



泰聚泰

NEEQ : 833470

成都泰聚泰科技股份有限公司

Chengdu Tjut Technology Corp.,Ltd

梦想，
让美好发生！

皆知
J I E Z H I

半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

股东大会

2021年5月6日，公司召开2020年年度股东大会，会议审议通过了《公司2020年年度报告及摘要》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年度监事会工作报告》等议案。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	37

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。

公司负责人马天琛、主管会计工作负责人王申源及会计机构负责人（会计主管人员）王申源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
实际控制人不当控制的风险	控股股东马天琛直接持有公司 80%的股份，为公司的实际控制人，处于绝对控股地位。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人当控制的风险。
对主要客户依赖的风险	由于公司的单笔交易规模较大，公司在报告期内对前两大客户的销售占比达 72.33%。公司的主要客户是太仓紫派智能科技有限公司，苏州四方杰芯电子科技有限公司。在短期内存在依赖风险，公司在 2021 年上半年采取了积极的市场措施，开拓新的业务领域，开发新的客户资源群，积极开发新产品吸引客户，但是在短期内公司依然面临对主要客户依赖的较大风险。
校园移动社交发展不及预期导致的经营风险	智能手机和网民规模的快速增长为移动互联网市场发展提供了用户基础，移动互联网市场成为各行各业全新的机遇与挑战。在市场与政策的双重刺激下，公司预测高校移动社交会有持续增长。高校学生在移动互联网市场占有很大比重，对这一优质的高校学生群体，泰聚泰保持了在高校的推广和合作，但是由于我国高校移动互联网受到多种因素的影响，公司面临市场发展不及预期的风险。

人力资源的风险	人才是公司的核心生产要素，也是公司持续经营的关键。公司的持续发展需要核心技术人才，技术及销售复合人才和高级管理人才的加入。在留用人才方面，特别针对公司核心技术人员，公司采取一系列措施，包括：每年组织开展多次团队建设活动，增强员工对企业文化的认同感、对企业的归属感；创建员工持股平台，计划建设股权激励机制等。在报告期内，公司已经成功吸引更多的人才加入公司，但是由于市场竞争等综合因素带来的人才留用和招聘压力仍然存在。
公司经营性现金流不足以支持企业快速扩张的风险	公司作为轻资产行业且处于发展中阶段，公司产品研发和市场拓展均需要大量经营性现金流支撑。公司未来业务发展的重点在政企客户，而政企客户往往有回款审批手续繁琐，回款速度慢的特点。另外现阶段公司客户数量少，依赖程度较高，客户出现违约，即会对公司应收账款回收、公司经营性现金流和经营状况产生较大影响。随着数字阅读文化系统平台“皆知”的多版本、多终端的开发，公司逐步从单一产品线转向以皆知为核心的多元化产品，同时公司也在积极开发新类型客户，该风险将随客户数量的增长而逐渐降低。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰聚泰	指	成都泰聚泰科技股份有限公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	成都泰聚泰科技股份有限公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
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	成都泰聚泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Tjut Technology Corp., Ltd TJUT
证券简称	泰聚泰
证券代码	833470
法定代表人	马天琛

二、 联系方式

董事会秘书	王申源
联系地址	成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室
电话	028-83399369
传真	028-83399369
电子邮箱	8399369@tjut.com.cn
公司网址	www.tjut.com.cn
办公地址	成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室
邮政编码	610041
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	2012 年 7 月 2 日
挂牌时间	2015 年 10 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	互联网技术开发及服务、咨询服务。
主要产品与服务项目	公司是移动互联网及物联网领域的应用开发商、服务提供商、主要收入来自于软件销售、软件运行维护及信息咨询服务。
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（马天琛）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（马天琛），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	915101005972979420	否
注册地址	四川省成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室	否
注册资本（元）	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券

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	9,078,093.66	792,478.88	1,045.53%
毛利率%	33.52%	100.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	451,033.26	-3,601,889.43	112.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-705,460.66	-3,603,886.89	80.43%
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）	2.80%	-26.43%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.38%	-26.45%	-
基本每股收益	0.09	-0.72	112.52%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	20,299,604.24	21,456,825.88	-5.39%
负债总计	3,958,429.49	5,566,684.39	-28.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,341,174.75	15,890,141.49	2.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.27	3.18	2.84%
资产负债率%（母公司）	19.50%	25.94%	-
资产负债率%（合并）	19.50%	25.94%	-
流动比率	3.17	2.20	-
利息保障倍数	-	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,585,207.37	-5,721,377.51	145.19%
应收账款周转率	1.49	22.74	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.39%	-21.57%	-
营业收入增长率%	1,045.53%	-58.93%	-
净利润增长率%	112.52%	-293.56%	-

