



索智科技

NEEQ : 872848

深圳市索智科技股份有限公司

Shenzhen Sochip Technology Co.,LTD



半年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	63

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。

公司负责人汪国兵、主管会计工作负责人翁露露及会计机构负责人（会计主管人员）翁露露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
一、实际控制人不当控制的风险	<p>截止本半年度报告披露之日，公司实际控制人汪国兵、陈绿娟直接持有公司 71.60%的股份，足以控制和支配公司股东会（股东大会）的决策。汪国兵同时还担任股份公司董事长、总经理，陈绿娟担任公司董事，实际控制人能够通过股东大会、董事会控制公司的经营管理决策及管理人选任。实际控制人可能利用其地位对本公司的管理层人员选任、经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，可能会对公司的整体利益造成不利影响。</p> <p>应对措施：为防范实际控制人不当控制风险，除已经采取的相关措施外，公司还将通过加强对控股股东、实际控制人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法律法规规范经营公司，忠实履行职责。</p>
二、技术创新的风险	<p>由于消费类电子行业对技术研发的要求较高，相关技术更新周期较短；同时，消费类电子行业产品是以消费者的需求为导向，消费者对于电子产品的需求日益多元化，公司面临研发创新的压力。尽管公司拥有比较完备的技术开发体系和创新机制，研发能力在行业中处于较先进水平，但如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、</p>

	<p>行业标准和消费者的需求及时进行技术创新并推出新产品，将可能削弱技术创新对公司发展的推动作用。</p> <p>应对措施：公司将加强对自有知识产权的保护，并积极参加各类电子展会，及时了解市场需求、把握市场动态，加大对新产品研发的资金投入，提高新产品的研发能力，进一步提高公司产品的技术优势。同时，公司将加大对现有研发人员进行新技术的培训，引进掌握关键技术的人才，对核心技术人员建立长期、有效的激励约束机制和措施。</p>
<p>三、人才流失的风险</p>	<p>公司作为技术密集型企业，对技术保密性和人才素质要求较高，稳定和高效的研发队伍是企业保持技术领先的重要保障。电子行业技术人员的流动较为频繁，且由于行业内技术更新换代较快的特性以及日益加剧的行业竞争，各个企业对人才的需求与日俱增，加剧了对高端技术人才的争夺，导致公司可能面临核心技术人员流失的风险。</p> <p>应对措施：公司已与核心技术人员签订保密条款，加强技术保密工作，并着力通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施，吸引和稳定核心技术人员。</p>
<p>四、市场竞争的风险</p>	<p>消费类电子产品具有市场潜力大、市场变化快、竞争激烈等特点，竞争往往会导致竞争对手间大打产品价格战，从而压缩公司的利润空间。但由于消费类电子产品具有产品技术更新换代快的特点，技术升级将不断引发产业结构调整，催生更多的新产品、新应用和新市场，为消费类电子产业带来更多的增长机会。如果公司不能研发出能适应未来市场竞争状况的产品，将存在无法适应市场竞争而面临经营业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将紧跟市场变化、坚持自主创新，不断向市场推出新产品，丰富公司的产品类型，同时将逐渐向附加价值较高的整机产品方面延伸，以寻求新的利润增长点。</p>
<p>五、供应商集中度较高的风险</p>	<p>2021 年半年度，公司的前五大供应商累计采购额占当期采购额的比重为 82.01%，集中度较高。公司向供应商主要采购芯片、内存、PCB 板、电子料、接插件等，因公司对芯片等产品质量要求较为严格，且为稳固合作关系获取采购成本优势，故公司主要采购集中在少数几家供应商，虽然报告期内公司与主要供应商建立了良好的合作关系，但仍存在因情况发生变化而给公司经营造成不利影响的风险。</p> <p>应对措施：一方面，公司不断拓展品牌影响力，提升自身业务规模，及时支付货款，巩固与主要供应商的合作关系；另一方面，公司在采购时适当地与市场上同类供应商进行比质比价，及时关注市场上同类供应商的变化，以便公司现有供应商发生变化时，能及时找到可替代的产品及可替代的供应商。</p>
<p>六、客户集中较高的风险</p>	<p>2021 年半年度，公司对前五大客户收入占比为 61.87%，客户集中度较高，虽然公司自成立以来与客户之间建立了良好的合作关系，但如果客户因为经营策略转变发生不利于公司的情</p>

	<p>况, 将会对公司的经营造成一定的影响。</p> <p>应对措施: PCBA 质量的好坏对客户有着举足轻重的影响, 且每个客户对产品的要求不尽相同, 所以公司一旦与客户确立了合作关系, 合作一般会延续下去, 公司和客户之间互相依赖, 公司已得到客户的长期认可, 未来将继续深入合作; 同时, 公司建立了专门的销售团队来拓展业务, 大力挖掘其他潜在客户。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	释义
------	----

公司、本公司、我司、索智科技	指	深圳市索智科技股份有限公司
安普达、有限公司	指	深圳市安普达通讯技术有限公司
索智创新	指	深圳市索智创新投资企业（有限合伙）
股东大会	指	深圳市索智科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市索智科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市索智科技股份有限公司监事会
恒泰长财证券、主办券商	指	恒泰长财证券有限责任公司
元	指	人民币元
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	深圳市索智科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1-6 月
上期	指	2020 年 1-6 月
本期期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年期末	指	2020 年 6 月 30 日
芯片	指	IC, Integrated Circuit, 集成电路。根据不同用途, 可以有多种的类别型号, 是电子产品的核心构成部分。大的类别如: CPU 处理器、内存、存储、无线基带、射频器件等。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly, PCB 空板经过电子元器件插件制程后的产品, 已经完成所有集成电路、元器件在 PCB 板上贴装和产品功能测试的电路板组件。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市索智科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Sochip Technology Co., LTD Sochip
证券简称	索智科技
证券代码	872848
法定代表人	汪国兵

