



意诚信通

NEEQ : 430058

北京意诚信通科技股份有限公司

Beijing Yi cheng Xin tong Technology CO.,LTD.

年度报告

—— 2020 ——

公司年度大事记



2020年7月31日我公司高新技术企业认定复核申报成功，本次认定由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁布。



2020年8月我公司成为IIITA中国信息产业商会智能感知技术专业委员会理事单位。



2020年我公司参与北京市企业创新信用领跑行动，经过北京市企业创新信用领跑行动组委会的层层选拔，于2020年9月成为信用领跑企业。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	102

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人师文斌、主管会计工作负责人孙仲颖及会计机构负责人（会计主管人员）周静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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

因公司与客户签订了保密协议，未经客户事先书面同意，我公司不得向任何第三方透露客户资料信息。且我公司在行业内备受瞩目，为尽可能的保守公司商业机密，避免不正当竞争，最大限度保护公司利益和股东权益，在披露 2020 年年度报告时豁免披露公司客户、供应商的具体名称。

公司确认申请豁免披露的公司名称不涉及关联方和其他应收科目。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业发展风险	2020 年新冠肺炎疫情对整个智能行业都造成了一定的影响，一方面更多的支付应用场合加快二维码支付和人脸支付的转化，对智能卡支付造成一定的冲击；另一方面疫情期间整体商业活动受限，发卡方尤其是银行机构和电信运营商的发卡速度放缓，加上智能卡出口需求下降都导致了智能卡整体需求的下降。

	<p>2020 年下半年由美国主导的西方国家发起的对中国芯片产业发展限制策略，造成了国内芯片供应短缺，而芯片又是智能卡行业的核心原材料，势必导致未来智能卡行业芯片采购困难和芯片采购成本的上升；同时金属矿石和石化原料大幅涨价也推动了 PVC 原料、纸张、PCB 等智能卡基础原料也面临新一轮的涨价风险。</p> <p>面对智能卡行业的各种风险，公司将做好积极应对，在巩固原有产品业务的基础上，加快新产品研发落地，未来公司将进一步拓展智能卡封装及芯片封装市场，经过两年的技术研发和产品测试，公司智能卡模块封装产品逐步交付给客户；RFID 电子标签产品也会在未来取得很好的市场突破。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、意诚信通	指	北京意诚信通科技股份有限公司
股东大会	指	北京意诚信通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京意诚信通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京意诚信通科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智能卡	指	接触式 IC 卡、非接触式卡、密码卡、磁条卡、电子标签等

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京意诚信通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yi cheng Xin tong Technology CO.,LTD.
证券简称	意诚信通
证券代码	430058
法定代表人	师文斌

二、 联系方式

董事会秘书	孙仲颖
联系地址	北京市丰台区长辛店东山坡三里 71 号
电话	13301163188
传真	4006046999-0763
电子邮箱	sunzhongying@bjyicheng.com
公司网址	www.bjyicheng.com
办公地址	北京市丰台区长辛店东山坡三里 71 号
邮政编码	100071
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 10 月 30 日
挂牌时间	2009 年 8 月 5 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（C39）-电子器件制造（C396）-集成电路制造（C3963）
主要业务	智能卡、防伪票卡、证卡及 IC 卡读写器、货物进出口、技术进出口、代理进出口。
主要产品与服务项目	智能卡、防伪票卡、证卡及 IC 卡读写器、货物进出口、技术进出口、代理进出口。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	37,500,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	师文斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（师文斌），一致行动人为（师文斌）

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	9111010874474650XA	否
注册地址	北京市丰台区科兴路9号一层112室	是
注册资本	37,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星街5号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王卫东	钱志强
	1年	1年
会计师事务所办公地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层	

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、经营情况和管理层分析

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	60,409,289.38	127,400,576.76	-52.58%
毛利率%	27.97%	26.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,556,826.21	7,795,387.23	-80.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,165,663.64	8,347,973.20	-86.04%
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）	1.50%	8.20%	-
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）	1.13%	7.66%	-
基本每股收益	0.04	0.22	-81.13%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	133,399,678.25	151,101,873.76	-11.72%
负债总计	29,122,551.10	48,381,572.82	-39.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,277,127.15	102,720,300.94	1.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.74	1.52%
资产负债率%（母公司）	23.11%	32.80%	-
资产负债率%（合并）	21.83%	32.02%	-
流动比率	2.46	1.87	-
利息保障倍数	5.04	15.06	-

(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	6,062,713.89	8,145,921.23	-25.57%
应收账款周转率	1.53	3.25	-
存货周转率	2.18	4.57	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.72%	2.43%	-
营业收入增长率%	-52.58%	8.95%	-
净利润增长率%	-80.03%	14.69%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	37,500,000	37,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 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	-43,527.98
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）	494,229.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,489.46
非经常性损益合计	460,191.26
所得税影响数	69,028.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	391,162.57

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(1)重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《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”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

(2)重要会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(3)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

资产	2019年12月31日 (上年年末余额)	2020年1月1日 (期初余额)	调整数
预收款项	758,985.26		-758,985.26
合同负债		717,086.01	717,086.01
其他流动负债		41,899.25	41,899.25

母公司资产负债表项目

资产	2019年12月31日 (上年年末余额)	2020年1月1日 (期初余额)	调整数
预收款项	758,985.26		-758,985.26
合同负债		717,086.01	717,086.01
其他流动负债		41,899.25	41,899.25

(4)首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
武汉全芯智能科技有限责任公司	新设

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是智能卡、RFID、预付费卡片及智能卡芯片及其相关配套设备研发、生产、应用全面解决方案提供商,公司主营产品为接触式智能卡、非接触智能卡、双界面智能卡、RFID 电子标签、智能卡芯片、物联网模组、读写机具、数卡设备及生产服务全面解决方案;智能卡 IC 芯片封装全面解决方案;RFID 电子标签应用解决方案。公司核心团队拥有 20 年多智能卡行业领先生产经验及技术。公司已拥有 39 项国内外授权专利及 25 项软件著作权。公司盈利模式为将拥有自主知识产权及核心技术转化为高质量、高性价比的智能卡、RFID 产品提供给国内外电信公司、轨道交通、公用系统等最终用户。智能卡封装产品及芯片封装产品方面公司利用自身的加工成本优势将低成本、高质量的产品提供给行业内系统集成商;读写机具及智能终端方面把读写设备、数卡器以及相关全面解决方案提供给智能卡系统集成商、城市公交和轨道交通等行业用户或最终客户,从而与各大智能卡系统集成商或终端客户建立良好的长期合作关系。同时多年来公司与诸多国外系统服务商建立了良好的合作关系,通过他们不断将国内丰富且有竞争力的智能卡、电子标签产品销售到欧美和东南亚市场。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,210,384.05	13.65%	24,429,001.17	16.17%	-25.46%
应收票据					
应收账款	30,444,436.50	22.82%	43,320,935.17	28.67%	-29.72%
存货	22,126,545.67	16.59%	17,841,594.51	11.81%	24.02%
投资性房地产					
长期股权投资	1,000,000.00	0.75%	1,000,000.00	0.66%	0.00%
固定资产	53,650,565.88	40.22%	53,856,402.61	35.64%	-0.38%
在建工程			1,754,591.55	1.16%	
无形资产	425,667.58	0.32%	391,575.84	0.26%	8.71%
商誉					
短期借款	8,000,000.00	6.00%	7,000,000.00	4.63%	14.29%
应付账款	19,718,518.04	14.78%	33,167,428.00	21.95%	-40.55%
长期借款			750,000.00	0.50%	
资产总计	133,399,678.25		151,101,873.76		

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金变动较大的主要原因为：本报告期内偿还长期借款及支付应付账款。
2. 应收账款下降的主要原因为：本报告期内受疫情影响订单减少销售减少。
3. 存货较上年同期增长的主要原因为：本报告期内主要为 2021 年生产提前储备材料，部分产品延迟发货，部分产品已发出但客户未及时验收。
4. 应付账款较上年同期下降的主要原因为：因国内供应商受疫情受影响收入减少，公司为保证上游合作更加稳定支付应付款项较上年有所增加。
5. 短期借款较上年同期增长的主要原因为：本报告期内新增加银行贷款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	60,409,289.38	-	127,400,576.76	-	-52.58%
营业成本	43,514,068.73	72.03%	93,714,443.95	73.56%	-53.57%

