



爱克信

NEEQ : 872106

深圳市爱克信智能股份有限公司

AXIOM INTELLIGENT CO. , LTD

半年度报告

— 2021 —

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	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	78

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。

公司负责人林辉、主管会计工作负责人蔡雅利及会计机构负责人（会计主管人员）吴楚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术创新风险	智能出入口控制与管理系统是安防行业的重要组成部分。作为门禁核心数据处理和存储部分，门禁控制器在整个门禁系统中承担包括设置卡片、读卡权限、进出权限、监控出入口的状态、记录门禁事件以及其他系统如报警、消防系统进行联动的重要作用。经过几十年的发展，已由单门出入控制功能，发展到一整套完整的区域控制出入管理系统。而随着生物识别技术、计算机技术和通讯技术的不断发展，门禁控制系统日益呈现出与计算机网络、移动通讯和生物识别等最新技术紧密结合的趋势。新的大数据、新的互联网、移动互联网以及物联网发展迅速，各种技术在市场的监督与验证下不断普及或者淘汰，如果公司不能跟上技术进步的步伐，及时推陈出新，适应客户需求的变化，将会对本公司的持续经营产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人林辉与刘依为夫妻，二人目前共计直接持有公司 80.67%的股权、间接及直接总计持有公司 84.17%的股权。目前，林辉担任董事长、总经理及法定代表人，刘依担任董事及副总经理，若对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
应收账款坏账风险	截止 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日，公司应收账款净额依次为 4,111.35 万元、3,574.47 万元，分别占各期末资产总额的 54.37%、44.58%。报告期各期末，公司应收账款净

	<p>额增长，占公司资产、营业收入比例较高，且账龄较长。</p> <p>公司应收账款净额较高以及账龄较长主要是产品应用于机场、轨道交通、智能楼宇等建设项目，项目实施周期较长，受工程整体实施进度影响导致付款周期较长，该类项目通常预留货款总额的 5%作为质保金，质保金需等项目验收完成并运营一段周期后才能收回。公司在一定程度上存在因客户资金周转及信用问题导致的应收账款回收风险，以及应收账款较高导致公司资金使用效率下降的风险。随着公司业务规模的扩大，市场份额不断提高，所参与的项目不断增多，对各项目应收账款的管理难度将增大，未来发生坏账的风险可能增加。</p>
单一供应商依赖风险	<p>报告期内，公司主要从 RBH 定制采购网络控制器和读卡控制器。公司对其采购发生额占公司采购总额的 28.79%。尽管公司与 RBH 已建立了长期稳定的合作关系，且市场上存在较多价格稳定、符合行业标准的可替代产品，但是仍存在该供应商终止供货或者大幅提高供货价格，公司短期内无法适应备选供应商而遭受经营损失的风险。</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	指	深圳市爱克信智能股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市爱克信股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	国信证券
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市爱克信智能股份有限公司
英文名称及缩写	AXIOM INTELLIGENT CO.,LTD
证券简称	爱克信
证券代码	872106
法定代表人	林辉

二、 联系方式

董事会秘书	吴楚
联系地址	深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室
电话	0755-23996170
传真	0755-23996171
电子邮箱	wu.chu@axint.cn
公司网址	www.axint.cn
办公地址	深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 12 日
挂牌时间	2017 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520)
主要业务	公司是一家专业从事基于物联网服务平台的智能出入口控制与管理系统设计、研发及服务的企业,为智能楼宇行业、轨道交通行业及机场领域提供专业化、个性化和客户化的解决方案。公司主营产品由物联网平台客户化应用系统-智能门禁系统,以及智能防跟随通道闸产品组成。
主要产品与服务项目	门禁控制器、通道闸
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）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为林辉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林辉、刘依），一致行动人为（林辉、刘依）

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	9144030057479214X8	否
注册地址	广东省深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705	否
注册资本（元）	30,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 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）	国信证券

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	28,353,694.49	34,142,306.11	-16.95%
毛利率%	55.90%	52.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,119,650.41	6,625,610.26	-22.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,747,366.76	6,130,320.67	-22.56%
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)	7.23%	11.43%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.71%	10.12%	-
基本每股收益	0.17	0.22	-22.73%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	75,618,168.00	80,176,431.32	-5.69%
负债总计	11,695,539.83	10,248,953.56	14.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,922,628.17	69,927,477.76	-8.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.33	-8.59%
资产负债率% (母公司)	15.27%	12.74%	-
资产负债率% (合并)	15.47%	12.78%	-
流动比率	5.83	7.29	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	106,622.94	-8,824,458.36	-101.21%
应收账款周转率	0.74	1.00	-
存货周转率	1.62	1.33	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.69%	5.12%	-
营业收入增长率%	-16.95%	69.07%	-
净利润增长率%	-22.73%	83.21%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

报告期内，公司围绕预定的发展战略和经营目标，牢牢把控市场竞争状态，坚持以市场为导向，以客户需求为己任，不断完善经营管理体系，提升整体管理运营效率；进一步拓展业务范围，提升业务经营能力，增强公司的综合竞争力，以促进公司业绩持续稳定增长。报告期内，公司资产总额 7,561.82 万元，较期初下降 5.69%；股东权益总额 6,392.26 万元，较期初下降 8.59%；营业收入总额 2,835.37 万元，较去年同期下降 16.95%；报告期实现净利润 511.96 万元，较去年同期下降 22.73%；公司营业收入、净利润下降主要系公司积极应对市场环境变化，增加了较多智能门禁与通道闸系统项目的前期市场调研与洽商活动，积极投入研发力量，引入技术人才，改善和提升产品竞争力，从而导致公司销售业绩的下降。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 10.66 万元，较上年同期增加了 893.11 万元，主要是本期到期应收货款较多，且公司加强应收款比例控制，大力催收到期货款从而造成报告期内经营活动产生的现金流量增加。报告期内公司共投入研发费用 289.64 万元，其中资本化支出 120.00 万元，费用化支出 169.64 万元。研发费用支出占公司营业收入的 10.22%，重点投入在企业的技术创新上，报告期内取得外观专利 3 项，实用新型专利 2 项，软件著作权 1 个。

报告期内公司致力于智能出入口控制与管理系统设计、研发及服务，为客户提供方案设计和个性化定制开发，以适应客户不同的应用场景和集成化系统解决方案的要求。目前公司的主要产品应用于轨道交通、机场、智能楼宇等领域。报告期内，公司积极发展新客户，促进公司客户多元化。

报告期内公司注重人才建设及培养，并加大人才建设力度，增强研发、市场队伍建设，提升全员素质，以满足公司发展各个领域的市场需要；加强公司内部管理，实施绩效考核，推进全面、全员、全方位考核，细化考核流程、促进管理绩效提升，提高决策效率和执行力，确保各项部署执行到位，保障公司经营目标的完成；建立人才引进机制，优化公司人员结构，为企业未来的发展壮大储备力量。

