

证券代码：833681

证券简称：辰泰科技

主办券商：天风证券



# 辰泰科技

NEEQ : 833681

湖南辰泰信息科技股份有限公司  
HUNAN CHENTAI INFORMATION  
TECHNOLOGY CO.,LTD.



## 半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记



公司获得三项软件著作权证书

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	15
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 .....	64

## 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。

公司负责人黄赛勤、主管会计工作负责人尹志勤及会计机构负责人（会计主管人员）周娜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
市场竞争加剧的风险	经过多年努力，公司在银行清分机领域具有一定的市场影响力，随着清分机等金融机具设备国产化趋势的进一步深化，以及在线支付规模的蓬勃发展，公司面临的市场竞争更加剧烈。如果不能充分发挥自身在技术、服务、管理、客户满意度等方面的现有优势和迅速掌握未来发展的核心技术，继续提高综合竞争实力，公司存在市场份额萎缩的风险。
技术更新和产品换代迅速的风险	由于市场需求的不断变化，导致产品更新换代速度快，客户对现钞清分处理的需求根据相关政策不断变化，行业也在随之不断进行调整与改变，企业的产品规划与市场定位能力十分重要。如果公司不能敏锐的捕捉到市场变化情况，不能跟进主流技术的发展，不能对自身的目标市场有着清晰的定位，不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发、市场策略，将导致公司的市场竞争力、市场影响力与市场份额下降。
核心技术人员流失的风险	公司自主产品的研发和技术创新依赖于在产品研发和项目实施过程中积累起来的核心技术，而这些技术由相关的核心技术人员掌握。核心技术人员的流失可能会对本公司的持续发展造成重大不利影响。虽然核心技术人员已在公司持股并签署了保密协议，但仍存在核心技术人员流失给公司发展造成损失的风险。

市场拓展不足的风险	随着公司业务模式由传统的代理销售日本光荣清分机向研发生产自有品牌一体机、流水线等清分设备为主转变，公司需要在现有业务基础上发展新的业务领域和开发新产品、开拓新市场，公司现有的市场份额和客户资源需要进一步开拓，如果不能综合提高自身的竞争实力，公司存在市场拓展不足带来的风险。
实际控制人控制风险	黄赛勤通过直接和间接持股共控制公司 59.175%的股份，为公司的实际控制人，实际控制人能够对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响。在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人仍有可能损害公司利益，给其他股东带来潜在的风险。
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、辰泰科技	指	湖南辰泰信息科技股份有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
众智锐搏	指	北京众智锐搏科技发展有限公司，系辰泰科技的子公司
拓泰投资	指	长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《湖南辰泰信息科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
央行	指	中国人民银行
日本光荣公司	指	光荣国际贸易（上海）有限公司
富士通科技	指	富士通先端科技（上海）有限公司
清分机	指	一种专门用来清点、分选纸币的金融机具
一体机	指	全称现钞自动处理一体机，是将现钞处理的清分扎把功能模块与双十字捆扎功能模块、捆膜（塑封）功能模块、ATM 在线加钞功能模块中的一个功能模块或者多个功能模块结合而成的现钞清分处理设备。
清分流水线、流水线	指	全称现钞清分自动处理系统，可以实现对现钞的清分扎把、双十字捆扎、捆膜（塑封）和 ATM 在线自动加钞四大处理功能。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南辰泰信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN CHENTAI INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD.
	CHENTAI TECHNOLOGY
证券简称	辰泰科技
证券代码	833681
法定代表人	黄赛勤

### 二、 联系方式

董事会秘书	张傑
联系地址	长沙高新开发区旺龙路 56 号
电话	0731-82245688
传真	0731-84120688
电子邮箱	zjie@ctxxkj.com.cn
公司网址	www.ctxxkj.com.cn
办公地址	长沙市高新开发区旺龙路 56 号
邮政编码	410205
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	2008 年 3 月 20 日
挂牌时间	2015 年 9 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要业务	银行金融机具的研发、生产、销售及服务
主要产品与服务项目	现钞自动处理一体机、现钞清分自动处理系统和清分机等金融机具产品的研发、生产、销售和服务，根据客户不同现钞处理需求，为客户定制相应的现钞处理方案
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（黄赛勤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄赛勤），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	914301006707942922	否
注册地址	湖南省长沙高新开发区旺龙路 56 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 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）	天风证券

#### 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	24,487,185.69	16,083,183.60	52.25%
毛利率%	49.14%	27.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,829,054.06	-4,874,173.40	137.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,593,224.89	-5,249,576.93	130.35%
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）	1.90%	-5.25%	-
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）	1.65%	-5.65%	-
基本每股收益	0.04	-0.10	136.58%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	124,369,496.74	125,623,766.96	-1.00%
负债总计	26,324,409.86	29,407,734.14	-10.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,045,086.88	96,216,032.82	1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.92	2.13%
资产负债率%（母公司）	25.25%	28.05%	-
资产负债率%（合并）	21.17%	23.41%	-
流动比率	2.54	2.18	-
利息保障倍数	7.70	2.09	-

##### (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	-5,423,871.92	-16,909,961.81	67.92%
应收账款周转率	2.84	1.74	-
存货周转率	0.66	0.47	-



**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.15%	-2.84%	-
营业收入增长率%	52.25%	32.64%	-
净利润增长率%	137.53%	73.50%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 商业模式**