（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

公司是一家专注于移动互联网软件技术和信息服务技术需求的企业。公司当前主要的盈利模式为软件开发企业典型的“基础产品销售+技术维护服务+增值服务”模式，按照用户成长阶段的不同，公司主要向政企单位销售数字阅读平台“皆知”作为基础产品的软件并提供技术维护服务，另有开发相关定制项目配套软件及技术咨询服务，以此获得收入。公司依靠政企客户对于产品的依赖，围绕数字文化为客户提供有价值的服务，将持续获得维持现有客户的稳定收入。

“皆知阅读”通过与版权方签订合作协议，聚集网络文学和电子化的出版图书、期刊、有声读物，为终端客户提供数字阅读渠道以满足其阅读需求。“皆知阅读”通过向终端用户提供阅读增值服务的方式实现流量变现获得收入；通过向机构用户提供硬件终端和数据分析服务实现用户绑定和挖掘；通过与电信运营商、支付服务商和广告服务商提供商务合作，实现文化传播到文化消费的升级；通过大数据分析实现用户阅读形象刻画、用户阅读行为跟踪与文化消费的领域挖掘。详细来说，“皆知”项目将采用以下盈利渠道：

1、数字阅读机直销：利用数字图书、期刊资源和硬件（如大型触屏机）的结合，对企业事业单位进行个性化定制，配套开发专属使用页面，并由客户自由挑选资源，做到三位合一的服务理念。后期进行系统维护和内容更新，收取维护费用。

2、数字阅读内容分销：直接将数字图书、期刊按照类目分装成不同的数字内容数据库，制定代理招商政策，直接投入公司现有的市场渠道网络，最终用户的付费方式分为一次性付费终身使用，或按年租用。

3、技术服务：以“皆知阅读”作为技术基础对机构用户提供数字内容应用平台的建设及开发服务，比如“思政阅读平台”、“党建文化平台”等，针对不同的项目需求分别制定对应的服务报价。

4、“全民阅读”文化服务：以“皆知阅读”优质的图书和期刊内容，对各地方政府的全民阅读平台及配套提供资源与技术服务，并可以以顾问的形式对地方政府提供全民阅读工作的可行性分析评估服务。

5、个人阅读与增值服务：未来，以积累下来的个人用户为基石，提供部分精品的个人付费图书服务。同步地推出付费阅读、打赏、广告等功能。不断拓展“皆知阅读”的盈利渠道。

6、文创产品销售及电商运营：“皆知阅读”利用自身平台的延伸和阅读机终端的不断部署，将成为文创产品的一个窗口和销售祈祷。用户可以在皆知上直接购买文创产品，或者通过以皆知为各人文创品牌自身的天猫店、京东店进行引流，促进当地文创产品的消费升级。

7、为企业和职场打造多功能教育学习平台：根据企业定制培训课程；同步阅读企业管理书籍；在线课堂，读后讨论；顶尖高管头脑风暴等模式。通过文化教育课程培训，让文化学习更轻松。

