



凯莱特

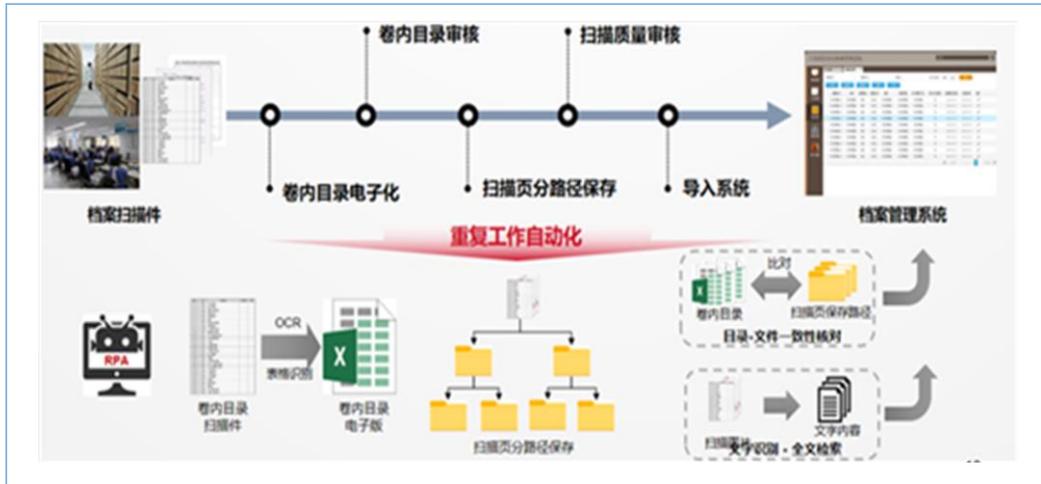
NEEQ : 834492

深圳市凯莱特科技股份有限公司
SHENZHEN KNET TECHNOLOGY

半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021年08月公司RPA技术开发团队成功开发出基于RPA与OCR结合的文档扫描机器人应用产品。该产品主要用于简化纸质业务并将其转化成数字化业务，例如：PDF、扫描文件、发票识别、传真和手写文档等。

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	14
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人杨凯、主管会计工作负责人杨凯及会计机构负责人（会计主管人员）杜善花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
1、公司实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为杨凯和曹颖。其中，杨凯直接持有公司38%的股份，曹颖直接持有公司31%的股份，两人直接持有公司股份的比例总计为69%，并且两人于2015年7月30日签署《一致行动人协议》。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。</p> <p>针对公司实际控制人不当控制的风险，公司将进一步完善法人治理结构，严格执行《公司章程》及各项规章制度，以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。</p>
2、公司治理的风险	<p>股份公司设立初期，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在待改进之处。目前公司已经逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>

	<p>针对公司治理的风险，公司将采取以下措施：第一、严格遵照挂牌企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；第二、提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的人才加入。第三、管理层将积极探索有效的经营管理模式，完善公司管理体系。</p>
<p>3、公司依赖电力行业且利润下滑的风险</p>	<p>公司的业务收入来源于电力信息化行业，若未来电力信息化行业受到国家宏观经济影响导致电力行业信息化建设投入放缓，或受电力行业采购政策变化影响导致整体毛利下滑，将对公司的盈利能力产生较大的影响。目前，受到电网公司“集中采购”政策和对于招标项目预算从严把控的影响，公司所处行业市场竟争加剧，行业整体毛利率呈现下滑趋势。</p> <p>针对公司依赖电力行业且利润下滑的风险，在公司未来的发展过程中，公司将会投入更多力量进行核心技术研发，深入挖掘电力客户各层面需求，开发出更多产品线，帮助客户提升管理水平，提高运行效率，提升客户满意度。同时，公司将会不断挖掘在其他行业领域的业务机会，将公司在电力移动信息化管理领域的技术、知识、经验扩展到铁路、发电、石化等其他行业。把握政策动向，研发新产品，为公司创造新的利润增长点。</p>
<p>4、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险</p>	<p>公司在发展过程中积累了丰富的经验和技木。其中部分经验和技木由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。</p> <p>针对“高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险”，公司整个核心技术由研发团队进行掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，避免单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员。同时公司还采取了多种措施吸引和留住人才，如实行了核心员工持股及颇具竞争力的薪酬制度，将个人利益与公司未来发展紧密联系起来，有力的保证了技术研发团队的稳定。截至目前，公司未发生过技术泄密的情况，也未发生离职员工有违反保密协议的情况。</p>
<p>5、公司客户集中度较高的风险</p>	<p>公司致力于为电力移动信息化提供解决方案，目前客户主要为电网公司，客户集中度较高。2017、2018、2019年及2020年上半年公司对广东电网各部门及下设供电局的销售额占营业收入的比例分别为92.8%、96.71%、99.03%和75.94%。电网企业信息化的需求较高，而公司现阶段规模较小，无法同时为多个大型电网客户提供服务，所以对单一客户销售业绩占比较大。若广东电网减少对公司的采购需求，公司将面临着业绩下滑的风险。</p> <p>针对公司客户集中度较高的风险，公司将根据经营形式选聘合适的管理、研发及业务拓展人才，推出更富有成效的激励机</p>

