

成都盾电子科技有限公司
2018-2021年10月31日财务报表审计报告

富泽瑞审字[2021]第 AB-1577 号

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

审计报告

富泽瑞审字[2021]第 AB-1577 号

成都能盾电子科技有限公司：

我们审计了后附的成都能盾电子科技有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 10 月 31 日的资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度和截至 2021 年 10 月利润表、现金流量表、所有者权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是成都能盾电子科技有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，成都能盾电子科技有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了成都能盾电子科技有限公司 2021 年 10 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及截至 2018 年 1 月到 2021 年 10 月的经营成果和现金流量。

北京富泽瑞会计师事务所（普通合伙）

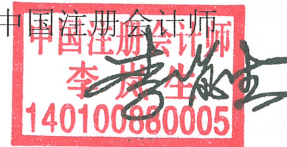


中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



2021 年 12 月 26 日

资产负债表

2018年12月31日

单位名称：成都能盾电子科技有限公司

资产	行次	期末余额	年初余额	所有者权益(或股东)	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,015,353.23	480,493.74	短期借款	32		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收票据	3			应付票据	34		
应收账款	4	415,900.01	201,300.01	应付账款	35	964,343.27	445,826.99
预付账款	5	105,581.00	98,921.00	预收账款	36	606,640.00	158,000.00
应收利息	6			应付职工薪酬	37		
应收股利	7			应交税费	38	-32,827.39	30,028.00
其他应收款	8	261,916.00	28,423.00	应付利息	39		
存货	9	88,013.61	180,883.97	应付股利	40		
一年内到期的非流动	10			其他应付款	41	42,242.20	-649,561.06
其他流动资产	11			一年内到期的非流动	42		
				其他流动负债	43		
流动资产合计		2,886,763.85	990,021.72	流动负债合计		1,580,398.08	-15,706.07
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	12			长期借款	44		
持有至到期投资	13			应付债券	45		
长期应收款	14			长期应付款	46		
长期股权投资	15			专项应付款	47		
投资性房地产	16			预计负债	48		
固定资产	17	5,248.28		递延所得税负债	49		
减：累计折旧	18			其他非流动负债	50		
固定资产净额	19	5,248.28		非流动负债合计			
减：固定资产减值准	20			负债合计		1,580,398.08	-15,706.07
固定资产净额	21	5,248.28					
在建工程	22			所有者权益：			
工程物资	23			实收资本	51	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产清理	24			资本公积	52		
生产性生物资产	25			减：库存股	53		
无形资产	26			专项储备	54		
开发支出	27			盈余公积	55	31,161.41	572.88
商誉	28			未分配利润	56	280,452.64	5,155.01
长期待摊费用	29			所有者权益合计		1,311,614.05	1,005,727.79
递延所得税资产	30						
其他非流动资产	31						
非流动资产合计		5,248.28					
资产总计		2,892,012.13	990,021.72	负债和所有者权益合计		2,892,012.13	990,021.72

北京高深会计师事务所(普通合伙)

利润表

单位名称：成都能盾电子科技有限公司 2018年度 会企02表
单位：人民币元

项目	行次	本年金额
一、主营业务收入	1	1,250,104.72
减：主营业务成本	2	609,530.71
营业税金及附加	3	17,741.58
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	622,832.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	
减：营业费用	6	96,227.13
管理费用	7	211,951.33
财务费用	8	924.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	313,729.50
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	
补贴收入	11	
营业外收入	12	
减：营业外支出	14	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	313,729.50
减：所得税费用	17	7,843.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	305,886.26

