



百泰实业

NEEQ:837529

深圳市百泰实业股份有限公司

SHENZHEN BOOMTECH INDUSTRY SHARES 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 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 8 |
| 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 | 18 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 20 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 58 |

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。

公司负责人方华、主管会计工作负责人唐铃 及会计机构负责人（会计主管人员）陈爱武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 |
|----------------|---|
| 方结实际控制人不当控制的风险 | <p>公司控股股东、实际控制人方成直接持有公司 66.50%的股权并担任公司董事长，有可能利用实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任命、经营管理、投资决策等进行控制和干预，使公司作出可能不符合其他股东最佳利益的决定，对公司经营及其他股东利益造成影响。</p> <p>实际控制人不当控制的风险的应对措施：一方面，公司通过完善法人治理结构来规范股东行为，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，使股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险；另一方面，公司拟在合适时机引入一定的机构投资者，进一步优化股权结构。</p> |
| 技术创新风险 | <p>公司所处行业属于技术密集型行业，技术进步日新月异。在消费类电子领域，产品必须紧跟市场消费趋势，才能快速占领市场，获得市场竞争的主动权。这就要求公司在行业内以满足客户需求、适应市场发展为基础，持续地进行新产品的研发，若公司未能充分把握市场发展趋势，研发设计的产品不能符合消费者的消费趋势，或研发项目失败、研发周期过长等，可能带</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>来费用增加、产品跟不上行业发展而导致效益降低等风险。</p> <p>技术创新风险的应对措施：公司将持续加大研发投入，研发新产品、新技术，打造属于自己的品牌和新产品，让公司保持产品和技术在市场上的竞争力。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>由于行业进入的资金门槛不高，技术差别大，国内蓝牙产业的行业标准和产品规范尚属空白。且本行业属于消费电子领域，市场空间大，吸引了许多新进入者的参与。目前全国蓝牙产品的生产企业达上千家，主要集中在珠三角、长三角地区。大厂商外销产品质量依据国外标准生产，国内市场标准的缺失导致市场产品标准良莠不齐，许多新进入者依靠低技术含量、低产品价格亦能占领一部分低端市场，市场竞争进一步加大。大型下游客户通过兼并收购等方式，进入本行业市场，也会使本行业市场进一步加大。</p> <p>市场竞争风险的应对措施：公司通过技术创新及优化客户管理，实现差异化定位，深入挖掘细分客户资源和产品潜力，把握市场趋势，以提高公司的营运能力，保持重点、优质客户，不断开发新的优质客户。</p> |
| 下游产品市场需求变化较快的风险 | <p>公司主要从事 WIFI 模组、蓝牙模组等模组类产品的研发、生产，其发展水平与下游市场密切相关。而在当前移动互联网技术日新月异、物联网快速崛起的背景下，公司下游的消费类电子产品更新换代加快，可穿戴、智能家居等物联网技术飞速发展，公司若不能紧跟市场需求，不断加强自身研发实力以应对下游产品市场的迅速变化，将会面临一定的经营风险。</p> <p>下游产品市场需求变化较快的风险的应对措施：公司持续对 WIFI 模组、蓝牙模组等模组类产品的研发、生产，把握下游市场的发展方向。在当前移动互联网日新月异、物联网快速崛起的背景下，公司为应对下游的消费类电子产品更新换代加快，可穿戴、智能家居等物联网技术飞速发展，公司研发力量紧跟市场需求，不断加强自身研发实力以应对下游产品市场的迅速变化，将面临的经营风险降低至最低。</p> |
| 宏观经济波动风险 | <p>电子信息制造业的发展与宏观经济之间存在明显的相关性，宏观经济的波动会导致对电子信息产品消费的波动，进而对电子信息产品的上游行业电子信息制造业造成影响。如国际形势的日益紧张和新冠型肺炎疫情的持续蔓延对宏观经济进行冲击，以及目前我国经济逐步步入“新常态”，结构转型的压力增大，进而导致宏观经济的波动风险进一步增加。如果宏观经济发生重大波动，整个电子消费品市场的规模势必受到冲击，进而对公司的经营带来不利影响。</p> <p>宏观经济波动风险的应对措施：时时关注、把握电子信息制造业的发展与宏观经济之间的变化带来的行业波动，及时调整经营思路。充分估计、及时应变、快速反应。即时调整经营策略，及时规避风险，并将风险带来的损失降至最小。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、股份公司、百泰实业 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司 |
| 公司前身、有限公司、百泰有限公司 | 指 | 深圳市百泰实业有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 深圳市百泰实业有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员 |
| 公司章程 | 指 | 深圳市百泰实业股份有限公司章程 |
| Bluetooth | 指 | 蓝牙，是一种无线技术标准，可实现固定设备、移动设备和楼宇个人域网之间的短距离数据交换(使用 2.4—2.485GHz 的 ISM 波段的 UHF 无线电波)。 |
| Wi-Fi | 指 | 一种可以将个人电脑、手持设备(如 PDA、手机)等终端以无线方式互相连接的技术。 |
| 2.4G | 指 | 一个工作频段，2.4GHz ISM (Industry Science Medicine) 是全世界公开通用使用的无线频段。 |
| Bluetooth SIG | 指 | Bluetooth Special Interest Group 蓝牙特别兴趣小组，现称蓝牙技术联盟或世界蓝牙组织。 |
| IC | 指 | Integrated Circuit 集成电路，是一种微型电子器件或部件。 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转公司、新三板 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、爱建证券 | 指 | 爱建证券有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2021 年上半年度 |
| 《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》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 深圳市百泰实业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHENZHEN BOOMTECH INDUSTRY SHARES CO., LTD |
| 证券简称 | 百泰实业 |
| 证券代码 | 837529 |
| 法定代表人 | 方华 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书 | 陈爱武 |
| 联系地址 | 深圳市宝安区西乡街道银田路 4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 室 |
| 电话 | 0755-27491316 |
| 传真 | 0755-27491416 |
| 电子邮箱 | 342483351@qq.com |
| 公司网址 | www.boomtech.cn |
| 办公地址 | 深圳市宝安区西乡街道银田路 4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 室 |
| 邮政编码 | 518100 |
| 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 | 深圳市百泰实业股份有限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 | 2004 年 1 月 6 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 5 月 23 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C397 电子元件及组件制造业-C3971 电子元件及组件制造 |
| 主要业务 | 近距离无线产品的研发、生产和销售 |
| 主要产品与服务项目 | 近距离无线产品的研发、生产和销售 |
| 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） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（方成） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（方成），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|---|----------|
| 统一社会信用代码 | 9144030075763040XT | 否 |
| 注册地址 | 广东省深圳市宝安区西乡街道银田路 4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 20,000,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 爱建证券 |
| 主办券商办公地址 | 中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1600 号 1 幢 32 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 爱建证券 |

