



恒达时讯

NEEQ : 836885

北京恒达时讯科技股份有限公司
BeiJing HeadSpring Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

- 1、报告期内，公司获得了国家知识产权局颁发的《发明专利证书》1项，发明专利证书的获取有利于公司完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持技术领先优势，提升公司核心竞争力，提升公司品牌知名度，对公司业务持续发展有积极作用。
- 2、报告期内，公司设立北京恒达时讯科技股份有限公司宁夏分公司，加强巩固宁夏回族自治区市场。
- 3、报告期内，公司与内蒙古公路交通投资发展有限公司下属全资科技子公司-内蒙古北疆交通信息工程技术有限公司签署《战略合作框架协议》，实现了与内蒙古交通市场的资源共享、优势互补，进一步加强公司内蒙古市场布局。
- 4、报告期内，公司智能物联网硬件产品“平安花”在河南焦作试点落地，公司的智能硬件产品在交警领域取得了市场突破。

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	21
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	80

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。

公司负责人蔡越、主管会计工作负责人王瑞霞及会计机构负责人（会计主管人员）余燕琴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
税收优惠政策变化风险	公司系经北京市高新技术企业认定管理机构认定的高新技术企业，享受 15%税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。
核心研发人员流失风险	公司作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的探索和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。虽然公司已制定较为完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，但公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来风险。公司存在核心技术人员流失带来的风险。
技术更新换代风险	智能交通是将信息技术、数据通讯传输技术、电子控制技术、计算机技术及智能车辆技术等综合运用的多门类技术交叉领域。该领域技术及其产品具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。虽然，公司目前尚不存在技术创新与产品开发不足的风险，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在

	未来市场竞争中处于劣势。
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为蔡越和赵丹霞夫妇，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也作了相应的制度安排，但客观上存在控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能存在损害公司及中小股东利益的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、恒达时讯	指	北京恒达时讯科技股份有限公司
《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》
公司章程	指	北京恒达时讯科技股份有限公司章程
中银证券、主办券商	指	中银国际证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
恒达信息	指	北京恒达时讯信息技术有限责任公司
南昌启恒	指	南昌启恒科技有限责任公司
安航达	指	北京安航达科技有限公司
安超汇讯	指	北京安超汇讯科技有限公司
内蒙古煦日昇	指	内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司
易安航	指	北京易安航科技有限公司
关联方	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京恒达时讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing HeadSpring Technology Co.,Ltd
证券简称	恒达时讯
证券代码	836885
法定代表人	蔡越

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王瑞霞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 318 号
电话	010-68714962
传真	010-68714962-8866
电子邮箱	wangrx@hdsxtech.com
公司网址	www.hdsxtech.com
办公地址	北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 318 号
邮政编码	100195
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	2003 年 5 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-信息系统集成服务（652）-信息系统集成服务（6520）
主要产品与服务项目	公司专注于智能交通领域信息化技术的研发与推广，以数据中心为核心构建的整体解决方案体系，可以实现交通运输、路网管理信息化领域产品线全覆盖的智能交通平台产品体系。按载体形式分类可分为技术开发服务及产品销售。其中，技术开发服务是公司面向交通管理的实际需求，开发、销售为其实施交通信息化解决方案的软件平台，并为智能交通管理提供科学化的行业信息化咨询及软件系统技术支持；产品销售是公司向客户提供信息化解决方案相关软、硬件产品。

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）	63,220,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为蔡越
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为蔡越、赵丹霞，一致行动人为蔡越、赵丹霞

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	911101087501352461	否
注册地址	北京市海淀区四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 318 号	否
注册资本（元）	63,220,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39F
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中银证券

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	77,208,552.89	59,217,606.20	30.38%
毛利率%	40.04%	47.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,656,735.56	9,518,044.18	1.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,660,948.03	9,332,563.53	3.52%
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）	4.43%	5.01%	-
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）	4.43%	4.91%	-
基本每股收益	0.15	0.15	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	267,826,552.91	283,389,608.36	-5.49%
负债总计	40,682,976.07	65,075,311.33	-37.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	222,943,220.23	213,286,484.67	4.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.53	3.37	4.75%
资产负债率%（母公司）	12.95%	20.75%	-
资产负债率%（合并）	15.19%	22.96%	-
流动比率	6.37	4.16	-
利息保障倍数	26.86	53.60	-

(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	-25,472,774.74	-17,011,562.30	-49.74%
应收账款周转率	0.49	0.58	-
存货周转率	3.00	2.30	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.49%	-3.14%	-
营业收入增长率%	30.38%	-22.41%	-
净利润增长率%	5.30%	-31.07%	-

二、 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）	600.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,962.60
非经常性损益合计	-10,362.60
减：所得税影响数	-1,554.39
少数股东权益影响额（税后）	-4,595.74
非经常性损益净额	-4,212.47

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 业务概要

公司主要从事交通行业信息化、交通专用产品的研发、系统集成、商业运营等交通信息化综合服务，是一家智能交通领域整体解决方案提供商及服务商。近年来，公司依靠多年积累的研发能力、技术积淀和数据资源，逐步扩展至水运、铁路、环保等业务领域。

公司深入交通信息化领域最深处数据层，将数据中心作为公司整体产品体系的核心；在此基础上以 GIS、BIM、NB-IoT、数字孪生、数据挖掘、云计算技术为主线、以 B/S 架构软件产品、移动互联网结

合交通专用硬件产品软硬件一体化为主要产品模式，面向交通运输主管部门、高速公路管理公司、交通运输企业等单位的日常管理需要，将交通行业特点与计算机技术相结合，形成了具有核心竞争力的交通行业信息化软硬件产品体系；同时从数据中心、行业管理软件应用、行业管理专用智能硬件三个方向拓展，通过对历史收集数据的挖掘和加工处理，利用“互联网+”、“物联网+”等技术建立面向其他行业和社会大众的交通信息发布平台，为公众在出行、运输、物流等活动中提供专有服务。

在发展和巩固传统信息化业务的同时，公司积极融入“互联网+”、“物联网+”、“人工智能”、“新基建”等产业革命浪潮，整合优势资源，发挥IT技术先进和对交通行业业务理解深刻两方面的优势，在“互联网+交通运输”众多的细分领域挖深做透，培育更多的利润增长点。

（一）研发模式

公司核心技术采用自主研发的方式。公司技术研发以及相应的产品开发工作由技术研发中心等部门配合完成。公司研发工作实行技术委员会负责制，由技术委员会负责把握技术研发整体方向，由项目经理负责执行层面研发进度等具体工作。公司凭借多年行业实践积累，综合客户实际业务需求、技术发展进程、相关行业标准以及行业政策导向等因素，决定公司短期、中期和长期的研发方向，在充分论证相应技术方案可行性及市场整体趋势的基础上，制定研发计划进行研发，并在各部门相应技术人员完成项目主体，至少经两轮测试后，方形成产品进行验收，最终定型所开发技术或产品。同时公司注重无形资产的积累与保护，形成了完善的无形资产保护制度，对研发过程中所形成的专利发明、软件著作权等及时申报形成无形资产，保护公司权益。

公司严控研发项目流程，以严格的研发标准要求每一个研发项目，并按照公司通过的能力成熟度集成模型 CMMI5 规范持续优化研发过程，提高公司研发质量以及公司产品、服务的技术水平，提升公司的核心竞争力。

（二）销售模式

公司提供智能交通综合解决方案的咨询、开发、服务以及相关软、硬件产品的销售，面向客户为各地交通运输主管部门（交通运输厅、公路局、高速公路管理局、运输局、港航局、海事局）和交通运输行业企业（高速公路公司、运输企业）。近年来，公司应用多年来的研发能力、技术积淀和数据资源，扩展至环保领域，提供环保执法解决方案的咨询、开发、服务以及相关软件产品的销售，面向客户为各地环保主管部门（环保局）。公司坚持以信息化服务能力带动销售，为保证服务质量，一直采取直接销售的模式进行推广。公司销售过程严格遵守项目管控流程，由公司商务信息及市场销售部负责产品营销与市场推广，技术团队对项目竞标方案进行技术方案支持，各部门配合制作竞标文件参与市场竞争。

（三）项目实施模式

公司项目实施重视前端控制及过程管理并符合能力成熟度集成模型 CMMI5 规范。公司通过项目竞标、商务谈判等方式获取销售合同后，针对项目实施细节进行方案的设计与验证，并形成相应的项目需求及解决方案文件，编制项目预算及实施计划作为项目进度监督依据。项目实施过程中由项目负责人严格执行进度管理与监督，保证工程高质量按进度推进。项目完成需通过公司内部验收后，向客户提供实施结果并提供人员培训后，方得以验收。同时公司注重项目经验积累，在项目完结后通过评审方式总结项目过程、结果，评审结果未来将作为公司后续项目执行的指导依据。近年来，公司通过多种集约化举措加强了项目实施的整体管控，如通过项目里程碑评审、项目年度评估、项目经理奖惩制度、标准化文档、公用组件、定期检查等，总体上提高了效率，降低了成本，提高了质量，取得了良好的经济效益和社会效益。

（四）盈利模式

公司较早进入智能交通领域，自成立以来始终专注于推动我国交通行业信息化发展事业。公司凭借多年来形成的对交通行业深刻的业务理解能力，多次参与相关行业标准的论证和制定工作，参与多个省份行业基础数据库的构建工作，在实际运营中积累了大量智能交通行业的服务经验，形成了精干的人才队伍。公司构建了“咨询设计—数据中心-行业管理应用-社会应用”的产品体系，以数据中心产品为基础，由下至上支持行业管理应用与第三方应用，公司产品质量和服务能力在多年实践中得到了验证，获

