



毅能达

NEEQ : 834713

深圳毅能达金融信息股份有限公司

Shenzhen Einolda Financial Information Co., Ltd.



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记



毅能达坪山总部基地大楼封顶大吉，大楼坐落于深圳市坪山区，项目设计总建筑面积 56806.1 平方米，地下 3 层，地上 21 层，不久将投入使用，届时将会成为毅能达开拓进取的一个综合实力象征。

2021 年 5 月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司完成创新层挂牌公司筛选工作，公司再次继续维持在新三板创新层。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	105

## 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。

公司负责人邢光新、主管会计工作负责人邢光新及会计机构负责人（会计主管人员）张艳华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
应收账款余额较大的风险	<p>2020 年及 2021 年上半年，公司应收账款净值分别为 9,872.06 万元及 9,113.74 万元，占总资产的比例分别为 19.00%及 16.50%。</p> <p>公司应收账款余额较大主要由于公司的政府客户较多，回款期相应较长所致。随着未来公司业务量的增多，应收账款可能会继续增加，如果出现应收账款不能按期收回或无法回收的情况，将对公司的现金流、资金周转等生产经营活动产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司未来将在巩固已有业务的基础上，发展行业内更多业务，逐步增加公司客户类别，从而分散风险。虽然公司应收账款余额较高，但不存在重大长账龄款项。公司应收账款均根据相关会计政策及会计估计相应计提了减值准备。</p>
技术及安全风险	<p>智能卡应用涉及通信、数据传输、用户信息等多方面的安全因素，需要较高的技术支持。同时，随着智能卡的推广普及，应</p>

	<p>用场景和应用方式也日趋灵活多样，从政策监管和客户需求的角 度，行业上会对技术提出更高的要求。公司技术在未来可能存在 被竞争对手超越、达不到政策监管要求、跟不上客户需求变化 的风险，从而对经营产生不利影响。如果智能卡产品生产过程中 出现安全问题，则会对公司声誉造成巨大的损害，公司可能会 面临诉讼及罚款，公司已取得的智能卡业务相关资质可能会被 吊销，从而严重影响公司的生产经营及经营业绩。应对措施： 公司严格遵守行业各项标准，积极参与国家及行业标准的制定， 以确保公司及产品符合开展业务所需的各项资质条件，保障公 司产品质量，尽可能减少技术及安全风险。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、毅能达	指	深圳毅能达金融信息股份有限公司
德诚信用咭	指	德诚信用咭制造有限公司，系本公司关联方，亦为本公司主要客户及主要供应商之一
综艺股份、控股股东	指	江苏综艺股份有限公司，系本公司控股股东
实际控制人	指	咎圣达先生，系本公司实际控制人
慧毅能达	指	深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司，系本公司子公司
骏毅能达	指	北京骏毅能达智能科技有限公司，系本公司子公司
大唐智能卡	指	北京大唐智能卡技术有限公司，系本公司子公司
深圳毅能达智能终端	指	深圳毅能达智能终端技术有限公司，系本公司子公司
赣州毅能达电子信息	指	赣州毅能达电子信息科技有限公司，系本公司参股公司
赣州毅能达金融信息	指	赣州毅能达金融信息有限公司，系本公司子公司
董事会	指	深圳毅能达金融信息股份有限公司董事会
监事会	指	深圳毅能达金融信息股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳毅能达金融信息股份有限公司股东大会
三会	指	深圳毅能达金融信息股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《深圳毅能达金融信息股份有限公司章程》及其历次修订
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
IC 卡	指	IntegratedCircuit Card（集成电路卡），将集成电路芯片镶嵌于特定介质中，可进行数据存储、处理和交换的卡
CPU 卡	指	带有微处理器 CPU 的 IC 卡
SIM 卡	指	SubscriberIdentity Module（客户识别模块卡），也称为用户身份识别卡，GSM 数字移动电话机必须装上此卡方能使用
COS	指	ChipOperating System（片内操作系统），为智能卡的操作系统，通常根据智能卡的特点及其应用范围而特定设计开发
自助终端机	指	应用于公安、社保、医疗、交通等领域可以自助办理业务的无人值守设备

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳毅能达金融信息股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Einolda Financial Information Co., Ltd. END
证券简称	毅能达
证券代码	834713
法定代表人	邢光新

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘玲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	深圳市宝安区福海街道新和科聚通工业园 19 号第三层东侧
电话	0755-29912513
传真	0755-29912499
电子邮箱	einolda@einolda.com
公司网址	http://www.einolda.com
办公地址	深圳市宝安区福海街道新和科聚通工业园 19 号第三层东侧
邮政编码	518103
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	公司证券事务部办公室

### 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	1995 年 11 月 22 日
挂牌时间	2016 年 4 月 7 日
分层情况	创新层
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）-光电子器件及其他电子器件制造（C3969）
主要产品与服务项目	智能卡及相关机具的研发、生产、销售和服务
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）	147,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为江苏综艺股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为昝圣达，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300618906752U	否
注册地址	广东省深圳市坪山区坪山街道招商花园城 17 栋 S1701	否
注册资本（元）	147,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券

#### 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	62,012,599.29	93,573,858.67	-33.73%
毛利率%	37.14%	21.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,580,462.07	-4,959,943.73	24.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,854,164.31	-6,137,207.40	17.93%
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）	-1.15%	-1.52%	-
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）	-1.55%	-1.88%	-
基本每股收益	-0.0244	-0.0337	27.60%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	552,289,168.40	519,569,745.27	6.26%
负债总计	243,078,809.98	205,601,597.36	18.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	303,886,553.11	307,467,015.18	-1.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	2.09	-1.22%
资产负债率%（母公司）	33.93%	29.29%	-
资产负债率%（合并）	44.01%	39.57%	-
流动比率	1.93	1.94	-
利息保障倍数	-0.12	-7.65	-

##### (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	4,737,951.49	-1,605,167.97	395.17%
应收账款周转率	0.65	0.66	-
存货周转率	0.82	1.01	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.3%	-1.20%	-
营业收入增长率%	-33.73%	-9.59%	-
净利润增长率%	13.08%	-32.80%	-

**二、 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	
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）	1,555,102.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,512.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,518,590.11</b>
减：所得税影响数	238,704.87
少数股东权益影响额（税后）	6,183.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,273,702.24</b>

**三、 补充财务指标**适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），其中境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原有相关会计政策进行相应变更。新租赁准则取代了财政部于 2006 年 2 月 15 日印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》中的《企业会计准则第 21 号—租赁》，取消了经营租赁与融资租赁之间的划分，要求承租人自租赁开始日在资产负

债表中确认使用权资产和租赁负债，仅对短期租赁和低价值租赁提供了有限豁免。本次会计政策变更对公司前期财务指标无影响，因此不调整年初资产负债表科目。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

毅能达是一家长期致力于智能卡领域、智能卡应用技术、系统集成和手持、自助终端设备的研发、设计、制造、营销与服务于一体的国家高新技术企业。报告期内公司主营业务未发生变化，主要产品仍以智能卡产品、自助终端设备、移动智能终端为主。

智能卡产品，包括各类磁条卡/条码卡、接触式 IC 卡、感应式 IC 卡（非接触式 IC 卡）、复合卡、双界面 CPU 卡、3D 智能卡、RFID 卡/ 电子标签以及智能穿戴手表等。智能卡产品的主要原材料为 PVC 及 CPU 芯片等，产品的销售对象为各政企机构部门、高速公路运营公司、三大运营商等，主要通过公开招标获得发卡资格和订单，按照招投标确定的价格和订单数量销售给客户，该业务主要的业绩驱动因素为卡片销售价格及数量的变化幅度。自助终端设备及配套系统，是毅能达实施多元产品、多元业务经营战略，自主创新研发的产品，终端系统是以 IT 技术手段为基础，利用简洁的人机交互界面和业务流程，采用多媒体计算机或液晶显示触控屏幕，以客户自助的方式完成用户取卡、信息查询，缴纳费用等相关服务。自助终端设备可安放在各行业营业厅，与营业厅的工作人员共同为用户提供服务，也可安放在商业区、居民区、校区和集团客户所在地等人流聚集区域。设备可 24 小时在线运行，方便用户在任意时段办理业务，可提高业务办理效率，减轻窗口业务办理压力，产品广泛应用于社保、户政、治安、出入境、交通业务管理、社会保障、教育、医疗等领域。自助终端设备将智慧制造技术与智能卡技术相结合，为广大客户提供更方便、更快捷的服务。移动智能终端，是毅能达根据客户对产品功能需求，在传统手持终端的基础上整合了智慧应用平台，可方便地搭载各种功能和应用，目前毅能达的移动智能终端有条码防爆型手持机、IC 卡指纹手持机、防爆型无线手持机等多种产品类型，产品可广泛应用于交通、物流、工商、物业、公安、金融、餐饮、旅游、教育等多个领域。

报告期内，毅能达继续以自主设计+生产+销售为经营模式，公司拥有独立的技术设计部门，致力于研发、设计相关产品，具备独立自主的生产工厂，在研发与生产方面拥有自主权；销售方面，仍以直销模式开拓市场，在多个省、地市设立营销服务网点，生产的产品广泛用于社保、交通、教育、公安、金融、电信、商业、公共事业及大型企业等诸多领域。

报告期内，公司业务模式未发生变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

毅能达多年来持续稳健经营，始终坚持“以客户为中心，以技术为基础，拓展新领域”的发展策略，贯彻实施产业升级，进一步挖掘传统业务差异化价值，和政务管理、公用事业等高端项目型客户保持良好合作。报告期内，智能卡方面，毅能达先后中标多个城市公交 CPU 卡及城市一卡通项目；终端方面，先后分别中标多家银行社保卡制发卡桌面自助一体机及配套材料项目。公司在巩固市场份额的基础上，持续加大智能卡生产能力的投入，提高生产能力与良品率，加强成本控制力度，改善产品毛利率水平，持续加大研发创新投入，提升核心竞争力，上半年荣获深圳坪山区政府对企业研发投入等多项奖励。但受市场竞争、疫情、大环境政策等因素影响，报告期内，公司智能卡、智能终端等产品销量有所下滑。下半年，毅能达将紧跟市场变化趋势，推动社保银行新型自助终端产品的销售，着力调整产品销售结构以稳定产品销售均价和毛利率，持续深入优化、整合供应链以降低产品成本，同时，继续紧抓重点客户，精耕细作，跟进第三代社保卡、一卡通等优质产品，加强与客户的深度合作以继续发展行业客户，推出整合行业应用的整体解决方案。