	制，促进公司产品、项目在南方电网其他省级电力公司推广实施。并寻找机会将公司电力移动信息化领域的产品推广到国家电网管辖区域内和积极拓展能源、石油、电气等行业业务。
6、公司收入确认存在明显季节性	<p>公司主要客户为电网公司和下属地市供电局。由于电网公司和供电局财务预算和结算一般集中在每年的三、四季度，故电网公司一般在下半年签订新的合同并集中进行合同的验收、结算与付款工作，因此公司主营业务收入主要集中在年末，导致公司收入确认存在明显的季节性。</p> <p>针对“公司收入确认存在明显季节性”的风险，公司首先根据本行业特点妥善制定年度财务预算，保证收入确认的季节性及其带来的相关影响不会妨碍日常经营；其次不断增强公司实力、扩大生产规模，开发铁路、发电、石化等领域客户，保证公司经营业绩的稳定；最后加大催收应收账款的力度，保证经营活动现金流的稳定。</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、本公司、凯莱特	指	深圳市凯莱特科技股份有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市凯莱特科技股份有限公司章程》
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
广东电网	指	广东电网有限责任公司
PDA	指	Personal Digital Assistant, 又称为掌上电脑, 可以帮助完成在移动中的工作、学习、娱乐等活动。按使用来分类, 分为工业级 PDA 和消费品 PDA。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市凯莱特科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN KNET TECHNOLOGY CO.,LTD -
证券简称	凯莱特
证券代码	834492
法定代表人	杨凯

二、 联系方式

董事会秘书	杜善花
联系地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 6 栋 207 室
电话	0755-86393265
传真	0755-86393211
电子邮箱	dushh@szknet.com
公司网址	www.szknet.com
办公地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 6 栋 207 室
邮政编码	518057
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	2010 年 6 月 10 日
挂牌时间	2015 年 12 月 22 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-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要业务	计算机软、硬件开发与销售, 及相关技术咨询
主要产品与服务项目	软件开发
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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为杨凯
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨凯、曹颖，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	914403005586977241	否
注册地址	广东省深圳市南山区粤海街道 深圳湾科技生态园 6 栋 207 室	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 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）	开源证券

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	2,328,633.24	803,688.31	189.74%
毛利率%	100%	71.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,816,638.12	-2,734,297.53	-3.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,843,594.38	-3,326,766.20	14.52%
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)	-48.66%	-32.40%	-
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)	-49.12%	-39.41%	-
基本每股收益	-0.28	-0.27	3.70%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,071,033.10	8,547,092.57	-40.67%
负债总计	690,475.27	1,349,896.62	-48.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,380,557.83	7,197,195.95	-39.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.44	0.72	-38.89%
资产负债率% (母公司)	13.62%	15.79%	-
资产负债率% (合并)	13.62%	15.79%	-
流动比率	6.83	6.01	-
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	-2,518,262.74	-303,353.23	-730.14%
应收账款周转率	1.09	0.25	-
存货周转率	0	1.41	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-40.67%	-28.17%	-
营业收入增长率%	189.74%	-24.32%	-
净利润增长率%	3.01%	-41.60%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

凯莱特是一家专注为电力行业信息化建设提供解决方案和技术服务的高新技术企业，公司属于软件和信息技术服务业行业，主要业务为移动现场作业系统软件的设计、研发及实施，移动作业硬件产品设计及销售，以及提供电力现场作业运维服务。公司的主要产品及服务为电力现场作业系统、工业级智能手持终端 PDA 及电力现场作业运维服务。

公司的盈利模式为深入挖掘电力企业客户提高现场作业安全性与标准化的需求，为客户定制研发软件及硬件产品，销售产品并提供后续服务。公司的研发团队和技术优势为公司关键资源要素。公司的研发投入较大，技术成果丰厚，报告期内，新增 3 项软件著作权、2 项发明专利、1 项实用新型专利，目前公司共拥有 6 项发明专利、22 项软件著作权及 14 项实用新型专利。公司的销售模式主要为定向销售，通过对原有客户服务积累的口碑和信誉，提升在业内的知名度，从而不断扩展新客户。公司的客户主要为电网公司，公司提供的产品和服务已广泛应用于广东电网、广西电网等电力行业输电、变电、配电、用电等各个环节，全面提升用户信息化水平，为客户创造价值。

公司的收入主要以销售电力行业信息化软件及硬件开发产品及提供电力行业信息化技术服务为主。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，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	1,647,474.47	32.49%	1,665,737.21	19.49%	-1.10%
应收票据	35,150.00	0.69%	35,150.00	0.41%	0.00%
应收账款	1,645,824.23	32.46%	2,639,683.07	30.88%	-37.65%
存货	216,981.08	4.28%	216,981.08	2.54%	0
其他流动资产	-	-	2,500,000.00	29.25%	-100.00%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	353,690.28	6.97%	436,321.98	5.10%	-18.94%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	200	-	200.00	-	0.00%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	923,366.24	18.21%	856,947.53	10.03%	7.75%
应付职工薪酬	471,661.26	9.30%	1,179,220.06	13.80%	-60.00%
其他应付款	79,840.93	1.57%	79,840.93	0.93%	0.00%
应交税费	138,973.08	2.74%	90,835.63	1.06%	52.99%
资产总计	5,071,033.10	-	8,547,092.57	-	-40.67%

项目重大变动原因:

1、公司应收帐款期末余额为 1,645,824.23 元，较期初减少 993,858.84 元，降幅为 37.65%，主要是由于报告期内收回上年期末应收帐款而报告期内收入较少应收帐款增加较少所致。

2、公司其他流动资产期末余额 0，较期初减少 2,500,000.00 元，降幅为-100.00%，主要是由于期初其他流动资产为银行活期理财产品，在报告期内赎回所致。

3、公司应付职工薪酬期末余额为 471,661.26 元，较期初减少 707,558.80 元，降幅为 60.00%，主要是由于报告期内发放 2020 年度奖金所致。

4、公司资产总计期末余额 5,071,033.10 元，较期初减少 3,476,059.47 元，降幅为 40.67%，主要是由于营业亏损 2,802,422.98 元所致。