得了客户的广泛认可，项目具有较强的可复制能力和升级拓展能力。近年来，公司在软硬件一体化和业务拓展方面如水运、铁路、环保等取得了一定的进展，为交通行业信息化“十四五”的发展奠定了良好的基础。公司多年的技术积累和行业经验，以及完善的产品体系，构成了具有公司特色的核心竞争力，公司以此获取主营业务收入及利润。

报告期内，商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生较大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司按照企业发展战略和年度经营计划，坚持以市场需求为导向，进一步完善经营管理体系，稳步实施各项技术研发工作，丰富和优化产品体系，在科研方面取得了新的突破。同时，结合行业特点深入挖掘市场需求，科技治超、铁路水运信息化、智慧运输、智慧环保等新的业务板块已取得了一定进展。通过建立一系列更具特色的整体和专项解决方案，引入多方面合作伙伴，为下一阶段市场推广计划的顺利展开奠定了良好的基础。本年度有关技术研发与市场拓展的主要事件如下：

1、报告期内，公司获得了国家知识产权局颁发的《发明专利证书》1项，发明专利证书的获取有利于公司完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持技术领先优势，提升公司核心竞争力，提升公司品牌知名度，对公司业务持续发展有积极作用。

2、报告期内，公司设立北京恒达时讯科技股份有限公司宁夏分公司，加强巩固宁夏回族自治区市场。

3、报告期内，公司与内蒙古公路交通投资发展有限公司下属全资科技子公司-内蒙古北疆交通信息工程技术有限公司签署《战略合作框架协议》，实现了与内蒙古交通市场的资源共享、优势互补，进一步加强公司的内蒙古市场布局。

4、报告期内，公司智能物联网硬件产品“平安花”在河南焦作试点落地，公司的智能硬件产品在交警领域取得了市场突破。

本年度公司积极进行了新的板块布局，引入了多方面合作伙伴，加强了内部管理和研发力度，对各产品线进行优化改进，进一步增强产品和服务的竞争力。同时积极开展市场拓展，取得了较好的经营成果，公司总体发展保持良好势头。

（二） 行业情况

公司是智能交通领域整体解决方案提供商及服务商，主要从事交通行业信息化、交通专用产品的研发、系统集成、商业运营等交通信息化综合服务。根据国家统计局网站发布的国民经济行业分类标准，公司所处的行业为软件和信息技术服务业（I65）下属信息系统集成服务（I652）。根据中国证监会2012年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业（I65）。根据全国中小企业股份转让系统公司2015年制定《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司所处行业为“软件与服务（1710）”中“信息技术服务（171011）”。

（一） 行业简介

公司产品及服务按应用领域划分属于智能交通行业。智能交通（ITS）是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子控制技术、计算机技术及智能车辆技术等综合运用整个交通运输管理体系，通过对交通信息的实时采集、传输和处理，借助各种科技手段和设备，对各种交通情况进行协调和处理，建立起一种实时、准确、高效的综合运输管理体系，从而使交通设施得以充分利用，提高交通效率和安全，最终使交通运输服务和管理智能化，实现交通运输的集约式发展。该行业是国家重点支持和鼓励发展的

行业。

公司所提供智能交通综合解决方案，主要面向于交通信息化需求的行政机关及企事业单位，如各地交通厅、公路局、运输局、高速公路公司或高速公路管理局，受我国交通运输行业发展、及其固定资产投入、信息化投入情况影响较为明显。

（二）行业发展趋势

1. 交通基础设施建设促进智能交通市场需求

交通运输是国民经济与社会发展的先行官，是基础性、先导性、战略性产业和服务型行业。我国既是交通基础设施建设速度最快的国家之一，同时又是交通需求增长最快的国家之一。根据交通运输部发布的权威数据，截至 2019 年末，全国公路总里程达到 501.25 万公里，是 1984 年末的 5.4 倍。其中，高速公路 14.96 万公里，里程规模居世界第一。2019 年，全国公路旅客周转量为 8857.08 亿人公里，是 1984 年的 6.6 倍；公路货物周转量为 59636.39 亿吨公里，是 1984 年的 113.1 倍。根据交通运输部李小鹏部长在 2017 年 2 月国务院新闻办主办的新闻发布会上披露，“十三五”期间交通运输总投资达 15 万亿元，其中公路 7.8 万亿。2021 年 2 月，中共中央、国务院印发了《国家综合立体交通网规划纲要》，其中明确提出“到 2035 年，基本建成便捷顺畅、经济高效、绿色集约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网，实现国际国内互联互通、全国主要城市立体畅达、县级节点有效覆盖，有力支撑‘全国 123 出行交通圈’（都市区 1 小时通勤、城市群 2 小时通达、全国主要城市 3 小时覆盖）和‘全球 123 快货物流圈’（国内 1 天送达、周边国家 2 天送达、全球主要城市 3 天送达）。……预计 2021 至 2035 年旅客出行量（含小汽车出行量）年均增速为 3.2% 左右。……到 2035 年，国家综合立体交通网实体线网总规模合计 70 万公里左右（不含国际陆路通道境外段、空中及海上航路、邮路里程）。其中铁路 20 万公里左右，公路 46 万公里左右，高等级航道 2.5 万公里左右。”可以预期，未来在交通运输领域的投资仍将保持可观增长。

我国智能交通系统建设的投资规模仍然偏少，以高速公路为例，智能交通建设仅占高速公路总投资比例的 1% 至 3% 之间，与发达国家普遍 7% 至 10% 相比有很大差距。如果未来十年我国智能交通系统建设接近发达国家智能交通投资水平，则智能交通行业的投资规模将进一步提升。而且，随着新建交通基础设施的快速增长，对存量智能交通系统运行维护和升级改造也存在巨大的需求空间。

2. 新一代信息技术方兴未艾，交通智能化市场巨大

随着物联网、云计算、大数据、高精度地图、数字孪生、人工智能、车路协同等新一代信息技术的快速发展，交通信息化迎来了历史性发展机遇。利用物联网技术可以全面感知交通运输基础设施和交通运输工具；利用大数据技术充分挖掘和利用信息数据的价值，并在此基础上进行应用、评价、决策；利用云计算，打破“信息孤岛”，彻底实现信息资源共享、系统互联互通；利用互联网技术实现信息在各种运输方式间的顺畅传输、交换，从而达到各种运输方式的合理布局及协调、高效运行；利用高精度地图技术，可以实现交通行业各个业务域的精细化管理；利用数字孪生技术，可以还原智慧交通的“镜像世界”；利用人工智能技术，可以实现机器胜任一些通常需要人类智能才能完成的困难工作，如视频识别；利用车路协同技术，可以充分实现人车路的有效协同，保证交通安全，提高通行效率，从而形成安全、高效和环保的道路交通系统。

2021 年 2 月，中共中央、国务院印发的《国家综合立体交通网规划纲要》明确提出“提升智慧发展水平。加快提升交通运输科技创新能力，推进交通基础设施数字化、网联化。推动卫星通信技术、新一代通信技术、高分遥感卫星、人工智能等行业应用，打造全覆盖、可替代、保护安全的行业北斗高精度基础服务网，推动行业北斗终端规模化应用。构建高精度交通地理信息平台，加快各领域建筑信息模型技术自主创新应用。全方位布局交通感知系统，与交通基础设施同步规划建设，部署关键部位主动预警设施，提升多维监测、精准管控、协同服务能力。加强智能化载运工具和关键专用装备研发，推进智能网联汽车（智能汽车、自动驾驶、车路协同）、智能化通用航空器应用。鼓励物流园区、港口、机场、货运场站广泛应用物联网、自动化等技术，推广应用自动化立体仓库、引导运输车、智能输送分拣和装卸设备。构建综合交通大数据中心体系，完善综合交通运输信息平台。完善科技资源开放共享机制，建

设一批具有国际影响力的创新平台。”交通信息化项目存在较大的需求和市场机会，部省两级的交通信息化项目十分丰富。

3. 综合交通智能化的协同服务、安全运行、跨界融合将是发展的大趋势

国外发达国家从基础设施与装备的一体化、多种运输装备集成设计、运营调度与服务一体化等多个方面，充分实现综合运输方式的信息共享，不断提高智能化信息服务水平。近年来我国各种交通运输形式得到了快速发展，但多种运输方式间的信息交互服务相对滞后，制约了综合交通协同与高效服务。未来随着综合交通的发展和便捷出行要求，信息共享和智能化服务技术将得到充分发展和应用。

交通安全是我国交通领域长期面临的严峻问题，交通运输系统安全运行的智能化保障将是未来智能交通发展的重要方向。交通安全涉及交通系统的多个要素，仅仅从单一因素不能从根本上改善交通安全水平，未来交通运输系统安全运行的智能化保障将重点集中于运用现代信息技术来分析事故成因、演化规律、管控策略以及设计主动安全技术和管理方法，从人、车、路协同角度实现交通安全运行防控一体化。《国家综合立体交通网规划纲要》明确提出“交通基础设施耐久性和有效性显著增强，设施安全隐患防治能力大幅提升。交通网络韧性和应对各类重大风险能力显著提升，重要物资运输高效可靠。基本建成陆海空天立体协同的交通安全监管和救助体系。交通安全水平达到世界前列，有效保障人民生命财产和国家总体安全。”