毛利率	27.97%	-	26.44%	-	-
销售费用	3,300,069.40	5.46%	7,978,405.46	6.26%	-58.64%
管理费用	5,525,822.43	9.15%	6,389,367.13	5.02%	-13.52%
研发费用	7,461,738.35	12.35%	11,536,025.49	9.05%	-35.32%
财务费用	238,242.76	0.39%	507,199.85	0.40%	-53.03%
信用减值损失	569,598.86	0.94%	-20,380.65	-0.02%	2,894.80%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	1,361,146.19	2.25%	2,191,837.15	1.72%	-37.90%
投资收益	0.00	0.00%	-750,488.44	-0.59%	
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	-43,527.98	-0.07%	114,853.50	0.09%	-137.90%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	1,661,632.36	2.75%	7,829,210.83	6.15%	-78.78%
营业外收入	0.00	0.00%	0	0.00%	
营业外支出	0.00	0.00%	0	0.00%	
净利润	1,556,826.21		7,795,387.23		-80.03%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年同期下降的主要原因：受疫情影响，客户订单相对减少，导致收入减少。
2. 营业成本较上年同期下降的主要原因：订单减少，营业收入减少相应营业成本减少。
3. 销售费用较上年同期下降的主要原因：本报告期内营业收入减少相应销售费用减少。
4. 研发费用较上年同期下降的主要原因：报告期内受疫情影响订单减少，新产品所需的材料、委托外部研发费等较上期减少。
5. 财务费用较上年同期下降的主要原因：报告期内因提前偿还长期借款，利息减少所致。
6. 信用减值损失较上年同期下降的主要原因：本报告期内加强应收账款回收，坏账准备转回所致。
7. 其他收益较上年同期下降的主要原因：本报告期内因收入减少，软件增值税退税下降所致。
8. 资产处置收益较上年同期下降的主要原因：本报告期内处置固定资产损失所致。
9. 净利润较上年同期下降的主要原因：报告期内受疫情影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	60,343,271.68	124,225,462.68	-51.42%
其他业务收入	66,017.70	3,175,114.08	-97.92%
主营业务成本	43,403,152.01	90,788,246.78	-52.19%
其他业务成本	110,916.72	2,926,197.17	-96.21%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
非接式卡	14,954,380.18	11,011,875.10	26.36%	-48.85%	-50.30%	8.91%
接触式 IC 卡	9,732,420.14	7,344,315.44	24.54%	-51.43%	-52.81%	9.91%
软件产品	9,548,189.84	5,717,260.84	40.12%	-52.04%	-51.16%	-2.63%
密码卡	8,929,917.03	6,898,363.45	22.75%	-22.10%	-25.13%	15.89%
电子标签	8,154,190.09	7,635,998.65	6.35%	-50.01%	-48.94%	-23.62%
其他	4,277,310.39	1,753,575.44	59.00%	-53.70%	-3.09%	-26.62%
卡基印刷	1,302,739.16	1,026,407.08	21.21%	-85.62%	-85.57%	-1.29%
磁条卡	1,059,106.25	814,654.58	23.08%	-56.70%	-57.54%	7.01%
卡封	1,004,751.55	716,662.16	28.67%	-70.93%	-71.62%	6.42%
智能数卡器	748,549.14	555,925.60	25.73%	-84.67%	-84.30%	-6.33%
技术服务费	648,983.78	0.00	100.00%	-37.85%	0.00%	0.00%
PVC 卡	48,751.83	39,030.39	19.94%	-84.47%	-86.21%	102.83%
合计	60,409,289.38	43,514,068.73				

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入结构无变化，公司在疫情期间虽收入有所下降，但是保证整体毛利率持续平稳，主要是对主要产品技术进行了提升，本年度公司对密码卡产品技术提升后毛利率有所提高。

电子标签产品毛利率下降的原因主要是柔性超高频标签产品的占比较高，高频标签产品的占比降低。PVC 卡产品毛利率增加的主要原因是本年度 PVC 卡产品出货量较小。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	11,299,443.75	18.70%	否
2	客户二	6,771,119.08	11.21%	否
3	客户三	5,417,920.74	8.97%	否
4	客户四	3,707,418.68	6.14%	否
5	客户五	3,516,255.28	5.82%	否
	合计	30,712,157.53	50.84%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	2,825,337.11	7.04%	否
2	供应商二	2,347,366.15	5.85%	否
3	供应商三	2,056,178.07	5.12%	否
4	供应商四	1,548,768.26	3.86%	否
5	供应商五	1,057,888.22	2.63%	否
合计		9,835,537.81	24.50%	-

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	6,062,713.89	8,145,921.23	-25.57%
投资活动产生的现金流量净额	-7,494,678.01	-1,261,761.12	493.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,161,183.33	-8,362,075.30	-62.20%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降主要原因：本报告期内销售商品提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。
2. 投资活动产生的现金净流量-7,494,678.01 元，比上年同期减少投资流入，主要原因为上年股票发行，本报告期内无投资款流入所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因：本报告期内偿还借款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉市全芯集成电路芯片产品有限公司	控股子公司	集成电路、电子标签、智能卡生产、设计等	3,456,717.58	2,817,374.53	4,611,091.01	150,493.14
高碑店汇安智能信息技术有限公司	控股子公司	计算机信息技术、软件技术咨询和服务等	1,089,773.01	262,258.73	892,939.72	236,742.84

武汉全芯智能科技 有限责任公司	控股 子公 司	集成电路、电子 标签、智能卡生 产、设计等	4,986,725.35	4,399,787.93		-212.07
深圳明通半导体技 术有限公司	参股 公司	半导体模块封装 的技术研发、销 售、检测及技术 咨询；	4,007,845.24	3,941,265.97	1,000,000.00	347,010.09

主要控股参股公司情况说明

北京意诚信通科技股份有限公司基于发展需要，持有深圳明通半导体技术有限公司 40%股份。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，2020 年上半年，受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，公司及上下游企业人员返岗及物流运输受阻、复工复产延迟，下游企业招投标及产品验收延迟，致使公司订单获取、订单交付相应延迟，导致营业收入下降；下半年在疫情恢复初期公司主动扩大产能，保持了总体业务稳定，为未来发展奠定基础。

面对新冠疫情公司表现出了强韧的综合能力和抗风险能力，核心优势更加明显，在保障安全生产前提下，持续完善产品体系，加大生产能力的投入，提升生产数字化、精细化方向发展，进一步实现智慧企业的搭建。

报告期内，未发现对公司持续经营能力存在潜在不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

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） 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

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

2019 年度公司因业务发展需要，根据公司章程及议事规则由经总经理审议批准，与关联方深圳明通半导体技术有限公司发生交易，预付 1,000,000 元，该笔交易于 2020 年内完成。

(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
实际控制人或控股股东	2009 年 8 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2009 年 8 月 5 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少及避免关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2009 年 8 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争。

2、公司控股股东及实际控制人出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。报告期内，公司控股股东及实际控制人严格履行了承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,629,999	25.68%		9,629,999	25.68%
	其中：控股股东、实际控制人	8,956,249	23.88%		8,956,249	23.88%
	董事、监事、高管	413,750	1.10%	10,000	423,750	1.13%
	核心员工	260,000	0.69%	-10,000	250,000	0.67%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,870,001	74.32%		27,870,001	74.32%
	其中：控股股东、实际控制人	26,868,751	71.65%		26,868,751	71.65%
	董事、监事、高管	1,001,250	2.67%		1,001,250	2.67%
	核心员工					
总股本		37,500,000	-	0	37,500,000	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	师文斌	35,825,000		35,825,000	95.53%	26,868,751	8,956,249		
2	孙仲颖	705,000	10,000	715,000	1.91%	468,750	246,250		
3	汤远华	210,000		210,000	0.56%	157,500	52,500		
4	孙冬	150,000		150,000	0.40%	112,500	37,500		
5	李雪丹	150,000		150,000	0.40%	112,500	37,500		
6	李顺杰	150,000		150,000	0.40%	112,500	37,500		
7	唐凤平	55,000		55,000	0.15%		55,000		
8	宋小燕	55,000		55,000	0.15%		55,000		
9	王乐天	50,000		50,000	0.13%	37,500	12,500		
10	郭进财	50,000		50,000	0.13%		50,000		
合计		37,400,000	10,000	37,410,000	99.76%	27,870,001	9,539,999	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