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

单位名称：成都能盾电子科技有限公司

现金流量表

2018年度

项 目	行次	金 额	补充资料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,464,704.72	净利润	21	305,886.26
收到的税费返还	2		加：计提的资产减值准备	22	
收到的其他与经营活动有关的现金	3		固定资产折旧	23	
现金流入小计		1,464,704.72	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	118,216.23	长期待摊费用摊销	25	
支付给职工以及为职工支付的现金	5	269,132.88	处置固定资产、无形资产和其他长期资产	26	
支付的各项税费	6	17,741.58	固定资产报废损失	27	
支付的其他与经营活动有关的现金	7		公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	
现金流出小计		405,090.69	财务费用	29	
经营活动产生的现金流量净额		1,059,614.03	投资损失（减：收益）	30	
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	
收回投资所收到的现金	8		递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	
取得投资收益所收到的现金	9		存货的减少（减：增加）	33	-92,870.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	10		经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-57,702.76
收到的其他与投资活动有关的现金	11		经营性应付项目的增加（减：减少）	35	904,300.89
现金流入小计		-	其他	36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	5,248.28	经营活动产生的现金流量净额		1,059,614.03
投资所支付的现金	13				
支付的其他与投资活动有关的现金	14				
现金流出小计		5,248.28			
投资活动产生的现金流量净额		-5,248.28	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15		一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16		融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17				
现金流入小计					
偿还债务所支付的现金	18				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19				
支付的其他与筹资活动有关的现金	20		3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金流出小计			现金的期末余额	40	2,015,353.23
筹资活动产生的现金流量净额			减：现金的期初余额	41	480,493.74
四、汇率变动对现金的影响			加：现金等价物的期末余额	42	
五、现金及现金等价物净增加额		1,534,859.49	减：现金等价物的期初余额	43	
			现金及现金等价物净增加额		1,534,859.49

所(普通合伙)

利润表

会企02表

单位名称：成都能盾电子科技有限公司

2019年度

单位：人民币元

项目	行次	本年金额
一、主营业务收入	1	5,080,803.62
减：主营业务成本	2	2,417,987.48
营业税金及附加	3	52,519.46
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	2,610,296.68
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	
减：营业费用	6	93,405.99
管理费用	7	806,641.21
财务费用	8	3,429.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	1,706,820.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	
补贴收入	11	
营业外收入	12	
减：营业外支出	14	24.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	1,706,795.69
减：所得税费用	17	42,669.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	1,664,125.80

北京富隆瑞会计师事务所(普通合伙)

现金流量表

2019年度

单位名称：成都盾盾电子科技有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行 次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	4,926,971.62	净利润	21	1,664,125.80
收到的税费返还	2		加：计提的资产减值准备	22	
收到的其他与经营活动有关的现金	3		固定资产折旧	23	12,004.31
现金流入小计		4,926,971.62	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	1,808,576.36	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	5	1,474,972.36	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	
支付的各项税费	6	125,419.46	固定资产报废损失	27	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	378,504.18	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	
现金流出小计		3,787,472.36	财务费用	29	
经营活动产生的现金流量净额		1,139,499.26	投资损失（减：收益）	30	
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	
收回投资所收到的现金	8		递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	
取得投资收益所收到的现金	9		存货的减少（减：增加）	33	88,013.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10		经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-1,853,275.18
收到的其他与投资活动有关的现金	11		经营性应付项目的增加（减：减少）	35	1,228,630.72
现金流入小计		-	其他	36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	45,271.11	经营活动产生的现金流量净额		1,139,499.26
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	800,000.00			
现金流出小计		845,271.11			
投资活动产生的现金流量净额		-845,271.11	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-			
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19		3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20		现金的期末余额	40	2,309,581.38
现金流出小计		-	减：现金的期初余额	41	2,015,353.23
筹资活动产生的现金流量净额		-	加：现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		294,228.15	现金及现金等价物净增加额		294,228.15