我国现有的智能交通系统体系框架和标准化体系是 20 世纪末借鉴国际智能交通系统发展经验结合我国实际国情制定的，该体系框架和标准体系对引领我国智能交通系统的建设发展发挥了重要的积极作用。同时，适时完善和丰富我国智能交通系统体系框架，将是未来我国智能交通系统领域的重要工作。特别是随着新技术的发展和应用，为出行者提供更加精细、准确、完善和智能的服务，将是智能交通系统面向公众服务的重要方向。这些服务的提供将加速交通产业生态圈的跨界融合，汽车制造业、汽车服务业、交通运营服务、互联网、物联网、车联网、人工智能、智能交通等行业实现融合发展将是趋势。《国家综合立体交通网规划纲要》也较为详细地提出了“推进综合交通统筹融合发展”的规划和举措。

（三）行业竞争情况

1. 市场整体情况

智能交通市场整体相对分散，行业市场集中度较低，地域性强。各地方政府通常倾向于选择本地的系统集成企业实施智能交通项目，绝大多数企业为规模较小的地方性系统集成商。

近年来，大型互联网公司如阿里、腾讯等逐步进入“互联网下半场”，通过“产业互联网”、“供给侧数字化”逐步在向智慧交通行业渗透。

另外，智能交通行业的整体范围较宽，细分行业和市场较多，目前还没有对智能交通内涵与外延比较权威、公认的定义。以智能交通行业的 A 股上市公司为例，包括千方科技、易华录、银江股份、川大智胜、数字政通、捷顺科技、皖通科技、中海科技等。

2. 公司在行业中的竞争地位

公司以公路路网交通信息化建设为基础，对公路路网管理的各类信息化应用系统有着深入的认识和理解，在公路路网管理的业务理解上形成了一定的技术壁垒。在国家政策支持、公路信息普查、企业主体需求等背景的综合作用下，公司在该行业取得了较好的经营成果。

公司相继参与了交通运输部的多项信息化标准和指导意见的研究制定工作，包括：公路数据采集元数据标准、公路地理信息标准、交通 GIS 共享平台标准、出租汽车信息化行业标准、危险品运输信息化管理标准、治理超限运输全国联网系统建设技术标准等。由于深入参与了行业标准制定工作，使公司的产品设计更能符合行业 and 客户需求，成功为二十余个省份的交通管理客户提供了相应的综合解决方案，获得了良好的市场口碑。

2016 年后，公司拓展了水运、铁路信息化板块，致力于实现陆路交通各种运输形式信息的互联互通；公司开拓了面向交通行业的物联网智能设备设计制造板块，实现向用户提供软硬一体化的智慧公路、智慧水运、智慧铁路的整体解决方案、产品体系。近年来，公司已成功应用了不少案例，预计“十四五”期间会逐步向细分领域持续推广。

公司还依托自身在 IT 架构、GIS、遥感、数据挖掘等技术上的深厚积累，以及其他行业对交通运输数据服务的需求，向环保、公安等行业实现了市场的拓展。这些举措丰富了公司盈利的渠道，增强了公司整体的竞争优势，为公司更大的发展奠定了扎实的基础。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,989,869.82	17.17%	71,770,173.99	25.33%	-35.92%
应收票据	900,000.00	0.34%	2,000,000.00	0.71%	-55.00%
应收账款	141,136,332.67	52.70%	142,238,251.30	50.19%	-0.77%
预付款项	28,662,420.98	10.70%	22,251,239.78	7.85%	28.81%
存货	29,052,120.04	10.85%	22,375,339.68	7.90%	29.84%
合同资产	1,725,887.12	0.64%	1,375,668.16	0.49%	25.46%
其他流动资产	0.00	0.00%	1,593.52	0.00%	-100.00%
固定资产	1,279,587.79	0.48%	1,651,236.78	0.58%	-22.51%
无形资产	9,458,019.18	3.53%	10,567,596.71	3.73%	-10.50%
短期借款	20,370,000.00	7.61%	19,000,000.00	6.70%	7.21%
应付账款	11,875,059.40	4.43%	25,278,436.51	8.92%	-53.02%
预收款项	0.00	0.00%	72,200.00	0.03%	-100.00%
合同负债	641,529.31	0.24%	11,304,663.43	3.99%	-94.33%
其他应付款	1,019,418.84	0.38%	976,000.00	0.34%	4.45%
预计负债	1,174,202.80	0.44%	1,150,970.80	0.41%	2.02%
盈余公积	12,314,597.26	4.60%	12,314,597.26	4.35%	0.00%
未分配利润	103,581,033.88	38.67%	93,924,298.32	33.14%	10.28%
资产总计	267,826,552.91	100.00%	283,389,608.36	100.00%	-5.49%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年期末减少35.92%，主要是一方面报告期内受疫情的影响，客户回款较慢；另一方面是由于报告期内支付了部分已到结算期的应付账款，所以货币资金较上年期末减少35.92%。
2. 应收票据较上年期末减少55.00%，主要是由于上年期末的2,000,000元银行承兑汇票在报告期内已到期承兑所致。
3. 应付账款较上年期末减少53.02%，主要是由于报告期内支付了部分已到结算期的货款所致。
4. 预收款项较上年期末减少100.00%，主要是由于报告期内将已达到收入确认条件的预收账款转入营业收入所致。
5. 合同负债较上年期末减少94.33%，主要是由于报告期内将已达到收入确认条件的合同负债转入营业收入所致。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	77,208,552.89	—	59,217,606.20	—	30.38%
营业成本	46,292,766.34	59.96%	30,879,623.70	52.15%	49.91%
毛利率	40.04%	—	47.85%	—	—
销售费用	3,339,847.02	4.33%	2,255,208.41	3.81%	48.09%
管理费用	9,520,071.80	12.33%	9,046,189.99	15.28%	5.24%
研发费用	6,976,074.28	9.04%	5,534,000.39	9.35%	26.06%
财务费用	207,927.44	0.27%	-86,066.18	-0.15%	341.59%
其他收益	1,885,326.45	2.44%	851,381.15	1.44%	121.44%
营业利润	9,903,370.14	12.83%	9,637,156.20	16.27%	2.76%
营业外收入	22,463.10	0.03%	223,718.89	0.38%	-89.96%
营业外支出	32,825.70	0.04%	0.10	0.00%	32,825,600.00%
净利润	8,829,279.81	11.44%	8,384,561.55	14.16%	5.30%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年同期增长30.38%，主要是一方面公司凭借在交通行业多年的技术及资源积累，原有客户订单持续增长；另一方面公司持续跟进拓展新客户，通过对客户需求的深度挖掘，形成了一定的新客户订单，致使营业收入较上年同期增长30.38%。

2. 营业成本较上年同期增长49.91%，主要是由于报告期内营业收入增长，营业成本也随之增长所致。

3. 销售费用较上年同期增长48.09%，主要是由于上年同期受疫情的影响，销售人员大部分时间为居家办公开展业务，出差较少，相应的人工费、差旅费、招待费等较低所致。

4. 财务费用较上年同期增长341.59%，主要是由于报告期内公司存款利息收入减少所致。

5. 其他收益较上年同期增长121.44%，主要是由于报告期内收到的与日常经营活动有关的政府补助高于上年同期金额所致。

6. 营业外收入较上年同期减少89.96%，主要是由于报告期内收到非日常经营活动政府补助低于上年同期金额所致。

7. 营业外支出较上年同期增长32825600.00%，主要由于是报告期内增加非流动资产损坏报废损失所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	77,208,552.89	59,217,606.20	30.38%
其他业务收入	—	—	—
主营业务成本	46,292,766.34	30,879,623.70	49.91%
其他业务成本	—	—	—

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
技术开发服务	37,615,828.77	17,972,057.03	52.22%	6.92%	7.90%	-0.44%
产品销售	39,592,724.12	28,320,709.31	28.47%	64.71%	99.11%	-12.36%
合计	77,208,552.89	46,292,766.34	40.04%	30.38%	49.91%	-7.81%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1. 产品销售收入较上年同期提高 64.71%，主要是由于一方面公司凭借在交通行业多年的技术及资源积累，原有客户订单持续增长；另一方面公司持续跟进拓展新客户，通过对客户需求的深度挖掘，形成了一定量的新客户订单，致使营业收入提高，故产品销售收入较上年提高了 64.71%。
2. 产品销售成本较上年同期提高 99.11%，主要是由于报告期内产品销售收入增长，营业成本随之增长所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-25,472,774.74	-17,011,562.30	-49.74%
投资活动产生的现金流量净额	-1,294,971.95	-1,701,564.02	23.90%
筹资活动产生的现金流量净额	987,442.52	-5,950,258.29	116.59%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 49.74%，主要是一方面由于报告期内营业收入增加，采购的货物或接受劳务的成本增加，故购买商品、接受劳务支付的现金随之增加；另一方面是由于上年同期受新冠疫情影响，部分职工在疫情期间不能正常办公，公司同时享受了“关于阶段性减免企业社会保险费的优惠政策”，导致上年同期支付的职工薪酬低于本期支付的职工薪酬，故经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 49.74%。
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 116.59%，主要是由于受疫情影响，北京银行 1 年期流动资金贷款续贷的审批手续在去年下半年完成，致使该笔贷款不用在报告期内偿还，而在本年下半年偿还，所以筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 116.59%。