公司在完善“皆知”平台的同时，不断升级“面聊”项目的企业化转变，努力研发企业化功能，结合云物联技术的优势，发展优质客户，拓展市场范围。

公司在开展数字音乐制作项目的同时，还会根据自身技术优势和项目经验，提供多种软件技术服务

和项目咨询服务，特别针对高新电子领域，拓展市场。

（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	2,745,203.31	13.52%	159,995.94	0.75%	1,615.80%
应收账款	3,902,390.39	19.22%	7,695,000.00	35.86%	-49.29%
预付款项	5,408,927.00	26.65%	3,763,927.00	17.54%	43.70%
其他应收款	116,414.40	0.57%	135,053.96	0.63%	-13.80%
其他流动资产	390,686.78	1.92%	474,631.55	2.21%	-17.69%
固定资产	2,443.48	0.01%	4,437.20	0.02%	-44.93%
无形资产	7,699,405.65	37.93%	9,159,794.19	42.69%	-15.94%
递延所得税资产	34,133.23	0.17%	63,986.04	0.30%	-46.66%
应付账款	673,000.00	3.32%	853,000.00	3.98%	-21.10%
合同负债	2,016,933.96	9.94%	2,016,933.96%	9.40%	0.00%
应付职工薪酬	47,838.84	0.24%	437,352.17	2.04%	-89.06%
应交税费	1,260.96	0.01%	567,950.80	2.65%	-99.78%
其他应付款	1,098,379.69	5.41%	1,570,431.42	7.32%	-30.06%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金，本期期末较上年期末增加 2,585,207.37 元，主要是由于销售收入增加，及时收回应收账款所致。
- 2、应收账款，本期期末较上年期末减少 3,792,609.61 元，主要由于销售回款及时所致。
- 3、预付款项，本期期末较上年期末增加 1,645,000.00 元，主要是公司支付给四川三思德科技有限公司、四川赢才多多科技有限公司合同款所致。
- 4、其他流动资产，本期期末较上年期末减少 83,944.77 元，主要由于留抵增值税的抵扣所致。
- 5、固定资产，本期期末较上年期末减少 1,993.72 元，是累计折旧增加所致。
- 6、无形资产，本期期末较上年期末减少 1,460,388.54 元，是无形资产累计摊销所致。
- 7、应付账款，本期期末较上年期末减少 180,000.00 元，是支付了货款所致。
- 8、应付职工薪酬，本期期末较上年期末减少 389,513.33 元，是支付了员工奖金所致。
- 9、应交税费，本期期末较上年期末减少 566,689.84 元，是公司按期缴纳税金所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	9,078,093.66	-	792,478.88	-	1,045.53%
营业成本	60,352,231.25	66.48%	-	-	100.00%
毛利率	33.52%	-	100.00%	-	-
销售费用	21,000.00	0.23%	21,000.00	2.65%	0.00%
管理费用	1,888,157.80	20.80%	1,867,965.23	235.71%	1.08%
研发费用	2,036,114.12	22.42%	2,499,162.24	315.36%	-18.53%
财务费用	-852.70	-0.01%	-3,190.88	-0.40%	73.28%
信用减值损失	-199,018.70	-2.19%	13,166.33	1.66%	-1,611.57%
其他收益	1,186,147.61	13.07%	1,997.10	0.25%	59,293.50%
营业利润	480,886.07	5.30%	-3,603,864.74	-474.76%	113.34%
净利润	451,033.26	4.97%	-3,601,889.43	-454.51%	112.52%
经营活动产生的现金流量净额	2,585,207.37	-	-5,721,377.51	-	145.19%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	

项目重大变动原因:

- 1、营业收入，本期较上年同期增加 8,285,614.78 元，主要是受疫情影响因素逐渐消除，公司技术服务较上年同期增加 1,785,614.78 元，增幅 225.32%；嵌入式软件销售较上年同期增加 6,500,000.00 元，增幅 100%。
- 2、营业成本，本期较上年同期增加 6,035,231.25 元，主要是由于嵌入式软件销售的收入增加 6,500,000.00 元，与之对应的软硬件成本结转所致。
- 3、毛利率，本期较上年同期下降较多，主要原因在于本期销售收入中嵌入式软件销售占比 71.60%，结转对应软硬件成本导致毛利率下降。
- 4、研发费用，本期较上年同期减少 463,048.12 元，降幅 18.53%，主要是由于疫情的影响，研发进度稍许放缓导致。
- 5、其他收益，本期较上年同期增加 1,184,150.51 元，主要原因是收到增值税即征即退税金 384,938.71 元及收到四川省瞪羚企业补助 800,000.00 元。
- 6、经营活动产生的现金流量净额，本期较上年同期增加 8,306,584.88 元，主要是由于销售收入增加 800 多万及收回应收账款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,186,147.61
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-
非经常性损益合计	1,186,147.61
所得税影响数	29,653.69
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额

1,156,493.92

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

(1) 重要会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，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。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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

1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展。公司严格按照各项法律法规，包含《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的权责明确、各司其职、有效

制衡的法人治理结构，持续履行《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规章制度，并在实际运营过程中，不断修订和完善，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。

2、公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，公司关爱员工成长，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人利益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。报告期内，公司诚信经营，按时纳税，环保办公，保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，立足本职，尽到一个企业对社会的责任。