资产负债表

会企01表

单位：人民币元

2020年12月31日

单位名称：成都盾盾电子科技有限公司

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,163,753.14	2,309,581.38	短期借款	32		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收票据	3			应付票据	34		
应收账款	4	2,665,908.28	1,238,652.01	应付账款	35	2,648,541.66	2,094,790.96
预付账款	5	281,249.20	214,631.18	预收账款	36	74,500.00	275,560.00
应收利息	6			应付职工薪酬	37	1,611.54	330,000.00
应收股利	7			应交税费	38	126,621.13	69,671.95
其他应收款	8	692,043.13	1,183,389.00	应付利息	39		
存货	9			应付股利	40		
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	41	145,122.22	51,261.20
其他流动资产	11			一年内到期的非流动负债	42		
				其他流动负债	43		
流动资产合计		4,802,953.75	4,946,253.57	流动负债合计		2,996,396.55	2,821,284.11
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	12			长期借款	44		
持有至到期投资	13	3,500,000.00	800,000.00	应付债券	45		
长期应收款	14			长期应付款	46		
长期股权投资	15			专项应付款	47		
投资性房地产	16			预计负债	48		
固定资产	17	419,380.79	56,196.71	递延所得税负债	49		
减：累计折旧	18	17,201.92	5,426.32	其他非流动负债	50		
固定资产净额	19	402,178.87	50,770.39	非流动负债合计		-	-
减：固定资产减值准备	20			负债合计		2,996,396.55	2,821,284.11
固定资产净额	21	402,178.87	50,770.39	所有者权益：			
在建工程	22			实收资本	51	1,000,000.00	1,000,000.00
工程物资	23			资本公积	52		
固定资产清理	24			减：库存股	53		
生产性生物资产	25			专项储备	54		
无形资产	26			盈余公积	55	470,873.61	197,573.99
开发支出	27			未分配利润	56	4,237,862.46	1,778,165.86
商誉	28			所有者权益合计		5,708,736.07	2,975,739.85
长期待摊费用	29						
递延所得税资产	30						
其他非流动资产	31						
非流动资产合计		3,902,178.87	850,770.39				
资产总计		8,705,132.62	5,797,023.96	负债和所有者权益合计		8,705,132.62	5,797,023.96

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

利润表

会企02表

单位名称：成都盾能电子科技有限公司

2020年度

单位：人民币元

项目	行次	本年金额
一、主营业务收入	1	7,763,981.64
减：主营业务成本	2	3,016,213.91
营业税金及附加	3	81,876.01
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	4,665,891.72
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	
减：营业费用	6	44,651.26
管理费用	7	947,748.03
财务费用	8	59,762.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	3,613,730.24
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	
补贴收入	11	
营业外收入	12	30,264.72
减：营业外支出	14	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	3,643,994.96
减：所得税费用	17	910,998.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	2,732,996.22

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

现金流量表

单位名称：成都盾能电子科技有限公司

2020年度

会企03表

项 目	行次	金 额	补 充 资 料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	9,537,785.37	净利润	21	2,732,996.22
收到的税费返还	2		加：计提的资产减值准备	22	
收到的其他与经营活动有关的现金	3		固定资产折旧	23	47,000.09
现金流入小计		9,537,785.37	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	3,279,081.23	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	5	1,815,760.77	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	
支付的各项税费	6	1,153,903.37	固定资产报废损失	27	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	1,383,459.76	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	
现金流出小计		7,632,205.13	财务费用	29	
经营活动产生的现金流量净额		1,905,580.24	投资损失（减：收益）	30	
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	
收回投资所收到的现金	8		递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	
取得投资收益所收到的现金	9		存货的减少（减：增加）	33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10		经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-1,002,528.42
收到的其他与投资活动有关的现金	11		经营性应付项目的增加（减：减少）	35	175,112.44
现金流入小计		-	其他	36	-47,000.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12	351,408.48	经营活动产生的现金流量净额		1,905,580.24
投资所支付的现金	13	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	14	-			
现金流出小计		351,408.48			
投资活动产生的现金流量净额		-351,408.48	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15	-	一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16	-	融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17	-			
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19		3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	2,700,000.00	现金的期末余额	40	1,163,753.14
现金流出小计		2,700,000.00	减：现金的期初余额	41	2,309,581.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,700,000.00	加：现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,145,828.24	现金及现金等价物净增加额		-1,145,828.24