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 | 80,669,487.96 | 104,577,471.80 | -22.86% |
| 毛利率% | 18.18% | 18.03% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,708,001.44 | 8,062,280.24 | -78.81% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,344,871.97 | 7,639,090.20 | -82.39% |
| 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) | 2.40% | 14.56% | - |
| 加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 1.89% | 13.80% | - |
| 基本每股收益 | 0.09 | 0.40 | -77.50% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 117,028,086.18 | 126,694,624.46 | -7.63% |
| 负债总计 | 44,999,599.39 | 56,374,139.11 | -20.18% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 72,028,486.79 | 70,320,485.35 | 2.43% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.60 | 3.52 | 2.27% |
| 资产负债率% (母公司) | 38.45% | 44.50% | - |
| 资产负债率% (合并) | 38.45% | 44.50% | - |
| 流动比率 | 2.50 | 2.17 | - |
| 利息保障倍数 | 9.55 | 87.79 | - |

(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 | -21,716,837.20 | -3,958,136.30 | 448.66% |
| 应收账款周转率 | 1.82 | 2.29 | - |
| 存货周转率 | 1.33 | 1.73 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -7.63% | 29.89% | - |
| 营业收入增长率% | -22.86% | 75.43% | - |
| 净利润增长率% | -82.39% | 232.27% | - |

（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**

1、研发模式：公司的研发分为两类：定制化产品研发和新产品自主研发。对于定制化产品，研发中心先针对客户定制化的需求进行评审，评审完成进行项目立项，成立专门的项目团队进行硬件设计、软件设计、样机制作及调试，研发产品确认运行稳定后进行测试验收；对于新产品的自主研发，研发中心通过对市场最新的需求及动向的了解，配合公司战略调整，不断地引进和开发新的方案与技术，不断推出迎合市场需求的新产品，经内部反复测试验证，小批生产试用，真正确认运行稳定后由销售中心对外推广；

2、采购模式：公司采购部门会同研发、工程、生产及财务等相关部门对供应商的各类指标及资质进行评审，建立供应商资料库，经常性地开发优质供应商，并定期维护。采购部门根据公司研发中心进行项目立项后提出物料需求，资材部根据物料需求及库存情况编制采购计划后，从公司供应商资料库中寻求相应的供应商采购物料。公司原材料采购包括芯片、晶振等核心原料及一般电子辅料。公司的核心原料由采购部向 CSR、博通、TI 等国际知名芯片厂商的贸易商或代理商采购，一般电子辅料则直接在国内企业采购；

3、生产模式：公司通过客户软件、硬件定制化的方式。针对不同的客户，公司需对标准的模组、PCBA 产品写入不同的程序软件，以实现不同功能来满足客户的需求，同时为客户提供多样化的产品解决方案。因此在生产计划方面，公司主要采用“订单生产”的模式。研发中心根据市场部提交的客户需求进行电子设计和软件设计，产品设计完成后进行打样，客户对样品验收合格后开始批量生产；

4、销售模式：公司的客户一般为终端品牌客户的 OEM 厂商或直接终端客户，公司销售模式为 B2B 模式的直销。公司产品的销售一般为客户提出需求后，公司根据客户需求提供解决方案，公司提供的解决方案满足客户需求后客户再下订单。出于产品稳定性等的需要，客户选择公司作为合格供应商后不会轻易改变，能保持长期稳定的合作关系。对于新客户的开发，公司凭借高的研发技术、短的开发周期、在行业内形成的市场口碑等，能吸引一部分新客户主动寻求合作。除此之外，公司也会主动进行新客户的开拓，扩大公司产品的销售和市场影响力。

（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 | | 本期期初 | | 变动比例% |
|------|--------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 4,369,241.69 | 3.73% | 21,505,668.94 | 16.97% | -79.68% |

| | | | | | |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| 应收票据 | 69,766.00 | 0.06% | 3,688,253.00 | 2.91% | -98.11% |
| 应收账款 | 45,110,941.22 | 38.55% | 43,466,847.63 | 34.31% | 3.78% |
| 预付账款 | 10,657,642.48 | 9.11% | 4,173,021.14 | 3.29% | 155.39% |
| 其他应收款 | 455,113.65 | 0.39% | 442,383.70 | 0.35% | 2.88% |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00% | 1,139,356.68 | 0.90% | -100.00% |
| 存货 | 51,795,322.88 | 44.26% | 47,674,206.30 | 37.63% | 8.64% |
| 固定资产 | 3,249,279.59 | 2.78% | 3,202,594.38 | 2.53% | 1.46% |
| 无形资产 | 261,139.51 | 0.22% | 342,653.53 | 0.27% | -23.79% |
| 递延所得税资产 | 1,059,639.16 | 0.91% | 1,059,639.16 | 0.84% | 0.00% |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 8.54% | 5,000,000.00 | 3.95% | 100.00% |
| 应付票据 | 2,535,296.49 | 2.17% | 3,732,637.18 | 2.95% | -32.08% |
| 应付账款 | 14,600,875.25 | 12.48% | 28,521,129.95 | 22.51% | -48.81% |
| 合同负债 | 381,984.71 | 0.33% | 213,644.22 | 0.17% | 78.79% |
| 应付职工薪酬 | 1,586,000.70 | 1.36% | 3,207,932.77 | 2.53% | -50.56% |
| 应交税费 | 717,336.07 | 0.61% | 645,312.50 | 0.51% | 11.16% |
| 其他应付款 | 15,178,106.17 | 12.97% | 15,025,708.74 | 11.86% | 1.01% |
| 资产总计 | 117,028,086.18 | 100.00% | 126,694,624.46 | 110.00% | -7.63% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期余额较上年期末减少了 79.68%，主要原因是因为本期支付货款及归还上期借款所致。
- 2、应收票据本期余额较上年期末减少了 98.11%，主要原因是：是因为上期末所持有的票据已经到期兑现，而本期销售所收回的票据较少，且到期兑现所致。
- 3、应收账款本期余额较上年期末增加了 3.78%，占总资产的 38.55%，主要是因为本期销售给予客户续期所致。
- 4、预付账款本期末余额较上年期末增加了 155.39%，主要是因为本期委托外发加工预付加工厂深圳市百辉表面贴装技术有限公司加工费及付深圳市中科蓝讯科技股份有限公司订货款增加所致。
- 5、其他流动资产本期末余额为 0，主要是因为本期将上期末待认证的进项税额全部认证抵扣了所致。
- 6、存货本期末较上年期末增加了 8.64%，占总资产的 44.26%。主要是因为本期发外委托加工产品未及时收回、出货所致。
- 7、短期借款余额较上年期末增加了 100.00%。主要是因为本期增加了借款所致。
- 8、应付票据本期余额较上年期末减少了 32.08%。主要是因为本期银行办理银行承兑汇票支付供应商到期货款所致。
- 9、应付账款余额较上年期末减少了 48.81%。占总资产的 12.48%，主要是因为本期公司按时支付到期货款所致。
- 10、应付职工薪酬本期余额较上年末减少了 50.56%。主要是因为上期末计提了 2020 年的年终奖金及提成等，而本期不再计提激励奖金所致。
- 11、其他应付款余额较上年期末增加了 1.01%，占总资产的 12.97%。主要是因为本期股东个人借款没有还款所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----|----|-----|------|-----|-------|
| | 金额 | 占营业 | 金额 | 占营业 | |