八、主要控股参股公司分析**（一）主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从	持有	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	----	------	-----	-----	------	-----

			事业的 关联性	目的					
北京恒达时讯 信息技术有限 责任公司	控股子 公司	主要从 事系统 集成、 产品代 理等方 面的业 务。	相关	落实 公司 的战 略规 划	5,050,000	25,440,697.66	10,013,461.97	3,775,288.07	990,971.36
南昌启恒科技 有限责任公司	控股子 公司	主要从 事江西 及周边 省份的 前期调 研、项 目实 施、产 品销 售、后 期支持 等相关 工作。	相关	落实 公司 的战 略规 划	300,000	1,181,708.64	1,124,274.10	1,579,631.37	-9,870.72
北京安航达科 技有限公司	控股子 公司	主要从 事交通 管理领 域的相 关智能 硬件研 发、销 售、运 营、系 统集成 等项目 实施工 作。	相关	落实 公司 的战 略规 划	10,000,000	13,331,617.62	10,426,642.30	13,553,315.74	-1,183,690.29
北京安超汇讯 科技有限公司	控股子 公司	主要从 事路网 交通监 管领域 的产品 研发、 销售、	相关	落实 公司 的战 略规 划	1,000,000	1,680,573.29	-2,183,347.18	-	-537,309.89

		技术支持工作。							
内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司	控股子公司	主要从事内蒙古自治区等省份的产品研发、销售、技术支持工作。	相关	落实公司的战略规划	1,000,000	1,784,154.71	592,092.51	260,915.87	-163,873.34
北京易安航科技有限公司	控股子公司	主要从事铁路信息化和水运信息化相关的产品研发、市场推广、后期服务等工作。	相关	落实公司的战略规划	1,000,000	593,968.80	-227,734.53	742,574.25	190,590.09

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(二) 关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

公司严格按照政府政策规定，为员工缴纳“五险一金”，解决员工退休、退职或发生意外事故的后顾之忧。此外，为提高职工抵御风险的能力，公司为员工购买了企业补充医疗保险。

公司每年组织全员体检，并在每年的预算资金中列支专项经费，支持员工开展文体活动和团建活动，丰富员工生活，引导员工积极、健康、快乐的工作和生活。

十二、 评价持续经营能力

报告期公司营业收入 77,208,552.89 元，净利润 8,829,279.81 元，总资产 267,826,552.91 元，公司业务、资产、人员、财务等机构独立，保持良好的公司独立自主经营能力，内部控制体系运行良好，未出现欠款等重大违约事项，现金流稳定，具备持续经营能力，不存在影响公司经营情况的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 税收优惠政策变化风险

公司系经北京市高新技术企业认定管理机构认定的高新技术企业，享受 15% 税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将继续加大研发人员和资金的投入，以确保公司在未来持续取得高新技术企业认证。同时，公司也将不断扩大业务规模，加强成本控制，增强盈利能力，减少税收优惠对公司业绩的影响。

2. 核心研发人员流失风险

公司作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。公司经过多年的探索和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。虽然公司已制定较为完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，但公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来风险。公司存在核心技术人员流失带来的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加大人才引进和培养力度，不断完善用人机制，通过建立创新进取的企业文化、完善的员工考核和激励机制、具有竞争力的薪酬体系以及股权激励等方式，吸引高素质专业人才的加盟，为公司的长期可持续发展积累智力资源。

3. 技术更新换代风险

智能交通是将信息技术、数据通讯传输技术、电子控制技术、计算机技术及智能车辆技术等综合运

用的多门类技术交叉领域。该领域技术及其产品具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。虽然，公司目前尚不存在技术创新与产品开发不足的风险，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

应对措施：针对上述风险，公司将不断加大研发投入，提升公司智能解决方案服务能力，同时继续配合政府部门进行行业标准探索，在实践中继续深入理解交通信息化内容与行业需求。坚持“人无我有、人有我专、人专我特、人特我精”的产品规划和技术研发策略，实现了交通运输、路网管理领域从数据平台到业务平台再到服务平台的纵向打通，发挥公司产品体系覆盖交通运输、路网管理信息化领域产品线的优点，保持较强的客户粘性，继续塑造行业专家形象与口碑，以此来不断提升公司竞争力，以面对可能出现的行业风险。

4. 实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为蔡越和赵丹霞夫妇，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能存在损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

4. 其他	60,000,000.00	8,470,000.00
-------	---------------	--------------

2021年2月5日召开的第二届董事会第十二次会议、2月26日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计2021年年度日常性关联交易的议案》，即公司向银行申请贷款时由公司实际控制人蔡越或蔡越、赵丹霞为公司无偿提供关联担保，详见公司披露在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn> 或 www.neeq.cc）上的《第二届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-001）、《关于预计2021年日常性关联交易的公告》（公告编号：2021-002）、《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-006）。该关联交易，将使公司更加便捷获得银行授信贷款，补充流动资金用于公司经营周转，有利于公司日常业务的开展，且公司未提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因为本次关联交易受到影响。

报告期内，公司通过日常性关联交易获得了中国银行股份有限公司北京中关村支行837万元的贷款，获得了招商银行股份有限公司北京分行10万元的贷款。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	-	发行	其他承诺	承诺认购的股份归属本人所有，不存在代他人出资、或代他人持有公司股权、或股权纠纷、或潜在纠纷的情形。	正在履行中
董监高	2016年6月24日	-	发行	其他承诺	承诺认购的股份归属本人所有，不存在代他人出资、或代他人持有公司股权、或股权纠纷、或潜在纠纷的情形。	正在履行中
董监高	2016年6月24日	-	发行	其他承诺	承诺认购的股份归属本人所有，不存在代他人出资、或代他人持有公司股权、或股权纠纷、或潜在纠纷的情形。	正在履行中
董监高	2016年6月24日	-	发行	其他承诺	承诺认购的股份归属本人所有，不存在代他人出资、或代他人持有公司股权、或股权纠纷、或潜在纠纷的情形。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项的情况。

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	34,151,125	54.02%	0	34,151,125	54.02%
	其中：控股股东、实际控制人	11,469,500	18.14%	0	11,469,500	18.14%
	董事、监事、高管	380,625	0.60%	0	380,625	0.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,068,875	45.98%	0	29,068,875	45.98%
	其中：控股股东、实际控制人	27,927,000	44.17%	0	27,927,000	44.17%
	董事、监事、高管	1,141,875	1.81%	0	1,141,875	1.81%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		63,220,000	—	0	63,220,000	—
普通股股东人数		149				

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	蔡越	37,236,000	0	37,236,000	58.90%	27,927,000	9,309,000	0	0
2	中小企业发展基金（江苏有限合伙）	4,060,000	0	4,060,000	6.42%	0	4,060,000	0	0
3	天津晟和信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,900,000	0	2,900,000	4.59%	0	2,900,000	0	0

4	赵丹霞	2,160,500	0	2,160,500	3.42%	0	2,160,500	0	0
5	郑锦旺	2,086,250	0	2,086,250	3.30%	0	2,086,250	0	0
6	深圳合众盈信资产管理有限公司—新余风炎优势投资中心（有限合伙）	1,812,500	0	1,812,500	2.87%	0	1,812,500	0	0
7	舟山向日葵朝阳股权投资合伙企业（有限合伙）	1,450,000	0	1,450,000	2.29%	0	1,450,000	0	0
8	深圳市银桦投资管理有限公司—银桦新三板9号基金	1,403,400	0	1,403,400	2.22%	0	1,403,400	0	0
9	苏州六禾之恒投资中心（有限合伙）	906,250	0	906,250	1.43%	0	906,250	0	0
10	许小艳	746,666	0	746,666	1.18%	0	746,666	0	0
合计		54,761,566	0	54,761,566	86.62%	27,927,000	26,834,566	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 蔡越与赵丹霞系夫妻关系。除此之外，前十名股东间无其他关系。									

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
蔡越	董事长、总经理	男	1973年2月	2018年10月30日	2021年10月29日
王瑞霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1980年7月	2018年10月30日	2021年10月29日
任飞	董事，副总经理	女	1978年11月	2018年10月30日	2021年10月29日
王翔	董事，副总经理	男	1980年1月	2018年10月30日	2021年10月29日
刘晋	董事	男	1986年2月	2019年5月9日	2021年10月29日
蔡菲	董事	女	1977年10月	2020年6月29日	2021年10月29日
刘继恩	董事	男	1974年7月	2020年6月29日	2021年10月29日
张宁	独立董事	男	1953年5月	2018年10月30日	2021年10月29日
崔彦军	独立董事	男	1969年12月	2020年6月29日	2021年10月29日
李晓宇	监事会主席	女	1983年6月	2018年10月30日	2021年10月29日
王玫	监事	女	1984年1月	2018年10月30日	2021年10月29日
马永超	职工代表监事	男	1980年10月	2018年10月30日	2021年10月29日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事长、总经理为控股股东、实际控制人蔡越；
 - 2、公司董事蔡菲与控股股东、实际控制人蔡越系兄妹关系；
 - 3、公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书王瑞霞系公司股东；
 - 4、公司董事、副总经理任飞系公司股东；
 - 5、公司董事、副总经理王翔系公司股东；
 - 6、公司董事刘晋任江苏毅达股权投资基金管理有限公司投资银行部投资总监，江苏毅达股权投资基金管理有限公司系公司股东中小企业发展基金（江苏有限合伙）的股东（持股比例1.00%）、执行合伙人。
 - 7、公司董事刘继恩与董事蔡菲系夫妻关系。
- 除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
蔡越	董事长、总经	37,236,000	0	37,236,000	58.90%	0	0