资产负债表

单位名称：成都能盾电子科技有限公司

2021年10月31日

会企01表

单位：人民币元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	47,162.49	1,163,753.14	短期借款	32		
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收票据	3			应付票据	34		
应收账款	4	4,591,719.48	2,665,908.28	应付账款	35	2,985,185.77	2,648,541.66
预付账款	5	1,821,865.16	281,249.20	预收账款	36	609,900.00	74,500.00
应收利息	6			应付职工薪酬	37	4,031.12	1,611.54
应收股利	7			应交税费	38	31,628.70	126,621.13
其他应收款	8	1,260,248.72	692,043.13	应付利息	39		
存货	9			应付股利	40		
一年内到期的非流动资产	10			其他应付款	41	233,135.68	145,122.22
其他流动资产	11			一年内到期的非流动负债	42		
				其他流动负债	43		
流动资产合计		7,720,995.85	4,802,963.75	流动负债合计		3,863,881.27	2,996,396.55
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	12			长期借款	44		
持有至到期投资	13			应付债券	45		
长期应收款	14	8,000,000.00	3,500,000.00	长期应付款	46		
长期股权投资	15			专项应付款	47		
投资性房地产	16			预计负债	48		
固定资产	17	419,380.79	419,380.79	递延所得税负债	49		
减：累计折旧	18	98,895.12	17,201.92	其他非流动负债	50		
固定资产净额	19	320,485.67	402,178.87	非流动负债合计		-	-
减：固定资产减值准备	20			负债合计		3,863,881.27	2,996,396.55
固定资产净额	21	320,485.67	402,178.87				
在建工程	22			所有者权益：			
工程物资	23			实收资本	51	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产清理	24			资本公积	52		
生产性生物资产	25			减：库存股	53		
无形资产	26			专项储备	54		
开发支出	27			盈余公积	55	1,117,760.03	470,873.61
商誉	28			未分配利润	56	10,059,840.22	4,237,862.46
长期待摊费用	29			所有者权益合计		12,177,600.25	5,708,736.07
递延所得税资产	30						
其他非流动资产	31						
非流动资产合计		8,320,485.67	3,902,178.87				
资产总计		16,041,481.52	8,705,132.62	负债和所有者权益合计		16,041,481.52	8,705,132.62

利润表

会企02表

单位名称：成都盾盾电子科技有限公司

2021年10月31日

单位：人民币元

项目	行次	本年金额
一、主营业务收入	1	14,018,710.75
减：主营业务成本	2	3,812,076.70
营业税金及附加	3	124,912.60
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	10,081,721.45
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	
减：营业费用	6	106,715.45
管理费用	7	1,197,001.16
财务费用	8	155,859.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	8,622,145.07
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	
补贴收入	11	
营业外收入	12	3,710.37
减：营业外支出	14	703.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	8,625,152.24
减：所得税费用	17	2,156,288.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	6,468,864.18

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

现金流量表

单位名称：成都盾电子科技有限公司

2021年10月31日

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	补充资料	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	17,628,299.55	净利润	21	6,468,864.18
收到的税费返还	2	-	加：计提的资产减值准备	22	
收到的其他与经营活动有关的现金	3		固定资产折旧	23	81,693.20
现金流入小计		17,628,299.55	无形资产摊销	24	
购买商品、接受劳务支付的现金	4	3,681,913.99	长期待摊费用摊销	25	-
支付给职工以及为职工支付的现金	5	2,334,134.56	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	26	
支付的各项税费	6	4,674,223.36	固定资产报废损失	27	
支付的其他与经营活动有关的现金	7	3,554,618.29	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28	
现金流出小计		14,244,890.20	财务费用	29	
经营活动产生的现金流量净额		3,383,409.35	投资损失（减：收益）	30	
二、投资活动产生的现金流量：			递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31	
收回投资所收到的现金	8		递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32	
取得投资收益收到的现金	9		存货的减少（减：增加）	33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10		经营性应收项目的减少（减：增加）	34	-4,034,632.75
收到的其他与投资活动有关的现金	11		经营性应付项目的增加（减：减少）	35	867,484.72
现金流入小计		-	其他	36	-100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12		经营活动产生的现金流量净额		3,283,409.35
投资所支付的现金	13				
支付的其他与投资活动有关的现金	14	4,500,000.00			
现金流出小计		4,500,000.00			
投资活动产生的现金流量净额		-4,500,000.00	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	37	
吸收投资所收到的现金	15		一年内到期的可转换公司债券	38	
借款所收到的现金	16		融资租入固定资产	39	
收到的其他与筹资活动有关的现金	17				
现金流入小计		-			
偿还债务所支付的现金	18				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19		3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金	20		现金的期末余额	40	47,162.49
现金流出小计		-	减：现金的期初余额	41	1,163,753.14
筹资活动产生的现金流量净额		-	加：现金等价物的期末余额	42	
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额	43	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,116,590.65	现金及现金等价物净增加额		-1,116,590.65