| | | 收入的 比重% | | 收入的 比重% | |
|---------------|----------------|------------|----------------|------------|------------|
| 营业收入 | 80,669,487.96 | 100.00% | 104,577,471.80 | 100.00% | -22.86% |
| 营业成本 | 66,007,141.12 | 81.82% | 85,723,248.44 | 81.97% | -23.00% |
| 毛利率 | 18.18% | - | 18.03% | - | 0.81% |
| 税金及附加 | 213,093.51 | 0.26% | 247,848.43 | 0.24% | -14.02% |
| 销售费用 | 2,107,606.84 | 2.61% | 1,541,042.95 | 1.47% | 36.76% |
| 管理费用 | 3,221,614.34 | 3.99% | 2,714,849.95 | 2.60% | 18.67% |
| 研发费用 | 7,763,060.88 | 9.62% | 5,106,049.64 | 4.88% | 52.04% |
| 财务费用 | -219,793.71 | -0.27% | 6,476.38 | 0.01% | -3,493.77% |
| 资产减值损失 | -53,876.72 | 0.07% | -1,673,546.40 | 1.60% | -96.78% |
| 其他收益 | 432,801.67 | 0.54% | | | 100.00% |
| 营业利润 | 1,955,689.93 | 2.42% | 7,564,409.61 | 7.23% | -74.15% |
| 营业外收入 | 53,723.53 | 0.07% | 497,870.63 | 0.48% | -89.21% |
| 利润总额 | 2,009,413.46 | 2.49% | 8,062,280.24 | 7.71% | -75.08% |
| 所得税费用 | 301,412.02 | 0.37% | | | 100.00% |
| 净利润 | 1,708,001.44 | 2.12% | 8,062,280.24 | 7.71% | -78.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,716,837.20 | - | -3,958,136.30 | - | 448.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -610,060.76 | - | -1,293,622.84 | - | -52.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,789,141.46 | - | 4,574,366.34 | - | 26.56% |

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同期减少了 22.86%的主要原因是：由于上期的模组新产品上市后迅速推广，而本期则是一个市场观察及稳定期，销量有所回落，加本期遭遇全国乃至全球性新型冠状病毒肺炎疫情影响影响到各行各业的生产经营所致。
- 2、本期营业成本较上年同期减少了 23.00%的主要原因是：由于本期营业收入减少，营业成本随之减少所致。
- 3、本期销售费用较上年同期增加了 36.76%的主要原因是：由于本期销售人员薪酬待遇提高，为巩固和开拓产品的销售市场外出走访客户的费用增加所致。
- 4、本期管理费用较上年同期增加了 18.67%的主要原因是：由于上期受疫情影响，外出费用减少及政府免收企业社保费，而本期政府相关费用不再减免及本期正常经营费用增加所致。
- 5、本期研发费用较上年同期增加了 52.04%的主要原因是：由于本期为充实研发队伍，增加了一些研发人员和适当提高了研发人员的待遇所致。
- 6、本期财务费用较上年同期减少了 3493.77%的主要原因是：由于本期享受政府贷款利息补贴 336,113.00 元，直接冲减当期利息费用支出所致。
- 7、资产减值损失为本期较上年同期减少了 96.78%的主要原因是：由于本期未增加计提应收账款的坏账准备增加所致。
- 8、其他收益为本期收到政府政策性研发补贴、国高复审补贴及员工适岗补贴等收入。
- 9、本期营业利润较上年同期减少了 74.15%的主要原因是：由于本期营业收入减少，且各项费用较上年同期明显增加所致。
- 10、本期净利润较上年同期减少了 78.81%的主要原因是：由于本期销售收入减少、各项费用较上年同期

增加所致。

11、本期营业外收入较上年同期减少了 89.21%的主要原因是：由于本期收到的政府政策性补贴收入较上年同期较少所致。

12、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 448.66%的主要原因是：本期支付货款及为员工支付的现金较上年同期增加所致。

13、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 52.84%的主要原因是：本期购买固定资产较上年同期少所致。

14、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 26.56%的主要原因是：本期较上年同期增加了借款的额度 5,000,000.00 所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|------------|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 432,801.67 |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 53,723.53 |
| 非经常性损益合计 | 486,525.20 |
| 所得税影响数 | 123,395.73 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 363,129.47 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

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

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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽到了企业对社会的责任。

1、公司稳健经营、发展，为社会解决劳动力就业问题。截止至 2021 年 6 月 30 日，公司在册员工人数为 167 人，本期内，自去年至今连续遭遇新型冠状病毒肺炎严重疫情的情况下，仍然坚持按时、足额发放职工工资。积极响应政府号召，配合疫情控制措施，尽量提供工作岗位，解决社会人员就业问题。

2、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3、公司持续改善员工工作环境，建立健全员工在职培训制度，提供员工在技能上不断进取的机会。薪酬上坚持按劳分配，优胜劣汰的正常工作增长机制。公司建立健全员工社会保险制度，依法为全体员工缴纳五险一金等。

4、公司重视与员工的交流与沟通，经常组织员工座谈会、拓展活动、旅游等，积极开展有益于提升员工素质、陶冶员工情操，增进团队协作的活动。

公司今后将一如既往地诚信经营，承担更多的企业社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.（一） |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.（二） |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（三） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（四） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（五） |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | 0.00 | 0.00 |
| 与关联方共同对外投资 | 0.00 | 0.00 |
| 债权债务往来或担保等事项 | 12,000,000.00 | 10,000,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**(一)、必要性、持续性：**

1、公司控股股东方成及其配偶宁芳为支持公司长期的可持续发展，以自有房产为公司贷款提供抵押、担保，且不收取任何费用，是符合公司和全体股东利益的。不仅满足了公司日常经营的资金需要，而且对促进公司发展是有帮助的。

(二)、本次关联交易对公司的影响：

1、公司控股股东方成及其配偶宁芳以自有房产为公司贷款提供抵押、担保，有利于改善公司财务状况，将对公司的生产经营产生积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------|------------|--------|------------|-------------|--------|
| 无 | 董监高 | 回购承诺 | 2016年1月1日 | 2021年10月12日 | 正在履行中 |
| 无 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2016年1月1日 | 2021年10月12日 | 正在履行中 |
| 无 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2016年1月1日 | 2021年10月12日 | 正在履行中 |
| 无 | 董监高 | 失信 | 2016年1月1日 | 2021年10月12日 | 正在履行中 |
| 无 | 董监高 | 任职 | 2016年1月12日 | 2021年10月12日 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|--------|--------|--------------|----------|---------|
| 货币资金 | 其他货币资金 | 抵押 | 1,267,648.25 | 1.08% | 银行承兑保证金 |
| 总计 | - | - | 1,267,648.25 | 1.08% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

银行承兑保证金只是因为公司申请银行承兑汇票而被银行按比例暂时抵押一段时间。政府补助专项资金主要是要求专款专用，一旦项目启动就可以正常用于该项目。所以这两项受限资金均不会对公司的资金流动带来不利影响，更加不会对公司的经营带来不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|---|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 9,500,000 | 47.50% | 0 | 9,500,000 | 47.50% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,325,000 | 16.63% | 0 | 3,325,000 | 16.63% | |
| | 董事、监事、高管 | 175,000 | 0.88% | 0 | 175,000 | 0.88% | |
| | 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 | 10,500,000 | 52.50% | 0 | 10,500,000 | 52.50% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,975,000 | 49.88% | 0 | 9,975,000 | 49.88% | |
| | 董事、监事、高管 | 525,000 | 2.63% | 0 | 525,000 | 2.63% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 0 | 20,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 6 |