二、 联系方式

董事会秘书	翁露露
联系地址	深圳市龙华区龙华街道景龙社区东环二路西侧江南华府 1 栋办公楼华商国际大厦 805-812
电话	0755-23284080
传真	0755-28091035
电子邮箱	wenglulu@sohchip.com.cn
公司网址	www.sochip.com.cn
办公地址	深圳市龙华区龙华街道景龙社区东环二路西侧江南华府 1 栋办公楼华商国际大厦 805-812
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 5 日
挂牌时间	2018 年 7 月 11 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、通讯和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-电子设备、仪器和元件（171111）
主要业务	为平板电脑、运动 DV、行车记录仪智能家居等消费类电子产品行业客户提供应用解决方案
主要产品与服务项目	PCBA、芯片技术
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）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（汪国兵）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（汪国兵），一致行动人为（陈绿娟）
--------------	-------------------------

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	914403005788322414	否
注册地址	广东省深圳市龙华区龙华街道景龙社区东环二路西侧江南华府 1 栋办公楼华商国际大厦 805-812	否
注册资本（元）	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰长财证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 C 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	恒泰长财证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	28,482,019.58	6,755,514.80	321.61%
毛利率%	33.10%	16.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,430,261.51	-454,141.90	1,295.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,406,461.51	-1,204,301.69	548.93%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	49.72%	-6.26%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	49.50%	-16.59%	-
基本每股收益	1.09	-0.09	1,311.11%

(二) 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	24,732,956.62	11,644,590.06	112.40%
负债总计	11,096,276.34	3,438,171.29	222.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,636,680.28	8,206,418.77	66.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	1.64	66.17%
资产负债率%(母公司)	44.86%	29.53%	-
资产负债率%(合并)	0.00%	0.00%	-
流动比率	2.21	3.23	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,509,396.59	-1,527,398.21	329.76%
应收账款周转率	117.09	21.74	-
存货周转率	2.94	3.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	112.40%	-14.78%	-
营业收入增长率%	321.61%	-42.59%	-
净利润增长率%	1,295.72%	-286.64%	-

(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**

公司主要为平板电脑、运动 DV、行车记录仪、智能家居等消费类电子产品行业客户提供应用解决方案。公司根据客户的个性化需求，从事相关系统应用软件、嵌入式软件开发，并将研发成熟的方案集成于 PCB 板、主控芯片、加密芯片实现销售，以获得收入、利润和现金流。

(一) 销售模式

市场上的消费类电子产品形式各异，客户对产品的功能、性能外观等方面的要求也有所不同，公司销售 PCBA 板主要采取“ODM/基础产品”的模式。由客户提出产品的功能、性能、结构或构思等需求，公司在产品的开发设计、材料采购、生产制造等环节为客户提供定制化服务，且最终将这些环节的定制化服务制成 PCBA 板成品提交给客户验收，并按约定的结算方式结算货款；基础产品模式下，公司的销售人员向行业内客户介绍并推荐公司研发的样品以及可实现的功能，客户经过简单的更改或者直接认可后下单。

公司目前的销售均为直销模式。公司生产的 PCBA 板广泛应用于平板电脑、智能手表、VR 等产品上，公司通过与行业内客户保持良好的合作关系，获取稳定的业务订单。同时，公司也建立了销售部，将公司设计研发的新产品推广给现有的客户，或在市场上开发新的客户。

(二) 采购模式

公司生产所需的原材料主要包括主芯片、内存、PCB 板、电子料、接插件等，公司主要采用以销定产的采购模式。由公司的研发部根据客户订单的情况制定 BOM 清单，采购部根据该订单的需求，对比库存原材料的数量、型号等情况出具《采购需求单》，经采购经理和总经理审批后，通过向现有供应商和市场上新的供应商进行询价、比质等，最终选择各方面均符合公司需求的供应商。

(三) 研发模式

公司坚持自主创新的研发模式，公司成立了研发部，下属有多个产品线的软件驱动、硬件、APP，负责公司核心技术的研发。公司在进行技术研发时，由关注行业发展的研发部门和关注市场需求的销售部门提出产品开发市场需求分析，公司组织相关技术人员和管理人员从技术、生产、成本、市场风险、产品定位、开发周期等方面对产品开发进行评审并进行核心技术的预研，评审通过后，由公司研发部负责对产品的研发及升级。

(四) 生产模式

公司作为电子设计制造服务厂商，所生产的电子产品均系按照客户的要求定制，属于以销定产的定制化生产模式。公司由于自身的业务定位以及为了发展比较优势，将资源集中在主板的应用解决方案研发设计上，对于主板等产品的生产采取委外生产模式。公司提供生产图纸及相关生产参数，由外协厂商按照公司的需求进行生产。