### （二）行业情况

智能卡的产业链比较长，但可以粗放的分为：应用开发、系统建设、芯片设计及生产、COS（卡片操作系统）开发及卡片生产、应用需求。在产业链的构成上，包括芯片设计、封装、中间件设计、系统集成、读写器具制造、软件及配套产品、服务等在内构成一个完整的产业链。在不同产业链环节之间的企业，并不存在明显的竞争，国内智能卡产品的市场空间仍在，但市场竞争不断加剧，具规模的智能卡企业主要面对政府机关、发卡单位等行业客户，企业主要采用招投标形式实现企业的经营销售目标，其次通过与某些特定领域的系统集成商（比如校园、电信）合作共同为发卡单位提供产品和服务。

智能卡行业是随着 1993 年国家正式提出“金卡工程”发展规划后出现的一个高速发展产业，随着各应用行业的大力推广和用户应用意识的增强，智能卡产品已经深入到人们日常生活的各个领域。智能卡又称集成电路卡，将集成电路芯片镶嵌于塑料基片中封装成卡片形式，再写入卡片操作系统（COS），最终实现数据的存储、传递、处理等功能。智能卡应用领域十分广泛，目前已在社保保障、交通管理、金融、通信、城市一卡通、医疗健康等多个领域得到规模化的发展与应用，极大地提高了人们工作与生活的便利程度。数字人民币时代的加速到来，使得支持数字货币支付的手机 SIM 卡、可视卡、可穿戴设备等数字人民币硬件钱包的需求强劲，支付终端支持受理数字人民币的升级需求明确，有利于推动金融 IC 卡、通信 SIM 卡、智能终端、物联网终端等市场的持续发展。

毅能达从事智能卡业务 26 年，已取得一定的市场地位，在未来的发展战略中，公司将持续以社会发展的潮流为主要背景，及时掌握市场发展的动向，在产业链整合、价格竞争、新产品的开发与推广方面及时布局，实现企业可持续健康发展。现阶段，毅能达主要业绩驱动因素为卡片销量、销售价格及成本控制、服务的项目客户数量及后期服务。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,053,422.26	8.16%	53,563,062.04	10.31%	-15.89%
应收票据	500,000.00	0.09%	300,000.00	0.06%	66.67%
应收账款	91,137,388.75	16.50%	98,720,565.26	19.00%	-7.68%
预付款项	5,090,932.89	0.92%	1,309,139.62	0.25%	288.88%
其他应收款	6,828,099.18	1.24%	5,282,547.20	1.02%	29.26%
在建工程	185,695,921.72	33.62%	139,710,365.17	26.89%	32.91%
其他应付款	52,942,177.80	9.59%	59,104,950.04	11.38%	-10.43%
长期借款	130,000,000.00	23.54%	90,000,000.00	17.32%	44.44%
其他非流动资产	-	-	1,889,660.00	0.36%	-100.00%
合同负债	876,864.42	0.16%	463,897.77	0.09%	89.02%
应交税费	1,864,260.27	0.34%	1,250,085.08	0.24%	49.13%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	503,750.00	0.10%	-100.00%
其他流动负债	41,917.47	0.01%	359,933.75	0.07%	-88.35%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动较大主要原因：本报告期内货币资金除用于生产经营外，母公司及子公司赣州毅能达支付在建项目工程进度款，导致货币资金减少。

预付款项上升主要原因：本报告期内预付货款及软件费用等款项增加所致。

其他应收款上升主要原因：本报告期内投标保证金及往来备用金增加所致。

在建工程上升较大原因：本报告期内母公司总部基地大楼建设项目投入增加所致。

其他应付款下降的主要原因：本报告期内归还押金及支付往来款所致。

长期借款上升的主要原因：用于总部基地建设项目的银行贷款按期放款所致。

其他非流动资产下降的主要原因：上年预付设备款转为设备采购款项，本报告期内无设备预付款。

合同负债上升的主要原因：本报告期内预收合同货款增加所致。

应交税费上升的主要原因：本报告期内应交增值税较上年同期增加所致。

一年内到期的非流动负债下降的主要原因：上年补提在建项目资本化利息本年已支付所致。

其他流动负债下降的主要原因：上年支付未到期承兑汇票本年到期所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	62,012,599.29	-	93,573,858.67	-	-33.73%
营业成本	38,978,681.76	62.86%	73,072,467.48	78.09%	-46.66%
毛利率	37.14%	-	21.91%	-	-
销售费用	4,878,192.43	7.87%	6,000,625.92	6.41%	-18.71%
管理费用	13,738,019.87	22.15%	16,638,795.47	17.78%	-17.43%
研发费用	8,395,316.37	13.54%	5,880,132.04	6.28%	42.77%
财务费用	1,781,757.04	2.87%	-232,471.65	-0.25%	866.44%
其他收益	1,555,102.31	2.51%	2,019,169.03	2.16%	-22.98%
投资收益	757,857.89	1.22%	71,501.00	0.08%	959.93%
信用减值损失	598,292.34	0.96%	5,734,728.70	6.13%	-89.57%
资产处置收益		0.00%	-464,973.51	-0.50%	-100.00%
营业利润	-3,209,807.09	-5.18%	-2,580,632.23	-2.76%	24.38%
营业外收入	33,316.10	0.05%	461,031.21	0.49%	-92.77%
营业外支出	69,828.30	0.11%	459,863.12	0.49%	-84.82%
净利润	-4,611,415.10	-7.44%	-4,077,852.28	-4.36%	13.08%

#### 项目重大变动原因：

营业收入及营业成本下降的主要原因：受市场竞争、疫情、大环境政策等因素影响，订单减少，销售数量下滑所致。

毛利率上升的主要原因：公司提高生产力，加强成本控制，增加高毛利产品的销售所致。

管理费用下降的主要原因：受疫情影响，业务量减少，相关费用减少所致。

研发费用上升的主要原因：公司积极转型新的战略方向，本年度加大对终端设备及手持机的研发与销售。

### (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	53,307,574.78	91,564,712.78	-41.78%
其他业务收入	8,705,024.51	2,009,145.89	333.27%

主营业务成本	31,315,191.04	72,009,156.58	-56.51%
其他业务成本	7,663,490.72	1,063,310.90	620.72%

**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
智能卡业务	44,541,364.39	27,009,217.40	39.36%	-45.10%	-59.79%	22.14%
机具业务	4,710,336.25	2,197,252.22	53.35%	-9.79%	11.52%	-8.91%
终端设备	4,055,874.14	2,108,721.42	48.01%	-22.09%	-26.56%	3.17%
其他业务	8,705,024.51	7,663,490.72	11.96%	333.27%	620.72%	-35.11%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司积极调整战略发展方向，大力推动机具业务及终端设备的研发及销售，虽然本期终端设备收入相对减少，但毛利率较上年同期有所增长。

由于市场影响，本报告期内卡片销售虽有所下降，但公司主营毛利率较高产品，从而使整体毛利率较上年同期增长。

**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	4,737,951.49	-1,605,167.97	395.17%
投资活动产生的现金流量净额	-49,232,054.66	-36,079,725.24	-36.45%
筹资活动产生的现金流量净额	35,986,125.60	21,000,000.00	71.36%

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额上升的主要原因：本报告期内因订单减少，材料采购支付减少所致。

投资活动产生的现金流量净额下降的主要原因：本报告期内理财产品金额投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额上升的主要原因：本报告期内取得借款金额增加所致。

**八、主要控股参股公司分析****(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京大唐智能卡技术有限公司	子公司	智能卡			100,000,000.00	28,776,077.23	64,400.98	7,869,781.46	-2,229,220.07
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	子公司	手持机移动智能终端			3,000,000.00	12,257,128.50	10,562,735.52	4,772,763.64	1,087,737.12
深圳毅能达智能终端技术有限公司	子公司	终端设备			10,000,000.00	10,691,882.71	7,878,334.27	4,069,325.48	-864,837.61

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司良好的发展增加了就业机会，促进了当地经济的繁荣。公司每年派专人探望和慰问困难职工并向困难员工提供帮助。公司未来将持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责，提倡企业回报社会、奉献社会的精神。

十二、 评价持续经营能力

毅能达在智能卡业务领域经过 26 年的发展实践积累，对行业需求相关客户所处行业有深刻理解，并依托在智能卡业务领域的运营经验优势、优质的产品和服务、技术储备等，积累了大批优质、长期合作的客户资源。对新产品、新技术的持续研发，丰富的技术储备和敏锐的行业洞察力是其保持核心竞争力与较强盈利能力的关键。

凭借持续的技术创新能力、优质的市场营销及服务能力，毅能达在各类接触式、非接触式 IC 卡、读写机具、电信卡、移动智能终端、智能穿戴设备、自助终端设备等领域的研发、制造水平得到长足发展，在金融、社会保障、居民健康、居住证、高速公路、城市一卡通、电信通讯、教育及商业应用领域确立了优势地位。在市场布局方面，公司通过在深圳、赣州、江苏等地设立生产中心，并配备先进的生产设备，提升生产线智能化水平，为客户提供优质的售前咨询、售中保障和售后服务，形成对客户需求的快速反应，实现了各种类型卡片的制造能力每年达数亿张的行业领先水平。毅能达的核心技术是针对

客户需求的应用开发，历年来积累了大量符合国家、行业规范满足客户需求的研究成果，先后获得了国家 IC 卡生产许可证、ICCR 认证、高新技术企业认定证书、维萨 (VISA)、万事达 (MasterCard)、中国银联系列生产认证、3C 认证、产品出口 CE 认证、防爆认证、社会保障部 CPU 卡测试认证、建设部 CPU 卡 COS 测试认证等多项资质，荣获“全国外商投资双优企业”、行业评优三大奖项，并被认定为“广东省两化融合管理体系贯标试点企业”等多项荣誉。随着城市经济的不断发展和规模的日益扩大，公司将顺应行业的发展趋势，不断提升核心竞争力和综合运营能力，在技术研发创新、运营管理水平、专有设备配置、市场拓展等方面为客户提供更加安全化和智能化的服务。截至本报告期末，毅能达拥有 51 项专利技术，其中 30 项发明专利，15 项实用新型专利，6 项外观专利，并拥有软件著作权 130 项。

公司持续经营能力良好，报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 1、应收账款余额较大的风险

2020 年年末及 2021 年上半年，公司应收账款净值分别为 9,872.06 万元及 9113.74 万元，占总资产的比例分别为 19.00%及 16.50%。公司应收账款余额较大主要由于公司的政府客户较多，回款期相应较长所致。随着未来公司业务量的增多，应收账款可能会继续增加，如果出现应收账款不能按期收回或无法回收的情况，将对公司的现金流、资金周转等生产经营活动产生不利影响。