控股股东、实际控制人师文斌与孙仲颖系夫妻关系；除上述之外，公司股东间不存在其他关联系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

师文斌先生，男，1969年2月6日出生，中国籍，专科学历，毕业于中国民族学院企业管理专业，1988至1992年在航空航天工业部就职，1993至1996年就职于北京森特公司，担任销售部经理，1997至2002年成立北京意诚制卡公司并担任总经理。2002年至今，担任公司董事兼总经理职务。现任公司董事长兼总经理职务。截至目前师文斌持有3582.5万股公司股份，占公司股份95.53%，为公司控股股东和实际控制人。

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。公司实际控制人与控股股东为同一人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	北京银行	银行	3,000,000	2020年4月28日	2021年4月28日	4.05
2	银行贷款	北京银行	银行	2,000,000	2020年6月16日	2021年6月16日	4.05
3	银行贷款	杭州银行	银行	3,000,000	2020年7月29日	2021年7月27日	5.22
合计	-	-	-	8,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
师文斌	董事长兼总经理	男	1969年2月	2020年12月7日	2023年12月7日
孙仲颖	董事、董事会秘书兼财务总监	女	1968年11月	2020年12月7日	2023年12月7日
孙冬	董事	男	1968年10月	2020年12月7日	2023年12月7日
汤远华	董事	男	1983年9月	2020年12月7日	2023年12月7日
李顺杰	董事	男	1980年3月	2020年12月7日	2023年12月7日
李雪丹	监事会主席	女	1978年1月	2020年12月7日	2023年12月7日
陈晨	监事	女	1996年11月	2020年12月7日	2023年12月7日
韩明阳	监事	女	1980年11月	2020年12月7日	2023年12月7日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

控股股东、实际控制人师文斌与孙仲颖系夫妻关系；除上述之外，公司股东间不存在其他关联关系。

(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
师文斌	董事长兼总经理	35,825,000		35,825,000	95.53%		
孙仲颖	董事、董事会秘书兼财务总监	705,000	10,000	715,000	1.91%		
汤远华	董事	210,000		210,000	0.56%		
孙冬	董事	150,000		150,000	0.40%		
李顺杰	董事	150,000		150,000	0.40%		
李雪丹	监事会主席	150,000		150,000	0.40%		
合计	-	37,190,000	-	37,200,000	99.20%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王乐天	监事	离任	无	任期届满离任
陈晨	无	新任	监事	选举

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

选举监事陈晨女士，中国国籍，无境外永久居留权。1996年11月04日出生，群众，大专学历，毕业于辽宁铁道职业技术学院。2018年7月至今担任北京意诚信通科技股份有限公司项目经理一职。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	16		6	10
生产人员	34		3	31
销售人员	17		6	11
技术人员	39		10	29
财务人员	6		1	5
员工总计	112		26	86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	54	54
专科	48	24
专科以下	10	8
员工总计	112	86

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动 2020 年上半年，受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，公司人员返岗受阻、复工复产延迟，各部门精简人员、立足专业、综合效能，总体员工人数下降，但同时员工学历结构优化，稳定性较高。

2、培训计划 公司历来重视员工的培训和发展，多层次、多渠道、多领域加强员工培训和学习工作，公司有目的、有计划、多形式的系列培训不仅做到了培训工作的全员覆盖，不断提高了公司员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

3、员工薪酬政策 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，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，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。

4、公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
雷波	离职	生产部门主管	10,000	10,000	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

截至报告期末，公司核心员工共计 5 名，离职 1 名核心员工，上述离职人员为生产部门主管并未担任公司高级管理人员，以上人员变动不影响公司正常生产经营和发展。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、全国股转公司发布的相关业务规则的要求，结合公司实际情况，持续完善公司的治理结构，制订了适应公司现阶段发展的内部控制体系，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

在报告期内，公司对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》等制度进行了修订，通过遵守设立的规章制度和议事规则，构成严格的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序透明、清晰、有效，且严格按照有关法律法规的要求履行各自的权利和义务。公司的重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司章程修订、制度建设、关联交易、上市辅导等重大事项均已履行规定程序。会议运作规范，严格按照相关规定履行了决策程序，及时、准确、完整真实地进行了相关信息的对外披露，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改三次公司章程，具体情况如下：

第一次修改：经公司 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十八次会议和 2020 年 5 月 19 号召开 2019 年年度股东大会，《关于修改公司章程的议案》（公告编号 2020-016）

第二次修改：经公司 2020 年 9 月 23 日召开第四届董事会第二十一次会议和 2020 年 10 月 12 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《拟变更公司注册地址暨修订公司章程》、《拟变更公司经营范围暨修订公司章程》；（公告编号 2020-025）。

第三次修改：经公司 2020 年 11 月 20 日召开第四届董事会第二十六次会议和 2020 年 12 月 7 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司名称》、《关于拟修订公司章程》，具体内容详见于 2020 年 11 月 20 日披露的《关于拟修订公告》（公告编号 2020-043）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	1、2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年董事会工作报告》议案、《2019 年度财务报表及审计报告》议案、《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年财务决算报告》议案、《2020 年财务预算报告》议案、《关于续聘 2020 年度财务审计机构的议案》议案、《关于修改公司章程的议案》议案、《关于修订〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈信息披露管理制度〉、〈对外担保制度〉》议案、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》议案； 2、2020 年 7 月 28 日召开第四届董事会第十九次会议，审议《关于申请银行授信暨关联方为公司提供担保》议案、《关于提议召开公司 2020 年第二次临时股东大会》议案；

		<p>3、2020年8月18日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《2020年半年度报告》议案；</p> <p>4、2020年9月23日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《拟变更公司注册地址暨修订公司章程》议案、《拟变更公司经营范围暨修订公司章程》议案、《关于提议召开公司2020年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>5、2020年10月20日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《拟投资设立全资子公司武汉全芯智能有限责任公司》议案；</p> <p>6、2020年10月21日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《拟关于公司购买资产》议案；</p> <p>7、2020年11月2日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于关联方向公司提供财务资助暨关联交易》议案、《关于提议召开公司2020年第四次临时股东大会》议案；</p> <p>8、2020年11月12日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过《关于子公司拟购买资产》议案；</p> <p>9、2020年11月20日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过《关于北京意诚信通智能卡股份有限公司董事会换届选举》议案、《关于拟变更公司名称》议案、《关于拟修订公司章程》议案、《关于提请召开2020年第五次临时股东大会》议案；</p> <p>10、2020年12月7日召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举师文斌先生继续担任公司董事长》议案、《关于续聘师文斌先生为公司总经理》议案、《关于续聘孙仲颖女士为公司财务负责人》议案、《关于续聘孙仲颖女士为公司董事会秘书》议案。</p>
监事会	4	<p>1、2020年4月28日召开第四届监事会第六次会议，审议通过《2019年财务决算报告》议案、《2019年度财务报表及审计报告》议案、《2019年年度报告及摘要》议案、《2020年财务预算报告》议案、《2019年度监事会工作报告》议案、《关于修改公司章程的议案》议案、《关于修订〈监事会议事规则〉》议案；</p> <p>2、2020年8月18日召开第四届监事会第七次会议，审议通过《2020年半年度报告》议案；</p> <p>3、2020年11月20日召开第四届监事会第八次会议，审议通过《关于北京意诚信通智能卡股份有限公司非职工监事换届选举》议案；</p>