报告期内，公司规范运营，完善机制，持续创新，不断提高持续经营能力。

（一） 商业模式

本公司所处行业为证监会规定的行业大类“16520 信息系统集成服务业”，主要从事基于物联网服务平台的智能出入口控制与管理系统设计、研发及服务。公司业务立足于智能楼宇行业、轨道交通行业和机场领域，基于先进的门禁系统和智能判别技术、安全防夹技术、快速通行技术等，为下游客户提供智能出入口控制与管理整体解决方案。

（一） 采购模式

公司对客户销售的产品包括高端智能门禁系统、智能通道闸系统等出入口控制与管理解决方案。一方面根据客户的需求进行定制采购，另一方面对已经设计成型的标准品直接下单采购。定制采购是指公司运用自身的研发力量对产品的整体和各个部件进行全面设计，供应商按照公司的设计进行生产制造。

为确保供应商能按期交货，公司对于需从国外进口的部件，会依据较为确定的潜在订单提前下单采购；对于从国内厂商定制的配套部件，公司在收到客户订单后即安排采购；部件制造完成后，公司派相关技术人员进行测试和验收，确保产品质量合格。

（二）研发模式

智能出入口控制与管理系统集成计算机、通讯、生物识别技术、机械工程等技术，具有很高的科技含量和拓展前景，公司以技术创新为导向，建立了一支涵盖产品设计、结构设计、软件开发、项目设计等各方面人才的工程师团队，组成产品设计部、研发部、技术部、客服部等，分工合作、协同推进公司技术研发创新工作。

（三）销售模式

公司采用直接销售的模式，在深圳总部设有营销管理中心，在北京和上海分别设立分公司，建立了覆盖范围较广的销售网络。公司直接销售客户为集成总包商，参与投标的集成总包商按照终端客户的招标要求，对标书中涉及使用的出入口控制系统，进行品牌选择、设计、报价，纳入自己整体方案参与竞标。公司为集成总包商提供多样化、个性化、质量稳定、性能可靠、不断更新换代的产品以及全面的技术支持，形成长期良好的合作关系。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,623,965.34	7.44%	27,221,365.52	33.95%	-79.34%
应收票据	3,031,080.38	4.01%	2,662,024.24	3.32%	13.86%
应收账款	41,113,541.18	54.37%	35,744,771.81	44.58%	15.02%
存货	7,848,300.89	10.38%	7,583,777.46	9.46%	3.49%
固定资产	237,612.24	0.31%	263,722.39	0.33%	-9.90%
开发支出	1,200,000.00	1.59%	0.00	0.00%	-

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期公司货币资金较上期减少 21,597,400.18 元，主要系本期给股东支付现金股利及利用冗余资金购买银行理财产品所致；
- 2、应收票据：报告期公司应收票据较上期增加 369,056.14 元，主要系本期部分客户付款方式为承兑汇票，且暂未到期所致；
- 3、应收账款：报告期公司应收账款较上期增加 5,368,769.37 元，主要系本期新增销售收入且未到收款账期所致；
- 4、存货：报告期公司存货较上期增加 264,523.43 元，主要系因项目需求备货所致；
- 5、固定资产：报告期公司固定资产较上期减少 26,110.15 元，主要系本期新增固定资产，原固定资产正常折旧所致；
- 6、开发支出：报告期公司开发支出较上期增加 1,200,000.00 元，主要系本期新增自研“人员凭证管理系统”独立软件开发投入。

2、营业情况与现金流量分析

√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	28,353,694.49	100.00%	34,142,306.11	100.00%	-16.95%
营业成本	12,504,946.12	44.10%	16,071,623.47	47.07%	-22.19%
销售费用	5,825,204.18	20.54%	5,185,747.21	15.19%	12.33%
管理费用	1,583,862.04	5.59%	2,180,547.51	6.39%	-27.36%
研发费用	1,696,447.28	5.98%	2,196,087.90	6.43%	-22.75%
财务费用	-57,560.51	-0.20%	166,940.47	0.49%	-134.48%
信用减值损失	-1,079,167.91	-3.81%	-1,201,749.07	-3.52%	-10.20%
营业利润	6,079,696.10	21.44%	7,562,596.99	22.15%	-19.61%
净利润	5,119,650.41	18.06%	6,625,610.26	19.41%	-22.73%
经营活动产生的现金流量净额	106,622.94	-	-8,824,458.36	-	-101.21%
投资活动产生的现金流量净额	-9,704,023.12	-	3,362,721.71	-	-388.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,000,000.00	-	-1,619,753.35	-	640.85%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入较上期减少 5,788,611.62 元，主要系本期部分新签订销售合同未到供货时间及因疫情原因部分项目延迟供货所致；
- 2、营业成本：本期营业成本较上期减少 3,566,677.35 元，主要系本期销售出货减少所致；
- 3、销售费用：本期销售费用较上期增加 639,456.97 元，主要系本期销售人员工资增加所致；
- 4、管理费用：本期管理费用较上期减少 596,685.47 元，主要系本期管理人员奖金减少所致；
- 5、研发费用：本期研发费用较上期减少 499,640.62 元，主要系本期部分研发投入中费用化支出减少所致；
- 6、财务费用：本期财务费用较上期减少 224,500.98 元，主要系本期无银行贷款无需支付银行贷款利息所致；
- 7、营业利润：本期营业利润较上期减少 1,482,900.89 元，主要系本期销售收入减少，部分费用增加所致；
- 8、净利润：本期净利润较上期减少 1,505,959.85 元，主要系本期销售收入减少，部分费用增加所致；
- 9、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 8,931,081.30 元，主要系本期收到客户的货款增加综合所致；
- 10、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 13,066,744.82 元，主要系本期购买银行理财产品减少所致；
- 11、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 10,380,246.65 元，主要系本期股东分配现金股利所致。

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) 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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	110,309.88
(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	327,670.88
(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	
(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	
非经常性损益合计	437,980.76
所得税影响数	65,697.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	372,283.65

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

1、2018年12月7日，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，规定执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起实施。该政策的执行，对公司报表没有影响。

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

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
西安爱克信软件科技有限责任公司	子公司	软件和信息技术服务	1,000,000.00	449,028.70	382,711.49	68,910.89	-320,608.46

本公司于 2020 年 6 月 12 日设立全资子公司西安爱克信软件科技有限责任公司，主要从事安防、物联网、大数据平台等产品的软件研发工作。

(二) 主要参股公司业务分析

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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
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

(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		
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	1,100,000.00	517,662.60

1、日常性关联交易

(1) 房屋租赁

上述日常性关联交易的“其他”事项指的是公司与深圳市奥智科技有限公司签订了《租赁协议》，约定以 130 元/月/平方米的价格承租深圳市奥智科技有限公司位于深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 704-705 室 663.67 平米的写字楼用于办公，租赁房屋的期限自 2014 年 9 月 1 日起至 2024 年 8 月 31 日止。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0.00	10,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020 年度，公司为满足经营和业务发展需要，向招商银行股份有限公司深圳分行申请授信额度 1,000 万元（含），授信期限不超过 12 个月，由实际控制人林辉、刘依提供连带责任保证担保。