报告期至报告披露日，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	6,177,606.28	24.98%	7,198,827.29	61.82%	-14.19%
交易性金融资产	5,543,162.00	22.41%	1,070,837.00	9.20%	417.65%
应收账款	0.00	0%	35,819.80	0.31%	-100.00%
预付款项	1,816,909.15	7.35%	189,919.87	1.63%	856.67%
存货	10,452,520.98	42.26%	2,492,581.49	21.41%	319.35%
固定资产	170,104.63	0.69%	163,132.66	1.40%	4.27%
应付账款	1,553,367.21	6.28%	353,895.71	3.04%	338.93%
合同负债	7,344,095.65	29.69%	2,331,062.35	20.02%	215.05%
应付职工薪酬	429,379.68	1.74%	255,792.20	2.20%	67.86%
应交税费	812,117.40	3.28%	184,382.93	1.58%	340.45%

项目重大变动原因:

1. 交易性金融资产, 本期期末比上年期末增加 417.65%, 主要因本期资金充足, 循环购买金额增加。
2. 预付款项, 本期期末比上年期末增加 856.67%, 主要因市场芯片供不应求, 提前订货确保公司业务持续经营。
3. 存货, 本期期末比上年期末增加 319.35%, 主要因市场原材料稀缺, 备货状态。
4. 应付账款, 本期期末比上年期末增加 338.93%, 主要是因与供应商实行月结账款。
5. 应付职工薪酬, 本期期末比上年期末增加 67.86%, 主要因本期行情比较上年行情好, 调整员工薪酬。
6. 应交税费, 本期期末比上年期末增加 340.45%, 主要是因本期期末销售额比上年期末增加 321.61%, 同时税款增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	28,482,019.58	100.00%	6,755,514.80	100.00%	321.61%
营业成本	19,054,892.01	66.90%	5,674,849.18	84.00%	235.78%
销售费用	569,726.87	2.00%	419,308.51	6.21%	35.87%
管理费用	1,272,958.89	4.47%	1,139,399.77	16.87%	11.72%
研发费用	1,312,712.66	4.61%	784,272.60	11.61%	67.38%
财务费用	-13,638.50	-0.05%	-12,331.96	-0.18%	-10.59%
其他收益	81,979.34	0.29%	925,472.65	13.70%	-91.14%

经营活动产生的现金流量净额	3,509,396.59	-	-1,527,398.21	-	329.76%
投资活动产生的现金流量净额	-4,530,617.60	-	1,060,201.64	-	-527.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	

项目重大变动原因:

营业收入, 本期期末疫情好转, 公司业务回升, 芯片物料供不应求, 营业收入大幅增长, 同比增长 321.61%。

营业成本, 本期疫情好转, 公司业务回升, 营业成本大幅增长, 同比增长 235.78%。

销售费用, 研发费用, 上期期末调整人员结构, 本期增加员工及人员薪酬。

其他收益, 本期比上年同期减少 91.14%, 因本期收到政府补贴减少, 主要是上期期末有挂牌补贴与高新补贴。

经营活动产生的现金流量净额, 本期比上年同期增加 629.76%, 主要是营业收入增加。

投资活动产生的现金流量净额, 本期比上年同期减少 527.34%, 因收回投资收到的现金比上年同期减少。

三、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,000.00
非经常性损益合计	28,000.00
所得税影响数	4,200.00
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	23,800.00

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日, 财政部发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(以下简称“新租赁准则”), 要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。该政策的执行, 对公司报表没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(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

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的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		

租用实际控制人的汽车	0.00	0.00
------------	------	------

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述关联交易是因公司业务发展需求, 为公司发展提供了一定的保证, 有利于公司的生产经营。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位: 元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
理财产品	《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品和股票的公告》(公告编号: 2021-005)	日益月鑫类型	预计发生的累计额是 10,000.00 万元	否	否
对外投资	《关于对外投资的公告》(公告编号: 2021-008)	子公司 100.00% 股权	子公司 100.00% 股权	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

2021 年 4 月 22 日, 公司召开 2020 年年度股东大会, 审议通过《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品和股票的议案》, 为了提高公司自有闲置资金使用率, 公司计划在不影响公司日常经营资金使用的前提下, 使用自有闲置资金购买银行理财产品, 以提高资金收益。具体内容详见 2021 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统网站 (www.neeq.com.cn) 上披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-010)。

2021 年 4 月 22 日, 公司召开 2020 年年度股东大会, 审议通过《关于在香港成立全资子公司及办理境外投资备案的议案》, 为了满足公司业务发展需求, 在香港成立全资子公司。具体内容详见 2021 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统网站 (www.neeq.com.cn) 上披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-010)。目前, 该全资子公司还在办理备案中。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018 年 5 月 28 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2018 年 5 月 28 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不涉及

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	1,329,166	26.59%	0	1,329,166	26.59%
	其中: 控股股东、实际控制人	895,000	17.90%	0	895,000	17.90%
	董事、监事、高管	1,112,500	22.25%	0	217,500	22.25%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	3,670,834	73.42%	0	3,670,834	73.42%
	其中: 控股股东、实际控制人	2,685,000	53.70%	0	2,685,000	53.70%
	董事、监事、高管	3,337,500	66.75%	0	652,500	66.75%
	核心员工			0		
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						9

注: 无限售条件股份和有限售条件股份中董事、监事、高管的的期初股份数包含控股股东、实际控制人的股份数, 无限售条件股份和有限售条件股份中董事、监事、高管的的期末股份数不包含控股股东、实际控制人的股份数。