5、公司应交税费期末余额 138,973.08 元，较期初增加 48,137.45 元，增幅为 52.99%，主要是由于报告期内营业收入增长所致。

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	2,328,633.24	-	803,688.31	-	189.74%
营业成本	0.00	0.00%	226,260.40	28.15%	-100%
毛利率	100.00%	-	71.85%	-	28.15%
销售费用	270,118.47	11.60%	173,114.92	21.54%	56.03%
管理费用	1,342,161.08	57.64%	1,137,222.99	141.50%	18.02%
研发费用	3,733,397.08	160.33%	3,224,347.68	401.19%	15.79%
其他收益	26,956.26	1.16%	696,956.38	86.72%	-96.13%
投资收益	74,771.22	3.21%	0	0.00%	-
信用减值损失	100,387.84	4.31%	539,998.62	67.19%	-81.41%
营业利润	-2,816,638.12	-120.35%	-2,734,363.12	-340.23%	-2.49%
所得税费用	-	-	--	--	-
净利润	-2,816,638.12	-120.35%	-2,734,297.53	-340.22%	-2.49%

经营活动产生的现金流量净额	-2,518,262.74	-	-303,353.23	-	-730.14%
投资活动产生的现金流量净额	2,500,000.00	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入 2,328,633.24 元，较上年同期增加 1,524,944.93 元，增幅为 189.74%，主要是因为报告期内多方扩展业务项目如机器人项目增加营销力度所致。公司本期收入主要为软件开发形成的收入，公司报告期无营业成本结转，根据公司业务形式，公司由开发人员进行软件开发，直接销售给定制客户，过程中形成销售费用、管理费用、研发费用。

2、报告期内，公司销售费用 270,118.47 元，较上年同期增加 97,003.55 元，增幅为 56.03%，主要是因为上年同期因为新冠疫情出差较平常大幅减少而报告期内恢复正常出差业务所致。

3、报告期内，其他收益 74,771.22 元，较上年同期 696,956.38 元减少 696,956.38 元，主要是因为上年同期取得政府研发费用补贴而报告期内没有取得所致。

4、报告期内，信用减值损失 100,387.84 元，较上年同期减少 439,610.78 元，降幅为 81.41%，主要是因为报告期内计提应收帐款和其他应收款的坏帐准备减少所致。

4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-2,518,262.74 元，较上年同期减少 2,214,909.51 元，减幅为 730.14%，主要是由于本期收回的款项较上期减少。

5、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额 2,500,000.00 元，主要是报告期内赎回上年所购理财产品所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	26,956.26
-	-
非经常性损益合计	26,956.26
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	26,956.26

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

2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业

会计准则第 21 号——租赁》的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据

上述会计准则的修订及执行期限要求,公司对会计政策相关内容进行调整,并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表列报,不追溯调整 2020 年可比数,本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

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

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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） 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
-	实际控制人或 控股股东	同业竞争承诺	2015 年 12 月 22 日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2015 年 12 月 22 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况，公司不存在与董事、高级管理人员、核心技术人员及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及核心技术人员均签订了避免同业竞争的《承诺函》。
履行情况：报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

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	4,622,915	46.23%	0	4,622,915	46.23%
	其中：控股股东、实际控制人	3,016,666	30.17%	0	3,016,666	30.17%
	董事、监事、高管	1,022,499	12.61%	0	1,022,499	12.61%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,377,085	53.77%	0	5,377,085	53.77%
	其中：控股股东、实际控制人	3,883,334	38.83%	0	3,883,334	38.83%
	董事、监事、高管	2,917,501	29.18%	0	2,917,501	29.18%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨凯	3,800,000	0	3,800,000	38.00%	2,850,000	950,000	0	0
2	曹颖	3,100,000	0	3,100,000	31.00%	1,033,334	2,066,666	0	0
3	广州市天高集团有限公司	1,500,000	0	1,500,000	15.00%	500,000	1,000,000	0	0

4	王建谊	340,000	0	340,000	3.40%	255,000	85,000	0	0
5	孙晓炜	330,000	0	330,000	3.30%	247,500	82,500	0	0
6	许晓飞	300,000	0	300,000	3.00%	225,000	75,000	0	0
7	罗敏	225,000	0	225,000	2.25%	0	225,000	0	0
8	邓志峰	225,000	0	225,000	2.25%	168,750	56,250	0	0
9	林章文	50,000	0	50,000	0.5%	16,667	33,333	0	0
10	屈年华	50,000	0	50,000	0.5%	37,500	12,500	0	0
合计		9,920,000	0	9,920,000	99.20%	5,333,751	4,586,249	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
杨凯与曹颖系夫妻关系，除此之外，前五名股东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
杨凯	董事长	男	1967年1月	2016年4月27日	2022年4月26日
金德鑫	董事、总经理	男	1975年3月	2018年4月14日	2022年4月26日
刘洪灏	董事	男	1980年6月	2019年5月15日	2022年4月26日
龚德海	董事	男	1989年1月	2019年5月15日	2022年4月26日
林章文	董事	男	1981年10月	2019年5月15日	2022年4月26日
屈年华	监事	男	1983年5月	2016年4月27日	2022年4月26日
谢继成	监事会主席	男	1985年3月	2018年1月29日	2022年4月26日
刘肖	监事	男	1985年4月	2018年1月29日	2022年4月26日
杜善花	财务总监、董秘	女	1976年4月	2016年4月27日	2022年4月26日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长杨凯是控股股东，与实际控制人曹颖是夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员以及控股股东、实际控制人相互间不存在任何关系。

(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
财务人员	2	2
管理人员	7	8
行政人员	2	5
研发人员	16	21