公司归属于专用设备制造业，是一家集研发、生产、销售和服务为一体的综合性高新技术企业。公司主要为银行业金融机构等具有现钞处理需求的金融机构提供现钞自动处理一体机、现钞清分自动处理系统和清分机等金融机具产品，并能根据客户不同现钞处理需求，为客户定制相应的现钞处理方案。公司现有产品大都通过了 CCC 国家强制认证和公安部相关的产品安全性能测试，同时还通过了质量管理体系认证、环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证。公司现已拥有发明专利 7 项，实用新型专利 27 项、外观专利 4 项、软件著作权 44 项、软件产品证书 5 项。

公司采用自主研发和合作研发相结合的方式，在依靠内部研发团队自主创新的同时，充分借助其他合作企业及湖南大学等高等院校的研发优势，提升公司产品竞争力，更好地满足客户需求。公司的采购以市场需求为导向，制定了完善、严格的供应商管理体系，形成较为稳定的优质供应商渠道；公司不同系列产品采用不同的生产模式，清分流水线主要采用“以销定产”的模式，根据销售部门的订单制定生产计划，一体机和清分机则根据银行订单的季节性、往年销售规模、预测订单情况和安全库存水平等情况制定生产计划；公司自主产品主要通过直销和经销相结合的方式进行销售，而代理的光荣系列纸币清分机则主要通过子公司众智锐搏进行直销。公司产品遍布全国，以其先进性的技术和产品、专业化的售后服务团队，赢得了客户的一致好评。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

**（二） 经营情况回顾****1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,065,677.03	4.07%	8,168,537.16	6.50%	-37.99%
应收账款	11,399,307.95	9.17%	5,832,068.50	4.64%	95.46%
存货	20,292,735.04	16.32%	17,180,221.13	13.68%	18.12%
投资性房地产	32,876,865.46	26.43%	33,521,636.34	26.68%	-1.92%
固定资产	23,531,727.63	18.92%	24,125,274.95	19.20%	-2.46%
其他应收款	788,297.32	0.63%	2,142,243.25	1.71%	-63.20%
短期借款	10,000,000	8.04%	15,015,293.06	11.95%	-33.40%

应付职工薪酬	660,907.34	0.53%	819,724.51	0.65%	-19.37%
应交税金	1,158,880.48	0.93%	2,479,376.63	1.97%	-53.26%

**项目重大变动原因：**

- 1、应收账款较上年末增长 95%，主要原因为报告期内新增一笔大额销售其货款暂未收回。
- 2、短期借款较上年末减少 33.40%，主要原因为报告期内已归还上年度新冠疫情期间履行政府提供的风险补助信用贷款。

**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	24,487,185.69	100.00%	16,083,183.60	100.00%	52.25%
营业成本	12,454,171.00	50.86%	11,651,506.00	72.45%	6.89%
毛利率	49.14%	-	27.55%	-	-
销售费用	4,696,577.59	19.18%	5,228,608.10	32.51%	-10.18%
管理费用	3,443,406.09	14.06%	2,872,444.29	17.86%	19.88%
研发费用	1,077,194.31	4.40%	999,346.12	6.21%	7.79%
财务费用	284,797.02	1.16%	311,829.12	1.94%	-8.67%
营业利润	1,864,196.28	7.61%	-4,790,778.51	-29.79%	138.91%
信用减值损失	166,863.12	0.68%	539,808.19	3.36%	-69.09%
资产减值损失	-246,181.34	-1.01%			-
其它收益	149,552.53	0.61%	377,329.34	2.35%	-60.37%
投资收益	132,707.06	0.54%	68,293.16	0.42%	94.32%
所得税费用	35,142.22	0.14%	83,394.89	0.52%	-57.86%
净利润	1,829,054.06	7.47%	-4,874,173.40	-30.31%	137.53%
经营活动产生的现金流量净额	-5,423,871.92	-	-16,909,961.81	-	67.92%
投资活动产生的现金流量净额	7,599,345.12	-	1,068,293.16	-	611.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,278,333.33	-	9,688,279.32	-	-154.48%

**项目重大变动原因：**

1、营业收入较上年同期增长 52.25%，主要原因为报告期内现钞自动处理系统收入较上年同期增长 160%；房屋租赁收入较上年同期增长 33%。

2、营业利润及净利润大幅增长，主要原因为：本期现钞自动处理系统的销售收入获得大幅增长，此项目毛利率较高；报告期内清分机金标升级项目销售单价上涨以及四口清分机项目材料成本降低，从而导致清分机项目毛利率由去年同期的 15% 上涨至本期的 46%。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 67%，主要原因为本期购买商品接受劳务支付的现金较去年同期大幅减少，去年同期因业务需要购入原材料备货。

4、投资活动产生的现金流量净额大幅增长，主要原因为本期用于购买理财产品支付的现金较上年同期减少。

5、筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因为本期收到贷款金额较去年同期减少 1000 万元，偿还贷款金额较去年同期增加 500 万元。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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)	149,552.53
2. 委托他人投资或管理资产的损益	132,707.06
<b>非经常性损益合计</b>	<b>282,259.59</b>
所得税影响数	46,430.42
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>235,829.17</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。公司应当根据首次执行租赁准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响，无需调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京众智锐搏科技发展有限公司	子公司	金融机具的销售	10,000,000	17,458,694.65	17,128,747.14	7,219,936.28	306,977.71

**(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

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

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

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司为满足经营发展需要，以公司名下不动产做抵押向长沙星沙沪农商村镇银行申请综合授信（具体内容见公告编号：2021-009 号）。该笔授信由实际控制人黄赛勤及其配偶赵磊、长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）提供连带责任担保。最终最高授信额度为 1674.66 万元。公司实际贷款金额为 1000 万元。