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	汪国兵	3,430,000	0	3,430,000	68.60%	2,572,500	857,500	0	0
2	陈绿娟	150,000	0	150,000	3.00%	112,500	37,500	0	0
3	杨君平	250,000	0	250,000	5.00%	187,500	62,500	0	0
4	罗创权	250,000	0	250,000	5.00%	187,500	62,500	0	0
5	汪洁	150,000	0	150,000	3.00%	112,500	37,500	0	0
6	翁露露	150,000	0	150,000	3.00%	112,500	37,500	0	0
7	胡江	70,000	0	70,000	1.40%	52,500	17,500	0	0
8	吴广江	50,000	0	50,000	1.00%		50,000	0	0
9	深圳市索智创新投资企业(有限合伙)	500,000	0	500,000	10.00%	333,334	166,666	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,670,834	1,329,166	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

汪国兵、杨君平为索智创新的合伙人,汪国兵为索智创新的执行事务合伙人,汪国兵、陈绿娟为夫妻关系,杨君平为汪国兵的表弟,除此之外,股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
汪国兵	董事长、总经理	男	1978 年 9 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
陈绿娟	董事	女	1974 年 8 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
杨君平	董事、副总经理	男	1982 年 8 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
罗创权	董事	男	1987 年 1 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
汪洁	董事	女	1987 年 11 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
翁露露	董事会秘书、财务总监、董事	女	1988 年 3 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
胡江	董事	男	1982 年 6 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
蒋万军	监事会主席	男	1982 年 6 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
赵华英	监事	女	1979 年 11 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
陈运峰	监事	男	1983 年 11 月	2020 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事汪国兵与陈绿娟系夫妻关系，汪国兵与陈绿娟是一致行动人，公司董事杨君平系董事汪国兵的表弟，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系，不是一致行动人。

(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	5	5
行政人员	1	2

销售人员	5	7
技术人员	16	20
财务人员	2	3
生产人员	3	5
员工总计	32	42

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	六、1	6,177,606.28	7,198,827.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	5,543,162.00	1,070,837.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3		35,819.80
应收款项融资			
预付款项	六、4	1,816,909.15	189,919.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	12,880.00	109,142.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	10,452,520.98	2,492,581.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	512,771.11	
流动资产合计		24,515,849.52	11,097,127.45
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、8	170,104.63	163,132.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	六、9		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	47,002.47	384,329.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		217,107.10	547,462.61
资产总计		24,732,956.62	11,644,590.06
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	1,553,367.21	353,895.71
预收款项			
合同负债	六、12	7,344,095.65	2,331,062.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、13	429,379.68	255,792.20
应交税费	六、14	812,117.40	184,382.93
其他应付款	六、15	10,000.00	10,000.00
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	六、16	947,316.40	303,038.10
流动负债合计		11,096,276.34	3,438,171.29
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,096,276.34	3,438,171.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	728,278.46	728,278.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	790,840.18	247,814.03
一般风险准备			
未分配利润	六、20	7,117,561.64	2,230,326.28
归属于母公司所有者权益合计		13,636,680.28	8,206,418.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		13,636,680.28	8,206,418.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,732,956.62	11,644,590.06

法定代表人：汪国兵

主管会计工作负责人：翁露露

会计机构负责人：翁露露

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		28,482,019.58	6,755,514.80
其中：营业收入	六、21	28,482,019.58	6,755,514.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,312,093.11	8,025,381.69

其中：营业成本	六、21	19,054,892.01	5,674,849.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、22	115,441.18	19,883.59
销售费用	六、23	569,726.87	419,308.51
管理费用	六、24	1,272,958.89	1,139,399.77
研发费用	六、25	131,271.66	784,272.60
财务费用	六、26	-13,638.50	-12,331.96
其中：利息费用			
利息收入		16,373.43	13,296.92
加：其他收益	六、27	81,979.34	925,472.65
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	-31,596.97	-169,491.47
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）	六、29	14,104.17	-69,466.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	-46,376.75	-39,375.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,188,036.26	-622,727.00
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、31		100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,188,036.26	-622,827.00
减：所得税费用	六、32	757,774.75	-168,685.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,430,261.51	-454,141.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,430,261.51	-454,141.90
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		5,430,261.51	-454,141.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,430,261.51	-454,141.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.09	-0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.09	-0.09

法定代表人: 汪国兵

主管会计工作负责人: 翁露露

会计机构负责人: 翁露露

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,865,500.38	7,166,787.48
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		53,979.34	43,049.37
收到其他与经营活动有关的现金		92,373.43	895,720.20
经营活动现金流入小计		38,011,853.15	8,105,557.05
购买商品、接受劳务支付的现金		30,896,156.24	6,879,301.38
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		2,497,167.97	1,774,864.44
支付的各项税费		323,365.33	255,214.03
支付其他与经营活动有关的现金		785,767.02	723,575.41
经营活动现金流出小计		34,502,456.56	9,632,955.26
经营活动产生的现金流量净额		3,509,396.59	-1,527,398.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	127,877,233.80
取得投资收益收到的现金		11,835.00	12,845.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,511,835.00	127,890,078.80
78.80 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,816.81	
投资支付的现金		8,999,635.79	126,829,877.16
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		9,042,452.60	126,829,877.16
投资活动产生的现金流量净额		-4,530,617.60	1,060,201.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,021,221.01	-467,196.57
加: 期初现金及现金等价物余额		7,198,827.29	3,636,511.60
六、期末现金及现金等价物余额		6,177,606.28	3,169,315.03

法定代表人: 汪国兵

主管会计工作负责人: 翁露露

会计机构负责人: 翁露露

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	四、(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

2018 年 12 月 7 日, 财政部发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(以下简称“新租赁准则”), 要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。该政策的执行, 对公司报表没有影响。。