现场实施人员	6	4
产品人员	4	2
员工总计	37	42

(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) 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、1	1,647,474.47	1,665,737.21
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		35,150.00	35,150.00
应收账款	六、2	1,645,824.23	2,639,683.07
应收款项融资		-	-
预付款项	六、3	248,346.80	196,071.70
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、4	923,366.24	856,947.53
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	216,981.08	216,981.08
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		-	2,500,000
流动资产合计		4,717,142.82	8,110,570.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
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	六、6	353,690.28	436,321.98
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、7	200.00	200.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		353,890.28	436,521.98
资产总计		5,071,033.10	8,547,092.57
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		-	-
预收款项		-	-
合同负债		-	-
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、8	471,661.26	1,179,220.06
应交税费	六、9	138,973.08	90,835.63
其他应付款	六、10	79,840.93	79,840.93
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		-	-
流动负债合计		690,475.27	1,349,896.62
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		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		690,475.27	1,349,896.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、11	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、12	3,460,045.03	3,460,045.03
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、13	-9,079,487.20	-6,262,849.08
归属于母公司所有者权益合计		4,380,557.83	7,197,195.95
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		4,380,557.83	7,197,195.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,071,033.10	8,547,092.57

法定代表人：杨凯

主管会计工作负责人：杨凯

会计机构负责人：杜善花

（二） 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		2,328,633.24	803,688.31
其中：营业收入	六、14	2,328,633.24	803,688.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		5,347,386.68	4,775,006.43
其中：营业成本	六、14	-	226,260.40
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、15	2,056.94	14,815.26
销售费用	六、16	270,118.47	173,114.92
管理费用	六、17	1,342,161.08	1,137,222.99
研发费用	六、18	3,733,397.08	3,224,347.68
财务费用	六、19	-346.89	-754.82
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,680.57	2,422.89
加：其他收益	六、20	26,956.26	696,956.38
投资收益（损失以“-”号填列）	六、21	74,771.22	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、22	100,387.84	539,998.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,816,638.12	-2,734,363.12
加：营业外收入	六、23	-	65.59
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,816,638.12	-2,734,297.53
减：所得税费用	六、24		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,816,638.12	-2,734,297.53
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）		-2,816,638.12	-2,734,297.53
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）		-2,816,638.12	-2,734,297.53
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-	-
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-2,816,638.12	-2,734,297.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,816,638.12	-2,734,297.53
(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）		-0.28	-0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.28	-0.27

法定代表人：杨凯

主管会计工作负责人：杨凯

会计机构负责人：杜善花

（三）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		3,627,913.64	4,725,116.50
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、25	258,245.58	958,397.69

经营活动现金流入小计		3,886,159.22	5,683,514.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,240,400.00	688,300.00
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		3,734,395.41	3,328,198.43
支付的各项税费		19,198.14	143,572.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、25	1,410,428.41	1,826,796.62
经营活动现金流出小计		6,404,421.96	5,986,867.42
经营活动产生的现金流量净额		-2,518,262.74	-303,353.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		-	-
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	六、25	2,500,000.00	-
投资活动现金流入小计		2,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		2,500,000.00	-
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		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-

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		-18,262.74	-303,353.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,665,737.21	2,878,160.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,647,474.47	2,574,807.65

法定代表人：杨凯

主管会计工作负责人：杨凯

会计机构负责人：杜善花

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

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
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
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:

1、会计政策变更

2018 年 12 月 7 日, 中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”), 新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求, 公司对会计政策相关内容进行调整, 并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定, 公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表列报, 不追溯调整 2020 年可比数, 本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

2、季节性特征

公司主要客户为电网公司和下属地市供电局。由于电网公司和供电局财务预算和结算一般集中在每年的三、四季度, 故电网公司一般在下半年签订新的合同并集中进行合同的验收、结算与付款工作, 因此公司主营业务收入主要集中在年末, 导致公司收入确认存在明显的季节性。

(二) 财务报表项目附注

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

深圳市凯莱特科技股份有限公司

2021年1-6月财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

(未经审计)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称: 深圳市凯莱特科技股份有限公司

公司法定代表人: 杨凯

统一社会信用代码: 914403005586977241

公司注册资本: 人民币1,000万元

公司注册地址: 深圳市南山区粤海街道深圳湾科技生态园第6栋2层07号

公司经营范围: 电力产品、电力自动化软件及终端的研制、开发、销售和代理; 技术咨询服务。

经营期限: 2010-06-10 至 无固定期限

本公司于2015年12月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 凯莱特, 证券代码: 834492。

2、公司历史沿革

(1) 公司设立

深圳市凯莱特科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2010年6月10日经深圳市市场监督管理局工商行政管理局注册成立, 实际经营项目为电力产品、电力自动化软件、终端的研制、开发、销售和代理, 技术咨询服务, 公司法定代表人为杨凯, 公司设立时地址为深圳市南山大道与桂庙路交汇处光彩新世纪家园首层117-C, 公司注册资本为人民币1000万元, 实收资本: 200万元, 公司成立起两年内缴完全部注册资本, 公司设立时股东共六人, 出资比例如下:

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
1	杨凯	520.00	52.00	104.00	10.40
2	曹颖	360.00	36.00	72.00	7.20
3	邓志锋	30.00	3.00	6.00	0.60
4	罗敏	30.00	3.00	6.00	0.60
5	许晓飞	30.00	3.00	6.00	0.60
6	孙晓炜	30.00	3.00	6.00	0.60

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
	合计	1,000.00	100.00	200.00	20.00

2010年6月1日，深圳皇嘉会计师事务所出具了深皇嘉所验字[2010]110号《验资报告》，经审验，截至2010年5月26日，公司股东已实缴200万元，股东出资方式为货币出资。