**（四） 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
无	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
无	董监高	同业竞争承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
无	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范和减少关联交易）	2015年6月11日	-	正在履行中
无	其他股东	其他承诺（规范和减少关联交易）	2015年6月11日	-	正在履行中
无	董监高	其他承诺（规范和减少关联交易）	2015年6月11日	-	正在履行中
无	董监高	限售承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
无	董监高	其他承诺（竞业限制及保密）	2015年6月11日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

截止报告期末，上述承诺人均未发生违反相关承诺的事项。

**（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
3 栋工业用房产权	投资性房地产	抵押	8,330,457.28	6.70%	借款抵押
总计	-	-	8,330,457.28	6.70%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

因公司业务发展需要，向银行申请贷款，并以该资产作为抵押物向银行提供担保，该行为有利于解决公司资金需求问题。

## 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	22,922,000	45.844%	0	22,922,000	45.844%
	其中：控股股东、实际控制人	6,620,625	13.2413%	0	6,620,625	13.2413%
	董事、监事、高管	9,026,000	18.052%	0	9,026,000	18.052%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	27,078,000	54.156%	0	27,078,000	54.156%
	其中：控股股东、实际控制人	19,861,875	39.7238%	0	19,861,875	39.7238%
	董事、监事、高管	27,078,000	54.156%	0	27,078,000	54.156%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						21

#### 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	黄赛勤	26,482,500	0	26,482,500	52.965%	19,861,875	6,620,625	0	0
2	拓泰投资	7,572,000	0	7,572,000	15.144%	0	7,572,000	0	0
3	黄小勤	5,550,000	0	5,550,000	11.1%	4,162,500	1,387,500	0	0
4	李建强	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
5	邓瑞	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
6	尹志勤	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
7	陈南	857,000	0	857,000	1.714%	0	857,000	0	0
8	史亮	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
9	张云	857,000	0	857,000	1.714%	0	857,000	0	0
10	张孜	750,000	0	750,000	1.500%	0	750,000	0	0



<b>合计</b>	45,496,500	0	45,496,500	90.993%	26,595,375	18,901,125	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：								
1、黄赛勤持有公司股东拓泰投资 41.00%的出资份额，为拓泰投资有限合伙人，通过拓泰投资间接持有公司 6.21%股份；								
2、黄赛勤胞兄黄小勤持有公司 11.10%的股权，任公司董事；								

## 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
黄赛勤	董事长	男	1959 年 10 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
黄小勤	董事	男	1956 年 5 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
李建强	董事	男	1963 年 7 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
李建强	总经理	男	1963 年 7 月	2018 年 2 月 8 日	2019 年 6 月 19 日
陈选良	董事	男	1966 年 5 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
张傑	董事、董事会秘书、 副总经理	男	1962 年 9 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
尹志勤	董事、财务负责人	男	1966 年 2 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
史亮	监事会主席	男	1962 年 5 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
章进	监事	男	1969 年 3 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
彭亮	职工监事	男	1979 年 4 月	2016 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 19 日
蔡元琨	副总经理	男	1980 年 12 月	2018 年 8 月 16 日	2019 年 6 月 19 日
邓瑞	副总经理	女	1977 年 9 月	2018 年 8 月 16 日	2019 年 6 月 19 日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司控股股东、实际控制人、董事长黄赛勤与黄小勤系兄弟关系。
- 2、副总经理蔡元琨系公司控股股东、实际控制人、董事长黄赛勤女儿的配偶。

#### （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
管理人员	10	10

生产人员	15	15
销售人员	14	14
技术人员	62	59
财务人员	5	5
行政人员	4	4
员工总计	110	107

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	5,065,677.03	8168537.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）	6,070,000.00	12,370,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	11,399,307.95	5,832,068.50
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,350,892.86	611,662.91
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）	788,297.32	2,142,243.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	20,292,735.04	17,180,221.13
合同资产	五（七）	5,216,351.20	3,089,347.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）		124,684.08
<b>流动资产合计</b>		<b>50,183,261.40</b>	<b>49,518,764.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	32,876,865.46	33,521,636.34

固定资产	五（十）	23,531,727.63	24,125,274.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	14,757,276.54	14,952,104.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	2,716,320.42	3,225,472.92
递延所得税资产	五（十三）	304,045.29	280,513.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		74,186,235.34	76,105,002.64
<b>资产总计</b>		124,369,496.74	125,623,766.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	10,000,000.00	15,015,293.06
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（十五）	3,653,618.36	1,258,883.21
预收款项			
合同负债	五（十六）	2,129,805.00	1,541,473.69
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（十七）	660,907.34	819,724.51
应交税费	五（十八）	1,158,880.48	2,479,376.63
其他应付款	五（十九）	2,151,123.67	1,460,325.93
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	五（二十）		116,580.43
<b>流动负债合计</b>		19,754,334.85	22,691,657.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）	6,570,075.01	6,716,076.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,570,075.01	6,716,076.68
<b>负债合计</b>		26,324,409.86	29,407,734.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十二）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	23,218,000.00	23,218,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	7,398,965.62	7,398,965.62
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	17,428,121.26	15,599,067.20
归属于母公司所有者权益合计		98,045,086.88	96,216,032.82
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		98,045,086.88	96,216,032.82
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		124,369,496.74	125,623,766.96