应对措施：

公司未来将在巩固已有业务的基础上，发展行业内更多业务，逐步增加公司客户类别，从而分散风险。虽然公司应收账款余额较高，但不存在重大长账龄款项。公司应收账款均根据相关会计政策及会计估计相应计提了减值准备。

#### 2、政策风险

智能卡及终端设备在金融支付、居民社保卡、城市一卡通、交通一卡通等社会民生领域的制造标准及下游需求量受政府政策引导的影响程度较大。如果政府出台新的政策和行业标准，而公司目前的业务或正在拓展的业务难以满足新标准的要求，可能对公司经营产生不利影响。

应对措施：

公司始终关注行业相关政策和标准，积极响应政策导向，严格遵守行业各项标准，以降低政策变化导致的风险。

#### 3、技术及安全风险

智能卡应用涉及通信、数据传输、用户信息等多方面的安全因素，需要较高的技术支持。同时，随

随着智能卡的推广普及，应用场景和应用方式也日趋灵活多样，从政策监管和客户需求的角度，行业上会对技术提出更高的要求。公司技术在未来可能存在被竞争对手超越、达不到政策监管要求、跟不上客户需求变化的风险，从而对经营产生不利影响。如果智能卡产品生产过程中出现安全问题，则会对公司声誉造成巨大的损害，公司可能会面临诉讼及罚款，公司已取得的智能卡业务相关资质可能会被吊销，从而严重影响公司的生产经营及经营业绩。

应对措施：公司严格遵守行业各项标准，积极参与国家及行业标准的制定，以确保公司及产品符合开展业务所需的各项资质条件，保障公司产品质量，尽可能减少技术及安全风险。

#### 4、行业竞争加剧的风险

随着市场需求的进一步扩大，更多规模较大、实力较强的企业将加入到行业的竞争中，有实力的竞争对手也将增加对技术研发和市场开拓的投入，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则可能面临行业竞争加剧所导致的业绩下降的风险。

应对措施：

公司将持续进行研发投入，不断创新，增强公司的核心竞争力，同时与供应商及客户开展紧密合作，以抵御行业竞争加剧的风险。

#### 5、产品价格下降的风险

公司产品价格变动主要与产品结构、行业竞争情况、技术升级速度有关。如果公司产品结构发生变化、行业竞争加剧或技术升级导致行业供给增加，则可能导致产品价格下降，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：

公司将不断拓展智能卡业务方向，开发不同类别的客户，通过多元化的智能卡产品布局来分散产品价格下降的风险。公司将持续研发投入，以满足客户对公司产品不断提高及更新的需求，通过提高公司产品的差异性以及使用体验来维护产品价格。

#### 6、原材料及人工成本上升的风险

公司现有主要原材料为芯片，芯片价格与供应商提供产品的质量稳定性、技术复杂程度有关，如果芯片厂商的市场地位及议价能力增强，则可能会导致公司原材料价格上升。员工薪酬通常因物价指数、通货膨胀等因素持续增加，如果公司不能持续有效提高生产效率，则员工薪酬的上升则可能导致公司盈利能力下降。

应对措施：

公司在拓展业务过程中，会控制成本费用开支，以提高运营效率。未来，随着公司业务量的扩大产

生的规模效应，也能够一定程度降低原材料及人工成本上升的风险。

#### 7、税收优惠政策发生变化的风险

毅能达及子公司北京大唐智能卡 2020 年度及 2021 年度的企业所得税实际执行税率为 15%。倘若国家有关税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业税收优惠期限届满而不能重新通过高新技术企业认定，则公司税负会相应提高，由此可能对公司的盈利能力造成不利影响。

##### 应对措施：

公司将持续研发投入，提高公司技术水平，维护公司的高新技术企业资格。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 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

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 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

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	20,000,000.00	4,543,766.58
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	20,000,000.00	2,933,177.89
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,000.00	0

4. 其他	0	0
-------	---	---

#### （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	2016年1月27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	2016年1月27日	-	挂牌	其他承诺（关于规范和减少完公司关联交易的承诺）	其他（关于规范和减少完公司关联交易的承诺）	正在履行中
其他股东	2016年1月27日	-	挂牌	其他承诺（如下详细情况）	其他（如下详细情况）	正在履行中
其他	2016年1月27日	-	挂牌	其他承诺（如下详细情况）	其他（如下详细情况）	正在履行中
其他	2016年1月27日	-	挂牌	其他承诺（如下详细情况）	其他（如下详细情况）	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无
---

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
无形资产	土地	抵押	33,285,154.27	6.03%	公司以土地抵押以及股权质押（注），以获取深圳农村商业银行上步支行最高额借款金额180,000,000元，实际借款金额为130,000,000元，借款期限为2020年7月2日至2028年7月2日。
总计	-	-	33,285,154.27	6.03%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

无不利影响
-------

## 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	146,522,250	99.675%	0	146,522,250	99.675%
	其中：控股股东、实际控制人	76,000,000	51.70%	0	76,000,000	51.70%
	董事、监事、高管	250	0.0002%	0	250	0.0002%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	477,750	0.325%	0	477,750	0.325%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	477,750	0.325%	0	477,750	0.325%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		147,000,000	-	0	147,000,000	-
普通股股东人数		59				

#### 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	江苏综艺股份有限公司	76,000,000	0	76,000,000	51.7%	0	76,000,000	76,000,000	0
2	黄玮	48,000,000	0	48,000,000	32.65%	0	48,000,000	48,000,000	0
3	江苏省高科技产业投资股份有限公司	9,000,000	0	9,000,000	6.12%	0	9,000,000	0	0

	司								
4	深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	3.40%	0	5,000,000	0	0
5	张伯丹	3,420,000	0	3,420,000	2.33%	0	3,420,000	0	0
6	黄子云	1,275,000	0	1,275,000	0.87%	0	1,275,000	0	0
7	李成琳	1,000,000	0	1,000,000	0.68%	0	1,000,000	0	0
8	周美君	700,000	0	700,000	0.48%	0	700,000	0	0
9	孙志福	478,000	0	478,000	0.33%	477,750	250	0	0
10	陈荣波	420,000	0	420,000	0.29%	0	420,000	0	0
11	顾国英	420,000	0	420,000	0.29%	0	420,000	0	0
12	明红霞	420,000	0	420,000	0.29%	0	420,000	0	0
13	王淑琴	420,000	0	420,000	0.29%	0	420,000	0	0
	合计	146,553,000	0	146,553,000	99.7%	477,750	146,075,250	124,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

顾国英、陈荣波、明红霞、王淑琴持股数量并列第10位，故上表一并披露。前十名股东间相互关系说明：江苏省高科技产业投资股份有限公司为公司控股股东江苏综艺股份有限公司控制的企业。

## 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
李永毅	董事长	男	1962年8月	2021年6月18日	2024年6月17日
邢光新	副董事长、总经理、财务负责人	男	1966年6月	2021年6月18日	2024年6月17日
咎瑞国	董事	男	1969年1月	2021年6月18日	2024年6月17日
钱志华	董事	男	1977年11月	2021年6月18日	2024年6月17日
李欣	董事	女	1990年11月	2021年6月18日	2024年6月17日
曹剑忠	监事会主席	男	1964年1月	2021年6月18日	2024年6月17日
孙清概	监事	男	1975年3月	2021年6月18日	2024年6月17日
李敏	职工代表监事	男	1968年4月	2021年6月18日	2024年6月17日
刘玲	董事会秘书	女	1976年3月	2021年6月18日	2024年6月17日
孙志福	副总经理	男	1977年2月	2021年6月18日	2024年6月17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：

公司董事长李永毅与公司董事李欣是父女关系。

公司董事咎瑞国担任公司控股股东综艺股份的监事职务。

公司监事会主席曹剑忠担任公司控股股东综艺股份监事会主席职务。

公司董事钱志华担任公司控股股东综艺股份的副总经理、财务负责人职务。

#### (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
孙志福	副总经理	478,000	0	478,000	0.33%	0	0
合计	-	478,000	-	478,000	0.33%	0	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陆建峰	董事、总经理、 财务负责人	离任	无	换届
邢光新	副董事长	新任	副董事长、总经理、 财务负责人	换届
李文静	副总经理	离任	无	换届
吴国庆	副总经理	离任	无	换届

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**√适用 不适用

新任董事：钱志华，男，1977年生，大学文化（南京审计大学审计专业），中国注册会计师。2000年至2003年期间，任职江苏综艺股份有限公司财务部职员；2003年至2007年期间，任职江苏综艺股份有限公司财务部副经理；2007年至2013年期间，任职江苏综艺股份有限公司财务部经理；2013年至2016年期间，任职江苏综艺股份有限公司财务负责人；2016年至至今，任江苏综艺股份有限公司财务负责人、副总经理。

新任总经理、财务负责人：邢光新，男，1966年生，中国国籍，大学文化，审计师，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、注册造价工程师、注册监理工程师，曾被江苏省审计厅评为“社会审计先进个人”，当选为中国注册会计师协会第四届全国会员代表大会代表。曾任通州市审计局科长，通州市审计事务所所长，南通恒信联合会计师事务所所长、主任会计师，南通市通建工程技术咨询有限公司常务副总经理，江苏综艺股份有限公司财务负责人、副总经理、董事、总经理等职。2014年5月至2015年5月，任深圳毅能达智能卡制造有限公司副董事长，2015年5月至至今，任深圳毅能达金融信息股份有限公司副董事长。

**(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
管理人员	15	-	-	15
生产人员	138	-	1	137
销售人员	73	-	11	62
技术人员	48	1	-	49
财务人员	12	-	-	12
行政人员	45	-	-	45
员工总计	331	1	12	320

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	4
本科	54	52
专科	100	94
专科以下	171	169
员工总计	331	320