		4、2020年12月7日召开第五届监事会第一次会议，审议通过《关于选举李雪丹女士继续担任公司第五届监事会主席》议案。
股东大会	6	<p>1、2020年1月7日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所》议案；</p> <p>2、2020年5月19号召开2019年年度股东大会，审议《2019年董事会工作报告》、《2019年度财务报表及审计报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年财务决算报告》、《2020年财务预算报告》、《关于续聘2020年度财务审计机构的议案》、《2019年度监事会工作报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉、〈信息披露管理制度〉、〈对外担保制度〉》；</p> <p>3、2020年8月13日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于申请银行授信暨关联方为公司提供担保》；</p> <p>4、2020年10月12日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《拟变更公司注册地址暨修订公司章程》、《拟变更公司经营范围暨修订公司章程》；</p> <p>5、2020年11月18日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于关联方向公司提供财务资助暨关联交易》；</p> <p>6、2020年12月7日召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《关于北京意诚信通智能卡股份有限公司董事会换届选举》、《关于北京意诚信通智能卡股份有限公司非职工监事换届选举》、《关于拟变更公司名称》、《关于拟修订公司章程》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会认为，公司2020年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内董事会编制了《2019年年度报告》、《2020年半年度报告》，公司监事会对董事会定期报告进行审核并提出书面审核意见，确保董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会认为：董事会依照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》的规定，编制并审核通过《2019年年度报告》、《2020年半年度报告》，该报告内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面

公司具有完整的采购、生产、销售等配套的业务运行体系，具有独立自主的进出口权，并拥有自主的专有技术和独立的技术开发队伍，因此公司在业务方面完全独立于控股股东。控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

(二) 人员方面

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东，公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(三) 资产方面

公司拥有独立的法人地位，对公司财产享有独立的法人财产权。同时本公司拥有独立的商标使用权，独立的专利、实用新型，软件著作权。公司的资产完全独立于控股股东。

(四) 机构方面

公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司经营管理的独立性不受控股股东的任何影响。

(五) 财务方面

公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了相应的财务人员。公司独立财务在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。公司作为独立的纳税人，依法纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(二) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(三) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至本年度末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。本年度内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	苏亚苏审[2021]299号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层	
审计报告日期	2021年4月21日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王卫东	钱志强
	1年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2年	
会计师事务所审计报酬	10万元	

审 计 报 告

北京意诚信通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京意诚信通科技股份有限公司（以下简称意诚公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2020年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了意诚公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

意诚公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括意诚公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督意诚公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王卫东

中国注册会计师：钱志强

中国 南京市

二〇二一年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	18,210,384.05	24,429,001.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	30,444,436.50	43,320,935.17
应收款项融资			
预付款项	五、3	135,451.67	1,873,919.56
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、4	701,632.08	1,034,801.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	22,126,545.67	17,841,594.51
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、6	78,121.45	779,169.71
流动资产合计		71,696,571.42	89,279,421.59
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	五、7	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资	五、8	560,000.00	560,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	53,650,565.88	53,856,402.61
在建工程	五、10		1,754,591.55
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、11	425,667.58	391,575.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	93,877.22	375,509.06
递延所得税资产	五、13	345,608.25	431,057.06
其他非流动资产	五、14	5,627,387.90	3,453,316.05
非流动资产合计		61,703,106.83	61,822,452.17
资产总计		133,399,678.25	151,101,873.76
流动负债：			
短期借款	五、15	8,000,000.00	7,000,000.00
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	五、16		2,826,711.64
应付账款	五、17	19,718,518.04	33,167,428.00
预收款项			758,985.26
合同负债	五、18	610,591.27	
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、19		148,549.54
应交税费	五、20	684,614.31	711,451.46
其他应付款	五、21	54,991.10	18,446.92
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	五、22		3,000,000.00
其他流动负债	五、23	53,836.38	
流动负债合计		29,122,551.10	47,631,572.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24		750,000.00
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			750,000.00
负债合计		29,122,551.10	48,381,572.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	37,500,000.00	37,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	9,487,966.33	9,487,966.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	8,530,485.43	8,411,552.01
一般风险准备			
未分配利润	五、28	48,758,675.39	47,320,782.60
归属于母公司所有者权益合计		104,277,127.15	102,720,300.94
少数股东权益			
所有者权益合计		104,277,127.15	102,720,300.94
负债和所有者权益总计		133,399,678.25	151,101,873.76

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：周静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		17,788,165.54	24,322,269.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	30,444,436.50	43,320,935.17
应收款项融资			
预付款项		105,448.38	1,695,114.75
其他应收款	十二、2	1,286,890.30	1,034,801.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,817,594.06	16,853,544.77
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		48,750.00	775,689.71
流动资产合计		70,491,284.78	88,002,355.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	8,200,000.00	3,110,000.00
其他权益工具投资		560,000.00	560,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		53,404,371.92	53,741,239.20
在建工程			1,754,591.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		425,667.58	391,575.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		93,877.22	375,509.06
递延所得税资产		345,603.76	431,057.06
其他非流动资产		716,254.90	3,453,316.05
非流动资产合计		63,745,775.38	63,817,288.76
资产总计		134,237,060.16	151,819,644.37
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			2,826,711.64
应付账款		21,820,791.87	34,802,588.03
预收款项			758,985.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		519,548.67	661,791.69
其他应付款		23,390.00	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		610,591.27	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			3,000,000.00
其他流动负债		53,836.38	
流动负债合计		31,028,158.19	49,050,076.62
非流动负债：			
长期借款			750,000.00
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			750,000.00
负债合计		31,028,158.19	49,800,076.62
所有者权益：			
股本		37,500,000.00	37,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,487,966.33	9,487,966.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,530,485.43	8,411,552.01
一般风险准备			
未分配利润		47,690,450.21	46,620,049.41
所有者权益合计		103,208,901.97	102,019,567.75
负债和所有者权益合计		134,237,060.16	151,819,644.37

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		60,409,289.38	127,400,576.76
其中：营业收入	五、29	60,409,289.38	127,400,576.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,634,874.09	121,107,187.49
其中：营业成本	五、29	43,514,068.73	93,714,443.95
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、30	594,932.42	981,745.61
销售费用	五、31	3,300,069.40	7,978,405.46
管理费用	五、32	5,525,822.43	6,389,367.13
研发费用	五、33	7,461,738.35	11,536,025.49
财务费用	五、34	238,242.76	507,199.85
其中：利息费用		411,183.33	556,897.98
利息收入		159,313.46	73,337.81
加：其他收益	五、35	1,361,146.19	2,191,837.15
投资收益（损失以“-”号填列）			-750,488.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	569,598.86	-20,380.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	-43,527.98	114,853.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,661,632.36	7,829,210.83
加：营业外收入		0.00	0
减：营业外支出		0.00	0

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,661,632.36	7,829,210.83
减：所得税费用	五、38	104,806.15	33,823.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,556,826.21	7,795,387.23
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）		1,556,826.21	7,795,387.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,556,826.21	7,795,387.23
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		1,556,826.21	7,795,387.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,556,826.21	7,795,387.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.22

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：周静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、4	62,250,139.44	127,400,576.76
减：营业成本	十二、4	46,230,909.55	94,597,544.49
税金及附加		572,732.73	959,658.09
销售费用		3,536,852.32	7,978,405.46
管理费用		4,814,438.48	6,263,056.48
研发费用		7,461,738.35	11,536,025.49
财务费用		236,777.96	506,762.43
其中：利息费用		411,183.33	556,897.98
利息收入		158,781.78	73,142.20
加：其他收益		1,351,936.79	2,188,488.22
投资收益（损失以“-”号填列）			-750,488.44
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）		569,688.66	-20,380.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,527.98	114,853.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,274,787.52	7,091,596.95
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,274,787.52	7,091,596.95
减：所得税费用		85,453.30	-3,057.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,189,334.22	7,094,654.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,189,334.22	7,094,654.04
（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		1,189,334.22	7,094,654.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		81,512,280.07	108,278,983.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,191,514.18	2,115,173.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	3,887,567.41	4,761,761.64
经营活动现金流入小计		87,591,361.66	115,155,918.19
购买商品、接受劳务支付的现金		57,112,002.24	73,206,128.89
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		12,850,532.79	21,404,678.38
支付的各项税费		3,358,556.49	6,358,034.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	8,207,556.25	6,041,154.75
经营活动现金流出小计		81,528,647.77	107,009,996.96
经营活动产生的现金流量净额		6,062,713.89	8,145,921.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,817,774.68
取得投资收益收到的现金			679,718.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,000.00	585,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		410,000.00	9,082,493.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,904,678.01	9,344,254.69
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,904,678.01	10,344,254.69
投资活动产生的现金流量净额		-7,494,678.01	-1,261,761.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,261,383.70
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		8,000,000.00	7,000,000.00
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		8,000,000.00	14,261,383.70
偿还债务支付的现金		10,750,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,183.33	15,623,459.00
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			
筹资活动现金流出小计		11,161,183.33	22,623,459.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,161,183.33	-8,362,075.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-112,591.76	-127,091.56
五、现金及现金等价物净增加额		-4,705,739.21	-1,605,006.75
加：期初现金及现金等价物余额		22,735,763.23	24,340,769.98
六、期末现金及现金等价物余额		18,030,024.02	22,735,763.23