上述关联交易为公司的偶发性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理、必要的，不会对公司的生产经营造成不利影响。

报告期内，上述关联交易事项尚在履行中。根据《公司治理规则》第一百一十二条“挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：（五）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等”，以上接受担保属于公司单方面获得利益的交易免于按照关联交易方式进行审议。

(五) 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	临时公告索引	交易/投资/合并标的	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	2021-007	理财产品	5,000,000.00	否	否
对外投资	2021-007	理财产品	5,000,000.00	否	否
对外投资	2021-007	理财产品	5,000,000.00	否	否
对外投资	2021-007	理财产品	10,000,000.00	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

公司在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，公司使用自有闲置资金择机购买中低风险的理财产品，以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。选择的理财产品属于安全性高、流动性强的理财产品，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的的理财产品；并对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，一般情况下收益稳定、风险可控，但也存在不可预期性。为防范风险，公司要求财务人员对理财产品进行持续跟踪、分析，确保资金的安全性和流动性。

公司于 2021 年 4 月 29 日召开第二届董事会第八次会议，2021 年 5 月 20 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，购买理财产品的额度最高不超过

人民币 1,800 万元（含），资金可以滚动投资，即是指在理财产品期限内任一时点持有未到期理财产品总额不超过人民币 1,800 万元（含）。

（六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2017 年 8 月 21 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017 年 8 月 21 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 8 月 21 日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	关联交易	2017 年 8 月 21 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易	2017 年 8 月 21 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

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	9,750,000	32.50%	-	9,750,000	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	5,975,000	19.92%	-	5,975,000	19.92%
	董事、监事、高管	675,000	2.25%	-	675,000	2.25%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,250,000	67.50%	-	20,250,000	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	18,225,000	60.75%	-	18,225,000	60.75%
	董事、监事、高管	2,025,000	6.75%	-	2,025,000	6.75%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						5

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	林辉	16,200,000	-	16,200,000	54.00%	12,150,000	4,050,000	0	0
2	刘依	8,000,000	-	8,000,000	26.67%	6,075,000	1,925,000	0	0
3	林英	2,700,000	-	2,700,000	9.00%	2,025,000	675,000	0	0
4	深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)	2,100,000	-	2,100,000	7.00%	-	2,100,000	0	0
5	广州中爆数字信息科技股份有限公司	1,000,000	-	1,000,000	3.33%	-	1,000,000	0	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	20,250,000	9,750,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东间的关联关系：林辉与刘依为夫妻关系，林辉与林英为兄妹关系；深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）为林辉及林英设立的合伙企业，为公司拟在未来实施股权激励计划的持股平台，其中林英为有限合伙人、林辉为普通合伙人及执行事务合伙人；除此之外，股东相互之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
林辉	董事长/总经理	男	1963年12月	2019年6月6日	2022年6月5日
刘依	董事/副总经理	女	1965年10月	2019年6月6日	2022年6月5日
吴楚	董事/董事会秘书/财务总监	男	1987年2月	2019年6月6日	2022年6月5日
林英	董事	女	1969年4月	2019年6月6日	2022年6月5日
张璐靓	董事	女	1980年9月	2019年6月6日	2022年6月5日
何辉	监事会主席	男	1979年11月	2019年6月6日	2022年6月5日
麦木杰	监事	男	1994年3月	2019年6月6日	2022年6月5日
李道兵	监事	男	1984年6月	2019年6月6日	2022年6月5日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

实际控制人林辉与刘依为夫妻关系，林辉与林英为兄妹关系；张璐靓为刘依之弟岳江的配偶；除此之外，其他人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	期末人数
行政人员	2	5
销售人员	42	43
技术人员	8	10
财务人员	4	4
员工总计	56	62

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	5,623,965.34	27,221,365.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	3,031,080.38	2,662,024.24
应收账款	六、（四）	41,113,541.18	35,744,771.81
应收款项融资			
预付款项	六、（五）	109,260.00	1,203,870.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	172,972.10	286,483.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	7,848,300.89	7,583,777.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	-	258.36
流动资产合计		67,899,119.89	74,702,551.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、（九）	5,530,000.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(十)	237,612.24	263,722.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	12,334.54	27,136.12
开发支出	六、(十三)	1,200,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	739,101.33	683,021.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,719,048.11	5,473,879.82
资产总计		75,618,168.00	80,176,431.32
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十四)	3,383,096.71	2,164,869.22
预收款项			
合同负债	六、(十五)	3,154,515.21	1,225,989.78
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	六、(十六)	1,260,627.51	2,368,883.82
应交税费	六、(十七)	3,718,198.10	3,003,779.78
其他应付款	六、(十八)	130,401.80	54,197.50
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	六、(十九)		1,431,233.46
流动负债合计		11,646,839.33	10,248,953.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、(二十)	48,700.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,700.50	-
负债合计		11,695,539.83	10,248,953.56
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十一)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	2,644,102.16	2,644,102.16
减: 库存股			
其他综合收益	六、(二十三)	275,969.50	-599,530.50
专项储备			
盈余公积	六、(二十四)	6,354,812.44	5,810,786.55
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	24,647,744.07	32,072,119.55
归属于母公司所有者权益合计		63,922,628.17	69,927,477.76
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		63,922,628.17	69,927,477.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		75,618,168.00	80,176,431.32

法定代表人: 林辉

主管会计工作负责人: 蔡雅利

会计机构负责人: 吴楚

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		5,220,585.95	26,953,717.69
交易性金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		3,031,080.38	2,662,024.24
应收账款		41,113,541.18	35,744,771.81
应收款项融资			
预付款项		109,260.00	1,203,870.66
其他应收款		172,972.10	285,548.37
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		7,848,300.89	7,583,777.46
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		-	258.36
流动资产合计		67,495,740.50	74,433,968.59
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		1,000,000.00	500,000.00
其他权益工具投资		5,530,000.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		191,962.93	222,046.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,334.54	27,136.12
开发支出		1,200,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		739,101.33	683,021.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,673,398.80	5,932,203.84
资产总计		76,169,139.30	80,366,172.43
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,383,096.71	2,164,869.22
预收款项			
合同负债		3,154,515.21	1,225,989.78
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,219,072.31	2,285,944.88
应交税费		3,717,436.09	3,003,779.78
其他应付款		106,401.80	30,197.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	1,431,233.46
流动负债合计		11,580,522.12	10,142,014.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		48,700.50	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,700.50	-
负债合计		11,629,222.62	10,142,014.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,644,102.16	2,644,102.16
减：库存股			
其他综合收益		275,969.50	-599,530.50
专项储备			
盈余公积		6,354,812.44	5,810,786.55
一般风险准备			
未分配利润		25,265,032.58	32,368,799.60
所有者权益（或股东权益）合计		64,539,916.68	70,224,157.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		76,169,139.30	80,366,172.43