3、保护客户、供应商等利益相关者的权益，为促进公司的协调发展，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

4、积极参加公益活动。公司利用自身优势，积极参加社会公益事业及项目，特别在双创领域战略管理指导方面具备独到的建树。公司积极响应文化部发布的《“十三五”时期文化扶贫工作实施方案》和《“十四五”公共文化服务体系建设规划》，参与精准扶贫社会实践活动，结合企业自身资源优势，提供多方面支持，以经济发展与社会和谐贡献公司力所能及的力量。

5、公司积极响应政府新冠疫情防控政策，居家办公，科学防疫。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（诚信的承诺）	2015 年 10 月 21 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（诚信的承诺）	2015 年 10 月 21 日	-	正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年10月21日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年10月21日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、公司及其控股子公司、控股股东（如法人主体）、实际控制人未被纳入失信联合惩戒对象的承诺

上述主体合法合规经营，不存在重大违法违规行为，未收到重大行政处罚，不存在被申请执行的情况，未被列入严重违法失信企业名单（黑名单），不存在被纳入失信联合惩戒对象名单的情况，不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。符合《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

2、公司董事、监事、高级管理人员关于诚信的承诺

本公司董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的关于公司董监高任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的相关情形；前述人员不存在欺诈或不诚信的行为等情况，不存在违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。

3、实际控制人或控股股东的关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，实际控制人或控股股东承诺现时或将来一定时间内均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对泰聚泰构成竞争的业务活动。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

4、董监高关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，董监高承诺现时或将来一定时间内均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对泰聚泰构成竞争的业务及活动。在报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,666,666	33.33%	0	1,666,666	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	20.00%	0	1,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股	有限售股份总数	3,333,334	66.67%	0	3,333,334	66.67%
	其中：控股股东、实际控制	3,000,000	60.00%	0	3,000,000	60.00%

份	人					
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	马天琛	4,000,000	0	4,000,000	80.00%	3,000,000	1,000,000	0	0
2	成都泰聚泰合科技合伙企业(有限合伙)	949,000	0	949,000	18.98%	333,334	615,666	0	0
3	电子科技大学成都研究院	50,000	0	50,000	1.00%	0	50,000	0	0
4	陈麒元	1,000	-100	900	0.018%	0	900	0	0
5	刘晓熙	0	100	100	0.002%	0	100	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,333,334	1,666,666	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明: 无									

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
马天琛	董事长、总经理	男	1981年4月	2021年4月29日	2024年4月28日
王申源	董事、董秘、财务总监、副总经理	男	1978年7月	2021年4月29日	2024年4月28日
方渝	董事	男	1976年5月	2021年4月29日	2024年4月28日
徐辉	董事	女	1984年6月	2021年4月29日	2024年4月28日
孙南	董事	男	1981年2月	2021年4月29日	2024年4月28日
刘健	监事	男	1984年8月	2021年4月29日	2024年4月28日
钟鹏	监事	男	1977年7月	2021年4月29日	2024年4月28日
马天俊	职工监事、监事会主席	男	1986年1月	2021年4月29日	2024年4月28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:

马天琛、徐辉二人系夫妻关系，马天琛、马天俊二人系堂兄弟关系，其他人员均与控股股东、实际控制人无任何关联关系。

(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
管理人员	1	1
行政人员	1	1
技术人员	4	3
销售人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	9	8

(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	五、1	2,745,203.31	159,995.94
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			
应收账款	五、2	3,902,390.39	7,695,000.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,408,927.00	3,763,927.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	116,414.40	135,053.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	五、5	390,686.78	474,631.55
流动资产合计		12,563,621.88	12,228,608.45
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	五、6	2,443.48	4,437.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、7	7,699,405.65	9,159,794.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	34,133.23	63,986.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,735,982.36	9,228,217.43
资产总计		20,299,604.24	21,456,825.88
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	五、9	673,000.00	853,000.00
预收款项			
合同负债	五、10	2,016,933.96	2,016,933.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、11	47,838.84	437,352.17
应交税费	五、12	1,260.96	567,950.80
其他应付款	五、13	1,098,379.69	1,570,431.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、14	121,016.04	121,016.04
流动负债合计		3,958,429.49	5,566,684.39
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		3,958,429.49	5,566,684.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	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	五、16	120,983.17	120,983.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	1,063,844.69	1,063,844.69
一般风险准备			
未分配利润	五、18	10,156,346.89	9,705,313.63
归属于母公司所有者权益合计		16,341,174.75	15,890,141.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		16,341,174.75	15,890,141.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,299,604.24	21,456,825.88