(二) 财务报表项目附注

深圳市索智科技股份有限公司 2021 年 6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称: 深圳市索智科技股份有限公司

营业执照, 统一社会信用代码: 914403005788322414

注册资本: 人民币 500 万元

法定代表人: 汪国兵

公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

公司住所: 深圳市龙华区龙华街道景龙社区东环二路西侧江南华府 1 栋办公楼华商国际大厦 805-812

营业期限: 自 2011 年 07 月 05 日至无固定期限

2、公司历史沿革

(1) 公司设立

2011 年 7 月 5 日, 由自然人汪国兵、徐贵萍、杨君平共同出资设立了深圳市安普达通讯技术有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 取得了深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301105539102 企业法人营业执照。注册资本人民币 100.00 万元, 其中汪国兵出资人民币 45.00 万元, 徐贵萍出资人民币 40.00 万元, 杨君平出资人民币 15.00 万元。首次出资 20.00 万元, 其中汪国兵首次出资人民币 9.00 万元, 徐贵萍首次出资人民币 8.00 万元, 杨君平首次出资人民币 3.00 万元, 均为货币资金出资。

公司设立时股权结构如下:

股东名称	注册资本(元)	出资实收资本金额(元)	占实收资本的比例(%)
汪国兵	450,000.00	90,000.00	45.00
徐贵萍	400,000.00	80,000.00	40.00
杨君平	150,000.00	30,000.00	15.00
合计	1,000,000.00	200,000.00	100.00

上述实收资本 20.00 万元业经深圳中瑞泰会计师事务所(普通合伙)出具深中瑞泰验字[2011]第 040 号验资报告予以验证。

(2) 第二次出资

2013 年 9 月 29 日, 根据股东会决议, 公司增加实收资本 80.00 万元, 分别由股东汪国兵以货币形

式出资 36.00 万元，股东徐贵萍以货币形式出资 32.00 万元，股东杨君平以货币形式出资 12.00 万元，本次出资后实收资本为人民币 100.00 万元。

此次出资后，股权结构如下：

股东名称	认缴金额（元）	出资实收资本金额（元）	占注册资本的比例（%）
汪国兵	450,000.00	450,000.00	45.00
徐贵萍	400,000.00	400,000.00	40.00
杨君平	150,000.00	150,000.00	15.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00

上述新增出资实收资本 80.00 万元业经深圳市轩逸会计师事务所（普通合伙）出具深轩逸验字[2017]第 038 号验资报告验证。

(3)第一次股权转让

2017 年 4 月 11 日，根据股东会决议，徐贵萍将其持有的公司 40.00%股权转让给汪国兵。

此次股权转让后，股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资实收资本金额（元）	占注册资本的比例（%）
汪国兵	货币	850,000.00	85.00
杨君平	货币	150,000.00	15.00
合计		1,000,000.00	100.00

(4)第一次增资

2017 年 6 月 10 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 400.00 万元。各新老股东皆以货币出资，具体如下：汪国兵出资 387 万元，其中 258 万元计入注册资本，129 万元计入资本公积；索智创新出资 75 万元，其中 50 万元计入注册资本，25 万元计入资本公积；杨君平出资 15 万元，其中 10 万元计入注册资本，5 万元计入资本公积；罗创权出资 37.50 万元，其中 25 万元计入注册资本，12.50 万元计入资本公积；陈绿娟出资 22.50 万元，其中 15 万元计入注册资本，7.50 万元计入资本公积；汪洁出资 22.50 万元，其中 15 万元计入注册资本，7.50 万元计入资本公积；翁露露出资 22.50 万元，其中 15 万元计入注册资本，7.50 万元计入资本公积；胡江出资 10.50 万元，其中 7 万元计入注册资本，3.50 万元计入资本公积；吴广江出资 7.50 万元，其中 5 万元计入注册资本，2.50 万元计入资本公积。

此次增资后，股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资实收资本金额（元）	占注册资本的比例（%）
汪国兵	货币	3,430,000.00	68.60
深圳市索智创新投资企业（有限合伙）	货币	500,000.00	10.00

股东名称	出资方式	出资实收资本金额（元）	占注册资本的比例（%）
杨君平	货币	250,000.00	5.00
罗创权	货币	250,000.00	5.00
陈绿娟	货币	150,000.00	3.00
汪洁	货币	150,000.00	3.00
翁露露	货币	150,000.00	3.00
胡江	货币	70,000.00	1.40
吴广江	货币	50,000.00	1.00
合计		5,000,000.00	100.00

上述新增注册资本、实收资本 400.00 万元业经深圳张道光会计师事务所出具经深道光验字[2017]012 号验资报告予以验证。

（5）公司变更

2017 年 9 月 8 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，一致同意以深圳市安普达通讯技术有限公司 2017 年 6 月 30 日账面净资产整体折股变更设立股份有限公司，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币 5,000,000.00 元。由深圳市安普达通讯技术有限公司全体出资人以其拥有的该企业截至 2017 年 6 月 30 日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准审字[2017]1754 号审计报告确认的净资产 5,728,278.46 元为基准，按照 1.145655692:1 的折股比例折合成股份 5,000,000.00 股，改制设立股份公司。其中：折合股本 5,000,000.00 元；超过部分 728,278.46 元计入资本公积。业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2017]1102 号验资报告。