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 | 方成 | 13,300,000 | 0 | 13,300,000 | 66.50% | 9,975,000 | 3,325,000 | 0 | 0 |
| 2 | 深圳市 万众安 投资管理 有限公司 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 25.00% | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 |
| 3 | 陈瑜 | 600,000 | 0 | 600,000 | 3.00% | 0 | 600,000 | 0 | 0 |
| 4 | 杨贤福 | 400,000 | 0 | 400,000 | 2.00% | 300,000 | 100,000 | 0 | 0 |
| 5 | 尹秀华 | 400,000 | 0 | 400,000 | 2.00% | 0 | 400,000 | 0 | 0 |
| 6 | 方艳君 | 300,000 | 0 | 300,000 | 1.50% | 225,000 | 75,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 100% | 10,500,000 | 9,500,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述普通股前十名股东之间，除方成与方艳君为兄妹关系外，其他均不存在关联关系。

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 |
| 方成 | 董事长 | 男 | 1974 年 5 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 方华 | 董事、总经理 | 男 | 1981 年 9 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 方艳君 | 董事 | 女 | 1977 年 4 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 陈爱武 | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 男 | 1972 年 6 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 杨贤福 | 董事 | 男 | 1969 年 12 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 孙晨 | 监事会主席 | 男 | 1976 年 5 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 唐俊 | 职工代表监事 | 男 | 1985 年 12 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 李建明 | 监事 | 男 | 1983 年 12 月 | 2018 年 10 月 13 日 | 2021 年 10 月 12 日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长方成与董事方艳君系兄妹关系，公司董事长方成与董事兼总经理方华系叔侄关系，公司董事方艳君与董事兼总经理方华系姑侄关系；除此之外，上述董事、监事及高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（二） 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政人员 | 6 | 6 |
| 财务人员 | 7 | 7 |
| 研发人员 | 90 | 94 |
| 销售人员 | 24 | 25 |
| 管理人员 | 4 | 4 |
| 生产人员 | 22 | 23 |
| 资材采购人员 | 8 | 8 |
| 员工总计 | 161 | 167 |

（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 | 2021 年 1 月 1 日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 四（一） | 4,369,241.69 | 21,505,668.94 |
| 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 | 四（二） | 69,766.00 | 3,688,253.00 |
| 应收账款 | 四（三） | 45,110,941.22 | 43,466,847.63 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 四（四） | 10,657,642.48 | 4,173,021.14 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 四（五） | 455,113.65 | 442,383.70 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 四（六） | 51,795,322.88 | 47,674,206.30 |
| 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 | 四（七） | | 1,139,356.68 |
| 流动资产合计 | | 112,458,027.92 | 122,089,737.39 |
| 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 | 四（八） | 3,249,279.59 | 3,202,594.38 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 四（九） | 261,139.51 | 342,653.53 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 四（十） | 1,059,639.16 | 1,059,639.16 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,570,058.26 | 4,604,887.07 |
| 资产总计 | | 117,028,086.18 | 126,694,624.46 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 四（十一） | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | 四（十二） | 2,535,296.49 | 3,732,637.18 |
| 应付账款 | 四（十三） | 14,600,875.25 | 28,521,129.95 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 四（十四） | 381,984.71 | 213,644.22 |
| 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 | 四（十五） | 1,586,000.70 | 3,207,932.77 |
| 应交税费 | 四（十六） | 717,336.07 | 645,312.50 |
| 其他应付款 | 四（十七） | 15,178,106.17 | 15,025,708.74 |
| 其中：应付利息 | | | 3,197.28 |
| 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 | | | 27,773.75 |
| 流动负债合计 | | 44,999,599.39 | 56,374,139.11 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 44,999,599.39 | 56,374,139.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 四（十八） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 四（十九） | 3,327,516.82 | 3,327,516.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 四（二十） | 4,699,995.07 | 4,699,995.07 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 四（二十一） | 44,000,974.90 | 42,292,973.46 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 72,028,486.79 | 70,320,485.35 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 72,028,486.79 | 70,320,485.35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 117,028,086.18 | 126,694,624.46 |

法定代表人：方华

主管会计工作负责人：唐铃

会计机构负责人：陈爱武

（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 | | 80,669,487.96 | 104,577,471.80 |
| 其中：营业收入 | 四（二十二） | 80,669,487.96 | 104,577,471.80 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 79,200,476.42 | 98,686,608.59 |
| 其中：营业成本 | 四（二十二） | 66,007,141.12 | 85,723,248.44 |
| 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 | 四(二十三) | 213,093.51 | 247,848.43 |
| 销售费用 | 四(二十四) | 2,107,606.84 | 1,541,042.95 |
| 管理费用 | 四(二十五) | 3,221,614.34 | 2,714,849.95 |
| 研发费用 | 四(二十六) | 7,763,060.88 | 5,106,049.64 |
| 财务费用 | 五(二十七) | -219,793.71 | 6,476.38 |
| 其中：利息费用 | | -190,470.71 | 75,633.66 |
| 利息收入 | | 35,527.72 | 73,849.16 |
| 加：其他收益 | 四(二十八) | 432,801.67 | |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 四(二十九) | | 1,673,546.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 四(三十) | 53,876.72 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,955,689.93 | 7,564,409.61 |
| 加：营业外收入 | 四(三十一) | 53,723.53 | 497,870.63 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,009,413.46 | 8,062,280.24 |
| 减：所得税费用 | 四(三十二) | 301,412.02 | 0.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,708,001.44 | 8,062,280.24 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,708,001.44 | 8,062,280.24 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,708,001.44 | 8,062,280.24 |
| 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 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,708,001.44 | 8,062,280.24 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.09 | 0.40 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：方华

主管会计工作负责人：唐铃

会计机构负责人：陈爱武

（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 | | 85,736,990.61 | 89,299,289.07 |
| 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 | | 819,188.93 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 四（三十三） | 522,052.92 | 571,719.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 87,078,232.46 | 89,871,008.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 91,730,474.43 | 81,576,839.25 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|---------------|
| 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 | | 11,667,431.08 | 7,220,637.66 |
| 支付的各项税费 | | 2,395,512.58 | 1,661,961.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 四（三十三） | 3,001,651.57 | 3,369,707.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 108,795,069.66 | 93,829,145.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21,716,837.20 | -3,958,136.30 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 610,060.76 | 1,293,622.84 |
| 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 | | 610,060.76 | 1,293,622.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -610,060.76 | -1,293,622.84 |
| 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 | | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 四（三十三） | 1,866,319.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,866,319.00 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 350,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | -190,470.71 | 75,633.66 |
| 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 | 四（三十三） | 1,267,648.25 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,077,177.54 | 425,633.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,789,141.46 | 4,574,366.34 |
| 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 | | -16,537,756.50 | -677,392.80 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,639,349.94 | 7,931,485.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,101,593.44 | 7,254,093.01 |