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：尹志勤

会计机构负责人：周娜

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,901,883.61	6,703,395.51
交易性金融资产			6,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	9,443,014.83	5,711,008.88
应收款项融资			
预付款项		1,350,892.86	611,662.91
其他应收款	十（二）	781,547.32	2,135,493.25
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		20,292,735.04	17,180,221.13
合同资产		3,800,465.45	1,913,141.42
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>39,570,539.11</b>	<b>40,554,923.10</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（三）	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		32,876,865.46	33,521,636.34
固定资产		23,508,629.81	24,102,177.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,757,276.54	14,952,104.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,716,320.42	3,225,472.92
递延所得税资产		224,430.75	229,983.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>90,083,522.98</b>	<b>92,031,374.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>129,654,062.09</b>	<b>132,586,297.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	15,015,293.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,653,618.36	1,258,883.21
预收款项			
合同负债		1,934,399.56	1,383,000.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		619,903.04	736,827.04
应交税费		1,128,645.11	2,277,759.45
其他应付款		8,831,081.27	9,710,290.85
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			93,903.47
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		26,167,647.34	30,475,957.47
<b>非流动负债：</b>			
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		6,570,075.01	6,716,076.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,570,075.01	6,716,076.68
<b>负债合计</b>		32,737,722.35	37,192,034.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,218,000.00	23,218,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,398,965.62	7,398,965.62
一般风险准备			
未分配利润		16,299,374.12	14,777,297.77
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		96,916,339.74	95,394,263.39
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		129,654,062.09	132,586,297.54

### （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	五（二十六）	24,487,185.69	16,083,183.60
其中：营业收入	五（二十六）	24,487,185.69	16,083,183.60
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		22,825,930.78	21,859,392.80
其中：营业成本	五（二十六）	12,454,171.00	11,651,506.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	869,784.77	795,659.17
销售费用	五（二十八）	4,696,577.59	5,228,608.10
管理费用	五（二十九）	3,443,406.09	2,872,444.29
研发费用	五（三十）	1,077,194.31	999,346.12
财务费用	五（三十一）	284,797.02	311,829.12
其中：利息费用	五（三十一）	278,333.33	316,173.76
利息收入	五（三十一）	5,124.59	10,184.11
加：其他收益	五（三十二）	149,552.53	377,329.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	132,707.06	68,293.16
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（三十四）	166,863.12	539,808.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	-246,181.34	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,864,196.28	-4,790,778.51
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,864,196.28	-4,790,778.51
减：所得税费用	五（三十六）	35,142.22	83,394.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,829,054.06	-4,874,173.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,829,054.06	-4,874,173.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,829,054.06	-4,874,173.40

<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>		1,829,054.06	-4,874,173.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,829,054.06	-4,874,173.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：尹志勤

会计机构负责人：周娜

**（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（四）	23,390,526.75	15,479,077.51
<b>减：营业成本</b>	十（四）	12,454,171.00	11,651,506.00
税金及附加		856,908.67	695,670.43
销售费用		4,488,032.99	5,038,102.10
管理费用		2,949,701.66	2,517,188.77
研发费用		1,077,194.31	999,346.12
财务费用		285,443.04	314,882.94
其中：利息费用		278,333.33	313,947.22
利息收入		3,530.95	7,954.51

加：其他收益		149,552.53	376,557.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）	50,877.58	1,553.43
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）		252,637.62	423,411.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-215,619.22	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,516,523.59	-4,936,096.81
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,516,523.59	-4,936,096.81
减：所得税费用		-5,552.76	63,511.72
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,522,076.35	-4,999,608.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,522,076.35	-4,999,608.53
（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>		1,522,076.35	-4,999,608.53
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	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		20,196,630.89	21,054,725.03
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		3,550.86	4,825.67
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	1,886,077.66	10,020,396.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,086,259.41</b>	<b>31,079,947.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,217,332.29	28,397,810.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,829,143.14	6,977,230.91
支付的各项税费		2,220,617.82	2,607,366.87
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	7,243,038.08	10,007,501.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,510,131.33</b>	<b>47,989,909.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,423,871.92</b>	<b>-16,909,961.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,920,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金		132,707.06	68,293.16
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		1,200,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,252,707.06</b>	<b>16,068,293.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		33,361.94	

的现金			
投资支付的现金		10,620,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,653,361.94	15,000,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		7,599,345.12	1,068,293.16
<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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,333.33	311,720.68
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,278,333.33	10,311,720.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,278,333.33	9,688,279.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,102,860.13	-6,153,389.33
加：期初现金及现金等价物余额		8,168,537.16	12,111,427.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,065,677.03	5,958,037.81

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：尹志勤

会计机构负责人：周娜

**(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		21,025,112.13	24,105,692.18
收到的税费返还		3,550.86	4,825.67
收到其他与经营活动有关的现金		1,972,422.29	9,714,119.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,001,085.28	33,824,637.27
购买商品、接受劳务支付的现金		11,211,792.01	21,377,840.11
支付给职工以及为职工支付的现金		6,514,582.71	6,030,469.28
支付的各项税费		2,018,859.37	2,390,933.42
支付其他与经营活动有关的现金		7,096,545.40	14,098,747.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,841,779.49	43,897,990.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,840,694.21	-10,073,353.02

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,920,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,877.58	1,553.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		12,970,877.58	5,001,553.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,361.94	
投资支付的现金		6,620,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,653,361.94	10,000,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		6,317,515.64	-4,998,446.57
<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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,333.33	313,947.22
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>		15,278,333.33	10,313,947.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,278,333.33	9,686,052.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,801,511.90	-5,385,746.81
加：期初现金及现金等价物余额		6,703,395.51	10,119,430.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,901,883.61	4,733,684.14



### 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	(一).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	(一).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：

(一).1 财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。公司应当根据首次执行租赁准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响，无需调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(二).2 受客户结构、业务特点等因素影响，本公司营业收入存在季节性分布不均的特点。主要原因为公司的客户以银行业金融机构为主，按照行业惯例，此类项目通常在年初进行招投标方案设计，招标采购在年中和下半年进行。行业客户的季节性采购特点使公司及公司同行业公司均存在明显的收入和利润季节性波动的特征，营业收入和利润主要集中在下半年尤其是第四季度实现。