公司于 2017 年 9 月 13 日完成了工商变更手续，并领取营业执照。

3、其他信息

本公司股票于 2018 年 7 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，批准文号：股转系统函[2018]2116 号，股票简称：索智科技，股票代码：872848。根据《非上市公众公司监督管理办法（中国证券监督管理委员会令第 96 号）》，自本公司股票公开转让之日起，本公司纳入非上市公众公司监管。

2021 年度，公司股票在股转系统无成交记录。截至 2021 年 6 月 31 日止，本公司股本总额为 500.00 万元，每股 1 元，各股东持股情况及持股比例如下：

股东名称	出资股本金额（元）	占注册资本的比例（%）
汪国兵	3,430,000.00	68.60
深圳市索智创新投资企业（有限合伙）	500,000.00	10.00
杨君平	250,000.00	5.00
罗创权	250,000.00	5.00
陈绿娟	150,000.00	3.00
汪洁	150,000.00	3.00

股东名称	出资股本金额（元）	占注册资本的比例（%）
翁露露	150,000.00	3.00
胡江	70,000.00	1.40
吴广江	50,000.00	1.00
合计	5,000,000.00	100.00

4、本公司经营范围

电子产品、通讯产品的购销及技术开发；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事电子产品、通讯产品的购销及技术开发；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、12 收入各项描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始

确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	无

② 应收账款及合同资产

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

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄风险组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
低信用风险组合	无收回风险的关联方	不计提坏账

账龄分析组合

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

③ 其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以账龄为信用风险组合确认依据

7、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

原材料、在产品、库存商品发出时,采用加权平均法确定发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备;其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 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

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

8、合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

(2) 合同负债

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权,本公司在客户实

际支付款项和到期应支付款项孰早时点, 将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

9、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司, 且其成本能够可靠地计量时予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出, 如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。此外, 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧, 无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

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

本公司至少于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, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

11、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，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，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

12、收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

(1) 一般原则

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司的销售收入，在货物发出并取得客户验收确认凭据时，确认收入的实现，具体如下：

①PCBA、芯片：公司在货物发出并取得客户验收确认凭据时，确认收入的实现。

②芯片（含技术服务）：公司按照技术服务合同或销售合同为客户提供产品，合同执行完毕并

取得客户验收凭据时，确认收入的实现。

③电容、电阻：公司在货物发出并取得客户验收确认凭据时，确认收入的实现。

开发收入：公司履约进度采用产出法确定，即根据已完工或交付产品确定。公司根据协议约定阶段，由客户提供阶段性验收确认凭据确认收入。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

14、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

15、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017) 22 号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初(即 2019 年 1 月 1 日)之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(以下简称“新租赁准则”)，要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。该政策的执行，对公司报表没有影响。

对 2021 年 1 月 1 日资产负债表无影响

对 2020 年度利润表无影响

②其他会计政策变更

本报告期内，公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应纳税增值额(应纳税增值额为按照应税收入与适用税率之积计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额之差缴纳)	13%、6%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

2017年6月5日，深圳市龙华新区国家税务局向公司出具增值税即征即退备案通知书（深国税龙华税通（2017）50794号）。公司符合软件产品增值税即征即退的法定条件、标准要求，准予备案。

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号）的规定：“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。”

2018年11月9日，本公司取得由深圳市科技创新委员会、财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844204046），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则的规定，本公司2021年6月执行15%的企业所得税优惠税率。

六、财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,499.70	17,993.04
银行存款	6,161,346.21	7,170,438.09
其他货币资金	10,760.37	10,396.16
合计	6,177,606.28	7,198,827.29
其中：存放在境外的款项总额	-	-

项目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	-	-

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	2,043,162.00	1,070,837.00
理财产品	3,500,000.00	-
合计	5,543,162.00	1,070,837.00

3、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄风险组合	-	-	-	-	-
低信用风险组合/无收回风险的关联方	-	-	/	/	-
小计	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	224,400.00	100.00	224,400.00	100.00	-
合计	224,400.00	—	224,400.00	—	-

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
的应收账款					
其中：账龄风险组合	37,705.05	100.00	1,885.25	5.00	35,819.80
低信用风险组合/无收回风险的关联方	-	-	/	/	-
小计	37,705.05	100.00	1,885.25	5.00	35,819.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	224,400.00	100.00	224,400.00	100.00	-
合计	262,105.05	—	226,285.25	—	35,819.80

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面价值
深圳市泰格华科技有限公司	224,400.00	224,400.00	100.00	-
合计	224,400.00	224,400.00	—	—

注：该款项系 2017 年 11 月 29 日销售所发生的货款。据悉由于公司实控人变更，且经过公司催款无效，预计该款无法收回。

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	-
合计	-

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	226,285.25	-	1,885.25	-	-	224,400.00
合计	226,285.25	-	1,885.25	-	-	224,400.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

项目	应收账款期末余额	坏账准备年末余额	占应收账款余额的比例 (%)
深圳市泰格华科技有限公司	224,400.00	224,400.00	100.00
合计	224,400.00	224,400.00	100.00

4、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	1,796,909.15	98.90	189,919.87	100.00
1-2 年	20,000.00	1.10	-	-
合计	1,816,909.15	100.00	189,919.87	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州芯之联科技有限公司	723,576.00	39.82
深圳日日佳显示技术有限公司	268,800.00	14.79
深圳芯智汇科技有限公司	209,215.20	11.51
深圳全志在线有限公司	182,070.00	10.02
西安全志科技有限公司	168,168.00	9.26
合计	1,551,829.20	85.40

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	12,880.00	109,142.00
合计	12,880.00	109,142.00