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		28,353,694.49	34,142,306.11
其中：营业收入	六、（二十六）	28,353,694.49	34,142,306.11
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,790,818.16	26,251,602.62
其中：营业成本	六、(二十六)	12,504,946.12	16,071,623.47
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	六、(二十七)	237,919.05	450,656.06
销售费用	六、(二十八)	5,825,204.18	5,185,747.21
管理费用	六、(二十九)	1,583,862.04	2,180,547.51
研发费用	六、(三十)	1,696,447.28	2,196,087.90
财务费用	六、(三十一)	-57,560.51	166,940.47
其中：利息费用		-	217,944.95
利息收入		66,129.88	65,257.49
加：其他收益	六、(三十二)	268,316.80	475,124.34
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	327,670.88	398,518.23
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）	六、(三十四)	-1,079,167.91	-1,201,749.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,079,696.10	7,562,596.99
加：营业外收入	六、(三十五)		20,165.25
减：营业外支出	六、(三十六)		-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,079,696.10	7,582,762.24
减：所得税费用	六、(三十七)	960,045.69	957,151.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,119,650.41	6,625,610.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.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）		5,119,650.41	6,625,610.26
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		275,969.50	
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		275,969.50	
(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		5,119,650.41	6,625,610.26
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		5,119,650.41	6,625,610.26
(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)		0.17	0.22
(二)稀释每股收益(元/股)		0.17	0.22

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：蔡雅利

会计机构负责人：吴楚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入		28,353,694.49	34,142,306.11
减：营业成本		12,504,946.12	16,071,623.47
税金及附加		237,783.65	450,656.06
销售费用		5,825,204.18	5,185,747.21
管理费用		1,577,354.04	2,180,547.51
研发费用		1,382,114.91	2,196,087.90
财务费用		-57,296.91	166,940.47
其中：利息费用		-	217,944.95
利息收入		65,825.08	65,257.49
加：其他收益		268,242.01	475,124.34
投资收益（损失以“-”号填列）		327,670.88	398,518.23

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）		-1,079,196.83	-1,201,749.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,400,304.56	7,562,596.99
加：营业外收入		-	20,165.25
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,400,304.56	7,582,762.24
减：所得税费用		960,045.69	957,151.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,440,258.87	6,625,610.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,440,258.87	6,625,610.26
（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		275,969.50	
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		5,440,258.87	6,625,610.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			0.22
（二）稀释每股收益（元/股）			0.22

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,989,581.57	20,694,970.05
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		158,006.92	943,482.84
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	367,072.68	92,947.10
经营活动现金流入小计		27,514,661.17	21,731,399.99
购买商品、接受劳务支付的现金		10,964,293.67	19,132,810.39
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		7,011,626.66	6,008,238.50
支付的各项税费		5,056,399.94	2,204,795.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十八）	4,375,717.96	3,210,014.32
经营活动现金流出小计		27,408,038.23	30,555,858.35
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十八）	106,622.94	-8,824,458.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金		327,670.88	398,518.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,327,670.88	33,398,518.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,694.00	35,796.52
投资支付的现金		25,000,000.00	30,000,000.00

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		25,031,694.00	30,035,796.52
投资活动产生的现金流量净额		-9,704,023.12	3,362,721.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,000,000.00	219,753.35
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		12,000,000.00	1,619,753.35
筹资活动产生的现金流量净额		-12,000,000.00	-1,619,753.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十九）	-21,597,400.18	-7,081,490.00
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十九）	27,221,365.52	25,335,471.26
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十九）	5,623,965.34	18,253,981.26

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：蔡雅利

会计机构负责人：吴楚

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,989,581.57	20,694,970.05
收到的税费返还		158,006.92	943,482.84
收到其他与经营活动有关的现金		365,726.91	92,947.10
经营活动现金流入小计		27,513,315.40	21,731,399.99
购买商品、接受劳务支付的现金		10,964,293.67	19,132,810.39
支付给职工以及为职工支付的现金		6,651,209.12	6,008,238.50
支付的各项税费		5,056,335.26	2,204,795.14
支付其他与经营活动有关的现金		4,382,682.97	3,210,014.32
经营活动现金流出小计		27,054,521.02	30,555,858.35
经营活动产生的现金流量净额		458,794.38	-8,824,458.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金		327,670.88	398,518.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,327,670.88	33,398,518.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,597.00	35,796.52
投资支付的现金		25,500,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,519,597.00	30,035,796.52
投资活动产生的现金流量净额		-10,191,926.12	3,362,721.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,000,000.00	219,753.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,000,000.00	1,619,753.35
筹资活动产生的现金流量净额		-12,000,000.00	-1,619,753.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-21,733,131.74	-7,081,490.00
加：期初现金及现金等价物余额		26,953,717.69	25,335,471.26
六、期末现金及现金等价物余额		5,220,585.95	18,253,981.26

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	1.1
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	1.2
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	

附注事项索引说明:

1.1 财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会【2018】35 号), 公司于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。公司按照本准则规定在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。根据衔接规定, 首次执行本准则的企业, 应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期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。本次执行新会计政策对期初的留存收益无影响, 执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

1.2 公司按 2021 年 5 月 20 日召开的股东大会通过的《2020 年年度权益分派方案》, 于 2021 年 6 月 11 日向全体股东派发现金红利 12,000,000.00 元。

(二) 财务报表项目附注

深圳市爱克信智能股份有限公司

2021 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 基本情况

深圳市爱克信智能股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系在深圳市爱克信智能科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 深圳市爱克信智能科技有限公司前身为深圳市爱克信软件技术有限公司(2014年11月7日深圳市爱克信软件技术有限公司更名为深圳市爱克信智能科技有限公司)系由自然人林辉、林英和刘依共同发起设立的有限责任公司, 于2011年5月12日取得注册号为440301105392729的《企业法人营业执照》。

2016年5月27日, 公司股东会审议通过《关于深圳市爱克信智能科技有限公司整体变更为深圳市爱克信智能股份有限公司之发起人协议》, 各发起人以其所享有的公司截至2016年3月31日止的净资产折资入股, 共同发起设立深圳市爱克信智能股份有限公司。深圳市爱克信智能股份有限公司申请登记的注册资本人民币3,000.00万元, 各股东以持有的深圳市爱克信智能科技有限公司截止2016年3月31日经审计的净资产出资。2016年5月31日, 公司取得工商变更登记后的企业法人营业执照, 公司名称变更为深圳市爱克信智能股份有限公司, 企业类型由有限责任公司变更为非上市股份有限公司。