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：周静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		83,157,198.54	108,213,360.23
收到的税费返还		2,191,514.18	2,115,173.22
收到其他与经营活动有关的现金		3,887,005.73	4,761,791.64
经营活动现金流入小计		89,235,718.45	115,090,325.09
购买商品、接受劳务支付的现金		60,637,830.92	70,212,224.54
支付给职工以及为职工支付的现金		11,489,253.95	20,263,794.92
支付的各项税费		3,335,601.80	6,211,332.86
支付其他与经营活动有关的现金		7,998,350.89	8,253,752.97
经营活动现金流出小计		83,461,037.56	104,941,105.29
经营活动产生的现金流量净额		5,774,680.89	10,149,219.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,817,774.68
取得投资收益收到的现金			679,718.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,000.00	585,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		410,000.00	9,082,493.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,842,162.09	9,344,254.69
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,090,000.00	2,110,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,932,162.09	12,454,254.69
投资活动产生的现金流量净额		-7,522,162.09	-3,371,761.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,261,383.70
取得借款收到的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
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		8,000,000.00	14,261,383.70
偿还债务支付的现金		10,750,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,183.33	15,623,459.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,161,183.33	22,623,459.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,161,183.33	-8,362,075.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-112,591.76	-127,091.56
五、现金及现金等价物净增加额		-5,021,256.29	-1,711,708.18
加：期初现金及现金等价物余额		22,629,061.80	24,340,769.98
六、期末现金及现金等价物余额		17,607,805.51	22,629,061.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	37,500,000.00				9,487,966.33				8,411,552.01		47,320,782.60		102,720,300.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	37,500,000.00				9,487,966.33				8,411,552.01		47,320,782.60		102,720,300.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								118,933.42		1,437,892.79		1,556,826.21	
（一）综合收益总额										1,556,826.21		1,556,826.21	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								118,933.42		-118,933.42		
1. 提取盈余公积								118,933.42		-118,933.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	37,500,000.00				9,487,966.33			8,530,485.43		48,758,675.39		104,277,127.15

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,038,514.00				5,113,885.61				7,702,086.61		55,277,560.80		103,132,047.02
加：会计政策变更											23,860.99		23,860.99
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,038,514.00				5,113,885.61				7,702,086.61		55,301,421.79		103,155,908.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,461,486.00				4,374,080.72				709,465.40		-7,980,639.19		-435,607.07
（一）综合收益总额											7,795,387.23	-	7,795,387.23
（二）所有者投入和减少资本	2,461,486.00				4,374,080.72								6,835,566.72
1. 股东投入的普通股	2,461,486.00				4,799,897.70								7,261,383.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-425,816.98								-425,816.98
（三）利润分配									709,465.40		-15,776,026.42		-15,066,561.02
1. 提取盈余公积									709,465.40		-709,465.40		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,066,561.02		-15,066,561.02
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	37,500,000.00				9,487,966.33				8,411,552.01	47,320,782.60		102,720,300.94

法定代表人：师文斌

主管会计工作负责人：孙仲颖

会计机构负责人：周静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,500,000.00				9,487,966.33				8,411,552.01		46,620,049.41	102,019,567.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,500,000.00				9,487,966.33				8,411,552.01		46,620,049.41	102,019,567.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								118,933.42		1,070,400.80	1,189,334.22	
（一）综合收益总额										1,189,334.22	1,189,334.22	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								118,933.42		-118,933.42		
1. 提取盈余公积								118,933.42		-118,933.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	37,500,000.00				9,487,966.33			8,530,485.43		47,690,450.21	103,208,901.97

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,038,514.00				5,113,885.61				7,702,086.61		55,277,560.80	103,132,047.02
加：会计政策变更											23,860.99	23,860.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,038,514.00				5,113,885.61				7,702,086.61		55,301,421.79	103,155,908.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,461,486.00				4,374,080.72				709,465.40		-8,681,372.38	-1,136,340.26
（一）综合收益总额											7,094,654.04	7,094,654.04
（二）所有者投入和减少资本	2,461,486.00				4,374,080.72							6,835,566.72
1. 股东投入的普通股	2,461,486.00				4,799,897.70							7,261,383.70
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-425,816.98							-425,816.98
（三）利润分配									709,465.40		-15,776,026.42	-15,066,561.02
1. 提取盈余公积									709,465.40		-709,465.40	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,066,561.02	-15,066,561.02
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	37,500,000.00			9,487,966.33				8,411,552.01		46,620,049.41	102,019,567.75	

三、 财务报表附注

北京意诚信通科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

北京意诚信通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京意诚信通智能卡科技有限公司于 2008 年 10 月整体变更设立。

北京意诚信通科技股份有限公司成立于 2002 年 10 月。2008 年 11 月 10 日，经中关村科技园区管理委员会《关于同意北京意诚信通智能卡股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》（中科园函[2008]196 号）批复，同意本公司申请进入代办转让系统进行股份报价转让试点。

公司取得北京市丰台区市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 9111010874474650XA 的《营业执照》。

注册地址：北京市丰台区科兴路 9 号一层 112 室

法定代表人：师文斌

注册资本：3,750.00 万元人民币

公司经营范围：生产智能卡、防伪票卡、证卡及 IC 卡读写机具；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备、仪器仪表、电子产品、器件和元件；技术咨询、技术服务；计算机应用软件开发服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；出租商业用房，出租办公用房；机械设备租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
武汉全芯智能科技有限责任公司	新设

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证

券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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（包括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）；（3）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

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

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的，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，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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。此外，在初始确认时，公司为了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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他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

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，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或

损失（包括企业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。

（三）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。

（四）金融负债终止确认

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

（五）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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义,但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具,在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分,分类为金融负债。

(七) 金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可观察输入值。

在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的,公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

(八) 金融资产减值

公司对于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等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

(1) 一般处理方法

每个资产负债表日,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,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。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具(如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具),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。

(2) 简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据,未包含重大融资成分或不考虑未超

过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、 商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，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，编制应收账款逾期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。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

八、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、发出商品。

(二) 发出存货的计价方法

采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

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

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

(4) 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。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定

确定其初始投资成本：

(1) 通过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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67

运输设备	3-10	5	9.50-31.67
------	------	---	------------

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十二、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

（2）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，公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司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。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 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。

(2) 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。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十三、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；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。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	5-20	0	5.00-20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十四、长期资产减值

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十七、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

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。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. 企业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。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十八、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

本根据与客户签订的销售合同或订单组织发货，当产品已经发出，客户收到确认后，公司确认收入。

十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司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。

2. 适用税率发生变化的，公司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，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《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”)。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

（三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

资产	2019年12月31日 (上年年末余额)	2020年1月1日 (期初余额)	调整数
预收款项	758,985.26		-758,985.26
合同负债		717,086.01	717,086.01
其他流动负债		41,899.25	41,899.25

母公司资产负债表项目

资产	2019年12月31日 (上年年末余额)	2020年1月1日 (期初余额)	调整数
预收款项	758,985.26		-758,985.26
合同负债		717,086.01	717,086.01
其他流动负债		41,899.25	41,899.25