法定代表人：方华

主管会计工作负责人：唐铃

会计机构负责人：陈爱武

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

2018年12月7日中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

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

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

（二） 财务报表项目附注

深圳市百泰实业股份有限公司 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

深圳市百泰实业股份有限公司（以下简称“公司”）注册地及总部位于深圳市宝安区西乡街道银田路

4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 号。公司于 2004 年 1 月 6 日经深圳市市场监督管理局核准成立，注册资本为 100 万元，其中，方成货币出资 90 万元，占注册资本的 90%；方艳君货币出资 10 万元，占注册资本的 10%。2015 年 9 月 14 日经股东会决议，将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后公司的总股本为 2000 万元。

公司主要研发、销售模组和嵌入程序的 IC，模组主要用于蓝牙耳机、音响、智能家居等方面的高性能模组。客户主要是华南区域的电子类的生产厂商和终端客户。

本财务报告由本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 06 月 30 日的财务状况、2021 年上半年度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) 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。

(六) 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日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。

（七）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、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

应收账款组合 2：纳入合并报表范围内的关联方

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

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

| 账 龄 | 预期信用损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

组合 2：不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司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：① 应收客户的款项逾期

② 客户经营风险增加、履行偿债业务的能力发生显著变化

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

其他应收款组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

其他应收款组合 2：政府部门往来、单位押金、员工社保和纳入合并范围的关联方往来

对于划分为组合的其他应收账款，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。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

| 账 龄 | 预期信用损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

组合 2：不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

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）。

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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。

(九) 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。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

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) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 专用设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 运输设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 其他设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

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。

（十一）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。

（十二）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 | 5 | 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。

（十三） 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。

（十四） 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。

（十五） 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。

（十六） 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法规规定。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。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。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体方法

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，在某一时点转让商品控制权并确认收入：公司的经营模式是直销，主要销售产品是 IC 和模组，公司接受订单、仓库根据出库通知单发货、客户验收确认，月底与客户对账一致后确认收入。

（十七） 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

为合同履行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行成本，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、合同履行成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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下的该资产在转回日的账面价值。

（十八） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产

相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(十九) 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) 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。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

2018 年 12 月 7 日中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

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

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

2. 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 重要税收优惠及批文

根据《企业所得税法》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，公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业资质，有效期三年。2019 年 12 月 9 日，公司再次取得高新技术企业资质（证书编号：GR201944200486），有效期三年，继续享受高新技术企业 15% 的优惠所得税率。

四、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 | 142,295.96 | 71,967.61 |
| 银行存款 | 2,959,297.48 | 19,567,382.33 |

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 其他货币资金 | 1,267,648.25 | 1,866,319.00 |
| 合 计 | 4,369,241.69 | 21,505,668.94 |

变动说明：1、截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外的或有潜在回收风险的款项。

2. 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的其他货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 银行承兑保证金 | 1,267,648.25 | 1,866,319.00 |
| 银行承兑保证金 | | 0.00 |
| 政府补助专用资金 | | 0.00 |
| 合 计 | 1,267,648.25 | 1,866,319.00 |

(二) 应收票据

1、应收账款融资

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 应收账款融资 | 0.00 | 3,688,253.00 |
| 减：坏账准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 3,688,253.00 |

2、应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 应收票据 | 69,766.00 | 0.00 |
| 减：坏账准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 69,766.00 | 0.00 |

(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 | 47,702,384.16 | 100.00% | 2,591,442.94 | 100.00% |
| 其中：按账龄计提坏账的组合 | 47,702,384.16 | 100.00% | 2,591,442.94 | 100.00% |
| 合 计 | 47,702,384.16 | 100.00% | 2,591,442.94 | 100.00% |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|-----|------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |

| 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 | 46,004,413.85 | 100.00 | 2,537,566.22 | 5.52 |
| 其中：按账龄计提坏账的组合 | 46,004,413.85 | 100.00 | 2,537,566.22 | 5.52 |
| 合计 | 46,004,413.85 | 100.00 | 2,537,566.22 | 5.52 |

(1) 采用账龄分析法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 |
| 1年以内 | 43,575,909.58 | 5.00 | 2,178,795.48 | 45,068,252.22 | 5.00 | 2,253,412.61 |
| 1至2年 | 4,126,474.58 | 10.00 | 412,647.46 | 464,597.02 | 10.00 | 46,459.70 |
| 2至3年 | | | | 42,840.00 | 30.00 | 12,852.00 |
| 3至4年 | | | | 403,890.61 | 50.00 | 201,945.31 |
| 4至5年 | | | | 9,687.00 | 80.00 | 7,749.60 |
| 5年以上 | | | | 15,147.00 | 100.00 | 15,147.00 |
| 合计 | 47,702,384.16 | 5.43 | 2,591,442.94 | 46,004,413.85 | 5.52 | 2,537,566.22 |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 是否关联 |
|----|----------------|---------------|---------------|------|
| 1 | 江西联创宏声智能科技有限公司 | 14,372,011.27 | 30.13 | 否 |
| 2 | 东莞市佳禾电声科技有限公司 | 7,395,164.25 | 15.50 | 否 |
| 3 | 中名(东莞)电子有限公司 | 7,046,467.62 | 14.77 | 否 |
| 4 | 东莞市美好电子科技有限公司 | 3,635,038.30 | 7.62 | 否 |
| 5 | 广东朝阳电子科技股份有限公司 | 3,064,327.32 | 6.42 | 否 |
| | 合计 | 35,513,008.76 | 74.44 | |

(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 | 10,657,642.48 | 100.00 | 4,172,756.14 | 99.99 |
| 1至2年 | | | 265.00 | 0.01 |
| 合计 | 10,657,642.48 | 100.00 | 4,173,021.14 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 与本单位关系 |
|----|-----------------|--------------|---------------|--------|
| 1 | 深圳市百辉表面贴装技术有限公司 | 5,641,841.76 | 52.94 | 非关联方 |

| 序号 | 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 与本单位关系 |
|----|-----------------|--------------|---------------|--------|
| 2 | 深圳市中科蓝讯科技股份有限公司 | 1,189,095.00 | 11.16 | 非关联方 |
| 3 | 上海群启电子科技有限公司 | 1,031,926.14 | 9.68 | 非关联方 |
| 4 | 上海智浦欣微电子有限公司 | 759,253.00 | 7.12 | 非关联方 |
| 5 | 深圳市琦立科技有限公司 | 609,400.00 | 5.72 | 非关联方 |
| | 合计 | 9,231,515.90 | 86.62 | |

截至 2021 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

变动说明：预付款项期末增加了 6,484,621.34 元，增加比例 155.39%，占总资产的 9.11%，主要是因为公司本期预付给供应商的订货款金额增加所致。

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款项 | 455,113.65 | 442,383.70 |
| 减：坏账准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 455,113.65 | 442,383.70 |