(二) 公司住所、经营范围和经营期限

统一社会信用代码: 9144030057479214X8。

公司住所: 深圳市南山区软件产业基地4栋D座705室。

经营期限: 2011年5月12日至永续经营。

经营范围: 计算机软硬件、电子及机电一体化产品的技术开发、咨询、维护、销售; 计算机网络及其系统产品的购销; 国内贸易; 经营进出口业务; 五金产品制造。

(三) 本公司实际控制人

截至2021年6月30日止, 股东林辉、刘依夫妇直接及间接持股合计84.17%(其中直接持股80.67%, 通过深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)间接持股3.50%), 为公司的实际控制人。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇二一年八月一十六日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会

计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失的计量

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
--------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合 账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发生减值的, 则不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由: 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别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

按照领用时一次转销法进行摊销。

（十三）合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见本财务报表附注三、（十）金融工具之“5. 金融资产减值”所述。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计

量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十六）终止经营

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

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十七）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入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成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并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。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件，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	3.00-5.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）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。

（二十二）长期待摊费用

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。

（二十三）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本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提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十五) 收入

1. 收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,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。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时,如果存在可变对价,本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,并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据客户在取得商品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,对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品。

2. 本公司收入确认具体政策为货物已经发出，并经客户签收后确认收入。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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增值额	13%、6%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

2020年12月11日，本公司高新技术企业资质复审通过，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202044201232，有效期三年），按税法规定，本公司2020年至2022年适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1、财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。上述准则的修订未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年12月31日，期末指2021年6月30日，上期指2020年半年度，本期指2021年半年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7,949.00	58,105.00
银行存款	5,615,983.59	27,163,232.81
其他货币资金	32.75	27.71
<u>合计</u>	<u>5,623,965.34</u>	<u>27,221,365.52</u>

注：期末其他货币资金余额系证券账户余额。

2. 截至2021年6月30日止，不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	-
其中：结构性存款	-	-
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>-</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,518,940.75	1,549,136.93
商业承兑汇票	527,979.00	1,170,010.00
减：商业承兑汇票坏账准备	15,839.37	57,122.69
<u>合计</u>	<u>3,031,080.38</u>	<u>2,662,024.24</u>

2. 期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

3. 期末无质押的应收票据。

4. 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

5. 商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末金额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	527,979.00	100.00	15,839.37	3.00	512,139.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	527,979.00	100.00	15,839.37	3.00	512,139.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

名称	期末金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	527,979.00	15,839.37	3.00
合计	527,979.00	15,839.37	3.00

6. 坏账准备的情况

类别	期初金额	本期变动金额			期末金额
		计提	收回	核销	
按组合计提坏账准备	57,122.69	-41,283.32	-	-	15,839.37
合计	57,122.69	-41,283.32	=	=	15,839.37

7. 报告期内无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	44,538,418.17	96.86	4,362,377.80	9.79	40,176,040.37
其中：账龄分析组合	44,538,418.17	96.86	4,362,377.80	9.79	40,176,040.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,445,753.37	3.14	508,252.56	35.15	937,500.81

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
的应收账款					
<u>合计</u>	<u>45,984,171.54</u>	<u>100.00</u>	<u>4,870,630.36</u>	<u>10.59</u>	<u>41,113,541.18</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
其中: 账龄分析组合	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,445,753.37	3.66	508,252.56	35.15	937,500.81
<u>合计</u>	<u>39,494,035.85</u>	<u>100.00</u>	<u>3,749,264.04</u>	<u>9.49</u>	<u>35,744,771.81</u>

2. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	29,477,385.21	66.18	868,482.20	3.00
1-2年 (含2年)	5,319,918.27	11.94	531,991.83	10.00
2-3年 (含3年)	5,286,171.04	11.87	1,057,234.21	20.00
3-4年 (含4年)	2,049,125.07	4.60	614,737.52	30.00
4-5年 (含5年)	2,231,773.10	5.01	1,115,886.56	50.00
5年以上	174,045.48	0.39	174,045.48	100.00
<u>合计</u>	<u>44,538,418.17</u>	<u>100.00</u>	<u>4,362,377.80</u>	<u>9.79</u>

接上表:

账龄	期初余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	25,416,114.84	66.81	762,483.45	3.00
1-2年 (含2年)	4,707,680.37	12.37	470,768.04	10.00
2-3年 (含3年)	4,772,805.78	12.54	954,561.16	20.00

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	2,851,330.31	7.49	855,399.09	30.00
4-5 年 (含 5 年)	205,102.88	0.54	102,551.44	50.00
5 年以上	95,248.30	0.25	95,248.30	100.00
合计	38,048,282.48	100.00	3,241,011.48	8.52

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宁波市东望智能系统工程有限公司	1,339,286.87	401,786.06	1-3 年	30.00	根据可收回性
苏州希格玛科技有限公司	105,197.27	105,197.27	4-5 年	100.00	预计无法收回
湖南海龙国际智能科技股份有限公司	1,269.23	1,269.23	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,445,753.37	508,252.56		-	

4. 本期计提坏账准备金额1,121,366.32元，无收回或转回的坏账准备情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海宝信软件股份有限公司	非关联方	5,542,245.05	1 年以内	12.05	166,267.35
上海电气自动化设计研究所有限公司	非关联方	3,296,757.92	1 年以内	7.17	98,902.74
深圳达实智能股份有限公司	非关联方	2,074,471.53	2 年以内	4.51	87,569.90
河北远东通信系统工程有限公司	非关联方	1,977,008.92	4 年以内	4.3	628,470.22
中国通广电子有限公司	非关联方	1,949,204.00	1 年以内	4.24	58,476.12
合计		14,839,687.42		32.27	1,039,686.33

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	109,260.00	100.00	1,203,870.66	100.00
合计	109,260.00	100.00	1,203,870.66	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
上海德必易园多媒体发展有限公司	服务费	30,960.00	1 年以内	28.34

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
上海阅面网络科技有限公司	材料款	30,000.00	1年以内	27.46
深圳市安一科技实业有限公司	材料款	30,000.00	1年以内	27.46
马敬文	服务费	18,300.00	1年以内	16.75
<u>合计</u>		<u>1109,260.00</u>		<u>100.00</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,972.10	286,483.45
<u>合计</u>	<u>172,972.10</u>	<u>286,483.45</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>213,844.60</u>	<u>100.00</u>	<u>40,872.50</u>	<u>19.11</u>	<u>172,972.10</u>
其中：账龄分析组合	213,844.60	100.00	40,872.50	19.11	172,972.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>213,844.60</u>	<u>100.00</u>	<u>40,872.50</u>	<u>19.11</u>	<u>172,972.10</u>

接上表：

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>328,271.04</u>	<u>100.00</u>	<u>41,787.59</u>	<u>12.73</u>	<u>286,483.45</u>
其中：账龄分析组合	328,271.04	100.00	41,787.59	12.73	286,483.45