（四）首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13%/6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
母公司企业所得税	应纳税所得额	15%
子公司企业所得税	应纳税所得额	20%

二、税收优惠及批文

公司于2008年被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，企业所得税率减按15%，2017年8月10日被重新认定为高新技术企业，有效期从2017年8月10日至2020年8月10日。公司于2020年7月31日通过高新技术企业复审，获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011000694，有效期三年。

公司享受软件产品增值税即征即退税政策，从2016年1月1日起执行，并于2016年1月4日经北京市海淀区国家税务局下发海国税软字[2016]2016010407000、[2016]20160104070006、[2016]20160104070007、[2016]20160104070008、[2016]20160104070009号通知书核准通过。

根据2019年1月18日，财政部和税务总局下发了《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,685.14	30,421.38
银行存款	17,986,338.88	22,705,341.85
其他货币资金	180,360.03	1,693,237.94
合计	18,210,384.05	24,429,001.17

说明：其他货币资金为保函保证金。

2. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	27,581,923.62	42,821,659.94
1-2年	5,118,002.63	1,271,233.95
2-3年	1,189,578.60	222,866.17
3年以上	446,127.20	1,833,457.24
合计	32,727,849.86	46,149,217.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	168,000.00	0.51	168,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,559,849.86	99.49	2,115,413.36	6.50	30,444,436.50
其中：逾期账龄组合	32,559,849.86	100.00	2,115,413.36	6.50	30,444,436.50
其他组合	-				
合计	32,727,849.86	/	2,283,413.36	/	30,444,436.50

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	168,000.00	0.36	168,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	45,981,217.30	99.64	2,660,282.13	5.79	43,320,935.17
其中：逾期账龄组合	45,981,217.30	100.00	2,660,282.13	5.79	43,320,935.17
其他组合					
合计	46,149,217.30	/	2,828,282.13	/	43,320,935.17

按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京华盛盈科智能科技有限公司	168,000.00	168,000.00	100.00	公司已起诉，法院已判决
合计	168,000.00	168,000.00		

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	18,633,828.51	37,267.66	0.20	20,081,532.82	168,719.88	0.84
逾期1年以内	10,718,273.87	482,322.32	4.50	24,471,920.88	1,101,236.44	4.50
逾期1-2年	2,929,620.28	1,318,329.13	45.00	124,792.65	87,354.86	70.00
逾期2-3年	4,219.70	3,586.75	85.00	-	-	85.00
逾期3年以上	273,907.50	273,907.50	100.00	1,302,970.95	1,302,970.95	100.00
合计	32,559,849.86	2,115,413.36		45,981,217.30	2,660,282.13	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,828,282.13		544,868.77			2,283,413.36
合计	2,828,282.13		544,868.77			2,283,413.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	4,219,917.96	12.89	125,721.96
第二名	4,108,293.61	12.55	184,566.85
第三名	3,934,998.79	12.02	150,784.11
第四名	3,647,737.24	11.15	7,295.47
第五名	3,413,467.41	10.43	6,826.93
合计	19,324,415.01	59.04	475,195.32

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	135,451.67	100.00	1,873,919.56	100.00
合计	135,451.67	100.00	1,873,919.56	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
南通玉华电子科技有限公司	材料款	32,640.00	24.10
中国石油天然气股份有限公司北京销售分公司	汽油费	35,000.00	25.84
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	水电费	11,429.08	8.44
东莞市旭森硅胶制品有限公司	材料款	10,669.99	7.88
中瑞科博(天津)科技有限公司徐州分公司	服务费	10,007.57	7.39
合计		99,746.64	73.65

(3) 截止本期末, 公司无账龄超过1年的重要预付款项。

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	701,632.08	1,034,801.47
合计	701,632.08	1,034,801.47

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	479,832.10	720,342.08
1-2年	6,637.50	194,119.55
2-3年	80,119.55	-
3年以上	155,771.45	165,771.45
合计	722,360.60	1,080,233.08

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	408,834.33	788,764.40
备用金	5,196.00	119,867.71
应收退税款	308,330.27	169,651.97
其他	-	1,949.00
合计	722,360.60	1,080,233.08
减：坏账准备	20,701.52	45,431.61
净额	701,659.08	1,034,801.47

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	45,431.61			45,431.61
2020年1月1日余额在本期	45,431.61			45,431.61
——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				
本期转回	24,730.09			24,730.09
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	20,701.52			20,701.52

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	45,431.61		24,730.09			20,701.52
合计	45,431.61		24,730.09			20,701.52

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
软件产品增值税退税	应收退税款	308,330.27	1年以内	42.68	
广州地铁集团有限公司	押金及保证金	223,391.00	2~3年 80,119.55, 3 年以上 143,271.45	30.93	11,169.55
沈阳地铁集团有限公司运营分公司	押金及保证金	111,600.00	1年以内	15.45	5,580.00
南昌轨道交通集团有限公司运营分公司	押金及保证金	36,900.00	1年以内	5.11	1,845.00
广州地铁物资有限公司	押金及保证金	11,205.83	1年以内	1.55	560.29
合计	/	691,427.10	/	95.72	19,154.84

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	6,984,973.73		6,984,973.73	5,586,947.50		5,586,947.50
自制半成品及在产品	4,643,717.01		4,643,717.01	3,654,337.94		3,654,337.94
库存商品（产成品）	7,920,235.61		7,920,235.61	6,574,488.69		6,574,488.69
发出商品	2,577,619.32		2,577,619.32	2,025,820.38		2,025,820.38
合计	22,126,545.67		22,126,545.67	17,841,594.51		17,841,594.51

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的税款	-	775,689.71
待抵扣增值税	760.00	480.00
房租及物业费	77,361.45	3,000.00
合计	78,121.45	779,169.71

7. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	其他		
联营企业						
深圳明通半导体技术有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,000,000.00				1,000,000.00	

8. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
深圳市三联众瑞科技有限公司	560,000.00	560,000.00

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益的累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市三联众瑞科技有限公司					非交易性权益工具投资	

9. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	53,650,565.88	53,856,402.61
固定资产清理		
合计	53,650,565.88	53,856,402.61

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	30,688,227.41	65,636,798.03	1,233,675.31	97,558,700.75
2. 本期增加金额	2,551,765.43	4,673,441.13	259,991.15	7,485,197.71
(1) 购置		4,673,441.13	259,991.15	4,933,432.28
(2) 在建工程转入	2,551,765.43			2,551,765.43
3. 本期减少金额		536,239.30	20,000.00	556,239.30

(1)处置或报废		536,239.30	20,000.00	556,239.30
4. 期末余额	33,239,992.84	69,773,999.86	1,473,666.46	104,487,659.16
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,943,587.68	40,801,127.53	957,582.93	43,702,298.14
2. 本期增加金额	1,457,690.76	5,688,678.23	138,305.59	7,284,674.58
(1)计提	1,457,690.76	5,688,678.23	138,305.59	7,284,674.58
3. 本期减少金额		144,337.82	5,541.62	149,879.44
(1)处置或报废		144,337.82	5,541.62	149,879.44
4. 期末余额	3,401,278.44	46,345,467.94	1,090,346.90	50,837,093.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,838,714.40	23,428,531.92	383,319.56	53,650,565.88
2. 期初账面价值	28,744,639.73	24,835,670.50	276,092.38	53,856,402.61

10. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,754,591.55
工程物资		
合计		1,754,591.55

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大兴厂房装修工程				1,754,591.55		1,754,591.55
合计				1,754,591.55		1,754,591.55

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)
				转入固定资产	其他		
大兴厂房 装修工程	2,551,765.43	1,754,591.55	797,173.88	2,551,765.43			100.00%
合计	2,551,765.43	1,754,591.55	797,173.88	2,551,765.43			100.00%