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

（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		9,078,093.66	792,478.88
其中：营业收入	五、19	9,078,093.66	792,478.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,584,336.50	4,411,507.05
其中：营业成本	五、19	6,035,231.25	-
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	2,723.43	237.80
销售费用	五、21	21,000.00	21,000.00
管理费用	五、22	1,888,157.80	1,867,965.23
研发费用	五、23	2,036,114.12	2,499,162.24
财务费用	五、24	-852.70	-3,190.88
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、25	1,186,147.61	1,997.10
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）	五、26	-199,018.70	13,166.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		480,886.07	-3,603,864.74
加：营业外收入	五、27		0.36
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		480886.07	-3,603,864.38
减：所得税费用	五、28	29,852.81	-1,974.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		451,033.26	-3,601,889.43
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）		451,033.26	-3,601,889.43
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）		451,033.26	-3,601,889.43
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		451,033.26	-3,601,889.43
(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	-0.72
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.72

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

（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		13,883,168.25	1,258,742.64
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		384,938.71	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	805,172.36	6,224.14
经营活动现金流入小计		15,073,279.32	1,264,966.78
购买商品、接受劳务支付的现金		9,613,438.21	4,069,295.13

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		741,355.91	347,480.75
支付的各项税费		2,723.43	189,788.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	2,130,554.40	2,379,779.67
经营活动现金流出小计		12,488,071.95	6,986,344.29
经营活动产生的现金流量净额		2,585,207.37	-5,721,377.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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		2,585,207.37	-5,721,377.51

加：期初现金及现金等价物余额		159,995.94	5,813,514.44
六、期末现金及现金等价物余额		2,745,203.31	92,136.93

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

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	三、(一)、一
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:

一、执行新租赁准则

1、会计政策变更原因

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 公司 2021 年起采用新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司不追溯调整可比期间信息, 未调整 2020 年度的比较财务报表。

2、会计政策变更的影响

上述准则的修订未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 财务报表项目附注

成都泰聚泰科技股份有限公司

2021 年半年度财务报表附注

一、公司的基本情况

成都泰聚泰科技股份有限公司(以下简称本公司、公司)前身系成都泰聚泰科技有限公司, 由马天琛、钟鹏于 2012 年 7 月 2 日共同出资成立, 2015 年 4 月整体变更为股份公司。

2015年8月12日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核批准（股转系统函[2015]5211号），本公司于2015年11月在全国股份转让系统挂牌。

本公司统一社会信用代码：915101005972979420；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；公司住所：成都市高新区益州大道中段1800号移动互联创业大厦1901室；法定代表人：马天琛；注册资本：（人民币）伍佰万元；经营范围：研发计算机软硬件；设计、研发纺织服装、日用品、文化体育用品；仓储服务（不含危险化学品）；市场信息咨询（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；销售日用品、电子产品、计算机软硬件、服装、鞋帽、五金、家用电器、工艺美术品；设计、制作、代理、发布各类广告（气球广告除外）；展览展示服务；会议服务；组织策划文化艺术交流活动；风景园林工程设计；包装装潢设计服务、企业形象策划服务；商务咨询（国家有专项规定除外）、法律咨询；计算机网络技术研发及技术咨询；微波射频识别技术开发及微波射频识别系统产品的生产（工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营）及销售；销售通讯设备（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）；计算机系统集成；货物进出口、技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、 报表的编制基础

1. 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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类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。

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管理该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续

计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将拟长期持有的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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要的市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大

意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

8. 应收账款

(1) 本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负

债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型。本公司在每个资产负债表日，根据本公司历史坏账损失，复核本公司应收款项坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司的信用风险损失以账龄为基础，在组合基础上计算预期信用损失，具体方法如下：

A. 信用风险特征组合的确定依据。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
------	----------------------

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收账款的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以职工或项目备用金、招投标押金等款项性质为特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

交易对象组合	包括职工或项目备用金、招投标押金等，通过个别认定计提坏账准备，收回风险很低时，不计提坏账准备
--------	--

采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子及其他设备	3	0	33.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