### （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	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	45,053,422.26	53,563,062.04
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	五、（二）	500,000.00	300,000.00
应收账款	五、（三）	91,137,388.75	98,720,565.26
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	5,090,932.89	1,309,139.62
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、（五）	6,828,099.18	5,282,547.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	48,829,699.88	46,093,762.98
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、（七）	9,702,508.73	7,530,368.54
<b>流动资产合计</b>		<b>207,142,051.69</b>	<b>212,799,445.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	5,365,972.94	5,183,119.35
其他权益工具投资	五、（九）	153,006.00	153,006.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(十)	101,817,138.18	103,921,892.46
在建工程	五、(十一)	185,695,921.72	139,710,365.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	48,097,758.60	51,840,938.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	1,731,852.87	1,798,372.04
递延所得税资产	五、(十四)	2,285,466.40	2,272,946.42
其他非流动资产	五、(十五)		1,889,660.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>345,147,116.71</b>	<b>306,770,299.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>552,289,168.40</b>	<b>519,569,745.27</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五、(十六)	47,547,083.50	43,555,485.71
预收款项			
合同负债	五、(十七)	876,864.42	463,897.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	3,785,029.85	4,342,018.34
应交税费	五、(十九)	1,864,260.27	1,250,085.08
其他应付款	五、(二十)	52,942,177.80	59,104,950.04
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、(二十一)		503,750.00
其他流动负债	五、(二十二)	41,917.47	359,933.75
<b>流动负债合计</b>		<b>107,057,333.31</b>	<b>109,580,120.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十三)	130,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十四)	5,210,000.00	5,210,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十五)	811,476.67	811,476.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>136,021,476.67</b>	<b>96,021,476.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>243,078,809.98</b>	<b>205,601,597.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十六)	147,000,000.00	147,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	135,238,992.40	135,238,992.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十八)	28,975,256.64	28,975,256.64
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	-7,327,695.93	-3,747,233.86
归属于母公司所有者权益合计		303,886,553.11	307,467,015.18
少数股东权益		5,323,805.31	6,501,132.73
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>309,210,358.42</b>	<b>313,968,147.91</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>552,289,168.40</b>	<b>519,569,745.27</b>

法定代表人：邢光新

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：张艳华

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		43,676,037.33	51,032,749.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、(一)	500,000.00	300,000.00
应收账款	十二、(二)	94,980,616.39	114,364,012.53
应收款项融资			
预付款项		3,558,880.14	3,777.81
其他应收款	十二、(三)	77,491,709.79	46,841,376.38
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,202,939.13	14,892,145.08
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>229,410,182.78</b>	<b>227,434,061.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（四）	153,502,136.30	153,319,282.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,627,391.78	4,117,952.87
在建工程		183,025,326.59	138,880,268.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,319,312.25	34,300,472.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,430,845.83	3,497,365.00
递延所得税资产		2,083,527.15	2,091,095.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>380,988,539.90</b>	<b>336,206,436.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>610,398,722.68</b>	<b>563,640,498.13</b>
<b>流动负债：</b>			
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		23,682,639.85	23,358,611.66
预收款项			
合同负债		647,575.37	138,586.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		784,969.15	805,244.35
应交税费		1,390,155.56	338,617.25
其他应付款		49,804,288.50	48,837,174.89
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			503,750.00
其他流动负债			318,016.28
<b>流动负债合计</b>		<b>76,309,628.43</b>	<b>74,300,001.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		130,000,000.00	90,000,000.00
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		811,476.67	811,476.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>130,811,476.67</b>	<b>90,811,476.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>207,121,105.10</b>	<b>165,111,477.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		147,000,000.00	147,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		135,238,992.40	135,238,992.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,975,256.64	28,975,256.64
一般风险准备			
未分配利润		92,063,368.54	87,314,771.27
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>403,277,617.58</b>	<b>398,529,020.31</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>610,398,722.68</b>	<b>563,640,498.13</b>

### （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		62,012,599.29	93,573,858.67
其中：营业收入	五、（三十）	62,012,599.29	93,573,858.67

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>68,133,658.92</b>	<b>103,514,916.12</b>
其中：营业成本	五、(三十)	<b>38,978,681.76</b>	<b>73,072,467.48</b>
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、(三十一)	361,691.45	2,155,366.86
销售费用	五、(三十二)	4,878,192.43	6,000,625.92
管理费用	五、(三十三)	13,738,019.87	16,638,795.47
研发费用	五、(三十四)	8,395,316.37	5,880,132.04
财务费用	五、(三十五)	1,781,757.04	-232,471.65
其中：利息费用		1,673,630.14	
利息收入		31,500.40	28,639.18
加：其他收益	五、(三十六)	1,555,102.31	2,019,169.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	757,857.89	71,501.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	598,292.34	5,734,728.70
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、(三十九)		-464,973.51
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,209,807.09</b>	<b>-2,580,632.23</b>
加：营业外收入	五、(四十)	33,316.10	461,031.21
减：营业外支出	五、(四十一)	69,828.30	459,863.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,246,319.29</b>	<b>-2,579,464.14</b>
减：所得税费用	五、(四十二)	1,365,095.81	1,498,388.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,611,415.10</b>	<b>-4,077,852.28</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,611,415.10	-4,077,852.28
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）		-1,030,953.03	882,091.45

2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,580,462.07	-4,959,943.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,611,415.10	-4,077,852.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,580,462.07	-4,959,943.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,030,953.03	882,091.45
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0244	-0.0337
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0244	-0.0337

法定代表人：邢光新

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：张艳华

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、(五)	60,280,284.39	65,422,420.30
减：营业成本	十二、(五)	43,576,784.34	58,142,737.19
税金及附加		173,411.84	1,972,395.78
销售费用		2,867,651.60	3,310,269.61
管理费用		5,024,987.87	8,812,876.80
研发费用		4,078,072.60	2,895,385.87
财务费用		1,778,441.14	-220,123.78
其中：利息费用			1,000.00

利息收入		25,197.94	5,801.01
加：其他收益		1,350,130.70	1,761,114.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（六）	1,381,875.05	71,501.00
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）		50,456.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-12,449.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-450,431.16
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,563,397.51</b>	<b>-8,121,385.88</b>
加：营业外收入		0.10	332,631.98
减：营业外支出		0.31	454,971.78
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,563,397.30</b>	<b>-8,243,725.68</b>
减：所得税费用		814,800.03	-4,397.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,748,597.27</b>	<b>-8,239,328.25</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,748,597.27	-8,239,328.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>4,748,597.27</b>	<b>-8,239,328.25</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0323	-0.0560
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0323	-0.0560

## (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,663,897.06	68,937,656.44
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		106,896.52	1,060,453.74
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）1	11,954,171.94	11,838,898.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>75,724,965.52</b>	<b>81,837,008.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,556,195.67	44,304,704.69
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		16,412,905.49	18,472,192.27
支付的各项税费		4,117,508.49	4,967,002.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）2	14,900,404.38	15,698,276.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>70,987,014.03</b>	<b>83,442,176.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,737,951.49</b>	<b>-1,605,167.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			71,501.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,500.00	95,510.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）3	150,000,000.00	49,800,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		150,016,500.00	49,967,011.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,248,554.66	36,246,736.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十三) 4	150,000,000.00	49,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		199,248,554.66	86,046,736.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-49,232,054.66	-36,079,725.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,013,874.40	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		146,374.39	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,013,874.40	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		35,986,125.60	21,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,662.21	-538.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,509,639.78	-16,685,431.88
加：期初现金及现金等价物余额		53,563,062.04	26,024,055.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,053,422.26	9,338,623.46

法定代表人：邢光新

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：张艳华

**(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,444,579.45	49,534,049.90
收到的税费返还		106,896.52	1,060,453.74
收到其他与经营活动有关的现金		7,799,768.84	10,506,022.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		68,351,244.81	61,100,526.45
购买商品、接受劳务支付的现金		22,931,296.46	33,801,189.16
支付给职工以及为职工支付的现金		6,040,745.04	9,542,021.92
支付的各项税费		2,154,057.86	3,376,828.45

支付其他与经营活动有关的现金		39,026,830.27	20,382,509.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>70,152,929.63</b>	<b>67,102,548.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,801,684.82</b>	<b>-6,002,022.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			71,501.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			95,000.00
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		150,000,000.00	49,800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>150,000,000.00</b>	<b>49,966,501.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,685,865.26	19,906,596.23
投资支付的现金			12,022,221.50
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		150,000,000.00	49,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>191,685,865.26</b>	<b>81,728,817.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-41,685,865.26</b>	<b>-31,762,316.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>40,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,867,500.01	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,867,500.01</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,132,499.99</b>	<b>21,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,662.21</b>	<b>-538.67</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-7,356,712.30</b>	<b>-16,764,877.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		51,032,749.63	22,150,640.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>43,676,037.33</b>	<b>5,385,763.15</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。对公司没有影响。

**(二) 财务报表项目附注**

**深圳毅能达金融信息股份有限公司**  
**二〇二一半年度财务报表附注**  
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况****(一) 公司概况****1、 1995年11月设立**

深圳毅能达金融信息股份有限公司前身为毅能达信用卡制造(深圳)有限公司，成立于1995年11月13日，系德诚信用咭制造有限公司投资的独资企业，注册资本185.00万美元。

设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万美元）	占注册资本的比例（%）
德诚信用咭制造有限公司	185.00	100
<b>合计</b>	<b>185.00</b>	<b>100</b>

**2、 2001年4月增资**

2001年4月，经深圳市外商投资局深外资复（2001）B0693号文件批准同意增加江苏综艺股份有限公司为新股东，企业性质变更为合资经营企业，并更名为深圳毅能达智能卡制造有限公司（以下简称“毅能达有限”），投资总额9,000.00万元，注册资本增至人民币7,500.00万元；

股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏综艺股份有限公司	4,500.00	60
德诚信用咭制造有限公司	3,000.00	40
<b>合计</b>	<b>7,500.00</b>	<b>100</b>

**3、 2010年12月股权转让**

2010年12月，德诚信用咭制造有限公司将其持有的全部股权转让给香港自然人黄玮。截止2014年12月31日，毅能达有限账面实收资本人民币7,500.00万元，该次转让完成后，股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏综艺股份有限公司	4,500.00	60

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	占注册资本的比例（%）
黄玮	3,000.00	40
<b>合计</b>	<b>7,500.00</b>	<b>100</b>

#### 4、 2015 年 1 月增资

2015 年 1 月经公司董事会决议并深圳市宝安区经济促进局批准，毅能达有限注册资本由 7,500.00 万元人民币增至 12,000.00 万元人民币，注册资本增加由毅能达有限原股东按原出资比例以其资本公积转增资本 1,500.00 万元人民币，以毅能达有限未分配利润转增资本 3,000.00 万元人民币，该次增资完成后，毅能达有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏综艺股份有限公司	7,200.00	60
黄玮	4,800.00	40
<b>合计</b>	<b>12,000.00</b>	<b>100</b>

#### 5、 2015 年 3 月增资

2015 年 3 月经毅能达有限决议并深圳市市场监督管理局备案，毅能达有限注册资本由 12,000.00 万元增至 12,500.00 万元人民币，由深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）按股权变更协议货币出资，此次增资完成后，毅能达有限的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴出资（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏综艺股份有限公司	7,200.00	57.60
黄玮	4,800.00	38.40
深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	500.00	4.00
<b>合计</b>	<b>12,500.00</b>	<b>100.00</b>