#### (二) 财务报表项目附注

## 湖南辰泰信息科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖南辰泰信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2008 年 3 月 20 日在长沙市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码 914301006707942922，现有注册资本 5,000.00 万元，法定代表人：黄赛勤；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

总部地址：长沙市高新开发区旺龙路 56 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围：金融机具、办公家具、液压动力机械及元件、气压动力机械及元件、计算机、计算机软件、机器人零配件的销售；计算器及货币专用设备、工业自动控制系统装置、计算机外围设备、计算机应用电子设备的制造；办公家具、电子产品的生产；电子产品、电子技术、电子、通信与自动控制技术、电气技术、智能化技术的研发；金融服务外包；计算机零配件批发；电子产品服务；电子技术服务；软件开发；软件技术转让；软件技术服务；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；电气设备系统集成；机器人开发；通信设备零售；自有房地产经营活动；房屋租赁；场地租赁；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告经本公司董事会于 2021 年 8 月 23 日决议批准报出。

（四）本年度纳入本公司合并财务报表范围的子公司：北京众智锐搏科技发展有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (八) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## (九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。例如，在具有较高信用评级的商业银行的定期存款可能被视为具有较低的信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## （十一）合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。



## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政

策与无形资产部分相同。

#### （十四）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
办公设备	5	2-5	19-19.6
电子设备	3	1	33
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### （十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 2. 收入确认具体方法

本公司的营业收入主要包括金融机具、维修服务、房屋租赁等，收入确认的具体政策和方法如下：

(1) 销售金融机具，按照合同约定将货物交付客户并经客户验收后确认收入；合同约定提供安装服务的，安装调试完成并经客户验收后确认收入。

(2) 按照合同约定提供维修维护服务，劳务提供完成并经客户验收后确认收入。

(3) 房屋租赁收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### (二十三) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控

制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。公司应当根据首次执行租赁准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响，无需调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

##### 2. 会计政策变更的影响

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、房产出租	13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

纳税主体名称	所得税税率
湖南辰泰信息科技股份有限公司	15%
北京众智锐搏科技发展有限公司	20%

### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2018 年 10 月 17 日重新认证高新技术企业证书，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得



税。本公司 2021 年 1-6 月所得税税率为 15%。

子公司北京众智锐搏科技发展有限公司属于小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	14,373.00	1,030.14
银行存款	4,921,478.41	8,167,507.02
其他货币资金	129,825.62	
合计	5,065,677.03	8,168,537.16

### (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	6,070,000.00	12,370,000.00
其中：理财产品	6,070,000.00	12,370,000.00
合计	6,070,000.00	12,370,000.00

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,135,290.48	100.00	735,982.53	8.33
其中：账龄组合	12,135,290.48	100.00	735,982.53	8.33
合计	12,135,290.48	100.00	735,982.53	8.33

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,362,263.29	100.00	530,194.79	8.33
其中：账龄组合	6,362,263.29	100.00	530,194.79	8.33
合计	6,362,263.29	100.00	530,194.79	8.33

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	10,399,050.48	5	519,952.53	3,403,204.61	5.00	170,160.24
1 至 2 年	1,231,400.00	10	123,140.00	2,431,339.01	10.00	243,133.90
2 至 3 年	455,800.00	15	68,370.00	436,057.67	15.00	65,408.65
3 至 4 年	1,200.00	50	600.00	32,500.00	50.00	16,250.00
4 至 5 年	47,840.00	50	23,920.00	47,840.00	50.00	23,920.00
5 年以上		100		11,322.00	100.00	11,322.00
合计	12,135,290.48		735,982.53	6,362,263.29	8.33	530,194.79

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 205787.74 元。

## 3. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	6,384,000.00	52.61	319,200.00
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	3,233,985.96	26.65	221,759.30
上海仪电物联技术股份有限公司	1,078,000.00	8.88	53,900.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	455,080.00	3.75	68,262.00
中国工商银行股份有限公司海南分行	429,375.00	3.54	21,468.75
合计	11,580,440.96	95.43	684,590.05

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,250,763.59	92.59	511,792.34	83.68
1 至 2 年	20,038.06	1.48	8,828.49	1.44
2 至 3 年	1,723.25	0.13	8,223.90	1.34
3 年以上	78,367.96	5.8	82,818.18	13.54
合计	1,350,892.86	100.00	611,662.91	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
光荣国际贸易(上海)有限公司	342,672.00	25.37
广州南捷机械制造有限公司	245,662.00	18.19

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海意慧机电科技有限公司	117,300.00	8.68
天风证券股份有限公司	100,000.00	7.4
浙江科钛机器人股份有限公司	82,140.00	6.08
合计	887,774.00	65.72

## (五)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	931,671.44	2,658,268.23
减：坏账准备	143,374.12	516,024.98
合计	788,297.32	2,142,243.25

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款		1,240,700.00
与职工相关往来款	699,083.00	350,020.31
保证金及押金	143,000.00	240,800.00
其他	89,588.44	826,747.92
减：坏账准备	143,374.12	516,024.98
合计	788,297.32	2,142,243.25

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	677,692.44	72.74	1,768,020.31	66.51
1至2年				
2至3年	50,000.00	5.37	50,000.00	1.88
3至4年	190,479.00	20.44	826,747.92	31.10
4至5年	13,500.00	1.45	13,500.00	0.51
合计	931,671.44	100.00	2,658,268.23	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	516,024.98			516,024.98
本期计提	-372,650.86			-372,650.86
期末余额	143,374.12			143,374.12