11. 无形资产

本公司无形资产包括数字版权、视频授权发布综合管理系统等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本公司无形资产摊销年限及年摊销率如下：

序号	类别	摊销年限(年)	依据
1	数字版权	3-10	合同规定
2	视频授权发布综合管理系统	10	合同规定

12. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

13. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

14. 收入确认原则和计量方法

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极

可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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，并按照产出法确定履约进度。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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，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向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货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。

15. 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资

产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

17. 租赁

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

18. 重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

1)新收入准则变更

无

(2)重要会计估计变更

无。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

2. 税收优惠

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), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% (自 2018 年 5 月 1 日起, 原适用 17% 税率的调整为 16%; 自 2019 年 4 月 1 日起, 原适用 16% 税率的税率调整为 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。

公司于 2016 年 11 月 4 日获取了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR201651000002, 发证时间: 2016 年 11 月 4 日, 有效期: 三年。公司于 2019 年 11 月 28 日重新获得高新技术企业证书, 证书编号: GR201951002067, 有效期至 2022 年 11 月 28 日, 可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》, 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司满足小型微利企业条件, 适用该优惠政策。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2021 年 1 月 1 日, “期末”系指 2021 年 6 月 30 日, “本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日, “上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,893.74	22,084.68
银行存款	2,603,309.57	137,911.26
合计	2,745,203.31	159,995.94

注: 期末无因抵押、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资金。

2. 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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,107,779.36	100.00	205,388.97	5.00	3,902,390.39
其中：账龄组合	4,107,779.36	100.00	205,388.97	5.00	3,902,390.39
合计	4,107,779.36		205,388.97		3,902,390.39

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,100,000.00	100.00	405,000.00	5.00	7,695,000.00
其中：账龄组合	8,100,000.00	100.00	405,000.00	5.00	7,695,000.00
合计	8,100,000.00		405,000.00		7,695,000.00

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,107,779.36	205,388.97	5.00
合计	4,107,779.36	205,388.97	

(2) 本期计提、转回 (或收回) 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	转销或核销	
坏账准备	405,000.00		199,611.03		205,388.97
合计	405,000.00		199,611.03		205,388.97

本期转回坏账准备金额 199,611.03 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额重要的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额重要的应收账款汇总金额 4,107,779.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 205,388.97 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,945,000.00	35.96	2,551,503.00	67.79
1—2 年	3,401,503.00	62.89	1,182,664.00	31.42
2—3 年	60,664.00	1.12	28,000.00	0.74
3 年以上	1,760.00	0.03	1,760.00	0.05
合计	5,408,927.00	100.00	3,763,927.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,346,503.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 98.85%。

4. 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	116,414.40	135,053.96
合计	116,414.40	135,053.96

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	138,580.31	100	22,165.91	15.99	116,414.40
其中：账龄组合	51,497.54	37.16	22,165.91	43.04	29,331.63

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
交易对象组合	87,082.77	62.84			87,082.77
合计	138,580.31	100.00	22,165.91		116,414.40

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	156,627.54	100.00	21,573.58	29.86	135,053.96
其中：账龄组合	72,241.65	46.12	21,573.58	25.57	50,668.07
交易对象组合	84,385.89	53.88			84,385.89
合计	156,627.54	100.00	21,573.58		135,053.96

1) 其他应收款坏账准备计提情况

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	2,666.74	18,906.84		21,573.58
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	592.33			592.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	32,59.07	18,906.84		22,165.91

2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	57,002.26
1-2年	51,090.70
2-3年	
3年以上	30,487.35
合计	138,580.31
坏账准备	22,165.91
账面价值	116,414.40

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			5
1-2年	32,590.70	3,259.07	10
2-3年			50
3年以上	18,906.84	18,906.84	100
合计	51,497.54	22,165.91	

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

项目	年初余额	当期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	21,573.58	592.33			22,165.91
合计	21,573.58	592.33			22,165.91

本期计提坏账准备金额 592.33 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	81,578.05	81,578.05
其他	57,002.26	75,049.49
合计	138,580.31	156,627.54

(5) 按欠款方归集的年末余额重要的其他应收款情况

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
------	------	------	----	---------------------	----------