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 |
|------------|------------|------------|
| 设备款 | 0.00 | 0.00 |
| 押金 | 392,345.00 | 392,345.00 |
| 代扣个人社保、公积金 | 52,741.79 | 50,038.70 |
| 其他 | 10,026.86 | 0.00 |
| 合计 | 455,113.65 | 442,383.70 |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 序号 | 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 |
|----|----------------------|------------|------------|-------|----------------------|--------|
| 1 | 深圳市华丰世纪物业管理有限公司 | 押金 | 270,795.00 | 3 年以上 | 59.50 | 0.00 |
| 2 | 深圳市汇马电子有限公司 | 押金 | 112,550.00 | 3 年以上 | 24.73 | 0.00 |
| 3 | 社保个人部分 | 代扣个人社保、公积金 | 34,646.79 | 1 年内 | 7.61 | 0.00 |
| 4 | 住房公积金（个人） | 代扣个人社保、公积金 | 18,095.00 | 1 年内 | 3.98 | 0.00 |
| 5 | 中国太平洋财产保险股份有限公司深圳分公司 | 保险 | 9,191.56 | 1 年内 | 2.02 | 0.00 |
| | 合计 | | 445,278.35 | | 97.84 | |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 27,263,322.36 | 2,487,662.33 | 24,775,660.03 | 25,170,812.54 | 2,487,662.33 | 22,683,150.21 |
| 委托加工材料 | 4,963,502.38 | | 4,963,502.38 | 9,866,299.59 | - | 9,866,299.59 |
| 库存商品 | 9,036,819.91 | 2,039,032.52 | 6,997,787.39 | 8,831,990.02 | 2,039,032.52 | 6,792,957.50 |
| 发出商品 | 15,058,373.08 | | 15,058,373.08 | 8,331,799.00 | - | 8,331,799.00 |
| 合计 | 56,322,017.73 | 4,526,694.85 | 51,795,322.88 | 52,200,901.15 | 4,526,694.85 | 47,674,206.30 |

变动说明：本期期末账面价值 51,795,322.88 元,较期初库存增加了 8.64%, 占总资产的 44.26%, 主要是因为本期为应付目前国内、国际芯片市场的大环境而不得已尽量备货所致。

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,487,662.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,487,662.33 |
| 库存商品 | 2,039,032.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,039,032.52 |
| 合计 | 4,526,694.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,526,694.85 |

注：1. 公司原材料的跌价准备是根据原材不良和呆滞的性质全额计提跌价准备。

2. 公司的库存商品的跌价准备是根据库存商品的性质将客退不良品全额计提减值准备。

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 待认证进项税额 | 0.00 | 412,245.09 |
| 预缴所得税 | 0.00 | 727,111.59 |
| 合计 | 0.00 | 1,139,356.68 |

变动说明：本期期末账面价值 0.00 元, 主要是因为本期将上期留存的待认证进项发票认证抵扣及预缴企业所得税作 2020 年度企业所得税汇算清缴所致。

(八) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,249,279.59 | 3,202,594.38 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 减：减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,249,279.59 | 3,202,594.38 |

(1) 固定资产情况

| 项目 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 一、账面原值 | 5,070,113.99 | 1,640,381.92 | 834,918.80 | 7,545,414.7 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 期初余额 | 4,392,606.21 | 1,640,381.92 | 820,851.80 | 6,853,839.93 |
| 2. 本期增加金额 | 677,507.78 | | 14,067.00 | 691,574.78 |
| (1) 购置 | 677,507.78 | | 14,067.00 | 691,574.78 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,070,113.99 | 1,640,381.92 | 834,918.80 | 7,545,414.71 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,158,256.13 | 835,191.31 | 657,798.11 | 3,651,245.55 |
| 2. 本期增加金额 | 534,314.70 | 79,302.72 | 31,272.15 | 644,889.57 |
| (1) 计提 | 534,314.70 | 79,302.72 | 31,272.15 | 644,889.57 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,692,570.83 | 914,494.03 | 689,070.26 | 4,296,135.12 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,377,543.16 | 725,887.89 | 145,848.54 | 3,249,279.59 |
| 2. 期初账面价值 | 2,234,350.08 | 805,190.61 | 163,053.69 | 3,202,594.38 |

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 计算机软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、期初余额 | 490,087.96 | 490,087.96 |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | 490,087.96 | 490,087.96 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、期初余额 | 147,434.43 | 147,434.43 |
| 2、本期增加金额 | 81,514.02 | 81,514.02 |
| (1) 计提 | 81,514.02 | 81,514.02 |

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | 228,948.45 | 228,948.45 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、期初余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末金额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 261,139.51 | 261,139.51 |
| 2. 期初账面价值 | 342,653.53 | 342,653.53 |

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 1,059,639.16 | 7,064,261.07 | 1,059,639.16 | 7,064,261.07 |
| 小计 | 1,059,639.16 | 7,064,261.07 | 1,059,639.16 | 7,064,261.07 |

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |

注：抵押借款是大股东方成及其配偶宁芳以个人房产做抵押，另外由方成、宁芳提供连带责任保证。

(十二) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,535,296.49 | 3,732,637.18 |
| 合计 | 2,535,296.49 | 3,732,637.18 |

注：截止至资产负债表日，公司不存在逾期未付的应付票据。

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,331,947.95 | 28,252,202.65 |
| 1 年以上 | 268,927.30 | 268,927.30 |
| 合计 | 14,600,875.25 | 28,521,129.95 |

(2) 按应付账款对象归集的期末余额前五名的应付款情况：

| 序号 | 单位名称 | 与本单位是否关联 | 期末余额 | 占期末余额比例 (%) | 账龄 |
|----|----------------|----------|--------------|-------------|-------|
| 1 | 深圳市英捷迅实业发展有限公司 | 否 | 4,142,477.35 | 28.37 | 1 年以内 |
| 2 | 无锡中微爱芯电子有限公司 | 否 | 981,687.31 | 6.72 | 1 年以内 |
| 3 | 深圳市英讯电子科技有限公司 | 否 | 879,945.24 | 6.03 | 1 年以内 |
| 4 | 深圳市诚宇鑫精密五金有限公司 | 否 | 524,905.60 | 3.60 | 1 年以内 |
| 5 | 深圳市金佑昇电子有限公司 | 否 | 475,225.86 | 3.25 | 1 年以内 |
| | 合计 | | 7,004,241.36 | 47.97 | |

注：截至 2021 年 6 月 30 日，应付账款款项中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

变动说明：应付账款款项期末减少了 13,920,254.70 元，减少比例 48.81%，主要是因为本期支付到期货款所致。

(十四) 预收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 381,984.71 | 184,141.91 |
| 1 年以上 | | 29,502.31 |
| 合计 | 381,984.71 | 213,644.22 |

(十五) 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 | 3,207,932.77 | 10,045,499.01 | 11,667,431.08 | 1,586,000.70 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,207,932.77 | 10,045,499.01 | 11,667,431.08 | 1,586,000.70 |

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 | 3,207,932.77 | 9,521,384.87 | 11,143,316.94 | 1,586,000.70 |
| 职工福利费 | 0.00 | 28,863.94 | 28,863.94 | 0.00 |
| 社会保险费 | 0.00 | 394,220.20 | 394,220.20 | 0.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 104,227.34 | 104,227.34 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 2,330.10 | 2,330.10 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 8,543.70 | 8,543.70 | 0.00 |
| 住房公积金 | 0.00 | 101,030.00 | 101,030.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,207,932.77 | 10,045,499.01 | 11,667,431.08 | 1,586,000.70 |