(2) 第一次变更

2010年6月，公司取得深圳市科技工贸和信息化委员会进入高新区批复红头文件，变更公司注册地址为深圳市南山区粤兴二道6号武汉大学深圳产学研大楼B505号。

2010年6月29日，公司向深圳市市场监督管理局提出公司变更登记的申请。2010年6月30日，深圳市市场监督管理局出具[2010]第2844842号《准予登记通知书》，对此次公司住所变更事项予以变更登记。

(3) 第二次变更

2011年6月22日，公司召开股东会并通过决议，同意股东杨凯将其所持有的公司3%的股权以人民币30万元转让给受让方王建谊，2011年6月22日，转让方杨凯与受让方王建谊签订《股权转让协议书》，约定将其合法持有的公司30万股（占总股本3%）的股权转让给受让方。

此次股权转让完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
1	杨凯	490.00	49.00	98.00	9.80
2	曹颖	360.00	36.00	72.00	7.20
3	邓志锋	30.00	3.00	6.00	0.60
4	罗敏	30.00	3.00	6.00	0.60
5	许晓飞	30.00	3.00	6.00	0.60
6	孙晓炜	30.00	3.00	6.00	0.60
7	王建谊	30.00	3.00	6.00	0.60
	合计	1,000.00	100.00	200.00	20.00

(4) 第三次变更

2012年2月，公司股东缴付第二期注册资本500万元，实收资本变更为人民币700万元，变更后股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
1	杨凯	490.00	49.00	343.00	34.30

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
2	曹颖	360.00	36.00	252.00	25.20
3	邓志锋	30.00	3.00	21.00	2.10
4	罗敏	30.00	3.00	21.00	2.10
5	许晓飞	30.00	3.00	21.00	2.10
6	孙晓炜	30.00	3.00	21.00	2.10
7	王建谊	30.00	3.00	21.00	2.10
	合计	1,000.00	100.00	700.00	70.00

2012年2月8日,深圳皇嘉会计师事务所出具了深皇嘉所验字【2012】028号《验资报告》,经审验,截至2012年2月7日,连同第一期出资,公司股东已实缴700万元,股东出资方式为货币出资。2012年2月9日,凯莱特向深圳市市场监督管理局提出公司变更登记的申请。2012年2月9日,深圳市市场监督管理局出具[2012]第4046563号《准予登记通知书》,对此次公司实收资本变更事项予以变更登记。

(5) 第四次变更

2012年5月,公司股东第三次缴付出资额300万人民币,实收资本变更为人民币1000万元,缴足注册资本后出资比例如下:

序号	股东姓名	认缴出资资本		实缴出资资本	
		金额 (万元)	出资比例 (%)	金额 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
1	杨凯	490.00	49.00	490.00	49.00
2	曹颖	360.00	36.00	360.00	36.00
3	邓志锋	30.00	3.00	30.00	3.00
4	罗敏	30.00	3.00	30.00	3.00
5	许晓飞	30.00	3.00	30.00	3.00
6	孙晓炜	30.00	3.00	30.00	3.00
7	王建谊	30.00	3.00	30.00	3.00
	合计	1,000.00	100.00	1,000.00	100.00

2012年5月23日,深圳皇嘉会计师事务所出具了深皇嘉所验字[2012]158号验资报告,经审验,截至2012年5月22日,连同第一期出资、第二期出资,公司股东已实缴1000万元,股东出资方式为货币出资。2012年5月24日,深圳市市场监督管理局出具[2012]第4262582号《准予登记通知书》,对此次公司实收资本变更事项予以变更登记,并换发了新的企业法人营业执照。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

(6) 第五次变更

2013年7月12日，经公司股东会议通过，股东杨凯将其所占公司0.4%的股权以人民币10万元转让给王建谊，股东杨凯将其所占公司0.3%的股权以人民币7.5万元转让给孙晓炜，股东邓志峰将其所占公司0.75%的股权以人民币18.75万元转让给杨凯，股东罗敏将其所占公司0.75%的股权以人民币18.75万元转让给杨凯。本次股权转让后，杨凯持股49.8%，王建谊持股3.4%，孙晓炜持股3.3%，邓志峰持股2.25%，罗敏持股2.25%，曹颖持股36%，许晓飞持股3%。2013年7月12日，公司股东签署《公司章程修正案》，对公司章程中涉及的公司股权内容作相应修改。

2013年7月18日，深圳联合产权交易所出具《非上市股份有限公司股东名册》，对公司股东及股权结构进行了见证。2013年7月31日，深圳市市场监督管理局出具[2013]第5440350号《变更(备案)通知书》，对此次公司股权变更等事项予以核准。

公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
1	杨凯	498.00	49.80
2	曹颖	360.00	36.00
3	王建谊	34.00	3.40
4	孙晓炜	33.00	3.30
5	许晓飞	30.00	3.00
6	邓志峰	22.50	2.25
7	罗敏	22.50	2.25
	合计	1,000.00	100.00

(7) 第六次变更

2015年6月15日，经公司股东会议通过，股东杨凯将其所占公司0.5%的股权以人民币12.5万元转让给屈年华，股东杨凯将其所占公司0.5%的股权以人民币12.5万元转让给林章文，股东杨凯将其所占公司0.4%的股权以人民币10万元转让给刘剑，股东杨凯将其所占公司0.5%的股权以人民币10万元转让给谢继成。本次股权转让后，杨凯持股48.0%，王建谊持股3.4%，孙晓炜持股3.3%，邓志峰持股2.25%，罗敏持股2.25%，曹颖持股36%，许晓飞持股3%，屈年华持股0.5%，林章文持股0.5%，刘剑持股0.4%，谢继成持股0.4%。2015年7月30日，公司股东签署《公司章程修正案》，对公司章程中涉及的公司股权内容作相应修改。