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>328,271.04</u>	<u>100.00</u>	<u>41,787.59</u>	<u>12.73</u>	<u>286,483.45</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,300.00	8.09	519.00	3.00
1-2 年 (含 2 年)	136,310.00	63.74	13,631.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	11,100.00	5.19	2,220.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	324.00	0.15	97.2	30.00
4-5 年 (含 5 年)	48,810.60	22.83	24,405.30	50.00
合计	<u>213,844.60</u>	<u>100.00</u>	<u>40,872.50</u>	<u>19.11</u>

接上表:

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	154,836.44	47.17	4,645.09	3.00
1-2 年 (含 2 年)	118,200.00	36.01	11,820.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	6,100.00	1.86	1,220.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	2,324.00	0.71	697.2	30.00
4-5 年 (含 5 年)	46,810.60	14.25	23,405.30	50.00
合计	<u>328,271.04</u>	<u>100.00</u>	<u>41,787.59</u>	<u>12.73</u>

(3) 按款项性质分类其他应收款的账面金额

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	213,844.60	274,216.60
其他	-	54,054.44
合计	<u>213,844.60</u>	<u>328,271.04</u>

(4) 本期计提坏账准备金额-915.09元, 无收回或转回的坏账准备情况。

(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	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安庆若	保证金	88,200.00	1-2年	41.24	8,820.00
深圳市航天高科物业管理有限公司	押金	46,810.60	4-5年	21.89	23,405.30
上海德必易园多媒体发展有限公司	押金	28,106.00	1-2年	13.14	2,810.60
青岛海信网络科技股份有限公司	保证金	20,000.00	1-2年	9.35	2,000.00
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司 西安分公司	保证金	9,000.00	1年以内	4.21	270.00
合计		192,116.60		89.84	37,305.90

(七) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,613,159.10	-	1,613,159.10	1,105,482.93	-	1,105,482.93
库存商品	6,235,141.79	-	6,235,141.79	6,478,294.53	-	6,478,294.53
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	7,848,300.89	-	7,848,300.89	7,583,777.46	-	7,583,777.46

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	-	258.36
合计	-	258.36

(九) 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
广州中爆数字信息科技股份有限公司	5,530,000.00	4,500,000.00
合计	5,530,000.00	4,500,000.00

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股 利收入	累计 利得	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
广州中爆数字信息 科技股份有限公司	200,000.00	-	-	-	管理层指定	不适用
合计	200,000.00	-	-	-		

(十) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>973,995.35</u>	<u>30,566.80</u>	—	<u>1,004,562.15</u>
其中：运输设备	172,800.00	—	—	172,800.00
电子设备及其他	801,195.35	30,566.80	—	831,762.15
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>710,272.96</u>	<u>56,676.95</u>	—	<u>766,949.91</u>
其中：运输设备	82,062.60	16,412.52	—	98,475.12
电子设备及其他	628,210.36	40,264.43	—	668,474.79
<u>三、固定资产减值准备累计金额合计</u>	—	—	—	—
其中：运输设备	—	—	—	—
电子设备及其他	—	—	—	—
<u>四、固定资产账面价值合计</u>	<u>263,722.39</u>	—	—	<u>237,612.24</u>
其中：运输设备	90,737.40	—	—	74,324.88
电子设备及其他	172,984.99	—	—	163,287.36

注：本期折旧额56,676.95元。

(十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>166,322.19</u>	—	—	<u>166,322.19</u>
其中：软件	166,322.19	—	—	166,322.19
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>139,186.07</u>	<u>14,801.58</u>	—	<u>153,987.65</u>
其中：软件	139,186.07	14,801.58	—	153,987.65
<u>三、无形资产减值准备累计金额合计</u>	—	—	—	—
其中：软件	—	—	—	—
<u>四、无形资产账面价值合计</u>	<u>27,136.12</u>	—	—	<u>12,334.54</u>
其中：软件	27,136.12	—	—	12,334.54

注：本期摊销额14,801.58元。

(十二) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,927,342.23	739,101.33	3,848,145.40	577,221.81
计入其他综合收益的其他权	—	—	705,330.00	105,799.50

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
益工具公允价值变动				
<u>合计</u>	<u>4,927,342.23</u>	<u>739,101.33</u>	<u>4,553,475.40</u>	<u>683,021.31</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	-	28.92
可抵扣亏损	617,288.51	296,651.13
<u>合计</u>	<u>617,288.51</u>	<u>296,680.05</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2021年	-	-
2022年	-	-
2023年	-	-
2024年	-	-
2025年及以后	617,288.51	-
<u>合计</u>	<u>617,288.51</u>	<u>=</u>

(十三) 开发支出

项目	期末余额	期初余额
人员凭证管理系统	1,200,000.00	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

(十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,915,021.34	2,014,832.21
1-2年(含2年)	373,229.11	64,043.92
2-3年(含3年)	94,846.26	85,993.09
<u>合计</u>	<u>3,383,096.71</u>	<u>2,164,869.22</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,154,515.21	1,225,989.78

项目	期末余额	期初余额
合计	3,154,515.21	1,225,989.78

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,368,883.82	5,631,596.92	6,755,267.31	1,245,213.43
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	271,773.43	256,359.35	15,414.08
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	2,368,883.82	5,903,370.35	7,011,626.66	1,260,627.51

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	2,356,250.64	5,077,770.86	6,201,723.34	1,232,298.16
二、福利费	-	316,600.50	316,600.50	-
三、社会保险费	9,753.18	166,271.06	165,988.97	10,035.27
其中：医疗保险费	8,960.80	154,300.30	154,357.58	8,903.52
工伤保险费	-	2327.91	2068.52	259.39
生育保险费	792.38	9,642.85	9,562.87	872.36
四、住房公积金	2,880.00	70,954.50	70,954.50	2,880.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	2,368,883.82	5,631,596.92	6,755,267.31	1,245,213.43

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	-	263,964.56	249,017.60	14,946.96
2. 失业保险费	-	7,808.87	7,341.75	467.12
合计	-	271,773.43	256,359.35	15,414.08

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	-	-
合计	-	-

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	806,057.72	1,471,776.35

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,507,229.29	1,313,082.33
城市维护建设税	57,692.39	123,061.91
教育费附加（含地方教育费附加）	41,208.84	87,901.35
关税	297,379.12	-
印花税	8,630.74	7,957.84
<u>合计</u>	<u>3,718,198.10</u>	<u>3,003,779.78</u>

(十八) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
其他应付款	130,401.80	54,197.50
<u>合计</u>	<u>130,401.80</u>	<u>54,197.50</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他	130,401.80	54,197.50
<u>合计</u>	<u>130,401.80</u>	<u>54,197.50</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	1,431,233.46
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>1,431,233.46</u>

(二十) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	324,670.00	48,700.50	-	-
<u>合计</u>	<u>324,670.00</u>	<u>48,700.50</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(二十一) 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
林辉	16,200,000.00	54.00	16,200,000.00	54.00
刘依	8,000,000.00	26.67	8,000,000.00	26.67
林英	2,700,000.00	9.00	2,700,000.00	9.00
深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)	2,100,000.00	7.00	2,100,000.00	7.00
广州中爆数字信息科技股份有限公司	1,000,000.00	3.33	1,000,000.00	3.33
合计	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00	100.00