#### 6、 2015 年 5 月股改

2015 年 5 月 11 日，毅能达有限董事会作出决议，同意毅能达有限全体股东江苏综艺股份有限公司、黄玮与深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）作为发起人，以发起设立方式将毅能达有限整体变更为股份公司。2015 年 5 月 26 日，深圳毅能达金融信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）召开了创立大会。2015 年 6 月 16 日，公司取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440306501131085 的《企业法人营业执照》。该次股改完成后，公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
江苏综艺股份有限公司	72,000,000	57.60

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
黄玮	48,000,000	38.40
深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	5,000,000	4.00
<b>合计</b>	<b>125,000,000</b>	<b>100.00</b>

## 7、2015 年 9 月增资

2015 年 9 月 9 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议了《关于深圳毅能达金融信息股份有限公司定向发行股票方案的议案》。2015 年 9 月 25 日，公司召开 2015 年第四次临时股东大会，批准本次股票发行。随后，公司两次对发行方案进行了调整：（1）公司分别于 2015 年 9 月 30 日及 2015 年 10 月 16 日召开第一届董事会第五次会议及 2015 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于调整深圳毅能达金融信息股份有限公司定向发行股票方案的议案》。

（2）公司分别于 2015 年 12 月 3 日及 2015 年 12 月 19 日召开第一届董事会第六次（临时）会议及 2015 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于再次调整深圳毅能达金融信息股份有限公司定向发行股票方案的议案》。公司该次向江苏省高科技产业投资股份有限公司等 7 名投资者定向发行股票 1,310.00 万股，募集资金 9,170.00 万元，公司于 2015 年 12 月 24 日办理完成工商变更登记手续，并领取了变更后的营业执照，此次变更后，公司注册资本增加至 13,810.00 万元，股权结构如下：

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
江苏综艺股份有限公司	72,000,000	52.1361
黄玮	48,000,000	34.7574
深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	5,000,000	3.6206
博时资本—招商银行—外贸信托·锐进 39 期民森多元策略证券投资集合资金信托计划（博时资本管理有限公司）	4,000,000	2.8965
江苏省高科技产业投资股份有限公司	3,000,000	2.1723
海门时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)	2,714,286	1.9654
惠州时代伯乐医药消费产业并购投资合伙企业(有限合伙)	1,428,571	1.0345
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0.7241
苏州福华时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)	857,143	0.6207
德诚信用咭制造有限公司	100,000	0.0724
<b>合计</b>	<b>138,100,000</b>	<b>100.00</b>

## 8、2016 年 4 月挂牌及 5 月增资

2016 年 4 月 5 日，公司取得中国证券登记结算有限公司北京分公司出具的《股份登记确认书》，完成公司在股转系统挂牌的股票初始登记工作；2016 年 4 月 7 日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 834713。

2016 年 5 月，经公司决议并经深圳市市场监督管理局备案，公司注册资本由 13,810.00 万元增至 14,700.00 万元，新增注册资本由张伯丹等 11 名新增股东认缴，该次增资完成后，股权结构如下：

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
江苏综艺股份有限公司	72,000,000	48.9796
黄玮	48,000,000	32.6531
深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	5,000,000	3.4014
博时资本—招商银行—外贸信托·锐进 39 期民森多元策略 证券投资集合资金信托计划（博时资本管理有限公司）	4,000,000	2.7211
江苏省高科技产业投资股份有限公司	3,000,000	2.0408
海门时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)	2,714,286	1.8465
惠州时代伯乐医药消费产业并购投资合伙企业(有限合伙)	1,428,571	0.9718
苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0.6803
苏州福华时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)	857,143	0.5831
德诚信用咕制造有限公司	100,000	0.068
其他股东	8,900,000	6.0543
<b>合计</b>	<b>147,000,000</b>	<b>100.00</b>

## 9、2018 年度股权转让

2018 年间，海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）、惠州时代伯乐医药消费产业并购投资合伙企业（有限合伙）、苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州福华时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的全部股权转让给江苏省高科技产业投资股份有限公司；博时资本管理有限公司将其持有的全部股权转让给自然人股东张春芳；张春芳于年末将其持有的全部股权转让给江苏综艺股份有限公司。全年所有者权益变动系根据其意愿自愿增持，并通过全国中小企业股份转让系统协议转让方式进行，年末转让完成后，股权结构如下：

股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
江苏综艺股份有限公司	76,000,000.00	51.7007
黄玮	48,000,000.00	32.6531
江苏省高科技产业投资股份有限公司	9,000,000.00	6.1224
深圳天富融通资产管理企业（有限合伙）	5,000,000.00	3.4014
德诚信用咕制造有限公司	100,000.00	0.0680
其他自然人股东	8,900,000.00	6.0544
<b>合计</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

截止 2021 年 6 月 30 日，公司累计发行股本数 147,000,000 股，注册资本及股本为 147,000,000 元，注册地：深圳市坪山区坪山街道招商花园城 17 栋 S1701，实际经营地：深圳市宝安区福海街道新和科聚通工业园 19 号第三层东侧。公

司的统一社会信用代码：91440300618906752U。公司所属行业为制造业类，主要经营活动为：生产经营智能 IC 卡、银行卡、资讯卡以及 IC 卡周边设备、智能卡读写机具、发卡机具等。研发、生产、销售智能终端产品。从事计算机软硬件、智能控制技术的研发、生产及销售。

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 8 月 19 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京骏毅能达智能科技有限公司
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司
北京大唐智能卡技术有限公司
深圳毅能达智能终端技术有限公司
赣州毅能达金融信息有限公司

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

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力，不存在构成对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）存货”、“三、（十二）固定资产”、“三、（十三）在建工程”、“三、（二十）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

## （2）处置子公司或业务

### 一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

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

## （八） 外币业务

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商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；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；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所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确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产的确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同

方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。  
融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	10	3
机器设备	5-10	10	9-18
运输设备	5	10	18
电子设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### 4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的

折旧额。

#### (十四) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

##### 3、 暂停资本化期间

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

##### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20年/50年	预计受益年限
专利权	10年	预计受益年限
软件、系统	10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
终端设备	3年	预计受益年限
服务费	3年	预计受益年限

### (十八) 合同负债

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十九) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 具体原则

公司根据与客户签订的销售订单组织生产与发货，业务人员在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请通知仓库办理出库手续。

产品经客户检测验收合格确认后，财务部确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入实现。

国外销售业务，公司在产品发出后，取得海关报关单时确认销售收入实现。

## (二十一) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

### 2、 确认时点

(1) 需验收的项目：在收到政府补助款且完工验收后予以确认。

(2) 无需验收的项目：在收到政府补助款后予以确认。

### 3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本

公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### **(二十四) 经营租赁**

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### **(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更**

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),其中境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起实施;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,对原有相关会计政策进行相应变更。新租赁准则取代了财政部于 2006 年 2 月 15 日印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》中的《企业会计准则第 21 号—租赁》,取消了经营租赁与融资租赁之间的划分,要求承租人自租赁开始日在资产负债表中确认使用权资产和租赁负债,仅对短期租赁和低价值租赁提供了有限豁免。本次会计政策变更对公司前期财务指标无影响,因此不调整年初资产负债表科目。

### 2、 重要会计估计变更

本财务报表期间,本公司主要会计估计未发生变更。

### 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

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%、0%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%

##### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	2020 年度	
	适用税率	业务描述
深圳毅能达金融信息股份有限公司	0%	出口业务
深圳毅能达金融信息股份有限公司	5%	房屋租赁业务简易征收

##### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	2020 年度	
	适用税率	实际税率
深圳毅能达金融信息股份有限公司	15%（注 1）	15%
赣州毅能达金融信息有限公司	15%	15%

注 1：2020 年 12 月 11 日，深圳毅能达金融信息股份有限公司被认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR202044206410，有效期三年，享受 15% 的企业所得税优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	191,686.28	518,067.18
银行存款	44,861,735.98	53,044,994.86
其他货币资金		
合计	45,053,422.26	53,563,062.04

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	500,000.00	300,000.00

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	70,233,570.45	73,453,974.12
1至2年(含2年)	15,020,983.63	20,886,050.65
2至3年(含3年)	11,553,241.08	10,290,976.14
3年以上	7,304,922.47	7,136,237.20
小计	104,112,717.63	111,767,238.11
减：坏账准备	12,975,328.88	13,046,672.85
合计	91,137,388.75	98,720,565.26

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	104,112,717.63	100.00	12,975,328.88	12.46%	91,137,388.75	111,767,238.11	100.00	13,046,672.85	11.67	98,720,565.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,112,717.63	100.00	12,975,328.88	12.46%	91,137,388.75	111,767,238.11	100.00	13,046,672.85	11.67	98,720,565.26
合计	104,112,717.63	100.00	12,975,328.88		91,137,388.75	111,767,238.11	100.00	13,046,672.85		98,720,565.26

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	70,233,570.45	702,335.71	1
1至2年（含2年）	15,020,983.63	1,502,098.37	10
2至3年（含3年）	11,553,241.08	3,465,972.33	30
3年以上	7,304,922.47	7,304,922.47	100
合计	104,112,717.63	12,975,328.88	

**3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	13,046,672.85			71,343.97		12,975,328.88

**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
***人力资源社会保障电子政务中心	8,368,097.47	8.04%	1,512,481.40
香港德诚信用咭制造有限公司	8,224,883.56	7.90%	82,248.84
易联众信息技术股份有限公司	6,936,074.91	6.66%	69,360.75
***人力资源和社会保障厅	6,130,988.33	5.89%	146,772.47
中国邮政集团有限公司南京市分公司	5,473,200.00	5.26%	54,732.00
合计	35,133,244.27	33.75%	1,865,595.46

**(四) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	4,249,240.89	83.47	1,306,439.62	99.79
1至2年（含2年）	841,692.00	16.53	2,700.00	0.21
合计	5,090,932.89	100.00	1,309,139.62	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福建警银智能科技有限公司	2,000,000.00	39.29%
深圳市广茂达机电有限公司	998,400.00	19.61%
兴唐通信科技有限公司	554,596.00	10.89%

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
东莞市锐祥智能卡科技有限公司	414,000.00	8.13%
北京博思汇众科技股份有限公司	270,000.00	5.30%
合计	4,236,996.00	83.23%

**(五) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	6,828,099.18	5,282,547.20
合计	6,828,099.18	5,282,547.20

**其他应收款****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,369,127.16	3,333,703.23
1 至 2 年 (含 2 年)	377,890.76	1,266,283.78
2 至 3 年 (含 3 年)	1,675,088.00	1,203,608.00
3 年以上	1,420,839.52	1,814,244.15
小计	8,842,945.44	7,617,839.16
减：坏账准备	2,014,846.26	2,335,291.96
合计	6,828,099.18	5,282,547.20