2015年6月23日，深圳联合产权交易所出具《非上市股份有限公司股东名册》，对公司股东及股权结构进行了见证。变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
----	------	----------	---------

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

序号	股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
1	杨凯	480.00	48.00
2	曹颖	360.00	36.00
3	王建谊	34.00	3.40
4	孙晓炜	33.00	3.30
5	许晓飞	30.00	3.00
6	邓志峰	22.50	2.25
7	罗敏	22.50	2.25
8	屈年华	5.00	0.50
9	林章文	5.00	0.50
10	刘剑	4.00	0.40
11	谢继成	4.00	0.40
	合计	1,000.00	100.00

(8) 第七次变更

2015年8月3日,经公司股东会议通过,股东杨凯将其所占公司10%的股权转让给广州市天高集团有限公司,股东曹颖将其所占公司5%的股权转让给广州市天高集团有限公司。本次股权转让后,杨凯持股38.0%,王建谊持股3.4%,孙晓炜持股3.3%,邓志峰持股2.25%,罗敏持股2.25%,曹颖持股31%,许晓飞持股3%,屈年华持股0.5%,林章文持股0.5%,刘剑持股0.4%,谢继成持股0.4%,广州市天高集团有限公司持股15%。

2015年8月18日,深圳联合产权交易所出具《非上市股份有限公司股东名册》,对公司股东及股权结构进行了见证。变更后公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
1	杨凯	380.00	38.00
2	曹颖	310.00	31.00
3	王建谊	34.00	3.40
4	孙晓炜	33.00	3.30
5	许晓飞	30.00	3.00
6	邓志峰	22.50	2.25
7	罗敏	22.50	2.25
8	屈年华	5.00	0.50
9	林章文	5.00	0.50
10	刘剑	4.00	0.40
11	谢继成	4.00	0.40
12	广州市天高集团有限公司	150.00	15.00
合计		1,000.00	100.00

注:本公司控股股东及实际控制人为杨凯、曹颖夫妇。

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

3、公司的业务性质和主要经营活动

所处行业：计算机、软件和其他电子设备制造业。

主要产品及提供的劳务：电力现场作业系统（包括后台主站软件、移动端应用软件）设计、研发及实施，提供系统整体解决方案；电力现场作业运维服务；电力智能手持终端（PDA）系列产品。

4、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月20日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司的业务主要来源于电力信息化行业，电力信息化行业受到国家宏观经济影响导致电力行业信息化建设投入放缓，受到电网公司“集中采购”政策和对于招标项目预算从严把控的影响，公司所处行业市场竞争加剧。截止 2020 年 12 月 31 日，累计亏损-2,802,804.05 元；2020 年营业收入 8,504,465.08 元，2019 年营业收入 4,630,032.20 元，2018 年营业收入 18,782,016.79 元。综上，2019 年经营业绩出现下滑，2020 年经营业绩呈上升趋势，因 2020 年加大研发投入，导致 2020 年亏损。本公司管理层根据目前生产经营情况，拟采取如下措施来保障公司的持续经营能力：

（1）公司管理团队、技术团队核心骨干人员稳固；

（2）开辟燃气、核电等新行业客户，陆续开始落地部署；

（3）公司将进一步加大产品研发投入力度，重点集中在物联网数据集联及算法、环境感知算法、AR 实时生成引擎算法、大数据 AI 库建设开发、客户端安全解决方案及物联网智能硬件研发等方面来全面提升公司核心竞争力。

因此，本公司管理层认为自报告期起 12 个月内具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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，详见本附注四、18“收入”

描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司编制财务报表时采用人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
信用风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
信用风险组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

应收账款和其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4 年以上	100.00	100.00

④由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的合同资产预期信用损失的确定方法

合同资产结合过去经验、当前状况及未来预测, 根据预期信用损失计提坏账准备, 同应收账款信用损失的确定方法。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括日常活动中持有以备出售的商品、或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体包括原材料、库存商品、低值易耗品、软件开发项目成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

8、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6“金融资产减值”。

9、持有待售资产和处置组

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	直线法	5	5.00	19.00
电子设备	直线法	5	5.00	19.00
其他设备	直线法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使

使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法	依据
软件	3-10	直接法	受益年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、合同负债

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

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

③附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约

义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

④向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

⑤售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

⑥向客户收取无需退回的初始费的合同 在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

(3) 收入的具体确认方法

报告期内本公司营业收入包括运行维护收入和受托软件开发收入：

公司运行维护收入确认的具体原则为：按服务期及收费总额分月平均确认收入，运维服务成本在发生时确认为当期成本。

公司受托软件开发收入确认的具体原则为：一般受托技术开发合同约定在项目开发设计、需求说明、初验、终验阶段的完工进度及相应的付款比例，本公司按合同在项目提交功能需求、初验、终验阶段分段确认收入并分段归集结转成本费用。

19、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可

错误!未提供文档变量。

2021 年 1-6 月

财务报表附注

能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不追溯调整 2020 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年06月30日，“上年年末”指2020年12月31日，“本期”指2021年1-6月，“上期”指2020年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	1,647,474.47	1,665,737.21
合计	1,647,474.47	1,665,737.21

2、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	662,472.00	2,142,519.02
1至2年	97,700.00	67,418.67
2至3年	1,160,682.29	820,479.00
3至4年		
4至5年		
小计	1,920,854.29	3,030,416.69
减：坏账准备	275,030.06	390,733.62
合计	1,645,824.23	2,639,683.07

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,920,854.29	100.00	275,030.06	14.32%	1,645,824.23

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

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 (%)	
其中:					
账龄组合	1,920,854.29	100.00	275,030.06	14.32%	1,645,824.23
合计	1,920,854.29	100.00	275,030.06		1,645,824.23