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,644,102.16	-	-	2,644,102.16
合计	2,644,102.16	=	=	2,644,102.16

(二十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-599,530.50	1,030,000.00	-	-	154,500.00	275,969.50	-	275,969.50
合计	-599,530.50	1,030,000.00	=	=	154,500.00	275,969.50	=	275,969.50

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,810,786.55	544,025.89	-	6,354,812.44
合计	5,810,786.55	544,025.89	-	6,354,812.44

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	32,072,119.55	17,804,074.26

项目	本期金额	上期金额
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	32,072,119.55	17,804,074.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,119,650.41	15,886,348.11
减：提取法定盈余公积	544,025.89	1,618,302.82
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	12,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>24,647,744.07</u>	<u>32,072,119.55</u>

（二十六）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,353,694.49	12,504,946.12	34,142,306.11	16,071,623.47
合计	<u>28,353,694.49</u>	<u>12,504,946.12</u>	<u>34,142,306.11</u>	<u>16,071,623.47</u>

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	134,507.13	258,682.70
教育费附加（含地方教育费附加）	96,076.52	184,773.36
印花税及其他	7,335.40	7,200.00
合计	<u>237,919.05</u>	<u>450,656.06</u>

（二十八）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,734,058.24	3,195,146.16
租赁及水电管理费	620,287.59	524,175.59
运输及物料消耗	536,914.39	402,699.81
业务招待费	348,791.43	307,173.72
差旅费	229,574.70	169,864.98
交通费	119,875.76	190,483.21
办公费	70,095.43	272,338.86
折旧与摊销	29,006.58	29,337.98
其他	136,600.06	94,526.90
合计	<u>5,825,204.18</u>	<u>5,185,747.21</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	843,213.78	1,541,071.59
中介机构服务费	340,731.31	314,192.72
办公费	248,443.66	164,991.53
租赁及水电管理费	114,259.01	116,524.52
折旧与摊销	19,951.50	31,629.81
其他	17,262.78	12,137.34
<u>合计</u>	<u>1,583,862.04</u>	<u>2,180,547.51</u>

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	824,636.79	1,374,808.26
租赁及水电管理费	169,366.54	138,206.03
原材料	21,187.18	118,881.12
折旧与摊销	22,520.45	37,496.28
软件开发费	529,065.46	322,800.00
差旅费	76,616.04	36,584.09
其他	53,054.82	167,312.12
<u>合计</u>	<u>1,696,447.28</u>	<u>2,196,087.90</u>

(三十一) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	217,944.95
减：利息收入	66,129.88	65,257.49
手续费及其他	8,569.37	14,253.01
<u>合计</u>	<u>-57,560.51</u>	<u>166,940.47</u>

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	158,006.92	411,459.79
深圳市中小企业服务署担保费补贴	100,000.00	-
个税手续费、稳岗补贴、生育津贴	10,309.88	63,664.55
<u>合计</u>	<u>268,316.80</u>	<u>475,124.34</u>

（三十三）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	127,670.88	198,518.23
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200,000.00	200,000.00
<u>合计</u>	<u>327,670.88</u>	<u>398,518.23</u>

（三十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失（损失以“-”号填列）	41,283.32	-184,713.00
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-1,121,366.32	-1,012,953.89
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	915.09	-4,082.18
<u>合计</u>	<u>-1,079,167.91</u>	<u>-1,201,749.07</u>

（三十五）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-	20,165.25
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>20,165.25</u>

（三十六）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-	=
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>=</u>

（三十七）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	1,121,925.21	1,137,414.34
递延所得税费用	-161,879.52	-180,262.36
<u>合计</u>	<u>960,045.69</u>	<u>957,151.98</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,079,696.10	7,582,762.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	911,954.42	1,137,414.34
子公司适用不同税率的影响	-32,060.85	-
调整以前期间所得税的影响	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
非应税收入的影响	-	-
加计扣除的研发费用的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
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暂时性差异或可抵扣亏损的影响	80,152.12	-180,262.36
所得税费用合计	960,045.69	957,151.98

(三十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	268,316.80	7,524.36
利息收入	66,129.88	65,229.82
往来款及其他	32,626.00	20,165.25
合计	367,072.68	92,919.43

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	3,182,682.97	3,090,280.32
往来款及其他	1,193,034.99	119,734.00
合计	4,375,717.96	3,210,014.32

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,119,650.41	6,625,610.26
加：资产减值准备	1,079,167.91	1,201,749.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,676.95	81,196.86
无形资产摊销	14,801.58	17,267.21
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	-	217,944.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-327,670.88	-398,518.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-161,879.52	-180,262.36
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）	-264,523.43	-246,800.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,608,613.05	-15,012,969.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,399,012.97	-1,129,676.21
其他	-1,200,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	106,622.94	-8,824,458.36
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	5,623,965.34	18,253,981.26
减：现金的期初余额	27,221,365.52	25,335,471.26
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	-21,597,400.18	-7,081,490.00

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,623,965.34	18,253,981.26
其中：库存现金	7,949.00	61,340.50
可随时用于支付的银行存款	5,615,983.59	18,192,613.09
可随时用于支付的其他货币资金	32.75	27.67
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
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	5,623,965.34	18,253,981.26
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	-	-

七、合并范围的变动

其他原因的合并范围变动

本公司于 2020 年 6 月 12 日设立全资子公司西安爱克信软件科技有限责任公司，并纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
西安爱克信软件科技有限责任公司	西安	西安	软件和信息技术服务业	100.00	-	100.00	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量及其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量及其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	5,623,965.34	-	-	5,623,965.34
应收票据	3,031,080.38	-	-	3,031,080.38
应收账款	41,113,541.18	-	-	41,113,541.18
其他应收款	172,972.10	-	-	172,972.10
交易性金融资产	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
其他权益工具投资	-	-	5,530,000.00	5,530,000.00
合计	49,941,559.00	10,000,000.00	5,530,000.00	65,471,559.00

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量及其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量及其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	27,221,365.52	-	-	27,221,365.52
应收票据	2,662,024.24	-	-	2,662,024.24

金融资产项目	期初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量及其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量及其变动计入其他综合收益的金融资产	
应收账款	35,744,771.81	-	-	35,744,771.81
其他应收款	286,483.45	-	-	286,483.45
其他权益工具投资	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	65,914,645.02	-	4,500,000.00	70,414,645.02

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款	-	3,383,096.71	2,164,869.22
其他应付款	-	130,401.80	54,197.50
合计	-	3,513,498.51	2,219,066.72

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款	-	2,164,869.22	2,164,869.22
其他应付款	-	54,197.50	54,197.50
合计	-	2,219,066.72	2,219,066.72