(十六) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 320,369.35 | 530,476.32 |
| 个人所得税 | 51,720.90 | 44,819.55 |
| 城市维护建设税 | 22,425.85 | 37,133.34 |
| 印花税 | 5,389.48 | 6,359.48 |
| 教育费附加 | 16,018.47 | 26,523.81 |
| 企业所得税 | 301,412.02 | 0.00 |
| 合计 | 717,336.07 | 645,312.50 |

(十七) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | 3,197.28 |
| 其他应付款项 | 15,178,106.17 | 15,022,511.46 |
| 合计 | 15,178,106.17 | 15,025,708.74 |

1. 应付利息

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|----------|
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 3,197.28 |

2. 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 |
|---------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 157,168.12 | |
| 股东借款 | 12,020,938.05 | 12,020,938.05 |
| 股权投资意向金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 员工报销 | | 1,573.41 |
| 合计 | 15,178,106.17 | 15,022,511.46 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 序号 | 单位名称 | 与本单位关系 | 期末余额 |
|----|--------------|--------|---------------|
| 1 | 方成 | 股东 | 12,020,938.05 |
| 2 | 上海润欣科技股份有限公司 | 客户 | 3,000,000.00 |

| 序号 | 单位名称 | 与本单位关系 | 期末余额 |
|----|------|--------|---------------|
| | 合计 | | 15,020,938.05 |

(十八) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

(十九) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 股本溢价 | 3,327,516.82 | | | 3,327,516.82 |
| 合计 | 3,327,516.82 | | | 3,327,516.82 |

(二十) 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 | 4,699,995.07 | | | 4,699,995.07 |
| 合计 | 4,699,995.07 | | | 4,699,995.07 |

(二十一) 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 | 42,292,973.46 | |
| 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 | 42,292,973.46 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,708,001.44 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 44,000,974.90 | |

(二十二) 营业收入和营业成本

(1)、营业务收入及成本列示如下:

| 项目 | 2021年1-6月 | | 2020年1-6月 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 80,669,487.96 | 66,007,141.12 | 104,577,471.80 | 85,723,248.44 |
| 合计 | 80,669,487.96 | 66,007,141.12 | 104,577,471.80 | 85,723,248.44 |

变动说明: 主营业务收入本期较上期下降了 23,907,983.84 元, 下降比例 22.86%, 主要是因为本期公司

模组销售减少所致。

(2)、主营业务收入及成本列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 80,669,487.96 | 66,007,141.12 | 104,577,471.80 | 85,723,248.44 |
| IC | 9,750,381.11 | 8,519,243.49 | 9,770,786.84 | 8,461,267.34 |
| 模组 | 70,805,510.25 | 57,487,897.63 | 94,616,640.26 | 77,260,653.67 |
| 开发费 | 56,165.46 | 0.00 | 105,930.03 | 0.00 |
| 测试架、烧录器 | 16,637.17 | 0.00 | 1,592.91 | 0.00 |
| 测试返烧费 | 29,168.48 | 0.00 | 42,193.98 | 0.00 |
| 其他辅料 | | | 1,327.43 | 1,327.43 |
| 软件升级 | 11,625.49 | 0.00 | 39,000.35 | 0.00 |
| 合计 | 80,669,487.96 | 66,007,141.12 | 104,577,471.80 | 85,723,248.44 |

(3)、主营业务收入前五大客户如下：

| 序号 | 客户名称 | 销售金额(含税) | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 江西联创宏声智能科技有限公司 | 22,829,098.50 | 25.04 | 否 |
| 2 | 中名(东莞)电子有限公司 | 13,044,497.16 | 14.31 | 否 |
| 3 | 东莞市佳禾电声科技有限公司 | 11,672,511.55 | 12.81 | 否 |
| 4 | 东莞建冠塑胶电子有限公司 | 6,780,629.47 | 7.44 | 否 |
| 5 | 东莞市森麦声学科技有限公司 | 6,518,666.38 | 7.15 | 否 |
| | 合计 | 60,845,403.06 | 66.75 | |

(二十三) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 110,187.30 | 126,131.34 |
| 教育费附加 | 78,705.21 | 90,093.80 |
| 印花税 | 24,201.00 | 31623.29 |
| 合计 | 213,093.51 | 247,848.43 |

(二十四) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,456,710.76 | 1,151,875.29 |
| 劳动保险费 | 68,846.12 | 17,608.56 |
| 住房公积金 | 22,410.00 | 15,070.00 |
| 福利费 | 9,917.00 | 2,508.00 |
| 办公费 | 850.00 | 0.00 |
| 汽车费用 | 131,628.63 | 82,935.60 |
| 业务招待费 | 168,851.65 | 117,992.95 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 固定资产折旧费 | 79,302.72 | 79,302.72 |
| 电话费 | 21,450.00 | 17,248.00 |
| 快递费及运杂费 | 19,703.63 | 11,916.58 |
| 包装费用 | 16,382.12 | 15,309.71 |
| 差旅费 | 77,855.27 | 29,275.54 |
| 推广费 | 33,698.94 | 0.00 |
| 合计 | 2,107,606.84 | 1,541,042.95 |

(二十五) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,568,063.34 | 1,517,692.56 |
| 劳动保险费 | 83,242.48 | 25,545.07 |
| 住房公积金 | 19,280.00 | 17,740.00 |
| 福利费 | 15,984.97 | 13,305.00 |
| 房屋租赁费及物业管理费 | 580,494.47 | 493,809.22 |
| 折旧费 | 31,272.15 | 45,199.23 |
| 办公费 | 77,735.62 | 107,401.10 |
| 业务招待费 | 17,097.55 | 17,996.00 |
| 聘请中介机构费 | 460,890.90 | 275,475.27 |
| 招聘费用 | 0.00 | 4,437.74 |
| 通讯费 | 21,617.00 | 17,395.99 |
| 汽车费用 | 113,003.58 | 49,522.04 |
| 差旅费 | 76,122.86 | 11,898.80 |
| 快递及运杂费 | 28,225.51 | 34,866.13 |
| 股转系统挂牌 | 0.00 | 18,867.92 |
| 装修费摊销 | 94,000.00 | 27,338.64 |
| 其他费用 | 34,583.91 | 36,359.24 |
| 合计 | 3,221,614.34 | 2,714,849.95 |

(二十六) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,466,055.77 | 4,128,887.06 |
| 福利费 | 2,961.97 | 0.00 |
| 住房公积金 | 59,340.00 | 41,430.00 |
| 养老保险 | 168,674.00 | 17,600.00 |
| 医疗保险 | 58,361.12 | 22,602.85 |
| 工伤保险 | 1,468.80 | 191.70 |
| 失业保险 | 8,242.08 | 874.72 |
| 生育保险 | 5,385.60 | 4,158.00 |
| 办公费 | 0.00 | 1,503.54 |
| 材料费 | 6,911.50 | 6,948.25 |
| 仪器、工具费用 | 25,850.86 | 99,811.73 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 咨询开发费 | 331,603.76 | 326,415.09 |
| 检测费用 | 13,508.06 | 57,094.14 |
| 专利费用 | 25,407.55 | 25,110.00 |
| 差旅费用 | 402.23 | 0.00 |
| 通讯费用 | 109.00 | 0.00 |
| 折旧费 | 534,314.70 | 373,422.56 |
| 软件摊销 | 54,175.38 | 0.00 |
| 业务招待 | 288.50 | 0.00 |
| 合计 | 7,763,060.88 | 5,106,049.64 |