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	8,842,945.44	100.00	2,014,846.26	22.78	6,828,099.18	7,617,839.16	100.00	2,335,291.96	30.66	5,282,547.20
其中：										
按账龄分析信用风险特征组合	8,842,945.44	100.00	2,014,846.26	22.78	6,828,099.18	7,617,839.16	100.00	2,335,291.96	30.66	5,282,547.20
合计	8,842,945.44	100.00	2,014,846.26	22.78	6,828,099.18	7,617,839.16	100.00	2,335,291.96		5,282,547.20

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5,369,127.16	53,691.27	1
1至2年（含2年）	377,890.76	37,789.07	10
2至3年（含3年）	1,675,088.00	502,526.40	30
3年以上	1,420,839.52	1,420,839.52	100
合计	8,842,945.44	2,014,846.26	

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,335,291.96		320,445.7		2,014,846.26

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	2,206,328.00	2,604,690.70
备用金	1,663,816.88	1,391,328.27
往来款	2,278,553.33	2,682,849.90
出口退税		49,302.49
其他	2,694,247.23	889,667.80
合计	8,842,945.44	7,617,839.16

（7）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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京银联金卡科技有限公司深圳分公司	检测费	500,000.00	1年以内	5.65	5,000.00
通州区德赛室内装饰设计室	装修款	460,000.00	2-3年	5.20	452,440.00
南京达琛鑫工程咨询有限公司	投标保证金及中标服务费	436,000.00	2-3年	4.93	130,800.00
北京恒都（南京）律师事务所	咨询费	300,000.00	1年以内	3.39	3,000.00
北京博思汇众科技股份有限公司	往来款	270,000.00	1年以内	3.05	2,700.00
合计		1,966,000.00		22.22	593,940.00

## (六) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	33,071,035.57	6,255,414.45	26,815,621.12	25,086,203.00	6,255,414.45	18,830,788.55
发出商品	6,945,951.85	5,262,669.84	1,683,282.01	6,841,740.00	5,262,669.84	1,579,070.16
周转材料	5,359,145.98		5,359,145.98	5,250,240.80		5,250,240.80
委托加工物资	1,858,443.16	109,401.05	1,749,042.11	1,719,489.29	109,401.05	1,610,088.24
在产品	8,869,149.80	5,582,510.92	3,286,638.88	8,381,784.96	5,582,510.92	2,799,274.04
库存商品	12,738,679.44	2,802,709.66	9,935,969.78	18,827,010.85	2,802,709.66	16,024,301.19
合计	68,842,405.80	20,012,705.92	48,829,699.88	66,106,468.90	20,012,705.92	46,093,762.98

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	6,255,414.45					6,255,414.45
发出商品	5,262,669.84					5,262,669.84
委托加工物资	109,401.05					109,401.05

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
在产品	5,582,510.92					5,582,510.92
库存商品	2,802,709.66					2,802,709.66
合计	20,012,705.92					20,012,705.92

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	9,702,508.73	7,530,368.54

## (八) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
赣州毅能达电子信息科技有限公司(注)	5,183,119.35			182,853.59						5,365,972.94	
小计	5,183,119.35			182,853.59						5,365,972.94	
合计	5,183,119.35			182,853.59						5,365,972.94	

注：赣州毅能达电子信息科技有限公司由成本法转为权益法。2019年12月31日，深圳毅能达金融信息股份有限公司（以下简称“毅能达”）持有赣州毅能达电子信息科技有限公司（以下简称“赣州电子”）100%股权，赣州电子注册资本人民币1,000万元，毅能达实际出资人民币374.85万元，2020年11月17日，毅能达以人民币0元的价格向骏毅国际有限公司（以下简称“骏毅国际”）转让其持有的赣州电子14.32%的股权，毅

能达向骏毅国际转让的股权尚未实际出资，该部分股权对应的出资由骏毅国际以人民币 229.1090 万元继续履行出资义务，其中 143.2 万元计入实收资本，85.9090 万元计入资本公积；此外，赣州电子注册资本增资至人民币 8,000 万元，骏毅国际出资金额为 8788.9410 万元，其中人民币 7,000 万元计入赣州电子的注册资本，剩余人民币 1,788.9410 万元计入赣州电子的资本公积。截止 2021 年 6 月 30 日，骏毅国际向赣州电子实缴出资 17,111,040.83 元，毅能达向赣州电子实缴出资 3,748,500.00 元，毅能达占赣州电子的实缴出资比例由 100% 下降为 17.97%。

## (九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
北京大唐志诚软件技术有限公司	153,006.00	153,006.00

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	房屋建筑物	电子设备	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	132,230,911.54	2,745,949.11	58,832,538.81	11,402,207.72	671,290.51	205,882,897.69
(2) 本期增加金额	714,090.76		1,796,808.71	79,513.76	230,348.03	2,820,761.26
—购置	714,090.76			79,513.76	230,348.03	1,023,952.55
—在建工程转入			1,796,808.71			1,796,808.71
(3) 本期减少金额				89,529.91	2,563.25	92,093.16
—处置或报废				89,529.91	2,563.25	92,093.16
(4) 期末余额	132,945,002.30	2,745,949.11	60,629,347.52	11,392,191.57	899,075.29	208,611,565.79
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	89,648,169.35	2,145,777.50	256,038.80	9,548,900.96	362,118.62	101,961,005.23
(2) 本期增加金额	3,454,358.76	150,860.23	980,542.32	211,553.46	85,694.40	4,883,009.17
—计提	3,454,358.76	150,860.23	980,542.32	211,553.46	85,694.40	4,883,009.17
(3) 本期减少金额				47,228.60	2,358.19	49,586.79
—处置或报废				47,228.60	2,358.19	49,586.79
(4) 期末余额	93,102,528.11	2,296,637.73	1,236,581.12	9,713,225.82	445,454.83	106,794,427.61
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	39,842,474.19	449,311.38	59,392,766.40	1,678,965.75	453,620.46	101,817,138.18
(2) 上年年末账面价值	42,582,742.19	600,171.61	58,576,500.01	1,853,306.76	309,171.89	103,921,892.46

- 2、 本期无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (十一) 在建工程

##### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	185,695,921.72	139,710,365.17

##### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赣州毅能达金融信息有限公司建设项目厂房和宿舍						
深圳毅能达金融信息股份有限公司总部基地项目	184,822,135.30		184,822,135.30	138,880,268.07		138,880,268.07
赣州毅能达金融信息有限公司园林工程	873,786.42		873,786.42	830,097.10		830,097.10
合计	185,695,921.72		185,695,921.72	139,710,365.17		139,710,365.17

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
赣州毅能达金融信息有限公司建设项目厂房和宿舍	51,760,427.98											自筹
深圳毅能达金融信息股份有限公司总部基地项目	300,000,000.00	138,880,268.07	45,941,867.23	0	0	184,822,135.30	61.61	63.51%	7,112,974.33	3,867,500.61	6.50	自筹、金融借款
赣州毅能达金融信息有限公司园林工程	1,000,000.00	830,097.10	43,689.32	0	0	873,786.42	87.38	100%				自筹
合计		139,710,365.17	45,985,556.55	0	0	185,695,921.72			7,112,974.33	3,867,500.01		

### 4、本期无计提在建工程减值准备情况。

## (十二) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	软件著作权	专利权	土地使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	49,579,901.75	3,697,447.29	44,882,370.80	98,159,719.84
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置子公司减少(注)				
(4) 期末余额	49,579,901.75	3,697,447.29	44,882,370.80	98,159,719.84
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	23,556,933.60	862,737.68	5,238,277.53	29,657,948.81
(2) 本期增加金额				
—计提	2,522,098.47	184,872.36	1,036,208.76	3,743,179.59
(3) 本期减少金额				
—处置子公司减少(注)				
(4) 期末余额	26,079,032.07	1,047,610.04	6,274,486.29	33,401,128.40
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	16,660,832.84			16,660,832.84
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	16,660,832.84			16,660,832.84
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	6,840,036.84	2,649,837.25	38,607,884.51	48,097,758.60
(2) 上年年末账面价值	9,362,135.31	2,834,709.61	39,644,093.27	51,840,938.19

注：详见附注五、(九)长期股权投资。

2、 所有权或使用权受到限制的土地使用权：详见附注五、(五十)所有权或使用权受到限制的资产。

3、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
终端设备	1,798,372.04	6,047.20		72,566.37	1,731,852.87
合计	1,798,372.04	6,047.20		72,566.37	1,731,852.87

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	15,900,207.53	2,285,466.40	16,003,355.70	2,272,946.42

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 深圳毅能达金融信息股份有限公司的商誉减值准备计提	30,497,708.52	30,497,708.52
(2) 北京大唐智能卡技术有限公司的无形资产减值准备计提	16,660,832.84	16,660,832.84
(3) 北京大唐智能卡技术有限公司的存货跌价准备计提	15,869,047.43	15,869,047.43
(4) 北京大唐智能卡技术有限公司的坏账准备计提	2,312,301.42	2,312,301.42
(5) 北京骏毅能达智能科技有限公司的坏账准备计提	1,047,635.09	1,047,635.09
(6) 北京骏毅能达智能科技有限公司的存货跌价准备计提	162,331.09	162,331.09
合计	66,549,856.39	66,549,856.39

## (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款				1,889,660.00		1,889,660.00
合计				1,889,660.00		1,889,660.00

## (十六) 应付账款

## 1、 应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	28,471,785.01	31,310,455.83
1至2年(含2年)	14,192,193.61	5,885,006.64
2至3年(含3年)	984,187.08	1,446,312.08
3年以上	3,898,917.80	4,913,711.16
合计	47,547,083.50	43,555,485.71

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中电智能卡有限责任公司	3,957,436.44	尚未结算
深圳西龙同辉技术股份有限公司	3,228,897.40	尚未结算
厦门市明晟鑫邦科技有限公司	1,711,365.11	尚未结算
合计	8,897,698.95	

## (十七) 合同负债

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	876,864.42	463,897.77
1至2年(含2年)		
2至3年(含3年)		
3年以上		
合计	876,864.42	463,897.77

## (十八) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,342,018.34	16,233,427.26	16,790,415.75	3,785,029.85
离职后福利-设定提存计划		712,342.06	712,342.06	
合计	4,342,018.34	16,945,769.32	17,502,757.81	3,785,029.85