11. 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,449,330.25	12,449,330.25
2. 本期增加金额	166,792.46	166,792.46
(1)购置	166,792.46	166,792.46
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	12,616,122.71	12,616,122.71
二、累计摊销		
1. 期初余额	12,057,754.41	12,057,754.41
2. 本期增加金额	132,700.72	132,700.72
(1)计提	132,700.72	132,700.72
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	12,190,455.13	12,190,455.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	425,667.58	425,667.58
2. 期初账面价值	391,575.84	391,575.84

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
厂房改造	375,509.06		281,631.84		93,877.22
合计	375,509.06		281,631.84		93,877.22

13. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,304,114.88	345,608.25	2,873,713.74	431,057.06
合计	2,304,114.88	345,608.25	2,873,713.74	431,057.06

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	696,071.93	3,309,316.05
预付工程款	-	144,000.00
预付房租款	20,182.97	-
预付购房款	4,911,133.00	-
合计	5,627,387.90	3,453,316.05

15. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证信用借款	8,000,000.00	5,000,000.00
保证、抵押借款		2,000,000.00
合计	8,000,000.00	7,000,000.00

16. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,826,711.64
合计		2,826,711.64

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,529,646.06	22,132,653.13
设备款	2,038,726.79	3,477,366.94
房租费用	2,220.60	301,587.32

服务费	393,089.41	194,024.06
加工款	2,042,558.94	5,575,812.39
维修费	203,680.36	346,351.36
工程款	1,199,577.00	550,404.00
运输费	307,602.88	570,882.80
办公费	1,416.00	18,346.00
合计	19,718,518.04	33,167,428.00

(2) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	610,591.27	717,086.01
合计	610,591.27	717,086.01

(2) 截止本期末，公司无账龄超过1年的重要合同负债。

19. 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	139,717.45	12,486,329.31	12,626,046.76	-
二、离职后福利—设定提存计划	8,832.09	215,653.94	224,486.03	-
合计	148,549.54	12,701,983.25	12,850,532.79	-

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	132,336.46	10,526,656.52	10,658,992.98	
二、职工福利费	-	806,221.83	806,221.83	
三、社会保险费	7,380.99	814,826.72	822,207.71	
其中：1. 医疗保险费	6,442.77	804,268.66	810,711.43	
2. 工伤保险费	422.46	10,558.06	10,980.52	
3. 生育保险费	515.76	-	515.76	
四、住房公积金	-	111,429.00	111,429.00	
五、工会经费和职工教育经费	-	227,195.24	227,195.24	
合计	139,717.45	12,486,329.31	12,626,046.76	

(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
1、基本养老保险费	8,440.74	205,408.39	213,849.13	
2、失业保险费	391.35	10,245.55	10,636.90	
合计	8,832.09	215,653.94	224,486.03	

20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	19,357.34	23,484.32
增值税	581,572.56	606,251.40
城市维护建设税	40,864.38	42,932.15
教育费附加	28,549.69	30,563.15
代扣代缴个人所得税	7,964.68	1,711.45
印花税	6,189.30	6,251.95
环境保护税	116.36	257.04
合计	684,614.31	711,451.46

21. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,991.10	18,446.92
合计	54,991.10	18,446.92

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
报销款	54,991.10	18,446.92
合计	54,991.10	18,446.92

22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	53,836.38	41,899.25
合计	53,836.38	41,899.25

24. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		750,000.00
合计		750,000.00

25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	资本公积转股	小计	
股份总数	37,500,000.00						37,500,000.00

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	9,487,966.33			9,487,966.33
合计	9,487,966.33			9,487,966.33

27. 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	8,411,552.01	118,933.42		8,530,485.43
合计	8,411,552.01	118,933.42		8,530,485.43

28. 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	47,320,782.60	55,277,560.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		23,860.99
调整后年初未分配利润	47,320,782.60	55,301,421.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,556,826.21	7,795,387.23
减：提取法定盈余公积	118,933.42	709,465.40
应付普通股股利		15,066,561.02
期末未分配利润	48,758,675.39	47,320,782.60

29. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,343,271.68	43,403,152.01	124,225,462.68	90,788,246.78
其他业务	66,017.70	110,916.72	3,175,114.08	2,926,197.17

合计	60,409,289.38	43,514,068.73	127,400,576.76	93,714,443.95
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(2) 合同收入按产品应用领域分类情况

合同分类	金额
接触式 IC 卡	9,732,420.14
非接触式卡	14,954,380.18
密码卡	8,929,917.03
技术服务费	648,983.78
电子标签	8,154,190.09
磁条卡	1,059,106.25
PVC 卡	48,751.83
卡基印刷	1,302,739.16
软件产品	9,548,189.84
智能数卡器	748,549.14
卡封	1,004,751.55
其他	4,277,310.39
合计	60,409,289.38

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,419,278.48 元，其中 7,419,278.48 元预计将于 2021 年度确认收入。

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	199,617.90	414,396.08
教育费附加	85,552.21	177,598.32
地方教育附加	56,267.31	117,599.13
环保税	346.56	1,111.99
房产税	222,422.84	222,802.84
土地使用税	300.00	725.00
车船使用税	5,310.00	4,650.00
印花税	25,115.60	42,862.25
合计	594,932.42	981,745.61

31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,043,744.50	1,029,646.67
折旧费	82,409.42	40,929.00
办公费	65,065.05	294,385.76
差旅费	84,242.75	272,524.41
通信费	22,951.79	28,188.14
运输费		2,375,660.68
包装费	1,320,942.93	2,523,360.42
宣传展览费	289,038.81	624,738.24
广告费	37,938.61	116,504.86
服务费	171,614.21	287,470.23
汽车费	135,321.65	288,233.47
业务招待费	46,799.68	96,763.58
合计	3,300,069.40	7,978,405.46

32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,076,149.69	2,166,527.53
固定资产折旧	1,562,008.33	1,556,922.85
无形资产摊销	132,700.72	207,514.51
办公费	271,638.86	728,982.62
差旅费	43,815.78	147,384.10
通讯费	24,820.75	50,003.89
房租物业费	148,557.06	322,700.33
中介机构服务费	303,155.79	511,191.68
业务招待费	6,879.80	10,259.05
认证、检测费	158,410.70	214,222.12
汽车费	79,796.03	160,862.43
服务费	604,467.94	188,020.36
残保金	51,244.44	112,553.91
其他	62,176.54	12,221.75
合计	5,525,822.43	6,389,367.13

33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,243,709.90	3,628,909.06
职工薪酬	2,933,988.17	3,037,681.61
折旧	1,151,464.44	1,390,655.09
委托外部研发费	2,132,575.84	3,221,738.47
办公费		257,041.26
合计	7,461,738.35	11,536,025.49

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	411,183.33	556,897.98
减：利息收入	159,313.46	73,337.81
财政贴息		6,385.04
加：手续费支出	20,271.34	33,793.19
加：汇兑损失（减收益）	-33,898.45	-3,768.47
合计	238,242.76	507,199.85

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,351,656.73	2,188,208.22	494,229.78
其他	9,489.46	3,628.93	9,489.46
合计	1,361,146.19	2,191,837.15	503,719.24

注：明细情况详见附注五.43 政府补助。

36. 信用减值损失（损失以“-”列示）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	569,598.86	-20,380.65
合计	569,598.86	-20,380.65

37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-43,527.98	114,853.50	-43,527.98
合计	-43,527.98	114,853.50	-43,527.98

38. 所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,357.34	36,880.69
递延所得税费用	85,448.81	-3,057.09
合计	104,806.15	33,823.60

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,661,632.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	249,244.85
子公司适用不同税率的影响	-38,726.90
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,807.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-816,945.57
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	708,425.79
所得税费用	104,806.15

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	159,313.46	73,337.81
政府补助等	155,529.78	79,420.04
往来及其他	3,572,724.17	4,609,003.79
合计	3,887,567.41	4,761,761.64

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用	3,949,150.51	2,815,897.90
往来及其他	4,258,405.74	3,225,256.85
合计	8,207,556.25	6,041,154.75