	理						
王瑞霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	507,500	0	507,500	0.80%	0	0
任飞	董事, 副总经理	507,500	0	507,500	0.80%	0	0
王翔	董事, 副总经理	507,500	0	507,500	0.80%	0	0
刘晋	董事	0	0	0	0.00%	0	0
蔡菲	董事	0	0	0	0.00%	0	0
刘继恩	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张宁	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
崔彦军	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
李晓宇	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
王玫	监事	0	0	0	0.00%	0	0
马永超	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	38,758,500	-	38,758,500	61.30%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
高级管理层	4	0	0	4
行政管理人员	10	0	2	8
生产与技术人员	117	11	10	118
财务与证券事务人员	12	3	4	11

销售与市场人员	21	2	1	22
员工总计	164	16	17	163

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	13
本科	89	87
专科	55	58
专科以下	5	5
员工总计	164	163

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	45,989,869.82	71,770,173.99
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	900,000.00	2,000,000.00
应收账款	五（三）	141,136,332.67	142,238,251.30
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五（四）	28,662,420.98	22,251,239.78
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）	4,080,339.18	3,858,778.88
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	29,052,120.04	22,375,339.68
合同资产	五（七）	1,725,887.12	1,375,668.16
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）	-	1,593.52
流动资产合计	-	251,546,969.81	265,871,045.31
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	五（九）	1,279,587.79	1,651,236.78
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）	9,458,019.18	10,567,596.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十一）	1,518,052.33	1,658,180.23
递延所得税资产	五（十二）	4,023,923.80	3,641,549.33
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,279,583.10	17,518,563.05
资产总计	-	267,826,552.91	283,389,608.36
流动负债：			
短期借款	五（十三）	20,370,000.00	19,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十四）	11,875,059.40	25,278,436.51
预收款项	五（十五）	-	72,200.00
合同负债	五（十六）	641,529.31	11,304,663.43
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）	707,160.54	655,614.28
应交税费	五（十八）	4,895,605.18	6,637,426.31
其他应付款	五（十九）	1,019,418.84	976,000.00
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	-	39,508,773.27	63,924,340.53
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	五（二十）	1,174,202.80	1,150,970.80
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	-	1,174,202.80	1,150,970.80
负债合计	-	40,682,976.07	65,075,311.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	63,220,000.00	63,220,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	43,827,589.09	43,827,589.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	12,314,597.26	12,314,597.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	103,581,033.88	93,924,298.32
归属于母公司所有者权益合计	-	222,943,220.23	213,286,484.67
少数股东权益	-	4,200,356.61	5,027,812.36
所有者权益（或股东权益）合计	-	227,143,576.84	218,314,297.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	267,826,552.91	283,389,608.36

法定代表人：蔡越

主管会计工作负责人：王瑞霞

会计机构负责人：余燕琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	-	43,620,363.78	67,138,345.21
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	900,000.00	2,000,000.00
应收账款	十一（一）	118,138,830.41	114,037,749.30
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	27,419,663.09	21,161,557.29
其他应收款	十一（二）	18,183,434.05	18,738,720.88
其中：应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	21,679,023.74	18,787,086.88
合同资产	-	1,033,501.55	654,235.00
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	230,974,816.62	242,517,694.56
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一（三）	12,040,000.00	12,040,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	852,876.06	1,098,592.41
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	6,326,031.87	7,278,851.61
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	789,204.22	862,053.82
递延所得税资产	-	1,755,593.80	1,755,593.80
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,763,705.95	23,035,091.64
资产总计	-	252,738,522.57	265,552,786.20
流动负债：			
短期借款	-	19,100,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,977,257.61	18,603,332.16
预收款项	-	-	-
合同负债	-	489,253.29	11,179,612.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	476,807.15	381,746.51
应交税费	-	3,533,686.91	4,790,322.51
其他应付款	-	-	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	31,577,004.96	53,955,014.00
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	1,161,864.80	1,138,632.80
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	-	1,161,864.80	1,138,632.80
负债合计	-	32,738,869.76	55,093,646.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	63,220,000.00	63,220,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	43,827,589.09	43,827,589.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	12,314,597.26	12,314,597.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	100,637,466.46	91,096,953.05
所有者权益（或股东权益）合计	-	219,999,652.81	210,459,139.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	252,738,522.57	265,552,786.20

（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	-	77,208,552.89	59,217,606.20
其中：营业收入	五（二十五）	77,208,552.89	59,217,606.20
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	66,471,254.24	47,778,367.59
其中：营业成本	五（二十五）	46,292,766.34	30,879,623.70
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（二十六）	134,567.36	149,411.28
销售费用	五（二十七）	3,339,847.02	2,255,208.41
管理费用	五（二十八）	9,520,071.80	9,046,189.99
研发费用	五（二十九）	6,976,074.28	5,534,000.39
财务费用	五（三十）	207,927.44	-86,066.18
其中：利息费用	-	382,557.48	400,258.29
利息收入	-	210,210.31	502,320.08
加：其他收益	五（三十一）	1,885,326.45	851,381.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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（三十二）	-2,683,105.57	-2,653,463.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-36,149.39	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,903,370.14	9,637,156.20
加：营业外收入	五（三十四）	22,463.10	223,718.89
减：营业外支出	五（三十五）	32,825.70	0.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,893,007.54	9,860,874.99

减：所得税费用	五（三十六）	1,063,727.73	1,476,313.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,829,279.81	8,384,561.55
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）	-	8,829,279.81	8,384,561.55
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）	-	-827,455.75	-1,133,482.63
2.归属于母公司所有者的净利润	-	9,656,735.56	9,518,044.18
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	-	8,829,279.81	8,384,561.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,656,735.56	9,518,044.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-827,455.75	-1,133,482.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.15	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.15	0.15

法定代表人：蔡越

主管会计工作负责人：王瑞霞

会计机构负责人：余燕琴

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	十一（四）	62,395,707.10	47,930,389.15
减：营业成本	十一（四）	36,875,998.69	22,613,856.56
税金及附加	-	91,453.00	89,269.06
销售费用	-	2,054,958.42	1,377,610.39
管理费用	-	6,108,332.57	6,255,841.77
研发费用	-	5,481,274.25	3,502,050.71
财务费用	-	193,825.91	-87,023.89
其中：利息费用	-	368,427.92	400,258.29
利息收入	-	205,351.88	499,293.77
加：其他收益	-	1,713,974.26	830,469.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-2,329,134.06	-2,281,958.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-13,084.70	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,961,619.76	12,727,295.31
加：营业外收入	-	671.60	165,316.66
减：营业外支出	-	-	87,637.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,962,291.36	12,804,974.70
减：所得税费用	-	1,421,777.95	1,920,746.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,540,513.41	10,884,228.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,540,513.41	10,884,228.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-

4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,540,513.41	10,884,228.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	69,680,070.07	52,444,100.13
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,048,499.44	654,803.52
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	2,063,219.88	2,991,141.28
经营活动现金流入小计	-	73,791,789.39	56,090,044.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	66,599,848.08	45,623,702.43
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	-	20,203,189.84	15,623,129.53
支付的各项税费	-	5,469,131.07	4,919,647.46
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	6,992,395.14	6,935,127.81

经营活动现金流出小计	-	99,264,564.13	73,101,607.23
经营活动产生的现金流量净额	-	-25,472,774.74	-17,011,562.30
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,294,971.95	1,701,564.02
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	-	1,294,971.95	1,701,564.02
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,294,971.95	-1,701,564.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,470,000.00	7,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	8,470,000.00	7,550,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,100,000.00	13,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	382,557.48	400,258.29
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	-	7,482,557.48	13,500,258.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	987,442.52	-5,950,258.29
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	-	-25,780,304.17	-24,663,384.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	71,770,173.99	77,750,039.09
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,989,869.82	53,086,654.48

法定代表人：蔡越

主管会计工作负责人：王瑞霞

会计机构负责人：余燕琴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,174,091.90	39,591,396.16
收到的税费返还	-	2,004,932.85	643,278.56
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,558,052.74	2,902,590.23
经营活动现金流入小计	-	51,737,077.49	43,137,264.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	47,568,378.49	33,200,148.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,762,744.76	11,119,560.95
支付的各项税费	-	5,026,105.74	3,929,903.66
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,866,015.01	8,931,403.08
经营活动现金流出小计	-	74,223,244.00	57,181,016.03
经营活动产生的现金流量净额	-	-22,486,166.51	-14,043,751.08
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	763,387.00	1,179,591.22
投资支付的现金	-	-	-
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	-	763,387.00	1,179,591.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-763,387.00	-1,179,591.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,200,000.00	7,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	7,200,000.00	7,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,100,000.00	13,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	368,427.92	400,258.29
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	7,468,427.92	13,500,258.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	-268,427.92	-6,400,258.29
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	-	-23,517,981.43	-21,623,600.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	67,138,345.21	73,734,429.82
六、期末现金及现金等价物余额	-	43,620,363.78	52,110,829.23

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	附注事项索引说明 1
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
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	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
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	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引说明 2

附注事项索引说明：

1、企业经营季节性或者周期性特征

企业经营收入来源存在季节性特征：由于公司大多数客户为各级政府机构，这类客户通常采取预算管理制度和集中采购制度，其采购决策和采购实施的季节性特点致使公司的业务呈现较为明显的季节性分布，即下半年的收入回款高于上半年的收入回款。