## (4) 按欠款方归集的大额其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
曾炜	备用金	301,000.00	1 年以内	32.31	15,050.00
国网湖南省电力 公司长沙供电分 公司	押金	143,000.00	1 年以内	15.35	7,150.00
张强	备用金	90,000.00	1 年以内	9.66	4,500.00
合计		534,000.00		57.32	26,700.00

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减 值准备	账面价值
原材料	8,845,402.78		8,845,402.78	9,312,889.56		9,312,889.56
在产品	6,528,702.29		6,528,702.29	4,246,577.38		4,246,577.38
库存商品	3,192,269.99		3,192,269.99	3,151,381.31		3,151,381.31
委托加工物资	6,318.92		6,318.92	6,074.22		6,074.22
发出商品	1,798,764.79	78,723.73	1,720,041.06	542,022.39	78,723.73	463,298.66
合计	20,371,458.77	78,723.73	20,292,735.04	17,258,944.86	78,723.73	17,180,221.13

## 2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
发出商品	78,723.73				78,723.73
合计	78,723.73				78,723.73

## (七) 合同资产

## 1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	6,072,933.94	856,582.74	5,216,351.20	3,699,748.69	610,401.40	3,089,347.29
合计	6,072,933.94	856,582.74	5,216,351.20	3,699,748.69	610,401.40	3,089,347.29

注：本期计提减值准备金额为 246,181.34 元。

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
预缴所得税		124,101.35
预缴其他税金		582.73

项目	期末余额	期初余额
合计		124,684.08

## (九) 投资性房地产

## 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	40,722,369.87	40,722,369.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,722,369.87	40,722,369.87
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	7,200,733.53	7,200,733.53
2. 本期增加金额	644,770.88	644,770.88
(1) 计提或摊销	644,770.88	644,770.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,845,504.41	7,845,504.41
三、账面价值		
1. 期末账面价值	32,876,865.46	32,876,865.46
2. 期初账面价值	33,521,636.34	33,521,636.34

## (十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	23,531,727.63	24,125,274.95
合计	23,531,727.63	24,125,274.95

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,349,362.12	11,504,496.07	257,490.39	1,511,173.54	38,622,522.12
2. 本期增加金额				33,361.94	33,361.94
(1) 购置				33,361.94	33,361.94
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	25,349,362.12	11,504,496.07	257,490.39	1,544,535.48	38,655,884.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,363,401.84	7,506,959.55	243,528.18	1,383,357.60	14,497,247.17
2. 本期增加金额	412,932.03	192,178.50	0.00	21,798.73	626,909.26

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 计提	412,932.03	192,178.50	0.00	21,798.73	626,909.26
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,776,333.87	7,699,138.05	243,528.18	1,405,156.33	15,124,156.43
三、账面价值					
1.期末账面价值	19,573,028.25	3,805,358.02	13,962.21	139,379.15	23,531,727.63
2.期初账面价值	19,985,960.28	3,997,536.52	13,962.21	127,815.94	24,125,274.95

## (十一) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,211,009.00	127,179.49	18,338,188.49
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	18,211,009.00	127,179.49	18,338,188.49
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,277,983.40	108,100.55	3,386,083.95
2. 本期增加金额	182,110.10	12,717.90	194,828.00
(1) 计提	182,110.10	12,717.90	194,828.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,460,093.50	120,818.45	3,580,911.95
三、账面价值			
1. 期末账面价值	14,750,915.50	6,361.04	14,757,276.54
2. 期初账面价值	14,933,025.60	19,078.94	14,952,104.54

## (十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	2,931,362.25		460,134.00		2,471,228.25
绿化费用	214,565.40		35,760.90		178,804.50
其它	79,545.27		13,257.60		66,287.67
合计	3,225,472.92		509,152.50		2,716,320.42

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	304,045.29	1,814,663.12	280,513.89	1,735,344.90
小 计	304,045.29	1,814,663.12	280,513.89	1,735,344.90

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,011,240.51	12,601,128.41
合计	11,011,240.51	12,601,128.41

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025	2,942,484.19	4,532,372.09	以汇算清缴为准
2026	3,084,165.36	3,084,165.36	
2027	4,984,590.96	4,984,590.96	
合计	11,011,240.51	12,601,128.41	

## (十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付利息		15,293.06
合计	10,000,000.00	15,015,293.06

注：抵押及保证借款为投资性房地产抵押担保、长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）提供担保的借款。

## (十五) 应付账款

## 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,509,849.56	1,009,801.24
1 年以上	143,768.80	249,081.97
合计	3,653,618.36	1,258,883.21

## (十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,129,805.00	1,541,473.69
合计	2,129,805.00	1,541,473.69

## (十七) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	819,724.51	6,601,710.44	6,760,527.61	660,907.34
离职后福利-设定提存计划		540,850.41	540,850.41	
合计	819,724.51	7,142,560.85	7,301,378.02	660,907.34

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	717,084.51	5,606,200.24	5,662,377.41	660,907.34
职工福利费		34,708.41	34,708.41	
社会保险费		297,254.44	297,254.44	
其中：医疗保险费		279,640.57	279,640.57	
工伤保险费		17,613.87	17,613.87	
生育保险费		573.44	573.44	
住房公积金	101840	323,064.00	424,904.00	
工会经费和职工教育经费	800	42,655.47	43,455.47	
合计	819,724.51	6,601,710.44	6,760,527.61	660,907.34

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		518,350.91	518,350.91	
失业保险费		22,499.50	22,499.50	
合计		540,850.41	540,850.41	