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,556,826.21	7,795,387.23
加：资产减值准备		
信用减值损失	-569,598.86	20,380.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,284,674.58	6,959,124.26
无形资产摊销	132,700.72	207,514.51
长期待摊费用摊销	281,631.84	281,631.84
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)	43,527.98	-114,853.50
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)	411,183.33	429,806.42
投资损失(收益以“-”号填列)		750,488.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	85,448.81	-3,057.10
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)	-4,284,951.16	5,370,477.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,731,660.98	-16,436,319.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,610,390.54	2,885,339.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,062,713.89	8,145,921.23
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	18,030,024.02	22,735,763.23
减：现金的期初余额	22,735,763.23	24,340,769.98
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	-4,705,739.21	-1,605,006.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	18,030,024.02	22,735,763.23
其中：库存现金	43,685.14	24,340,769.98
可随时用于支付的银行存款	17,986,338.88	-1,605,006.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,030,024.02	22,735,763.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41. 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-其他货币资金	180,360.03	保证金

42. 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	52,985.14	6.52490	345,722.74
日元	2,129,947.00	0.06324	134,689.33
港币	2,150,024.40	0.84164	1,809,546.54
英镑	512,148.25	8.89030	4,553,151.59
应收账款			
其中：美元	54,884.56	6.5249	358,116.27
日元	24,980,608.01	0.06324	1,579,673.73

43. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019年专利资金	与收益相关	11,000.00	其他收益	11,000.00
知识产权贯标补贴	与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00

2020年丰台区专利资金	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
科学信贷支持资金	与收益相关	92,529.78	其他收益	92,529.78
科技创新退税奖励	与收益相关	338,700.00	其他收益	338,700.00
软件增值税退税	与收益相关	857,426.95	其他收益	857,426.95
合计		1,351,656.73		1,351,656.73

附注六、合并范围的变更

新设子公司导致合并范围变动及其相关情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉全芯智能科技有限责任公司	武汉	武汉	集成电路、电子标签、智能卡生产、设计等	100.00		新设

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉市全芯集成电路芯片产品有限公司	武汉	武汉	集成电路、电子标签、智能卡生产、设计等	100.00		新设
高碑店汇安智能信息技术有限公司	保定	保定	计算机信息技术、软件技术咨询和服务等	100.00		新设
武汉全芯智能科技有限责任公司	武汉	武汉	集成电路、电子标签、智能卡生产、设计等	100.00		新设

2. 在联营企业中的权益

联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳明通半导体技术有限公司	深圳	深圳	生产、销售电子产品	40%		权益法

附注八、关联方及关联交易

1. 公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为师文斌。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市三联众瑞科技有限公司	参股公司
孙仲颖	股东、实际控制人配偶

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳明通半导体技术有限公司	提供劳务	1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汤远华、孙仲颖、师文斌	3,000,000.00	2021-7-28	2023-7-27	否
孙仲颖、师文斌	5,000,000.00	2021-6-17	2023-6-16	否

5. 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	深圳明通半导体技术有限公司		1,000,000.00
合计			1,000,000.00

附注九、承诺及或有事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止2020年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	27,581,923.62	42,821,659.94

1-2年	5,118,002.63	1,271,233.95
2-3年	1,189,578.60	222,866.17
3年以上	446,127.20	1,833,457.24
合计	32,727,849.86	46,149,217.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	168,000.00	0.51	168,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,559,849.86	99.49	2,115,413.36	6.50	30,444,436.50
其中：逾期账龄组合	32,559,849.86	100.00	2,115,413.36	6.50	30,444,436.50
其他组合					
合计	32,727,849.86	/	2,283,413.36	/	30,444,436.50

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	168,000.00	0.36	168,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	45,981,217.30	99.64	2,660,282.13	5.79	43,320,935.17
其中：逾期账龄组合	45,981,217.30	100.00	2,660,282.13	5.79	43,320,935.17
其他组合					
合计	46,149,217.30	/	2,828,282.13	/	43,320,935.17

按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京华盛盈科智能科技有限公司	168,000.00	168,000.00	100.00	公司已起诉，法院已判决
合计	168,000.00	168,000.00		

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	18,633,828.51	37,267.66	0.20	20,081,532.82	168,719.88	0.84
逾期1年以内	10,718,273.87	482,322.32	4.50	24,471,920.88	1,101,236.44	4.50
逾期1-2年	2,929,620.28	1,318,329.13	45.00	124,792.65	87,354.86	70.00

逾期 2-3 年	4,219.70	3,586.75	85.00			
逾期 3 年以上	273,907.50	273,907.50	100.00	1,302,970.95	1,302,970.95	100.00
合计	32,559,849.86	2,115,413.36		45,981,217.30	2,660,282.13	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
应收账款坏账准备	2,828,282.13		544,868.77			2,283,413.36
合计	2,828,282.13		544,868.77			2,283,413.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	4,219,917.96	12.89	125,721.96
第二名	4,108,293.61	12.55	184,566.85
第三名	3,934,998.79	12.02	150,784.11
第四名	3,647,737.24	11.15	7,295.47
第五名	3,413,467.41	10.43	6,826.93
合计	19,324,415.01	59.04	475,195.32

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,286,890.30	1,034,801.47
合计	1,286,890.30	1,034,801.47

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,064,973.52	720,342.08
1-2 年	6,637.50	194,119.55
2-3 年	80,119.55	
3 年以上	155,771.45	165,771.45
合计	1,307,502.02	1,080,233.08

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金及保证金	407,234.33	788,764.40
备用金	5,000.00	119,867.71
应收退税款	308,330.27	169,651.97
其他		1,949.00
子公司往来款	586,937.42	
合计	1,307,502.02	1,080,233.08
减：坏账准备	20,611.72	45,431.61
净额	1,286,890.30	1,034,801.47

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	45,431.61			45,431.61
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				
本期转回	24,819.89			24,819.89
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	20,611.72			20,611.72

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	45,431.61		24,819.89			20,611.72
合计	45,431.61		24,819.89			20,611.72

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉全芯智能科技有限责任公司	子公司往来款	586,937.42	1年以内	44.89	
软件产品增值税退税	应收退税款	308,330.27	1年以内	23.58	
广州地铁集团有限公司	押金及保证金	223,391.00	2~3年 80,119.55, 3	17.09	11,169.55

			年 143,271.45		
沈阳地铁集团有限公司运营分公司	押金及保证金	111,600.00	1年以内	8.54	5,580.00
南昌轨道交通集团有限公司运营分公司	押金及保证金	36,900.00	1年以内	2.82	1,845.00
合计	/	1,267,158.69	/	96.92	18,594.55

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,200,000.00		7,200,000.00	2,110,000.00		2,110,000.00
对联营企业投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	8,200,000.00		8,200,000.00	3,110,000.00		3,110,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
高碑店汇安智能信息技术有限公司	110,000.00	690,000.00		800,000.00	
武汉市全芯集成电路芯片产品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
武汉全芯智能科技有限责任公司		4,400,000.00		4,400,000.00	
合计	2,110,000.00	5,090,000.00		7,200,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	其他		
联营企业						
深圳明通半导体技术有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,000,000.00				1,000,000.00	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,343,271.68	44,279,142.77	124,225,462.68	91,671,347.32
其他业务	1,906,867.76	1,951,766.78	3,175,114.08	2,926,197.17
合计	62,250,139.44	46,230,909.55	127,400,576.76	94,597,544.49

(2) 合同收入按产品应用领域分类情况

合同分类	金额
接触式 IC 卡	9,732,420.14
非接触式卡	14,954,380.18
密码卡	8,929,917.03
技术服务费	648,983.78
电子标签	8,154,190.09
磁条卡	1,059,106.25
PVC 卡	48,751.83
卡基印刷	1,302,739.16
软件产品	9,548,189.84
智能数卡器	748,549.14
卡封	1,004,751.55
其他	6,118,160.45
合计	62,250,139.44

附注一、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,527.98	
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）	494,229.78	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生		

的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	9489.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计(影响利润总额)	460,191.26	
减:所得税影响数	69,028.69	
非经常性损益净额(影响净利润)	391,162.57	
其中:影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	391,162.57	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.03	0.03

附注十三、财务报表之批准

公司财务报表已经董事会批准报出。

北京意诚信通科技股份有限公司

二〇二一年四月二十一日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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