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉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。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占32.27%（上年末为24.81%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、（四）和六、（六）的披露。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

（四）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、外汇风险。

（1）利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险，本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币负债有关。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的实际控制人情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，股东林辉、刘依夫妇直接及间接持股合计 84.17%（其中直接持股 80.67%，通过深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）间接持股 3.50%），为公司的实际控制人。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林英	持股 5%以上的股东、董事
深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
吴楚	公司董事及董事会秘书、财务负责人
张璐靓	公司董事
李道兵	公司监事
何辉	公司监事
麦木杰	公司监事
深圳市奥智科技有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业

（四）关联方交易

无

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市奥智科技有限公司	本公司	写字楼	2014-9-1	2024-8-31	市场价格	517,662.60	517,662.60

(4) 关联担保情况

无

(五) 关联方应收应付款项

截止2021年6月30日，本公司无关联方应收应付款项。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止2021年6月30日，本公司无其他需要说明的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止2021年6月30日，本公司无资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止2021年6月30日，本公司无其他需要说明的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	44,538,418.17	96.86	4,362,377.80	9.79	40,176,040.37
其中：账龄分析组合	44,538,418.17	96.86	4,362,377.80	9.79	40,176,040.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,445,753.37	3.14	508,252.56	35.15	937,500.81

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
的应收账款					
<u>合计</u>	<u>45,984,171.54</u>	<u>100.00</u>	<u>4,870,630.36</u>	<u>10.59</u>	<u>41,113,541.18</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
其中: 账龄分析组合	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,445,753.37	3.66	508,252.56	35.15	937,500.81
<u>合计</u>	<u>39,494,035.85</u>	<u>100.00</u>	<u>3,749,264.04</u>	<u>9.49</u>	<u>35,744,771.81</u>

2. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	29,477,385.21	66.18	868,482.20	3.00
1-2年 (含2年)	5,319,918.27	11.94	531,991.83	10.00
2-3年 (含3年)	5,286,171.04	11.87	1,057,234.21	20.00
3-4年 (含4年)	2,049,125.07	4.60	614,737.52	30.00
4-5年 (含5年)	2,231,773.10	5.01	1,115,886.56	50.00
5年以上	174,045.48	0.39	174,045.48	100.00
<u>合计</u>	<u>44,538,418.17</u>	<u>100.00</u>	<u>4,362,377.80</u>	<u>9.79</u>

接上表:

账龄	期初余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	25,416,114.84	66.81	762,483.45	3.00
1-2年 (含2年)	4,707,680.37	12.37	470,768.04	10.00
2-3年 (含3年)	4,772,805.78	12.54	954,561.16	20.00

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	2,851,330.31	7.49	855,399.09	30.00
4-5 年 (含 5 年)	205,102.88	0.54	102,551.44	50.00
5 年以上	95,248.30	0.25	95,248.30	100.00
合计	38,048,282.48	100.00	3,241,011.48	8.52

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宁波市东望智能系统工程有限公司	1,339,286.87	401,786.06	1-3 年	30.00	根据可收回性
苏州希格玛科技有限公司	105,197.27	105,197.27	4-5 年	100.00	预计无法收回
湖南海龙国际智能科技股份有限公司	1,269.23	1,269.23	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,445,753.37	508,252.56		-	

4. 本期计提坏账准备金额1,121,366.32元，无收回或转回的坏账准备情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海宝信软件股份有限公司	非关联方	5,542,245.05	1 年以内	12.05	166,267.35
上海电气自动化设计研究所有限公司	非关联方	3,296,757.92	1 年以内	7.17	98,902.74
深圳达实智能股份有限公司	非关联方	2,074,471.53	2 年以内	4.51	87,569.90
河北远东通信系统工程有限公司	非关联方	1,977,008.92	4 年以内	4.3	628,470.22
中国通广电子有限公司	非关联方	1,949,204.00	1 年以内	4.24	58,476.12
合计		14,839,687.42		32.27	1,039,686.33

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	213,844.60	100.00	40,872.50	19.11	172,972.10

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析组合	213,844.60	100.00	40,872.50	19.11	172,972.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>213,844.60</u>	<u>100.00</u>	<u>40,872.50</u>	<u>19.11</u>	<u>172,972.10</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应 收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>328,271.04</u>	<u>100.00</u>	<u>41,787.59</u>	<u>12.73</u>	<u>286,483.45</u>
其中：账龄分析组合	328,271.04	100.00	41,787.59	12.73	286,483.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>328,271.04</u>	<u>100.00</u>	<u>41,787.59</u>	<u>12.73</u>	<u>286,483.45</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	17,300.00	8.09	519.00	3.00
1-2年 (含2年)	136,310.00	63.74	13,631.00	10.00
2-3年 (含3年)	11,100.00	5.19	2,220.00	20.00
3-4年 (含4年)	324.00	0.15	97.2	30.00
4-5年 (含5年)	48,810.60	22.83	24,405.30	50.00
合计	<u>213,844.60</u>	<u>100.00</u>	<u>40,872.50</u>	<u>19.11</u>

接上表：

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	154,836.44	47.17	4,645.09	3.00
1-2年 (含2年)	118,200.00	36.01	11,820.00	10.00
2-3年 (含3年)	6,100.00	1.86	1,220.00	20.00

账龄	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	2,324.00	0.71	697.2	30.00
4-5 年 (含 5 年)	46,810.60	14.25	23,405.30	50.00
合计	328,271.04	100.00	41,787.59	12.73

(3) 按款项性质分类其他应收款的账面金额

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	213,844.60	274,216.60
其他	-	54,054.44
合计	213,844.60	328,271.04

(4) 本期计提坏账准备金额-915.09元, 无收回或转回的坏账准备情况。

(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	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安庆若	保证金	88,200.00	1-2 年	41.24	8,820.00
深圳市航天高科物业管理有限公司	押金	46,810.60	4-5 年	21.89	23,405.30
上海德必易园多媒体发展有限公司	押金	28,106.00	1-2 年	13.14	2,810.60
青岛海信网络科技股份有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	9.35	2,000.00
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司 西安分公司	保证金	9,000.00	1 年以内	4.21	270.00
合计		192,116.60		89.84	37,305.90

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安爱克信软件科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00
合计		1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,353,694.49	12,504,946.12	34,142,306.11	16,071,623.47
合计	28,353,694.49	12,504,946.12	34,142,306.11	16,071,623.47

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	127,670.88	198,518.23
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200,000.00	200,000.00
<u>合计</u>	<u>327,670.88</u>	<u>398,518.23</u>

十五、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-	
(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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	110,309.88	
(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	327,670.88	
(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	-	
(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	-	

非经常性损益明细	金额	说明
非经常性损益合计	437,980.76	
减：所得税影响金额	65,697.11	
扣除所得税影响后的非经常性损益	372,283.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	7.23	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.71	0.16	0.16

深圳市爱克信智能股份有限公司
二〇二一年八月一十六日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室