## (十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	957,279.91	1,295,723.75
企业所得税	11,610.82	210,925.71
城市维护建设税	67,009.59	91,979.76
房产税	69,998.16	632,503.53
教育费附加	47,864.00	66,861.88
其他税费	5,118.00	181,382.00
合计	1,158,880.48	2,479,376.63

## (十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,151,123.67	1,460,325.93
合计	2,151,123.67	1,460,325.93

## 1. 其他应付款项



## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,309,363.55	1,182,233.55
未付现费用	314,648.67	243,742.38
其他	527,111.45	34,350.00
合计	2,151,123.67	1,460,325.93

## (二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		116,580.43
合计		116,580.43

## (二十一) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,716,076.68		146,001.67	6,570,075.01	产业发展专项资金
合计	6,716,076.68		146,001.67	6,570,075.01	

## 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年高新区产业发展计划专项资金	6,716,076.68		146,001.67		6,570,075.01	与资产相关
合计	6,716,076.68		146,001.67		6,570,075.01	

## (二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

## (二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	23,218,000.00			23,218,000.00
合计	23,218,000.00			23,218,000.00

## (二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,398,965.62			7,398,965.62
合计	7,398,965.62			7,398,965.62

## (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,599,067.20	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,599,067.20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,945,390.68	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	17,544,457.88	

## (二十六) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	20,939,938.79	10,883,006.98	13,413,704.18	10,292,266.58
其中：清分机	7,274,866.97	3,932,619.35	6,649,168.02	5,651,009.40
现钞自动处理系统	10,943,002.45	4,158,784.90	4,204,292.49	2,413,261.31
服务费	2,722,069.37	2,791,602.73	2,560,243.67	2,227,995.87
二、其他业务小计	3,547,246.90	1,571,164.02	2,669,479.42	1,359,239.42
其中：房屋出租	3,547,246.90	1,571,164.02	2,669,479.42	1,359,239.42
合计	24,487,185.69	12,454,171.00	16,083,183.60	11,651,506.00

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	清分机	现钞自动处理系统	服务费	其他业务收入
在某一时点确认	7,274,866.97	10,943,002.45	2,722,069.37	
在某一时段内确认				3,547,246.90
合计	7,274,866.97	10,943,002.45	2,722,069.37	3,547,246.90

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	103,389.56	121,348.48
教育费附加	73,849.69	86,753.27
房产税	612,558.28	513,276.18
土地使用税	66,679.24	66,679.24
其他税费	13,308.00	7,602.00
合计	869,784.77	795,659.17

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
服务费	824,654.26	1,131,263.60
差旅费	1,164,533.80	590,078.13
工资及社保公积金	1,406,496.28	1,931,757.42
业务招待费	1,038,440.40	1,216,979.54
办公费	27,423.40	105,989.78
运输装卸费（注）	117,899.13	175,938.13

项目	本期发生额	上年同期发生额
通讯费	10,330.14	
车辆费	19,605.26	
租赁费	71,940.00	
其他	15,254.92	76,601.50
合计	4,696,577.59	5,228,608.10

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资及社保公积金	1,363,079.96	1,039,049.64
折旧及摊销	915,882.96	1,028,273.87
通讯费	11,232.00	
差旅费	19,773.10	21,801.78
水电费	316,318.67	
业务招待费	228,901.45	37,556.10
办公费	42,399.84	194,602.37
房租	0.00	
中介机构费用	266,960.64	
交通及运输费	0.00	
车辆费用	13,315.00	
其他	265,542.47	551,160.53
合计	3,443,406.09	2,872,444.29

## (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资及社保公积金	850,926.80	906,759.48
差旅费	41,793.40	8,632.95
材料费	200,972.10	3,398.08
设计费	-21,443.49	71,456.31
其他	4,945.50	9,099.30
合计	1,077,194.31	999,346.12

## (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	278,333.33	311,720.68
减：利息收入	5,124.59	10,184.11
手续费支出	11,588.28	10,292.55
合计	284,797.02	311,829.12

## (三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年高新区产业发展计划专项资金	146,001.67	146,001.67	与资产相关
税费返还	3,550.86	4,825.67	与收益相关
生育津贴		26,502.00	与收益相关
2018 高新技术企业研发经费补贴		200,000.00	与收益相关
长沙财政局高新分局 2018 产业扶持政策金		68,000.00	与收益相关
合计	149,552.53	377,329.34	

## (三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	132,707.06	68,293.16
合计	132,707.06	68,293.16

## (三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	205,787.74	-282,995.46
其他应收款信用减值损失	-372,650.86	-256,812.73
合计	-166,863.12	-539,808.19

## (三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	246,181.34	
合计	246,181.34	

## (三十六) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	11,610.82	2,423.66
递延所得税费用	23,531.40	80,971.23
合计	35,142.22	83,394.89

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,864,196.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	279,629.44
子公司适用不同税率的影响	-43,459.09
调整以前期间所得税的影响	6,339.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,825.05
使用前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	-191,613.37
研发费用加计扣除	-161,579.15
所得税费用	35,142.22

## (三十七) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,886,077.66	10,020,396.54
其中：补贴收入	146,001.67	377,329.34
利息收入	5,124.59	10,184.11
员工借支	978,456.00	1,619,914.50
保证金	648,331.40	484,995.87
往来款		6,700,000.00
其它	108,164.00	827,972.72
支付其他与经营活动有关的现金	7,243,038.08	10,007,501.06
其中：手续费	11,588.28	10,292.55
付现费用	6,518,345.80	1,019,800.64
员工借支	314,000.00	1,792,177.00
往来款		6,700,000.00
保证金	399,104.00	485,230.87