①其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金	110,934.00	110,934.00
备用金	5,000.00	53,000.00
合计	115,934.00	163,934.00

②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)	
2021 年 1 月 1 日余额	54,792.00			54,792.00
2021 年 1 月 1 日余额在本年:				
——转入第二阶段	-	-	-	-

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)	
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	48,262.00			48,262.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 30 日余额	103,054.00			103,054.00

③按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	5,000.00
1 至 2 年	10,100.00
2 至 3 年	100.00
3 年以上	100,734.00
合计	115,934.00

④本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	54,792.00	48,262.00	-	-	-	103,054.00
合计	54,792.00	48,262.00	-	-	-	103,054.00

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市长泰科技开发有限公司	租赁押金	98,234.00	3 年以上	84.73	98,234.00
支付宝 Ecommerce@sochip.com.cn	押金	10,000.00	1-2 年	8.63	2,000.00
韩红娟	备用金	5,000.00	1 年以内	4.31	250.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市诚信达办公设备有限公司	打印机押金	2,500.00	3 年以上	2.16	2,500.00
深圳市景恒园林绿化有限公司	押金	200.00	100 为 1-2 年, 100 为 2-3 年	0.17	70.00
合计	--	115,934.00	--	100.00	103,054.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,993,204.35	-	8,993,204.35
库存商品	1,459,316.63	-	1,459,316.63
合计	10,452,520.98	-	10,452,520.98

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,241,873.09	-	2,241,873.09
库存商品	250,708.40	-	250,708.40
合计	2,492,581.49	-	2,492,581.49

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	512,771.11	-
合计	512,771.11	-

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,104.63	163,132.66
固定资产清理	-	-
合计	170,104.63	163,132.66

(1) 固定资产
① 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	350,620.60	154,625.51	16,017.61	521,263.72
2、本期增加金额	42,816.81	-	-	42,816.81
(1) 购置	42,816.81	-	-	42,816.81
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	393,437.41	154,625.51	16,017.61	564,080.53
二、累计折旧				
1、期初余额	226,574.11	120,435.05	11,121.90	358,131.06
2、本期增加金额	25,408.61	8,914.57	1,521.66	35,844.84
(1) 计提	25,408.61	8,914.57	1,521.66	35,844.84
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	251,982.72	129,349.62	12,643.56	393,975.90
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	141,454.69	25,275.89	3,374.05	170,104.63
2、期初账面价值	124,046.49	34,190.46	4,895.71	163,132.66

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
材料费用	-	63,245.64	-	-	63,245.64	-
在职人员费用	-	1,105,794.68	-	-	1,105,794.68	-

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
租赁费	-	102,205.72	-	-	102,205.72	-
交通差旅费	-	9,061.67	-	-	9,061.67	-
水电管理费	-	16,235.19	-	-	16,235.19	-
其他	-	16,169.76	-	-	16,169.76	-
合计	-	1,312,712.66	-	-	1,312,712.66	-

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失	49,118.10	327,454.00	42,161.59	281,077.25
公允价值变动	-2,115.63	-14,104.17	602.52	4,016.81
可弥补亏损	-	-	341,565.84	2,277,105.54
合计	47,002.47	313,349.83	384,329.95	2,562,199.60

11、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,553,367.21	353,895.71
合计	1,553,367.21	353,895.71

账龄超过 1 年的重要应付账款

无

12、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,697,185.08	2,159,561.50
1-2 年	475,409.73	171,500.84
2-3 年	171,500.84	-
合计	7,344,095.65	2,331,062.35

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	255,792.20	2,404,025.73	2,230,438.25	429,379.68
二、离职后福利-设定提存计划	-	267,277.56	267,277.56	-
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	255,792.20	2,671,303.29	2,497,715.81	429,379.68

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	255,792.20	2,183,943.40	2,010,355.92	429,379.68
2、职工福利费	-	15,782.56	15,782.56	-
3、社会保险费	-	108,836.98	108,836.98	-
其中：医疗保险费	-	99,297.78	99,297.78	-
工伤保险费	-	1,284.17	1,284.17	-
生育保险费	-	8,255.03	8,255.03	-
4、住房公积金	-	93,576.00	93,576.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	1,886.79	1,886.79	-
6、短期带薪缺勤	-			-
7、短期利润分享计划	-			-
合计	255,792.20	2,404,025.73	2,230,438.25	429,379.68

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	264,099.00	264,099.00	-
2、失业保险费	-	3,178.56	3,178.56	-
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	267,277.56	267,277.56	-

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	534,089.56	113,642.29
增值税	245,848.73	61,260.01
城建税	17,209.41	4,288.20
个人所得税	2,677.27	2,129.43
教育费附加	7,375.46	1,837.80
地方教育附加	4,916.97	1,225.20

项目	期末余额	期初余额
合计	812,117.40	184,382.93

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	10,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	10,000.00

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
待退货款	10,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	10,000.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

16、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款增值税	947,316.40	303,038.10
合计	947,316.40	303,038.10

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	728,278.46	-	-	728,278.46
合计	728,278.46	-	-	728,278.46

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	247,814.03	543,026.15	-	790,840.18
合计	247,814.03	543,026.15	-	790,840.18

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后,可提取任意盈余公积金。经批准,任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

20、未分配利润

项目	本期
调整前上年末未分配利润	2,230,326.28
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后年初未分配利润	2,230,326.28
加:本年归属于母公司股东的净利润	5,430,261.51
减:提取法定盈余公积	543,026.15
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	7,117,561.64