变动说明：本期较上期增加了 2,657,011.24 元，增加比例 52.04%，主要是因为本期公司研发人员工资薪酬支出增加所致。

(二十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|------------|
| 利息支出 | 145,642.29 | 75,633.66 |
| 政府利息补贴 | -336,113.00 | 0.00 |
| 利息收入 | -35,527.72 | -73,849.16 |
| 手续费支出 | 4,649.72 | 3,304.88 |
| 账户管理费 | 1,555.00 | 1,387.00 |
| 合计 | -219,793.71 | 6,476.38 |

变动说明：本期较上期减少了 226,270.09 元，主要是因为本期收到政府政策性贷款利息补贴 336,113.00 元，抵减本期支出的利息费用所致。

(二十八) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 应收账款信用减值损失 | 0.00 | -1,673,546.40 |
| 合计 | 0.00 | -1,673,546.40 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -53,876.72 | 0.00 |
| 合计 | -53,876.72 | 0.00 |

(三十) 其他收益

1、计入当期损益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与收益相关 |
|------------------------------------|------------|-------|-------|
| 社保局稳岗补贴 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 研究开发资助 | 289,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发 | | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|----------|------------|------|-------|
| 收企业复工补贴 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 收国高复审补贴 | 100,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 生育津贴 | 7,186.67 | 0.00 | 与收益相关 |
| 收个税手续费退费 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 员工适岗培训补贴 | 36,615.00 | 0.00 | |
| 合计 | 432,801.67 | 0.00 | |

(三十一) 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 | 0.00 | 482,186.34 | 0.00 |
| 其他 | 53,723.53 | 15,684.29 | 53,723.53 |
| 合计 | 53,723.53 | 497,870.63 | 53,723.53 |

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 |
|---------|-------|------------|-------------|
| 稳岗补贴 | 0.00 | 12,244.32 | 与收益相关 |
| 生育津贴 | 0.00 | 14,233.78 | 与收益相关 |
| 个税手续费补贴 | 0.00 | 2,708.24 | 与收益相关 |
| 研发补贴 | 0.00 | 453,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 0.00 | 482,186.34 | |

(三十二) 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 | 项目 |
|--------------------|------------|-------|--------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 301,412.02 | - | 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 |
| 合计 | 301,412.02 | 0.00 | |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,009,413.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 301,412.02 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 研发加计扣除的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 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 | |
| 所得税费用 | 301,412.02 |

注：“调整以前期间所得税的影响”是指，对以前年度所得税进行汇算清缴的结果与以前年度确认的金额不同而调整本年所得税费用的金额。

(三十三) 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 | 522,052.92 | 571,719.79 |
| 其中：银行存款利息 | 35,527.72 | 73,849.16 |
| 政府补助 | 432,801.67 | 482,186.34 |
| 营业外收入 | 53,723.53 | 15,684.29 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,001,651.57 | 3,369,707.24 |
| 其中：办公费 | 78,585.62 | 72,757.11 |
| 业务招待费 | 185,949.20 | 135,988.95 |
| 差旅费 | 153,978.13 | 41,174.3 |
| 汽车费用 | 244,632.21 | 132,457.64 |
| 租赁费水电及物业费 | 580,494.47 | 493,809.22 |
| 快递费 | 47,929.14 | 46,782.71 |
| 研发费用 | 1,071,911.54 | 890,305.31 |
| 包装费 | 16,382.12 | 15,309.71 |
| 其他 | 117,722.24 | 78,453.07 |
| 中介费 | 460,890.90 | 294,343.19 |
| 电话通讯费 | 43,176.00 | 34,643.99 |
| 支付银行承兑保证金 | 0.00 | 1,133,682.00 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,866,319.00 | 0.00 |
| 其中：收到银行承兑保证金 | 1,866,319.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,267,648.25 | 0.00 |
| 其中：支付银行承兑保证金 | 1,267,648.25 | 0.00 |

3. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 3,101,593.44 | 19,639,349.94 |
| 其中：库存现金 | 142,295.96 | 71,967.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,959,297.48 | 19,567,382.33 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,101,593.44 | 19,639,349.94 |

4. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|---------|
| 货币资金 | 1,267,648.25 | 1,866,319.00 | 银行承兑保证金 |
| 合计 | 1,267,648.25 | 1,866,319.00 | |

五、在其他主体中的权益

无。

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方

| 最终控制方 | 业务性质 | 期末余额 | 持股比例 | 表决权比例 |
|-------|------|---------------|--------|--------|
| 方成 | 股权投资 | 13,300,000.00 | 66.50% | 66.50% |

本公司的最终控制方是大股东方成，实际控制人的持股比例为 66.50%。

(二) 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 |
|----------------|---------------|
| 方成 | 董事长，董事 |
| 方华 | 董事，总经理 |
| 宁芳 | 控股股东方成之配偶 |
| 方艳君 | 董事 |
| 陈爱武 | 董事、财务总监、董事会秘书 |
| 杨贤福 | 董事 |
| 唐俊 | 监事（职工代表） |
| 孙晨 | 监事会主席 |
| 李建明 | 监事 |
| 深圳市万众安投资管理有限公司 | 公司董事控制的公司 |
| 广东金火投资管理有限公司 | 公司董事参股的公司 |
| 临沂神和食品有限公司 | 公司董事担任董事的公司 |

(三) 关联交易情况

1. 报告期内不存在关联方购销商品、提供和接受劳务、关联受托管理、承包及委托管理、出包情况、关联租赁、关联方资产转让、债务重组等情况。

2. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 方成、宁芳 | 深圳市百泰实业股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2021-8-30 | 2023-8-29 | 否 |

注：大股东方成及其配偶宁芳以个人房产为公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的《融资额度协议》BC2018082900001149 提供抵押担保，担保期限自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的义务履行期届满之日后两年止。另外借款由方成、宁芳提供连带责任保证。

3. 关联方资金拆借情况

报告期内公司向股东借款是无息的且也没有明确的归还期限。

4. 其他关联交易

报告期内不存在其他关联交易。

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 方成 | 12,020,938.05 | 12,020,938.05 |
| 合计 | — | 12,020,938.05 | 12,020,938.05 |

(五) 关联方承诺

截止资产负债表日不存在关联方承诺。

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至资产负债表报告日，本公司无需披露重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

(一) 分部报告

截至资产负债表日止，本公司不存在分部报告，主要原因是公司的销售的产品主要是 IC 和模组，客户主要位于华南地区且具有同质性主要是电子产品的生产商。

十、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） | 432,801.67 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 53,723.53 | |
| 3. 所得税影响额 | - 123,395.73 | |
| 合计 | 363,129.47 | |

(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 (%) | | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|-------|--------|------|
| | | | 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 | 2.40 | 14.56 | 0.09 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.89 | 13.73 | 0.06 | 0.38 |

深圳市百泰实业股份有限公司

二〇二一年八月二十六日

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：

深圳市百泰实业股份有限公司董事会秘书办公室