2、预计负债

技术开发项目根据合同规定，在完成后需要为客户提供免费维护期，公司将这类有免费维护期的技术开发项目在完成后按合同金额的 1%计提了预计负债。

(二) 财务报表项目附注

北京恒达时讯科技股份有限公司

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

北京恒达时讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2003 年 5 月 9 日，以 2015 年 8 月 31 日为基准日审计后净资产折股整体变更为股份公司。2015 年 11 月 11 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的统一社会信用代码为 911101087501352461 的《营业执照》，经中国证券监督管理委员会备案，2016 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：836885。自股份公司成立以来，公司经历三次增资，一次转增股本，现有注册资本 6322 万元，实收股本 6322 万元，均为货币出资。公司的实际控制人为蔡越和赵丹霞夫妇，二人合计直接持有公司 3939.65 万股股份，占公司股本比例为 62.3165%。法人代表：蔡越；注册地址：北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 318 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司属于软件与信息技术行业，主要从事交通行业信息化、交通专用产品的研发、系统集成、商业运营等交通信息化综合服务，是一家智能交通领域整体解决方案提供商及服务商。面向客户为各地交通运输主管部门（交通运输厅、公路局、高速公路管理局、运输局）和交通运输行业企业（高速公路公司、运输企业）。主要业务范围包括：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售软件及辅助设备、电子产品、通讯设备，机械设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；基础软件服务；应用软件服务等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由董事会于 2021 年 08 月 23 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表范围。纳入合并财务报表范围的子公司详见“本附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”，合并范围的变化情况详见“本附注六、合并范围的变更”。

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

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营的能力，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利

得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

(2) 金融负债

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)。

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。

(十) 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。

(2) 应收款项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：

项 目	确定组合的依据
组合 1-预期账龄组合-业务客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）
0 至 6 个月	0.00
7 至 12 个月	2.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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：

项 目	确定组合的依据
组合 1：个人备用金、投标保证金、押金	不计提坏账准备，除有迹象显示存在不能全额收回情形
组合 2：往来款项	不计提坏账准备，除有迹象显示存在不能全额收回情形
组合 3：履约保证金、代垫款项、其他款项等	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
0 至 6 个月	0.00
7 至 12 个月	2.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

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）。

（十一） 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、在产品、库存商品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价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。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二） 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。

（十三） 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：电子设备、运输设备、办公设备等；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（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00

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） 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，应当暂停借款费用的资本化。

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。

（十六） 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	2-10	直线法

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。

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：(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。

(十七) 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。

（十八） 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。

（十九） 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） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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。

1. 收入确认方法

本公司与客户之间的合同通常包含硬件、软件销售、受托开发、技术服务以及系统集成、安装调试组合等多项承诺。对于其中可单独区分的硬件、软件销售、受托开发、技术服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的硬件、软件集成及安装调试组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的硬件、软件销售、受托开发、技术服务以及由不可单独区分的硬件、软件集成及安装调试组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

（1） 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2） 系统集成、软件开发合同

公司对于提供系统集成、软件开发类业务，公司在履行履约义务的过程中若满足以下任一条件：客户能够控制公司履约过程中在建的商品、或公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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（成本和合理利润）。满足上述条件之一的，该项履约义务属于在某一时段内履行履约义务，公司在服务期内按照履约进度确认收入；履约进度不能合理确定且已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（3） 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术维护服务、运维服务等履约义务。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，即公司按照合同约定在服务期内分期确认收入。

2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司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确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，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，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

4. 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所受托开发的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估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服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

5. 合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：

(1) 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，应当将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

(2) 合同变更不属于本条(1)规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务（以下简称“已转让的商品”）与未转让的商品或未提供的服务（以下简称“未转让的商品”）之间可明确区分的，应当视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

(3) 合同变更不属于本条(1)规定的情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的，应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，应当在合同变更日调整当期收入。

(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。

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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(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，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) 持有待售和终止经营

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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

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、提供应税劳务收入	3%、6%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育附加	应缴纳流转税	2%
企业所得税	应缴纳所得税	5%、10%、15%、25%

(续)

纳税主体名称	所得税税率
北京恒达时讯科技股份有限公司	15%
北京恒达时讯信息技术有限责任公司	100 万元以下 5%、100-300 万元 10%、300 万元以上 25%
北京安航达科技有限公司	15%
南昌启恒科技有限责任公司	25%
北京易安航科技有限公司	25%
北京安超汇讯科技有限公司	25%
内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 增值税优惠政策

根据国务院令 538 号规定，母公司、北京恒达时讯信息技术有限责任公司、北京安超汇讯科技有限公司、北京安航达科技有限公司增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 11 号）自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。京财税〔2019〕196 号规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人减按 50% 征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）“财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号”规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日，南昌启恒科技有限责任公司、北京易安航科技有限公司、内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司等增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

2. 企业所得税

(1) 本公司自 2008 年被认定为高新技术企业，经过多次重新认定为高新技术企业。2020 年 10 月 21 日，本公司经过相关部门重新认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202011003598 的证书，有效

期三年。2018 年 11 月 30 日，本公司控股子公司北京安航达科技有限公司经相关部门重新认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR201811006890 的证书，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法第 28 条规定，对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。

(2) 软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

(3) 根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。子公司北京恒达时讯信息技术有限责任公司享受此政策优惠。

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	100,889.33	42,615.97
银行存款	45,888,980.49	71,727,558.02
合计	45,989,869.82	71,770,173.99

注：期初货币资金受限金额为 2,574,538.70 元，均为保函资金。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	900,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	900,000.00	2,000,000.00

(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	158,221,799.34	100.00	17,085,466.67	10.80
其中：预期账龄组合-业务客户	158,221,799.34	100.00	17,085,466.67	10.80
合计	158,221,799.34	100.00	17,085,466.67	10.80

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	156,699,987.10	100.00	14,461,735.80	9.23
其中：预期账龄组合-业务客户	156,699,987.10	100.00	14,461,735.80	9.23
合计	156,699,987.10	100.00	14,461,735.80	9.23

其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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
0 至 6 个月	47,009,297.24			85,878,954.86		
7 至 12 个月	44,343,946.55	2.00	886,878.93	7,441,741.15	2.00	148,834.83
1 至 2 年	29,769,473.26	10.00	2,976,947.33	29,414,325.90	10.00	2,941,432.59
2 至 3 年	20,500,606.04	20.00	4,100,121.21	21,452,829.64	20.00	4,290,565.93
3 至 4 年	14,536,552.70	50.00	7,268,276.35	10,441,700.00	50.00	5,220,850.00
4 至 5 年	1,043,403.50	80.00	834,722.80	1,051,915.50	80.00	841,532.40
5 年以上	1,018,520.05	100.00	1,018,520.05	1,018,520.05	100.00	1,018,520.05
合计	158,221,799.34		17,085,466.67	156,699,987.10		14,461,735.80

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 2,623,730.87 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元

(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	28,662,420.98	100.00	21,791,239.78	97.93
1 至 2 年			460,000.00	2.07
合计	28,662,420.98	100.00	22,251,239.78	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 (%)
山东凤冠智能科技有限公司	2,730,000.00	9.52
北京云凡科技发展有限公司	2,650,500.00	9.25
易家合众（北京）信息科技有限公司	2,384,468.10	8.32

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏令德仪网络科技有限公司	2,269,200.00	7.92
北京捷翔天地信息技术有限公司	1,717,337.73	5.99
合计	11,751,505.83	41.00

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,647,692.60	4,366,757.60
减：坏账准备	567,353.42	507,978.72
合计	4,080,339.18	3,858,778.88

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
备用金	461,000.00	162,042.00
投标保证金	673,040.00	608,400.00
押金	458,158.00	526,358.00
履约保证金	3,055,494.60	3,069,957.60
减：坏账准备	567,353.42	507,978.72
合计	4,080,339.18	3,858,778.88

(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(%)
0 至 6 个月	964,240.00	20.75	977,792.00	22.39
7 至 12 个月	699,950.00	15.06	405,725.00	9.29
1 至 2 年	156,575.00	3.37	692,683.00	15.87
2 至 3 年	2,821,227.60	60.70	2,273,857.60	52.07
3 至 4 年			11,000.00	0.25
5 年以上	5,700.00	0.12	5,700.00	0.13
合计	4,647,692.60	100.00	4,366,757.60	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	507,978.72			507,978.72
期初余额在本期重新评估后	507,978.72			507,978.72
本期计提	59,374.70			59,374.70
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期核销				
其他变动				
期末余额	567,353.42			567,353.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名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
西藏自治区公路局	履约保证金	1,838,075.40	2-3 年	39.55	367,615.08
江西省交通运输厅信息中心	履约保证金	548,220.00	2-3 年	11.80	109,644.00
新奥特投资集团有限公司	租房押金	350,000.00	6 个月-1 年	7.53	
山东高速建设管理集团有限公司	投标保证金	200,000.00	0-6 个月	4.30	
辛集市养路费稽征站	履约保证金	197,924.20	2-3 年	4.26	39,584.84
合计		3,134,219.60		67.44	516,843.92

(六) 存货

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
库存商品	29,052,120.04		29,052,120.04	22,375,339.68		22,375,339.68
合计	29,052,120.04		29,052,120.04	22,375,339.68		22,375,339.68