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
成都高新科技投资发展有限公司	房租保证金	32,590.70	1-2 年	23.52	3,259.07
成都诚悦时代物业服务服务有限公司	物业保证金	7,497.54	3 年以上	5.41	7,497.54
北京地铁资源开发经营有限公司	保证金	13,500.00	1-2 年	9.74	
公诚管理咨询有限公司	保证金	11,580.51	3 年以上	8.36	
成都高新技术产业开发区技术创服务中心	房租保证金	11,409.30	3 年以上	8.23	11,409.30
合计		97,322.16		62.14	22,165.91

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额	214,647.99	321,033.03
所得税借方余额	176,038.79	153,598.52
合计	390,686.78	474,631.55

6. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,443.48	4,437.20
固定资产清理		
合计	2,443.48	4,437.20

6.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	688,066.26	688,066.26
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
4.期末余额	688,066.26	688,066.26
二、累计折旧		
1.期初余额	683,629.06	683,629.06
2.本期增加金额	1,993.72	1,993.72
(1) 计提	1,993.72	1,993.72

项目	电子及其他设备	合计
3.本期减少金额		
4.期末余额	685,622.78	685,622.78
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	2,443.48	2,443.48
2.期初账面价值	4,437.20	4,437.20

(1) 本公司无闲置的固定资产。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

7. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	数字版权	视频授权发布综合管理系统	合计
一、账面原值			
1.期初余额	16,668,778.15	800,000.00	17,468,778.15
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	16,668,778.15	800,000.00	17,468,778.15
二、累计摊销			
1.期初余额	8,055,650.63	253,333.33	8,308,983.96
2.本期增加金额	1,420,388.54	40,000.00	1,460,388.54
(1) 计提	1,420,388.54	40,000.00	1,460,388.54
3.本期减少金额			
4.期末余额	9,476,039.17	293,333.33	9,769,372.50
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

项目	数字版权	视频授权发布综合管理系统	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	7192,738.98	506,666.67	7,699,405.65
2.期初账面价值	8,613,127.52	546,666.67	9,159,794.19

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	227,554.87	34,133.23	426,573.58	63,986.04
合计	227,554.87	34,133.23	426,573.58	63,986.04

9. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付研发费用款	80,000.00	804,000.00
应付货款	583,000.00	39,000.00
应付无形资产采购款	10,000.00	10,000.00
合计	673,000.00	853,000.00

10. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,016,933.96	2,016,933.96
合计	2,016,933.96	2,016,933.96

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	437,352.17	327,949.46	717,462.79	47,838.84

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划		27,496.56	27,496.56	
合计	437,352.17	355,446.02	744,959.35	47,838.84

(2) 短期薪酬

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	435,012.17	308,143.18	697,656.51	45,498.84
职工福利费				
社会保险费		15,126.28	15,126.28	
其中：医疗保险费		13,505.96	13,505.96	
工伤保险费		179.92	179.92	
生育保险费		1,440.40	1,440.40	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	2,340.00	4,680.00	4,680.00	2,340.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	437,352.17	327,949.46	717,462.79	47,838.84

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		26,416.00	26,416.00	
失业保险费		1,080.56	1,080.56	
企业年金缴费				
合计		27,496.56	27,496.56	

12. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		504,407.74
企业所得税		
个人所得税	487.53	767.04
城市维护建设税		35,308.54
教育费附加		15,132.23
地方教育费附加		10,088.15
印花税	773.43	2,247.10
合计	1,260.96	567,950.80

13. 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	1,098,379.69	1,570,431.42
合计	1,098,379.69	1,570,431.42

13.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款项	1,000,000.00	1,000,000.00
员工代垫款		560,431.42
其他	98,379.69	10,000.00
合计	1,098,379.69	1,570,431.42

14. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	121,016.04	121,016.04
合计	121,016.04	121,016.04

15. 股本

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

16. 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	120,983.17			120,983.17
合计	120,983.17			120,983.17

17. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,063,844.69			1,063,844.69
合计	1,063,844.69			1,063,844.69

18. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	9,705,313.63	9,289,028.57
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	9,705,313.63	9,289,028.57
加：本年归属于母公司所有者的净利润	451,033.26	462,538.96
减：提取法定盈余公积		46,253.90
本期期末余额	10,156,346.89	9,705,313.63

19. 营业收入、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	9,078,093.66	6,035,231.25	792,478.88	-
合计	9,078,093.66	6,035,231.25	792,478.88	-