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,894,743.84	14,315,875.07	14,872,963.56	3,337,655.35
(2) 职工福利费		769,161.77	769,061.77	100.00
(3) 社会保险费		817,718.76	817,718.76	
其中：医疗保险费		619,724.21	619,724.21	
工伤保险费		12,115.28	12,115.28	
生育保险费		24,838.90	24,838.90	
(4) 住房公积金		271,103.88	271,103.88	
(5) 工会经费和职工教育经费	447,274.50			447,274.50
(6) 因解除劳动关系给予的补偿		59,567.78	59,567.78	
(7) 其他				
合计	4,342,018.34	16,233,427.26	16,790,415.75	3,785,029.85

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		684,383.09	684,383.09	
失业保险费		27,958.97	27,958.97	
合计		712,342.06	712,342.06	

## (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	179,187.72	953,587.92
个人所得税	343,612.87	174,854.98
城市维护建设税	6,882.42	47,392.10
教育费附加	4,916.03	33,794.36
企业所得税	1,326,563.03	32,264.01
印花税	3,098.20	8,191.71
合计	1,864,260.27	1,250,085.08

**(二十) 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	52,942,177.80	59,104,950.04
合计	52,942,177.80	59,104,950.04

**1、 其他应付款项**

项目	期末余额	上年年末余额
保证金(押金)	119,980.00	344,080.00
设计费	102,000.00	
绩效工资	30,000.00	
资金往来款	2,243,136.20	10,672,797.15
企业借款(注)	49,521,842.47	47,848,212.33
其他	925,219.13	
代扣代缴款		239,860.56
合计	52,942,177.80	59,104,950.04

注：企业借款系深圳毅能达金融信息股份有限公司向江苏综艺股份有限公司取得的借款 30,000,000.00 元和向董事长李永毅取得的借款 15,000,000.00 元，4,521,842.47 元为期末尚未支付的借款利息，借款情况详见“附注十、(四)4、关联方资金拆借”。

**2、 账龄超过一年的重要其他应付款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐电信科技股份有限公司	3,086,291.99	未结算

**(二十一) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的非流动负债		503,750.00

**(二十二) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
其他流动负债	41,917.47	359,933.75

**(二十三) 长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款(注1)	130,000,000.00	90,000,000.00

(注1) 详见“附注五、(五十)所有权或使用权收到限制的资产”、“附注十、(四)3、关联担保情况”。

**(二十四) 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
专项应付款	5,210,000.00	5,210,000.00

**专项应付款**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国有资本金--大唐电信科技股份有限公司	5,210,000.00			5,210,000.00	系子公司北京大唐智能卡技术有限公司专项应付电科院集团分支课题划入国有资本金 521 万元。

**(二十五) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	811,476.67			811,476.67	政府补助设备款

**涉及政府补助的项目：**

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年度宝安区机器人换人项目	377,476.67				377,476.67	与资产相关
智能卡模块封装自动化提升改造项目	434,000.00				434,000.00	与资产相关
合计	811,476.67				811,476.67	

**(二十六) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	147,000,000.00						147,000,000.00

注：历史沿革详见本“附注一、（一）公司概况”。

**(二十七) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	135,202,830.19			135,202,830.19
其他资本公积	36,162.21			36,162.21
合计	135,238,992.40			135,238,992.40

**(二十八) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,945,219.73			25,945,219.73
任意盈余公积	3,030,036.91			3,030,036.91
合计	28,975,256.64			28,975,256.64

**(二十九) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-3,747,233.86	17,664,334.16
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,747,233.86	17,664,334.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,580,462.07	-21,056,989.11
减：提取法定盈余公积		354,578.91
期末未分配利润	-7,327,695.93	-3,747,233.86

**(三十) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,307,574.78	31,315,191.04	91,564,712.78	72,009,156.58
其他业务	8,705,024.51	7,663,490.72	2,009,145.89	1,063,310.90
合计	62,012,599.29	38,978,681.76	93,573,858.67	73,072,467.48

**(三十一) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	149,536.41	1,168,605.07
教育费附加	96,823.24	834,045.06
土地使用税	80,244.00	105,371.00
印花税	33,887.80	45,785.73
车船使用税	1,200.00	1,560.00
合计	361,691.45	2,155,366.86

**(三十二) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,984,329.57	4,008,197.89
运输费	41,473.96	258,338.97
折旧费	177,066.64	189,962.09
展览\广告费\推广费	1,652.40	26,415.10
差旅费	223,245.07	64,987.73
业务招待费	157,582.13	171,578.89
信息服务费	31,520.79	
推广费	34,611.32	
咨询服务费	5,600.00	14,650.81
维护费	6,070.80	
租赁费	24,815.56	15,481.43
物料消耗	58,989.74	
其他	80,515.00	1,244,337.34
社保费		366.78
办公费	50,719.45	6,308.89
合计	4,878,192.43	6,000,625.92

**(三十三) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	4,683,005.39	7,756,564.93
折旧	1,552,325.36	290,944.55

项目	本期金额	上期金额
保险费	314,964.36	178,160.02
房租	1,161,143.90	1,743,295.69
办公费	394,392.94	340,682.53
差旅费	135,955.94	60,505.18
税费	-	4,574.64
交际应酬费	326,867.28	182,897.19
交通、通讯费用	84,490.66	169,788.91
长期资产、无形资产摊销	2,722,329.45	2697,125.51
维修费	1,435.64	156,899.04
咨询顾问费	1,302,502.42	2,070,550.45
其他	1,058,606.53	553,756.65
业务招待费		1,333.90
运费		253,707.29
社保费		31,125.44
水电费		146,883.55
合计	13,738,019.87	16,638,795.47

**(三十四) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	3,780,356.87	1,867,979.12
薪酬福利	4,116,222.24	3,250,248.71
外协开发费	-	195,254.99
折旧摊销费	129,645.72	263,808.57
检测认证费	70,152.08	99,336.10
租赁费	94,118.74	51,319.73
差旅费	103,251.28	55,758.31
办公费	7,648.20	17,155.73
业务招待费	15,182.50	9,275.84
设计费		10,849.06
交通通讯费	13,576.17	29,013.62
其他	65,162.57	27,212.03
社会保险费		2,920.23
合计	8,395,316.37	5,880,132.04

**(三十五) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,673,630.14	
减：利息收入	31,500.40	28,639.18
汇兑损益	122,180.09	-225,533.75
其他	17,447.21	21,701.28
合计	1,781,757.04	-232,471.65

**(三十六) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,379,947.38	2,019,169.03
增值税即征即退	168,496.92	
个税手续费返还	6,658.01	
合计	1,555,102.31	2,019,169.03

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2019年第一批计算机软件补助	3,600.00		与收益相关
科技创新专项资金	943,037.00		与收益相关
2019年企业研究开发资助计划第一批 资助款	392,000.00		与收益相关
企业自主招工	4,000.00		与收益相关
北京市知识产权资助金	2,500.00		与收益相关
生育津贴	7,310.38		与收益相关
以工代训补贴	27,500.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励		300,000.00	与收益相关
企业研发补助		1,173,284.00	与收益相关
新三板创新层补助		300,000.00	与收益相关
国内市场开拓项目资助		25,880.00	与收益相关
三代手续费		5,868.63	与收益相关
招工补贴		38,500.00	与收益相关
即征即退款		175,636.40	与收益相关
合计	1,379,947.38	2,019,169.03	

## (三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	182,853.59	
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品	575,004.30	71,501.00
合计	757,857.89	71,501.00

## (三十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	570,139.64	5,488,797.44
其他应收款坏账损失	28,152.70	245,931.26
合计	598,292.34	5,734,728.70

## (三十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		12,078.36	
固定资产处置损失		-477,051.87	
合计		-464,973.51	

## (四十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助		450,518.91	

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	33,316.10	10,512.30	33,316.10
合计	33,316.10	461,031.21	33,316.10

**(四十一) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金		455,020.12	
赔偿支出		4,043.00	
对外捐赠			
其他	69,828.30	800.00	69,828.30
合计	69,828.30	459,863.12	69,828.30

**(四十二) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,171,113.12	706,210.93
递延所得税费用	193,982.69	792,177.21
合计	1,365,095.81	1,498,388.14

**(四十三) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款	9,749,632.68	6,326,800.72
利息收入	28,467.40	27,317.29
专项补贴、补助款	1,371,927.45	2,219,869.72
营业外收入	176,581.94	358,043.74
其他	627,562.47	2,906,866.55
合计	11,954,171.94	11,838,898.02

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
企业间往来	4,872,954.59	7,178,944.13
管理研发费用支出	6,673,858.78	1,345,169.52
销售费用支出	3,220,153.93	3,211,601.77
财务费用	133,437.08	0
营业外支出		454,841.78
其他		3,507,719.72
合计	14,900,404.38	15,698,276.92

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
理财产品	150,000,000.00	49,800,000.00

**4、支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
理财产品	150,000,000.00	49,800,000.00

注：详见附注五、（九）长期股权投资。

**(四十四) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,611,415.09	-4,077,852.28
加：信用减值损失	-598,292.34	-5,734,728.70
资产减值准备		
固定资产折旧	4,870,973.57	3,777,096.28
无形资产摊销	2,764,204.49	257,865.83
长期待摊费用摊销	66,519.17	3,004,252.58
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）	27,904.60	209,333.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		800.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,662.21	538.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-757,857.90	-71,501.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	193,982.69	105,688.90
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）	-2,735,936.90	-7,408,381.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,584,292.49	-69,489,804.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,100,499.48	77,821,523.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,737,951.49	-1,605,167.97
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	45,053,422.26	9,338,623.46
减：现金的期初余额	53,563,062.04	26,024,055.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,509,639.78	-16,685,431.88

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	45,053,422.26	53,563,062.04
其中：库存现金	191,686.28	518,067.18
可随时用于支付的银行存款	44,861,735.98	53,044,994.86
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	上年年末余额
三、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	45,053,422.26	53,563,062.04
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		

#### (四十五) 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
无形资产	33,285,154.27	公司以土地抵押以及股权质押（注），以获取深圳农村商业银行上步支行最高额借款金额 180,000,000 元，实际借款金额为 130,000,000 元，借款期限为 2020 年 7 月 2 日至 2028 年 7 月 2 日。

注：详见“附注十、（四）3、关联担保情况”。

#### (四十六) 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	478.55	6.4601	3,091.48
港币	544,319.89	0.83208	452,917.69
应收账款			
其中：美元	1,273,182.08	6.4601	8,224,883.56

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

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	
北京骏毅能达智能科技有限公司	北京	北京	制造业	100.00		新设
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	深圳	深圳	制造业	81.00		新设
北京大唐智能卡技术有限公司	北京	北京	制造业	60.00		收购
深圳毅能达智能终端技术有限公司	深圳	深圳	制造业	60.00		新设
赣州毅能达金融信息有限公司	赣州	赣州	制造业	100.00		新设