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	
其中：借款	1,200,000.00	

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,829,054.06	-4,874,173.40
加：信用减值损失	166,863.12	539,808.19
资产减值准备	-246,181.34	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,271,680.14	1,382,430.76
无形资产摊销	194,828.00	194,828.00
长期待摊费用摊销	509,152.50	509,152.50
财务费用（收益以“-”号填列）	284,797.02	314,882.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,707.06	-1,553.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,531.40	80,971.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,112,513.91	-7,403,011.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,069,066.19	486,039.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	903,753.14	-8,139,336.29
经营活动产生的现金流量净额	-5,423,871.92	-16,909,961.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	5,065,677.03	5,958,037.81
减：现金的期初余额	8,168,537.16	12,111,427.14
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	-3,102,860.13	-6,153,389.33

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,065,677.03	8,168,537.16
其中：库存现金	14,373.00	1,030.14
可随时用于支付的银行存款	4,921,478.41	8,167,507.02
其它货币资金-企业微信支付账户余额	129,825.62	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,065,677.03	8,168,537.16

## (三十九) 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
投资性房地产	8,330,457.28	借款抵押
合计	8,330,457.28	--

## 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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京众智锐搏科技发展有限公司	北京市	北京市	商业	100.00		非同一控制合并

## 七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人：黄赛勤。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
李建强	董事、总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
章进	监事
蔡元琨	副总经理
赵磊	实际控制人的配偶

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	湖南辰泰信息科技股份有限公司	16,746,600.00	2020-06-15	2023-06-14	否
黄赛勤	湖南辰泰信息科技股份有限公司	16,746,600.00	2020-06-15	2023-06-14	否
赵磊	湖南辰泰信息科技股份有限公司	16,746,600.00	2020-06-15	2023-06-14	否

注：长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）、黄赛勤、赵磊进行担保的贷款合同实际贷款金额为 1000 万元。

##### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上年同期发生额
合计	66 万元	70 万元

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李建强	8,807.20	8,807.20
其他应付款	章进	78,313.00	78,313.00
合计		87,120.20	87,120.20

#### 八、承诺及或有事项

无。

#### 九、资产负债表日后事项

无。

#### 十、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,075,402.98	100	632,388.15	6.28
其中：账龄组合	10,075,402.98	100	632,388.15	6.28
合计	10,075,402.98	100	632,388.15	6.28

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,223,383.79	100.00	512,374.91	8.23
其中：账龄组合	6,223,383.79	100.00	512,374.91	8.23
合计	6,223,383.79	100.00	512,374.91	8.23

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,341,562.98	5	417,078.15	3,278,047.11	5.00	163,902.36
1 至 2 年	1,230,200.00	10	123,020.00	2,428,939.01	10.00	242,893.90
2 至 3 年	455,800.00	15	68,370.00	436,057.67	15.00	65,408.65
3 至 4 年		50	0.00	32,500.00	50.00	16,250.00
4 至 5 年	47,840.00	50	23,920.00	47,840.00	50.00	23,920.00
合计	10,075,402.98	6.28	632,388.15	6,223,383.79	8.23	512,374.91

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 120,013.24 元。

## 3. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	6,384,000.00	63.36	319,200.00
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	1,674,143.05	16.62	125,289.30
上海仪电物联技术股份有限公司	1,078,000.00	10.7	53,900.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	455,080.00	4.52	68,262.00
中国工商银行股份有限公司海南分行	429,375.00	4.26	21,468.75
合计	10,020,598.05	99.46	588,120.05



## (二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	918,171.44	2,644,768.23
减：坏账准备	136,624.12	509,274.98
合计	781,547.32	2,135,493.25

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款		1,240,700.00
与职工相关往来款	685,583.00	350,020.31
保证金及押金	143,000.00	1,054,047.92
其他	89,588.44	
减：坏账准备	136,624.12	509,274.98
合计	781,547.32	2,135,493.25

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	677,692.44	73.80	1,768,020.31	66.85
1 至 2 年		0		
2 至 3 年	50,000.00	5.45	50,000.00	1.89
3 至 4 年	190,479.00	20.75	826,747.92	31.26
4 至 5 年		0		
合计	918,171.44	100.00	2,644,768.23	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	509,274.98			509,274.98
本期计提	-372,650.86			-372,650.86
期末余额	136,624.12			136,624.12

## (4) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
曾炜	备用金	301,000.00	1 年以内	32.31	15,050.00
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	押金	143,000.00	1 年以内	15.35	7,150.00

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
张强	备用金	90,000.00	1 年以内	9.66	4,500.00
合计		534,000.00		57.32	26,700.00

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
北京众智锐搏科技发展有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	16,000,000.00			16,000,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,843,279.85	10,883,006.98	12,809,598.09	10,292,266.58
二、其他业务小计	3,547,246.90	1,571,164.02	2,669,479.42	1,359,239.42
合计	23,390,526.75	12,454,171.00	15,479,077.51	11,651,506.00

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	清分机	现钞自动处理系统	服务费	其他业务收入
在某一时点确认	6,602,849.55	10,943,002.45	2,297,427.85	
在某一时段内确认				3,547,246.90
合计	6,602,849.55	10,943,002.45	2,297,427.85	3,547,246.90

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	50,877.58	1,553.43
合计	50,877.58	1,553.43

## 十一、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注

项目	金额	备注
1. 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）	149,552.53	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	132,707.06	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
4. 所得税影响额	-46,430.42	
合计	235,829.17	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1.90	-5.25	0.04	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65	-5.65	0.03	-0.10

湖南辰泰信息科技股份有限公司

二〇二一年八月二十四日

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。