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	118,800.00	3.92	118,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,911,616.69	96.08	271,933.62	9.34	2,639,683.07
其中:	2,911,616.69	96.08	271,933.62	9.34	2,639,683.07
账龄组合					
合计	3,030,416.69	—	390,733.62	—	2,639,683.07

(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	
按组合计提坏账准备	390,733.62	390,733.62		115,703.56		275,030.06
其中: 账龄组合	390,733.62	390,733.62		115,703.56		275,030.06
合计	390,733.62	390,733.62		115,703.56		275,030.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

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
南京烽炎星空通信发展有限公司	714,000.00	37.17	142,800.00
广东电力信息科技有限责任公司	293,061.00	15.26	14,653.05
南方电网数字研究院有限公司	260,700.00	13.57	26,070.00
广州供电局有限公司	235,000.00	12.23	11,750.00
中通服建设有限责任公司	233,263.05	12.14	46,652.61
合计	1,736,024.05	90.37	241925.66

3、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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	24,666.80	99.32	195,471.70	99.69
1至2年	1,680.00	0.68	600.00	0.31
2至3年				
合计	248,346.80	100.00	196,071.70	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(%)
深兰科技(上海)有限公司	180,000.00	72.48
中国移动通信集团广东有限公司	39,391.70	15.86
香港大学深圳医院	16,175.10	6.51
广州市九九知识产权有限公司	11,000.00	4.43
深圳明德科技有限公司	1,080.00	0.44
合计	247,646.80	99.72

4、其他应收款

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	923,366.24	856,947.53
合计	923,366.24	856,947.53

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	122,413.37	265,258.90
1至2年	640,163.30	415,583.34
2至3年	213,550.00	213,550.00
3至4年	85,837.96	85,837.96
4至5年	1,000.00	1,000.00
5年以上	20,895.00	20,895.00
小计	1,083,859.63	1,002,125.20
减：坏账准备	160,493.39	145,177.67
合计	923,366.24	856,947.53

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提 坏账准备	1,083,859.63	100.00	160,493.39	14.81%	923,366.24
其中：					
账龄组合	1,083,859.63	100.00	160,493.39	14.81%	923,366.24
合计	1,083,859.63	100.00	160,493.39	14.81%	923,366.24

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,002,125.20	100.00	145,177.67	14.49	856,947.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,002,125.20	100.00	145,177.67	14.49	856,947.53

(3) 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	355,841.00	277,530.60
员工借款、备用金	689,915.66	689,915.66
代扣社保与公积金	38,102.97	34,678.94
合计	1,083,859.63	1,002,125.20

(4) 坏账准备的情况

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	
账龄组合	145,177.67	15,315.72			160,493.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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	是否关联方
李华军	员工借款	212,000.00	2-3年	19.56	42,400.00	否
徐文祺	员工借款	150,000.00	1-3年	13.84	20,000.00	否
吴麟	员工借款	100,000.00	1年以内	9.23	5,000.00	否

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

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	是否关 联方
林章文	员工借款	60,000.00	2-3年	5.53	6,000.00	否
龚德海	员工借款	57,650.00	1-2年	5.32	5,765.00	否
合计		579,650.00		53.48	79,165.00	

5、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合同履约成本	216,981.08		216,981.08	216,981.08		216,981.08
合计	216,981.08		216,981.08	216,981.08		216,981.08

6、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	353,690.28	436,321.98
合计	353,690.28	436,321.98

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	330,850.54	1,830,371.67	394,786.33	67,702.52	2,623,711.06
(2) 本期增加金额	15,645.99				15,645.99
—其他	15,645.99				15,645.99
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	346,496.53	1,830,371.67	394,786.33	67,702.52	2,639,357.05
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	305,590.72	1,461,122.25	355,949.15	64,726.96	2,187,389.08
(2) 本期增加金额	5,206.06	60,415.57	18,440.916		84,062.55
—计提	5,206.06	60,415.57	18,440.916		84,062.55
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	310,796.78	1,521,537.82	374,390.07	64,726.96	2,271,451.63
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	办公设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	35,699.75	308,833.85	20,396.26	2,975.56	353,690.28
(2) 上年年末账面价值	25,259.82	369,249.42	38,837.18	2,975.56	436,321.98

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

7、无形资产

无形资产情况

项目	软件系统	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	98,017.09	98,017.09
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	98,017.09	98,017.09
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	97,817.09	97,817.09
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	97,817.09	97,817.09
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	200.00	200.00
(2) 上年年末账面价值	200.00	200.00

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

8、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	1,171,620.06	2,786,424.13	3,530,982.93	427,061.26
离职后福利-设定提存计划		203,412.48	203,412.48	
辞退福利	7,600.00	37000		44,600.00
一年内到期的其他福利				
合计	1,179,220.06	3,026,836.61	3,734,395.41	471,661.26

(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	1,171,620.06	2,638,851.60	3,383,410.40	427,061.26
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		89173.33	89173.33	
其中：医疗保险费		81,936.66	81,936.66	
工伤保险费		974.27	974.27	
生育保险费		6262.4	6262.4	
(4) 住房公积金		58,399.20	58,399.20	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,171,620.06	2,786,424.13	3,530,982.93	427,061.26

(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		200,012.16	200,012.16	
失业保险费		3,400.32	3,400.32	
企业年金缴费				

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		203,412.48	203,412.48	

9、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	104768.15	71,536.71
个人所得税	31459.71	16,553.70
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	2745.22	2,745.22
合计	138,973.08	90,835.63

10、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	79,840.93	79,840.93
合计	79,840.93	79,840.93

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付代垫款	79,840.93	79,840.93
合计	79,840.93	79,840.93