(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
项目款	1,765,094.24	39,207.12	1,725,887.12	1,378,725.89	3,057.73	1,375,668.16
合 计	1,765,094.24	39,207.12	1,725,887.12	1,378,725.89	3,057.73	1,375,668.16

2. 合同资产减值准备

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同资产	3,057.73	36,149.39				39,207.12
合计	3,057.73	36,149.39				39,207.12

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		352.47
预缴所得税		1,241.05
合计		1,593.52

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,279,587.79	1,651,236.78
合 计	1,279,587.79	1,651,236.78

其中：固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,867,949.39	2,202,299.70	243,141.00	4,313,390.09
2. 本期增加金额	10,147.79		3,980.99	14,128.78
（1）购置	10,147.79	-	3,980.99	14,128.78
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	1,878,097.18	2,202,299.70	247,121.99	4,327,518.87
二、累计折旧				
1. 期初余额	943,610.61	1,636,350.98	82,191.72	2,662,153.31
2. 本期增加金额	242,144.33	123,160.56	20,472.88	385,777.77
（1）计提	242,144.33	123,160.56	20,472.88	385,777.77
3. 本期减少金额	-			
（1）处置或报废				
4. 期末余额	1,185,754.94	1,759,511.54	102,664.60	3,047,931.08
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	692,342.24	442,788.16	144,457.39	1,279,587.79
2. 期初账面价值	924,338.78	565,948.72	160,949.28	1,651,236.78

(十) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,048,417.22	14,048,417.22
2. 本期增加金额	49,504.95	49,504.95
（1）购置	49,504.95	49,504.95
（2）内部研发		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,097,922.17	14,097,922.17

项目	计算机软件	合计
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,480,820.51	3,480,820.51
2. 本期增加金额	1,159,082.48	1,159,082.48
(1) 计提	1,159,082.48	1,159,082.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,639,902.99	4,639,902.99
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,458,019.18	9,458,019.18
2. 期初账面价值	10,567,596.71	10,567,596.71

(十一) 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
房屋装修费	1,658,180.23		140,127.90		1,518,052.33
合计	1,658,180.23		140,127.90		1,518,052.33

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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：				
资产减值准备	2,031,269.48	14,972,772.25	2,031,269.48	14,972,772.25
可抵扣亏损	1,818,774.90	7,832,130.35	1,436,400.43	5,745,601.73
预计负债	173,879.42	1,150,970.80	173,879.42	1,150,970.80
小 计	4,023,923.80	23,955,873.40	3,641,549.33	21,869,344.78

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	20,370,000.00	19,000,000.00
合计	20,370,000.00	19,000,000.00

(十四) 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）	4,453,098.47	19,371,472.79
1 年以上	7,421,960.93	5,906,963.72

项目	期末余额	期初余额
合计	11,875,059.40	25,278,436.51

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京中科金财科技股份有限公司	1,087,983.63	未到结算期
成都优沛司科技有限公司	956,568.52	未到结算期
尚阳科技股份有限公司	731,970.70	未到结算期
西藏锦熙信息科技有限公司	550,840.71	未到结算期
北京百联信息技术有限公司	421,154.41	未到结算期
合计	3,748,517.97	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		52,200.00
1 年以上		20,000.00
合计		72,200.00

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同履约收到款项	641,529.31	11,304,663.43
合计	641,529.31	11,304,663.43

(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	417,426.83	17,591,065.33	17,671,044.92	337,447.24
离职后福利-设定提存计划	238,187.45	2,663,670.77	2,532,144.92	369,713.30
合计	655,614.28	20,254,736.10	20,203,189.84	707,160.54

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	191,836.27	14,007,377.70	14,044,635.23	154,578.74
职工福利费		302,213.48	302,213.48	
社会保险费	196,096.56	1,313,336.53	1,326,564.59	182,868.50
其中：医疗保险费	196,096.56	1,280,338.24	1,299,146.55	177,288.25
工伤保险费		32,998.29	27,418.04	5,580.25
住房公积金	29,494.00	1,929,128.00	1,958,622.00	
工会经费和职工教育经费		39,009.62	39,009.62	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	417,426.83	17,591,065.33	17,671,044.92	337,447.24

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	234,555.84	2,561,582.14	2,441,402.86	354,735.12
失业保险费	3,631.61	102,088.63	90,742.06	14,978.18
合计	238,187.45	2,663,670.77	2,532,144.92	369,713.30

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,118,295.17	5,000,284.76
企业所得税	1,448,453.30	1,063,872.37
城市维护建设税	158,928.61	290,558.96
教育费附加	68,112.24	122,615.03
地方教育附加	45,408.17	84,927.05
个人所得税	56,407.69	75,168.14
合计	4,895,605.18	6,637,426.31

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,019,418.84	976,000.00
合计	1,019,418.84	976,000.00

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
往来款	1,019,418.84	976,000.00
合计	1,019,418.84	976,000.00

(二十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,150,970.80	23,232.00		1,174,202.80	按合同总额 1%计提合同约定售后提供无偿服务的产品质量保证
合计	1,150,970.80	23,232.00		1,174,202.80	

(二十一) 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	
蔡越	37,236,000.00						37,236,000.00

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	
社会公众股份	17,914,750.00						17,914,750.00
天津晟和信企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,900,000.00						2,900,000.00
赵丹霞	2,160,500.00						2,160,500.00
王小琼	696,000.00						696,000.00
任飞	507,500.00						507,500.00
王瑞霞	507,500.00						507,500.00
王翔	507,500.00						507,500.00
王新海	435,000.00						435,000.00
徐盈通	355,250.00						355,250.00
股份总数	63,220,000.00						63,220,000.00

(二十二) 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、股本溢价	43,827,589.09			43,827,589.09
合计	43,827,589.09			43,827,589.09

(二十三) 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	12,314,597.26			12,314,597.26
合计	12,314,597.26			12,314,597.26

(二十四) 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	93,924,298.32	
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	93,924,298.32	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,656,735.56	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	103,581,033.88	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	77,208,552.89	46,292,766.34	59,217,606.20	30,879,623.70
技术开发服务	37,615,828.77	17,972,057.03	35,180,432.66	16,655,859.52
产品销售	39,592,724.12	28,320,709.31	24,037,173.54	14,223,764.18

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	77,208,552.89	46,292,766.34	59,217,606.20	30,879,623.70

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,518.47	62,768.70
教育费附加	20,365.06	26,900.87
地方教育费附加	13,576.71	17,933.91
印花税	53,107.12	41,807.80
合计	134,567.36	149,411.28

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,743,633.74	1,344,454.06
差旅费	588,391.77	428,310.60
招待费	428,132.81	203,533.31
售后、中标服务费	23,232.00	6,000.00
办公费	98,431.78	92,698.34
公积金	109,289.99	81,323.30
社保费	341,183.25	91,012.04
折旧	7,551.68	7,876.76
合计	3,339,847.02	2,255,208.41

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利	3,755,179.00	3,298,921.83
租赁费及物业费	1,464,599.31	1,556,305.37
无形资产摊销	1,159,082.48	1,153,307.46
会务费及服务费	867,993.16	613,834.48
办公费	412,514.48	385,632.09
社会保险及住房公积金	739,471.54	430,668.28
教育经费	30,293.78	201.70
折旧费	337,913.73	292,432.38
招待费	222,693.35	178,085.34
差旅费	328,982.56	251,140.25
水电费	61,220.51	81,263.77
装修费	140,127.90	804,397.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	9,520,071.80	9,046,189.99

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	5,395,573.85	3,561,233.53
委托外部研发费		1,288,087.02
研发人员社保公积金	1,454,633.48	558,053.21
租赁费	110,800.81	70,616.68
折旧费	9,632.18	52,511.98
差旅费		1,824.50
办公费	5,433.96	1,673.47
合计	6,976,074.28	5,534,000.39

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	382,557.48	400,258.29
减：利息收入	210,210.31	502,320.08
手续费支出	35,580.27	15,995.61
合计	207,927.44	-86,066.18

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,526,075.05	654,803.52	与收益相关
增值税加计抵减	209,303.61	187,543.33	与收益相关
减免增值税及附加税	1,547.79	9,034.30	与收益相关
政府补助款	148,400.00		与收益相关
合计	1,885,326.45	851,381.15	与收益相关

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-2,683,105.57	-2,653,463.56
合计	-2,683,105.57	-2,653,463.56

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-36,149.39	
合计	-36,149.39	

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	600.00	218,620.97	600.00
其他	21,863.10	5,097.92	21,863.10
合计	22,463.10	223,718.89	22,463.10

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴款		178,292.49	与收益相关
朝阳区政府补助		10,000.00	与收益相关
残疾人补贴		30,328.48	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处-北京市知识产权资助金	600.00		与收益相关
合计	600.00	218,620.97	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	32,825.70		32,825.70
其他		0.10	
合计	32,825.70	0.10	32,825.70

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,446,102.20	1,270,916.31
递延所得税费用	-382,374.47	205,397.13
合计	1,063,727.73	1,476,313.44

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	9,893,007.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,483,951.13
子公司适用不同税率的影响	-120,180.79
非应税收入的影响	-299,771.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
可额外抵扣的成本、费用的影响	
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	