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
技术服务、软件及硬件销售	9,078,093.66
按经营地区分类	
大陆地区	9,078,093.66
按商品转让的时间分类	
按某一时点确认收入	9,078,093.66
合计	9,078,093.66

20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	2,723.43	237.80
合计	2,723.43	237.80

21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,000.00	21,000.00
合计	21,000.00	21,000.00

22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,460,388.54	1,460,388.54
职工薪酬	194,761.36	200,605.81
中介服务费	81,132.08	81,132.08
房租水电物管费	113,944.68	90,560.78
业务招待费	-	2,574.90
差旅费	-	16,393.86
办公费	3,596.26	2,617.20
交通费用		
折旧费	146.76	-
其它	34,188.12	13,692.06
合计	1,888,157.80	1,867,965.23

23. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
软件委托开发服务费	1,928,770.62	2,355,067.35
职工薪酬	105,496.54	132,541.81
折旧费	1,846.96	11,553.08
合计	2,036,114.12	2,499,162.24

24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-3,963.46	-4,226.68
加：其他支出	3,110.76	1,035.80
合计	-852.70	-3,190.88

25. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,186,147.61	1,997.10
合计	1,186,147.61	1,997.10

政府补助明细

项目	本期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
税收减免	835.47	《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13号)	与收益相关
个税手续费返还	373.43	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
增值税即征即退	384,938.71	《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)	与收益相关
四川省瞪羚企业补助	800,000.00	四川省科学技术厅关于印发《四川省瞪羚企业培育行动实施方案(2019-2022)》的通知(通知文号:川科高【2019】20号)	与收益相关
合计	1,186,147.61		

26. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-199,018.70	13,166.33
合计	-199,018.70	13,166.33

27. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		-	
其他	-	0.36	-
合计	-	0.36	-

28. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用		-
递延所得税费用	29,852.81	-1,974.95
合计	29,852.81	-1,974.95

29. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到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
往来款及其他	-	0.36
政府补助	801,208.90	1,997.10
财务费用-利息收入	3,963.46	4,226.68
合计	805,172.36	6,224.14

2) 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
手续费	3,110.76	1,035.80
研发费	1,928,770.62	2,185,465.05
房租水电物管费	113,944.68	90,560.78
办公费	3,596.26	2,617.20
中介服务费	81,132.08	81,132.08
业务招待费		2,574.90
差旅费		16,393.86
合计	2,130,554.40	2,379,779.67

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	451,033.26	-3,601,889.43
加: 资产减值准备		13,166.33
信用减值损失	199,018.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,993.72	11,553.08
无形资产摊销	1,460,388.54	1,460,388.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	29,852.81	-1,974.95
存货的减少(增加以“-”填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,997,631.65	-2,798,338.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,554,711.31	-804,282.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,585,207.37	-5,721,377.51
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		

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,745,203.31	92,136.93
减：现金的期初余额	159,995.94	5,813,514.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,585,207.37	-5,721,377.51

(3) 本年支现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	2,745,203.31	159,995.94
其中：库存现金	141,893.74	22,084.68
可随时用于支付的银行存款	2,603,309.57	137,911.26
现金和现金等价物余额	2,745,203.31	159,995.94

30. 使用权受到限制的资产。

公司无使用权受到限制的资产。

6、 在其他主体中的权益

无。

7、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，为控制该项风险，本公司采取了以下措施：

为降低信用风险，本公司建立了客户信用审批制度，严格控制客户信用额度、并执行其它监控程序，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合

计4,107,779.36元，占应收账款期末余额合计数的比例为100.00%。

8、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
马天琛	80.00	80.00

注：本公司最终实际控制人为马天琛先生。马天琛先生直接持有本公司 80%的股权，对本公司的表决权比例为 80%。

（2） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
马天琛	4,000,000.00	4,000,000.00	80.00	80.00

（二） 关联交易

1、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,788,40.91	185,681.81

（三） 关联往来余额

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	马天琛	1,000,000.00	1,000,000.00
合计：		1,000,000.00	1,000,000.00

（四） 关联方承诺

无。

9、 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

11、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

12、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

13、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2021 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助	1,186,147.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
小计	1,186,147.61	
所得税影响额	29,653.69	
合计	1,156,493.92	

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
归属于母公司股东的净利润	2.80	0.0902	0.0902
扣除非经常性损益后归属于母公 司股东的净利润	-4.38	-0.1411	-0.1411

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室