11、股本

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

12、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,460,045.03			3,460,045.03
合计	3,460,045.03			3,460,045.03

13、未分配利润

项目	本期金额	上年期末金额
调整前上年年末未分配利润	-6,262,849.08	-3,652,502.09
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	-6,262,849.08	-3,652,502.09
加：本期净利润	-2,816,638.12	-2,610,346.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,079,487.20	-6,262,849.08

14、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	2,328,633.24		803,688.31	226,260.40
其他业务				
合计	2,328,633.24		803,688.31	226,260.40

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,328,633.24	803,688.31
其中：运行维护	394,866.99	295,309.42
终端销售		
受托软件开发	1,933,766.25	508,378.89
合计	2,328,633.24	803,688.31

15、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,199.88	8,642.24
教育费附加	514.24	3,703.81
地方教育费附加	342.82	2,469.21
印花税		
车船税		
残疾人保障金		
合计	2,056.94	14,815.26

16、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	115,255.13	58,546.82
招待费	83,046.00	74,250.99
投标费用	34,297.60	40,317.11
差旅费	1,304.6	
其他	36,215.14	
合计	270,118.47	173,114.92

17、管理费用

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	461,404.61	510,293.26
租赁费	86,489.82	299,896.13
咨询服务费	219,626.19	41,550.54
折旧摊销费	920.11	101,294.67
汽车费用	63,680.78	66,264.81
差旅费	51,136.69	32,659.41
招待费	48,181.3	4,392.00
其他	410,721.58	80,872.17
合计	1,342,161.08	1,137,222.99

18、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工费用	2,387,552.51	2,329,279.01
直接投入费用	931,603.75	577,361.37
折旧费用与长期待摊费用	45,182.18	51,190.95
其他费用	369,058.6	46,760.85
合计	3,733,397.08	3,224,347.68

19、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	1,333.68	2,422.89
手续费	1,680.57	1,668.07
合计	-346.89	-754.82

20、其他收益

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
政府补助	21,000.00	690,309.21
进项税加计抵减	5,956.26	6,647.17
合计	26,956.26	696,956.38

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
研发资助	0	390,900.00	与收益相关
失业保险金返还	0	272,172.25	与收益相关
个税返还	0	22,801.76	与收益相关
稳岗补贴	21,000.00	4,435.20	与收益相关
进项税额加计扣除	5,956.26	6,647.17	与收益相关
合计	26,956.26	696,956.38	

21、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	74,771.22	
合计	74,771.22	

22、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	100,387.84	539,998.62
合计	100,387.84	539,998.62

23、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
----	------	------	---------------

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入		65.59	0
合计		65.59	0

24、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0	0
递延所得税费用	0	0
合计	0	0

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-2,802,422.98
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-700605.745
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	700605.745
研发加计扣除	
所得税费用	

25、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
收到政府补助	26,956.26	690,309.21
利息收入	1680.57	2,389.28

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
收到其他往来款及其它	229,608.75	265,699.20
合计	258,245.58	958,397.69

(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
付现费用	1,339,730.56	1,595,715.45
银行手续费	1,334.68	811.17
保函保证金净缴存额	0	80,270.00
支付其他往来款及其它	98,000.00	150,000.00
合计	1,410,428.41	1,826,796.62

(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
赎回理财产品	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

(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
购买理财产品	0	
合计	0	

26、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	-2,816,638.12	-2,734,297.53
加：信用减值损失	-100387.84	-539,998.62

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备		
固定资产折旧	84,062.55	91,496.93
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		98,948.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		-321,042.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,008,073.98	3,386,047.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-693,373.31	-284,508.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,518,262.74	-303,353.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,647,474.47	2,574,807.65
减：现金的期初余额	1,665,737.21	2,878,160.88
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	-18,262.74	-303,353.23

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,647,474.47	1,665,737.21
其中：可随时用于支付的银行存款	1,647,474.47	1,665,737.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,647,474.47	1,665,737.21

27、政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
研发资助	0	0	182,400.00	其他收益
其他补贴	2,1000.00	2,1000.00	7,989.53	其他收益
进项税额加计扣除	5,956.26	5,956.26	23,370.19	其他收益

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：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（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，主要与应收款项有关。由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）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。

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

(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借款等。本公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

(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。本公司的全部业务活动以人民币计价结算。无外汇风险。

(三) 流动性风险

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

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为杨凯、曹颖夫妇。其中，杨凯直接持有公司38%的股份，曹颖直接持有公司31%的股份，两人直接持有公司股份的比例总计为69%。两人于2015年7月30日共同签署了《一致行动人协议》。

2、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
金德鑫	总经理
孙晓炜	公司股东、董事
许晓飞	公司股东、董事
邓志峰	公司股东、董事
刘剑	公司股东
王建谊	公司股东
屈年华	公司股东、监事
罗敏	公司股东
林章文	公司股东
谢继成	公司股东、监事

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘肖	公司监事
杜善花	公司财务总监、董秘
广州市天高集团有限公司	公司股东
深圳市清水华科技有限公司	实际控制人控制的企业

3、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本年度无关联交易。

4、关联方应收应付款项

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
其他应收款					
	谢继成	55,000.00	5,500.00		
	林章文	60,000.00	6,000.00		
	王建谊	5,265.66	526.57		

注：上述款项为差旅费备用金。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、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		

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,956.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	26,956.26	
所得税影响额		
合计	26,956.26	

2、净资产收益率及每股收益

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

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
净利润	-48.66%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后的净利润	-49.12%	-0.28	-0.28

深圳市凯莱特科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇二一年八月二十日

错误!未提供文档变量。

2021年1-6月

财务报表附注

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:

董事会秘书办公室