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京大唐智能卡技术有限公司	40.00	<b>-891,688.03</b>		<b>25,760.39</b>
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	19.00	<b>206,670.05</b>		<b>2,115,479.72</b>
深圳毅能达智能终端技术有限公司	40.00	<b>-345,935.04</b>		<b>3,182,565.20</b>

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京大唐智能卡技术有限公司	16,184,687.41	12,591,389.82	28,776,077.23	23,501,676.25	5,210,000.00	28,711,676.25	14,323,651.52	15,688,881.69	30,012,533.21	22,508,912.16	5,210,000.00	27,718,912.16
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	11,922,855.79	334,272.71	12,257,128.50	1,694,392.98	-	1,694,392.98	10,719,492.88	391,376.64	11,110,869.52	865,479.57	-	865,479.57
深圳毅能达智能终端技术有限公司	7,915,907.19	2,775,975.52	10,691,882.71	2,813,548.44	-	2,813,548.44	8,035,389.92	2,985,548.60	11,020,938.52	2,277,766.64	-	2,277,766.64

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京大唐智能卡技术有限公司	7,869,781.46	-2,229,220.07	-2,229,220.07	578,013.87	16,508,044.92	801,359.17	801,359.17	-2,448,024.12
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	4,772,763.64	1,087,737.12	1,087,737.12	82,323.70	5,293,914.90	2,106,053.67	2,106,053.67	9,096.75
深圳毅能达智能终端技术有限公司	4,069,325.48	-864,837.61	-864,837.61	883.51	5,230,620.06	403,493.95	403,493.95	-100,849.29

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1、 重要的联营企业

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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
赣州毅能达电子科技有限公司	赣州	赣州	制造业	29.32			

## 七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需求，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款。本公司截至 2021 年 6 月 30 日止，银行存款金额 44,861,735.98 元，在现有经济环境下，银行存款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

## 八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			153,006.00	153,006.00
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			153,006.00	153,006.00

#### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

#### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次公允价值计量项目市价的确定依据：以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产主要系其他权益工具投资，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确认公允价值。

**(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

第三层次公允价值计量项目市价的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

**九、 关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏综艺股份有限公司	江苏省南通市通州区兴东镇黄金村	制造、服务业	1,300,000,000.00	51.70	51.70

咎圣达持有南通综艺投资有限公司 58.50% 股权，南通综艺投资有限公司为江苏综艺股份有限公司的母公司，因而本公司的最终控制人为自然人咎圣达。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
德诚信用咭制造有限公司	该公司受本公司关键管理人和第二大股东控制
黄玮	本公司持股 32.65% 股东
李永毅	本公司董事长
江苏综创数码科技有限公司	该公司与本公司受同一股东控制

**(四) 关联交易情况**

**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

向关联方采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
德诚信用咭制造有限公司	采购商品	4,543,766.58	3,821,874.72

向关联方出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
德诚信用咭制造有限公司	销售商品	2,933,177.89	3,430,964.54

**2、 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏综艺股份有限公司	厂房出租		60,000.00

**3、 关联担保情况**

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已履行完毕
江苏综艺股份有限公司	76,000,000.00	2020/07/02	2028/07/02	否
黄玮	48,000,000.00	2020/07/02	2028/07/02	否
合计	124,000,000.00			

注：未履行完毕的担保金额124,000,000.00元均为为取得长期借款进行的担保，其中，江苏综艺股份有限公司质押本公司股票7,600万股进行担保，黄玮质押本公司股票4,800万股进行担保。

**4、 关联方资金拆借**

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
关联方拆入				
江苏综艺股份有限公司	10,000,000.00	2019/6/17	不定期	年利率7.5%
江苏综艺股份有限公司	5,000,000.00	2019/9/17	不定期	年利率7.5%
江苏综艺股份有限公司	6,000,000.00	2020/1/17	不定期	年利率7.5%
江苏综艺股份有限公司	3,000,000.00	2020/4/30	不定期	年利率7.5%
江苏综艺股份有限公司	6,000,000.00	2020/5/28	不定期	年利率7.5%
李永毅	6,000,000.00	2020/1/17	不定期	年利率7.5%
李永毅	3,000,000.00	2020/5/18	不定期	年利率7.5%
李永毅	4,300,000.00	2020/5/28	不定期	年利率7.5%
李永毅	1,700,000.00	2020/5/29	不定期	年利率7.5%

**(五) 关联方应收应付款项****1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	德诚信用咭制造有	8,224,883.56	82,248.84	19,689,554.94	196,895.55

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
其他应收款					
	德诚信用咭制造有 限公司	-	-	14,264.58	142.65

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	江苏综艺股份有限公司	33,126,575.35	32,010,821.92
	李永毅	16,395,267.12	15,837,390.41

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	500,000.00	300,000.00

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	78,101,334.14	92,968,498.49
1至2年(含2年)	10,907,330.27	16,827,750.11
2至3年(含3年)	11,205,283.36	10,257,459.89
3年以上	4,432,383.75	4,294,037.73
小计	104,646,331.52	124,347,746.22
减：坏账准备	9,665,715.13	9,983,733.69
合计	94,980,616.39	114,364,012.53

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	104,646,331.52	100.00	9,665,715.13	9.24	94,980,616.39	124,347,746.22	100.00	9,983,733.69	8.03	114,364,012.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,646,331.52	100.00	9,665,715.13	9.24	94,980,616.39	124,347,746.22	100.00	9,983,733.69	8.03	114,364,012.53
合计	104,646,331.52	100.00	9,665,715.13	9.24	94,980,616.39	124,347,746.22	100.00	9,983,733.69		114,364,012.53

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	78,101,334.14	781,013.34	1
1 至 2 年（含 2 年）	10,907,330.27	1,090,733.03	10
2 至 3 年（含 3 年）	11,205,283.36	3,361,585.01	30
3 年以上	4,432,383.75	4,432,383.75	100
合计	104,646,331.52	9,665,715.13	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	9,983,733.69		318,018.56		9,665,715.13

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
***人力资源社会保障电子政务中心	8,368,097.47	8.00%	1,512,481.40
香港德诚信用咭制造有限公司	8,224,883.56	7.86%	82,248.84
易联众信息技术股份有限公司	6,936,074.91	6.63%	69,360.75
***人力资源和社会保障厅	6,130,988.33	5.86%	146,772.47
中国邮政集团有限公司南京市分公司	5,473,200.00	5.23%	54,732.00
合计	35,133,244.27	33.57%	1,865,595.46

注：赣州毅能达金融信息有限公司为合并范围内企业。

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	77,491,709.79	46,841,376.38
合计	77,491,709.79	46,841,376.38

#### 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	77,059,941.78	46,274,150.55
1 至 2 年（含 2 年）	260,188.25	435,339.27
2 至 3 年（含 3 年）	1,383,140.00	911,660.00
3 年以上	967,240.72	1,131,465.72
小计	79,670,510.75	48,752,615.54
减：坏账准备	2,178,800.96	1,911,239.16
合计	77,491,709.79	46,841,376.38

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	79,670,510.75	100.00	2,178,800.96	2.73	77,491,709.79	48,752,615.54	100.00	1,911,239.16	3.92	46,841,376.38
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,670,510.75	100.00	2,178,800.96	2.73	77,491,709.79	48,752,615.54	100.00	1,911,239.16	3.92	46,841,376.38
合计	79,670,510.75	100.00	2,178,800.96	2.73	77,491,709.79	48,752,615.54	100.00	1,911,239.16		46,841,376.38

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	77,059,941.78	770,599.42	1
1至2年（含2年）	260,188.25	26,018.82	10
2至3年（含3年）	1,383,140.00	414,942.00	30
3年以上	967,240.72	967,240.72	100
合计	79,670,510.75	2,178,800.96	

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,911,239.16	267,561.8			2,178,800.96
合计	1,911,239.16	267,561.80			2,178,800.96

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	74,881,523.33	44,775,792.99
押金及保证金	1,826,090.00	1,813,752.70
备用金	1,297,061.94	1,224,099.56
出口退税		49,302.49
其他	1,665,835.48	889,667.80
合计	79,670,510.75	48,752,615.54

(7) 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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京骏毅能达智能科技有限公司	往来款	6,289,499.67	1年以内	7.89%	62,895.00
北京大唐智能卡技术有限公司	往来款	1,397,704.16	1年以内	1.75%	13,977.04
北京银联金卡科技有限公司深圳分公司	检测费	500,000.00	1年以内	0.63%	5,000.00
通州区德赛室内装饰设计室	装修款	460,000.00	1-2年	0.58%	452,440.00
南京达琛鑫工程咨询有限公司	投标保证金及中标	436,000.00	1-2年	0.55%	130,800.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
	服务费				
合计		9,083,203.83		11.40%	665,112.04

注：北京骏毅能达智能科技有限公司,北京大唐智能卡技术有限公司均为合并范围内企业。

**(四) 长期股权投资**

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	163,136,163.36	15,000,000.00	148,136,163.36	163,136,163.36	15,000,000.00	148,136,163.36
对联营、合营企业投资	5,365,972.94		5,365,972.94	5,183,119.35		5,183,119.35
合计	168,502,136.30	15,000,000.00	153,502,136.30	168,319,282.71	15,000,000.00	153,319,282.71

**1、 对子公司投资**

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京大唐智能卡技术有限公司	96,084,800.00			96,084,800.00		15,000,000.00
赣州毅能达金融信息有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京骏毅能达智能科技有限公司	10,044,482.49			10,044,482.49		
深圳毅能达智能终端技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	1,006,880.87			1,006,880.87		
合计	163,136,163.36			163,136,163.36		15,000,000.00

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或 利润	计提 减值 准备		
联营企业										
赣州毅能达电子 信息科技有限公司（注）	5,183,119.35			182,853.59						5,365,972.94
合计	5,183,119.35			182,853.59						5,365,972.94

注：详见附注五、（九）长期股权投资。

## (五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,333,359.33	36,291,412.23	50,945,064.88	43,545,175.95
其他业务	7,946,925.06	7,285,372.11	14,477,355.42	14,597,561.24
合计	60,280,284.39	43,576,784.34	65,422,420.30	58,142,737.19

## (六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	182,853.59	
成本法核算的长期股权投资收益	624,017.16	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品	575,004.30	71,501.00
合计	1,381,875.05	71,501.00

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,555,102.31	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,512.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,518,590.11	
所得税影响额	238,704.87	
少数股东权益影响额（税后）	6,183.00	
合计	1,273,702.24	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.17	-0.0244	-0.0256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.59	-0.0330	-0.0343

深圳毅能达金融信息股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二一年八月十九日

## 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：

公司证券事务部办公室