项 目	金 额
其他影响	-271.54
所得税费用	1,063,727.73

(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	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,063,219.88	2,991,141.28
其中：投标保证金及履约保证金收回	1,607,710.00	2,194,540.00
银行存款利息收入	210,210.31	502,320.08
政府补助、个人所得税手续费等	181,495.31	218,620.97
其他	63,804.26	75,660.23
支付其他与经营活动有关的现金	6,992,395.14	6,935,127.81
其中：差旅费	1,002,113.09	1,015,420.39
房租及物业费	1,817,725.66	665,188.88
咨询费/代理服务费/会议费	840,840.42	699,000.80
支付的投标保证金及履约保证金	1,657,887.00	2,844,028.28
业务招待费	649,261.16	378,120.68
办公费水电物料消耗	526,288.08	669,751.59
支付的银行手续费	35,580.27	15,799.76
其他	462,699.46	647,817.43

(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	8,829,279.81	8,384,561.55
加：信用减值损失	2,683,105.57	2,653,463.56
资产减值准备	36,149.39	
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	385,777.77	380,079.96
无形资产摊销	1,159,082.48	1,153,307.46
长期待摊费用摊销	140,127.90	804,397.04
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）		
净敞口套期损失（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）	382,557.48	400,258.29
投资损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-382,374.47	-444,432.76
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）	-6,676,780.36	-6,615,538.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,781,041.83	-10,053,406.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,248,658.48	-13,674,252.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,472,774.74	-17,011,562.30
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		
现金的期末余额	45,989,869.82	53,086,654.48
减：现金的期初余额	71,770,173.99	77,750,039.09
现金及现金等价物净增加额	-25,780,304.17	-24,663,384.61

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,989,869.82	69,195,635.29
其中：库存现金	100,889.33	42,615.97
可随时用于支付的银行存款	45,888,980.49	69,153,019.32
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	45,989,869.82	69,195,635.29

注：现金期初金额不包含保函受限金额 2,574,538.70 元，如含受限金额，现金期初金额为 71,770,173.99 元。

六、合并范围的变更

本公司本期报告期内子公司 6 户，上期纳入合并财务报表范围共 7 户，减少 1 户，为注销全资子公司厦门恒达时讯信息技术有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

七、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	
北京易安航科技有限公司	北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 320 号	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的元计算数据中心除外）；计算机维修；软件开发；基础软件服务；应用软件服务；设计、制作、代理、发布广告；技术进出口、	53%		设立

子公司名称	注册地	主要	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
			代理进出口、货物进出口。		
北京安超汇讯科技有限公司	北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 317 号	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、安全技术防范产品；机械设备租赁（不含汽车租赁）；互联网信息服务。	51%	设立
内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市回民区海亮名门 10 楼 3 单元 3002 号	呼和浩特	软件开发、专业技术推广服务；计算机信息系统集成服务；计算机、计算机软件及辅助服务、电子产品、机械设备、通讯设备的销售；计算机和辅助设备维修；数据处理和存储服务；信息技术咨询服务；广告服务。	55%	设立
北京恒达时讯信息技术有限公司	北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 319 号	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品等。	100%	设立
南昌启恒科技有限责任公司	南昌市洪城路 6 号 2 幢 A 座 1007 室(第 10 层)	南昌	计算机软件的开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机及其软件、辅助设备、电子产品的销售。	100%	设立
北京安航达科技有限公司	北京市朝阳区小营北路 19 号-1 至 8 层贰层 202 室	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备。	51%	设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	北京安航达科技有限公司	49%	-580,008.24		5,109,054.73

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京安航达科技有限公司	13,015,061.54	316,556.08	13,331,617.62	2,904,975.32		2,904,975.32	16,338,894.22	97,934.55	16,436,828.77	4,826,496.18		4,826,496.18

（续）

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

北京安 航达科 技有限 公司	13,553,315.74	-1,183,690.29	-1,183,690.29	633,697.90	8,181,496.37	-1,405,901.43	-1,405,901.43	-1,726,577.40
-------------------------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	---------------	---------------	---------------

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	住址	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
蔡越	实际控制人	北京市崇文区前门东大街***	58.90	58.90
赵丹霞	实际控制人	北京市崇文区前门东大街***	3.42	3.42

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、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
王瑞霞	占本公司 0.80%股份的股东、副总经理、财务总监、董事会秘书
任飞	占本公司 0.80%股份的股东、副总经理
王翔	占本公司 0.80%股份的股东、副总经理
天津晟和信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	占本公司 4.59%股份的股东、员工持股平台
中小企业发展基金（江苏有限合伙）	占本公司 6.42%股份的股东
刘晋	公司董事
蔡菲	公司董事，与控股股东、实际控制人蔡越系兄妹关系
刘继恩	公司董事，与董事蔡菲系夫妻关系
张宁	公司独立董事
崔彦军	公司独立董事
李晓宇	监事会主席
王玫	公司监事
马永超	职工代表监事

(四) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,232,340.00	1,210,821.06

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

本公司截至本财务报告报出日不存在需披露的资产负债表日后事项。

十一、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	130,465,936.92	100.00	12,327,106.51	9.45
其中：预期账龄组合-业务客户	130,465,936.92	100.00	12,327,106.51	9.45
合计	130,465,936.92	100.00	12,327,106.51	9.45

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	124,095,096.45	100.00	10,057,347.15	8.10
其中：预期账龄组合-业务客户	124,095,096.45	100.00	10,057,347.15	8.10
合计	124,095,096.45	100.00	10,057,347.15	8.10

其中：按组合计提坏账准备的应收账款（预期账龄组合-业务客户）

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
0 至 6 个月	42,640,348.54			71,495,080.38		
7 至 12 个月	38,162,086.31	2.00	763,241.73	4,541,739.28	2.00	90,834.79
1 至 2 年	24,031,723.91	10.00	2,403,172.39	24,561,311.46	10.00	2,456,131.15
2 至 3 年	14,023,004.66	20.00	2,804,600.94	15,974,532.53	20.00	3,194,906.51
3 至 4 年	10,088,002.70	50.00	5,044,001.35	5,993,150.00	50.00	2,996,575.00
4 至 5 年	1,043,403.50	80.00	834,722.80	1,051,915.50	80.00	841,532.40
5 年以上	477,367.30	100.00	477,367.30	477,367.30	100.00	477,367.30
合计	130,465,936.92		12,327,106.51	124,095,096.45		10,057,347.15

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	18,750,787.47	19,246,699.60
减：坏账准备	567,353.42	507,978.72
合计	18,183,434.05	18,738,720.88

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
往来款	14,967,952.87	15,593,000.00
备用金	141,000.00	162,042.00
投标保证金	373,040.00	208,400.00
押金	213,300.00	213,300.00
履约保证金	3,055,494.60	3,069,957.60
减：坏账准备	567,353.42	507,978.72
合计	18,183,434.05	18,738,720.88

(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 (%)
0 至 6 个月	1,773,140.00	9.46	2,357,492.00	12.25
7 至 12 个月	1,930,450.00	10.30	4,168,525.00	21.66
1 至 2 年	8,318,525.00	44.36	6,712,683.00	34.88
2 至 3 年	6,322,972.47	33.72	6,002,299.60	31.19
3 至 4 年	400,000.00	2.13		
5 年以上	5,700.00	0.03	5,700.00	0.02
合计	18,750,787.47	100.00	19,246,699.60	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	507,978.72			507,978.72
期初余额在本期重新评估后	507,978.72			507,978.72
本期计提	59,374.70			59,374.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	567,353.42			567,353.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名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
北京恒达时讯信息技术有限责任公司	往来款	2,065,452.87	2至3年(含3年)	48.88	
		6,350,000.00	1至2年(含2年)		
		750,000.00	6个月至1年(含1年)		
北京安超汇讯科技有限公司	往来款	950,000.00	2至3年(含3年)	20.80	
		1,750,000.00	1至2年(含2年)		
		400,000.00	6个月至1年(含1年)		
		800,000.00	6个月以内		
西藏自治区公路局	履约保证金	1,838,075.40	2至3年(含3年)	9.80	367,615.08
内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司	往来款	400,000.00	3至4年(含4年)	5.87	
		500,000.00	2至3年(含3年)		
		200,000.00	1至2年(含2年)		
北京易安航科技有限公司	往来款	200,000.00	6个月至1年(含1年)	4.27	
		600,000.00	6个月以内		
合计		16,803,528.27		89.62	367,615.08

(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	12,040,000.00		12,040,000.00	12,040,000.00		12,040,000.00
合计	12,040,000.00		12,040,000.00	12,040,000.00		12,040,000.00

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
北京恒达时讯信息技术有限责任公司	5,050,000.00			5,050,000.00		
北京安航达科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
南昌启恒科技有限责任公司	300,000.00			300,000.00		
内蒙古煦日昇信息技术服务有限公司	550,000.00			550,000.00		
北京安超汇讯科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
北京易安航科技有限公司	530,000.00			530,000.00		
合计	12,040,000.00			12,040,000.00		

(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		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	62,395,707.10	36,875,998.69	47,930,389.15	22,613,856.56
技术开发服务	37,475,846.05	17,897,595.90	33,173,037.73	15,157,400.88
产品销售	24,919,861.05	18,978,402.79	14,757,351.42	7,456,455.68
合计	62,395,707.10	36,875,998.69	47,930,389.15	22,613,856.56

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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）	600.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,962.60	
3. 所得税影响额	-1,554.39	
4. 少数股东影响额	-4,595.74	
合计	-4,212.47	

(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（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.43	5.01	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43	4.91	0.15	0.15

北京恒达时讯科技股份有限公司
二〇二一年八月二十三日

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：

北京市海淀区西四环北路 131 号院 1 号楼 3 层 318 号