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,482,019.58	19,054,892.01	6,755,514.80	5,674,849.18
其他业务				
合计	28,482,019.58	19,054,892.01	6,755,514.80	5,674,849.18

(2) 按类别列示如下:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入				
PCBA	2,233,678.00	1,518,036.15	451,665.17	282,015.05
开发	202,830.19	26,099.36	134,811.32	21,704.61
芯片(含技术服务)	26,042,071.36	17,509,900.44	5,991,569.27	5,221,190.61
其他	3,440.03	856.06	177,469.04	149,938.91
其他业务收入	-	-	-	-
合计	28,482,019.58	19,054,892.01	6,755,514.80	5,674,849.18

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,457.75	8,948.42
印花税	15,227.90	4,920.00
教育费附加	25,053.32	3,609.10
地方教育附加	16,702.21	2,406.07
合计	115,441.18	19,883.59

注: 各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	398,205.32	300,968.16
租赁费	76,654.30	76,274.00
水电费	12,176.40	
业务招待费	17,999.50	1,657.20
汽车费		
产品推广费	60,269.34	28,871.95
差旅交通费	3,388.29	984.32
办公费		
其他	1,033.72	10,552.88
合计	569,726.87	419,308.51

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	767,389.19	619,025.43
中介机构服务费	213,642.87	340,651.27
租赁费	104,511.46	105,636.37
折旧费	35,844.84	34,457.22
业务招待费	98,617.49	7,979.10
办公费	11,448.55	5,332.62
差旅交通费	15,408.23	1,602.04
水电管理费	12,176.40	6,335.56
培训费	1,886.79	
其他	12,033.07	18,380.16
合计	1,272,958.89	1,139,399.77

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	63,245.64	7,223.41
在职人员费用	1,105,794.68	666,019.62
租赁费	102,205.72	101,698.68
差旅交通费	9,061.67	883.46
办公费	992.43	
水电管理费	16,235.19	8,447.43
其他	15,177.33	
合计	1,312,712.66	784,272.60

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	16,373.43	13,296.92
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	2,734.93	964.96
合计	-13,638.50	-12,331.96

27、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
股转系统挂牌补贴		500,000.00
高新企业补贴		300,000.00
企业研究开发资助补贴		76,000.00
软件退税	53,979.34	43,049.37
稳岗补贴		3,175.92
三代税款手续费		3,247.36
以工代训补贴	28,000.00	-
合计	81,979.34	925,472.65

28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	11,835.00	12,845.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-43,431.97	-182,336.47

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-31,596.97	-169,491.47

29、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,104.17	-69,466.09
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	14,104.17	-69,466.09

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,885.25	-3,203.30
其他应收款坏账损失	-48,262.00	-36,171.90
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-46,376.75	-39,375.20

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金支出	-	100.00	
合计	-	100.00	

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	420,447.27	-

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	337,327.48	-168,685.10
合计	757,774.75	-168,685.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,188,036.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	928,205.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,997.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-177,427.72
所得税费用	757,774.74

33、现金流量表项目
(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金	48,000.00	
政府补助	28,000.00	882,423.28
利息收入	16,373.43	13,296.92
合计	92,373.43	895,720.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他付现费用	569,389.09	381,959.18
中介机构服务费	213,642.87	340,651.27
支付银行手续费	2,735.06	964.96
合计	785,767.02	723,575.41

34、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	5,430,261.51	-454,141.90
加: 信用减值准备	46,376.75	39,375.20
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,844.84	34,457.22
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		-
投资损失(收益以“-”号填列)	31,596.97	-169,491.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	337,327.48	-168,685.10
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)	-7,959,939.49	-73,574.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,589,284.23	-192,113.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,689,983.87	-486,498.96
其他	-512,771.11	-56,724.72
经营活动产生的现金流量净额	3,509,396.59	-1,527,398.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,177,606.28	3,169,315.03
减: 现金的年初余额	7,198,827.29	3,636,511.60
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,021,221.01	-467,196.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上期末余额
一、现金	6,177,606.28	3,169,315.03

项目	期末余额	上期末余额
其中：库存现金	5,499.70	54,988.10
可随时用于支付的银行存款	6,161,346.21	3,097,937.22
可随时用于支付的其他货币资金	10,760.37	16,389.71
二、现金等价物		-
三、年末现金及现金等价物余额	6,177,606.28	3,169,315.03

七、关联方及关联交易

1、与本公司存在控制关系的关联方

本公司直接控制人为自然人股东汪国兵和陈绿娟（汪国兵之配偶）。汪国兵持有公司 68.60% 的股权，陈绿娟持有公司 3.00% 的股权，汪国兵和陈绿娟为夫妻关系，构成公司的共同实际控制人。

2、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	持股情况%
深圳市索智创新投资企业（有限合伙）	本公司之投资者	
杨君平	本公司之投资者	5.00
罗创权	本公司之投资者	5.00
深圳市索智科技有限公司	汪国兵、陈绿娟控制的公司	
深圳市安多拉电子有限公司	杨君平控制的公司	

3、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

（2）应付项目

无

4、关联租赁

报告期内存在公司免费租用实际控制人汽车的情况。

八、承诺及或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日 2021 年 8 月 20 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	28,000.00	
所得税影响额	4,200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	23,800.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	49.72	1.09	1.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	49.50	1.09	1.09

十一、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 08 月 24 日由董事会通过及批准发布。

深圳市索智科技股份有限公司

董事会

2021 年 8 月 25 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:

深圳市索智科技股份有限公司资料室