成都盾能电子科技有限公司

财务报表附注

编制单位：成都盾能电子科技有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

成都盾能电子科技有限公司(以下简称“本公司”)系李强出资组建,经成都高新区市场监督管理局登记设立,于2013年11月27日成立,并领取了统一社会信用代码为91510100083302214G的《营业执照》,注册资本为100万元人民币。

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)。

公司住所:成都高新区天辰路88号8栋1单元1层101号。

法定代表人:李强。

主要经营范围:电子产品(国家有专项规定的除外)、软件产品、计算机系统集成、电气工程的研发、安装销售及售后服务;电子元器件、电线电缆、仪器仪表、电气设备及配件、通讯器材(不含无线电广播电视发射设备及地面卫星接收设备)、计算机、办公用品及耗材的生产及销售。(涉及工业行业另设分支机构生产或者经营)(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、财务报表的编制基础

本公司执行财政部颁布的《企业会计准则》(“财会[2006]3号”)及其后续规定。

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、公司执行的会计准则和会计制度

本公司执行新企业会计准则。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则（会计属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5、外币业务的核算方法及折算方法

（1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、应收款项

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

期末如有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

8、固定资产

（1）固定资产的确认标准

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产为运输设备、电子设备及办公家具。

(4) 固定资产折旧

①折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率%	预计使用年限	年折旧率%
运输设备	5.00	5 年	19.00
电子设备	5.00	3 年	31.67
办公家具	5.00	5 年	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；

预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(5) 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项固定资产为基础估计其可收回金额，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。可收回金额的计量结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。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，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提固定资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

9、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

④无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑤本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑥其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

10、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

11、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

12、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

13、递延收益

递延收益指本公司确认的应在以后期间计入当期损益的政府补助。公司收到或应收的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分配递延收益。公司收到或应收与收益相关的政府补助，其中用于补偿公司以后期间相关费用或损失的，在发生相关费用或损失的未来期间，按应补偿金额结转递延收益。

14、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照《企业会计准则第 18 号-所得税》的有关规定，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司所得税分季预缴，由主管税务机关具体核定。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

本公司所得税采取独立纳税方式缴纳。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

无

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
库存现金	3,622.10	1,151,409.78	1,871,719.21	2,011,575.28
银行存款	43,540.39	12,343.36	437,862.17	3,777.95
合计	47,162.49	1,163,753.14	2,309,581.38	2,015,353.23

2、应收票据及应收账款

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
应收票据				
应收账款	4,591,719.48	2,665,908.28	1,238,652.01	415,900.01
合计	4,591,719.48	2,665,908.28	1,238,652.01	415,900.01

续表：

类别	2021年10月期末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,764,495.47	81.98%		
按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	827,224.01	18.02%		
合计	4,591,719.48	100.00%		

续表：

类别	2020年末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,026,230.00	76.01%		
按账龄计提坏账准备的应收账款				

类别	2020 年末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	587,498.82	23.99%		
合计	2,665,908.28	100.00%		

续表:

类别	2019 年末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,022,520.00	82.55%		
按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216,132.01	17.45%		
合计	1,238,652.01	100.00%		

续表:

类别	2018 年末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	390,000.00	94.00%		
按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,900.01	6.00%		
合计	415,900.01	100.00%		

1. 按账龄列示的应收账款

账龄	2021 年 10 月期末数		
	账面金额	计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,437,039.47		
1-2 年 (含 2 年)	154,680.01		
2-3 年 (含 3 年)			
合计	4,591,719.48		

续表:

账龄	2020 年末数
----	----------

	账面金额	计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	2,588,624.28		
1-2年(含2年)	77,284.00		
2-3年(含3年)			
合计	2,665,908.28		

续表:

账龄	2019年末数		
	账面金额	计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	1,052,582.01		
1-2年(含2年)	186,070.00		
2-3年(含3年)			
合计	1,238,652.01		

续表:

账龄	2018年末数		
	账面金额	计提比例	坏账准备
1年以内(含1年)	214,600.00		
1-2年(含2年)	201,300.01		
2-3年(含3年)			
合计	415,900.01		

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

3、其他应收款

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
其他应收款	1,260,248.72	692,043.13	1,183,389.00	261,916.00
合计	1,260,248.72	692,043.13	1,183,389.00	261,916.00

续表:

	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
李强	1,258,248.72	690,043.13	883,389.00	261,916.00
云南贤乐商贸有限公司			300,000.00	
中国兵工物资集团有限公司	2,000.00	2,000.00		
合计	1,260,248.72	692,043.13	1,183,389.00	261,916.00

4、预付账款

1年以内(含1年)	1,785,837.16	123,969.50	214,631.18	105,581.00
1-2年(含2年)	36,028.00	157,279.70		
合计	1,821,865.16	281,249.20	214,631.18	105,581.00

5、持有至到期投资

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
持有至到期投资	8,000,000.00	3,500,000.00	800,000.00	
合计	8,000,000.00	3,500,000.00	800,000.00	

6、固定资产

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
原值	419,380.79	419,380.79	56,196.71	5,248.28
累计折旧	98,895.12	17,201.92	5,426.32	0.00
净值	320,485.67	402,178.87	50,770.39	5,248.28

7、应付票据及应付账款

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
应付票据				
应付账款	2,985,185.77	2,648,541.66	2,094,790.96	964,343.27
合计	2,985,185.77	2,648,541.66	2,094,790.96	964,343.27

续表:

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
1年以内(含1年)	336,644.11	2,492,917.55	2,094,790.96	518,516.28
1-2年(含2年)	2,648,541.66	155,624.11		445,826.99
合计	2,985,185.77	2,648,541.66	2,094,790.96	964,343.27

8、预收账款

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
预收账款	609,900.00	74,500.00	275,560.00	606,640.00
合计	609,900.00	74,500.00	275,560.00	606,640.00

续表:

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
1年以内(含1年)	609,900.00	74,500.00	275,560.00	448,640.00
1-2年(含2年)				158,000.00
合计	609,900.00	74,500.00	275,560.00	606,640.00

9、应付职工薪酬

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
应付职工工资				
应付奖金、津贴和补贴			330,000.00	
应付社会保险费	4,031.12	1,611.54		
应付住房公积金				
合计	4,031.12	1,611.54	330,000.00	

10、应交税费

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
应交税费	31,628.70	126,621.13	69,671.95	-32,827.39
合计	31,628.70	126,621.13	69,671.95	-32,827.39

11、其他应付款

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
其他应付款	233,135.68	145,122.22	51,261.20	42,242.20
合计	233,135.68	145,122.22	51,261.20	42,242.20

续表:

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
1年以内(含1年)	6,480.00	130,270.22	9,152.00	42,242.20
1-2年(含2年)	226,655.68	14,852.00	42,109.20	
合计	233,135.68	145,122.22	51,261.20	42,242.20

12、实收资本

投资者名称	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
李强	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
缪丹	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

13、盈余公积

项目	2021年10月期末数	2020年末数	2019年年末	2018年年末
盈余公积	1,117,760.03	470,873.61	197,573.99	31,161.41
合计	1,117,760.03	470,873.61	197,573.99	31,161.41

14、主营业务收入

项目	截至2021年10月累计数	2020年累计数	2019年累计数	2018年累计数
主营业务收入	14,018,710.75	7,763,981.64	5,080,803.62	1,250,104.72
合计	14,018,710.75	7,763,981.64	5,080,803.62	1,250,104.72

15、主营业务成本

项目	截至2021年10月累计数	2020年累计数	2019年累计数	2018年累计数
主营业务成本	3,812,076.70	3,016,213.91	2,417,987.48	609,530.71
合计	3,812,076.70	3,016,213.91	2,417,987.48	609,530.71

16、税金及附加

项目	截至2021年10月累计数	2020年累计数	2019年累计数	2018年累计数

税金及附加	124,912.60	81,876.01	52,519.46	17,741.58
合计	124,912.60	81,876.01	52,519.46	17,741.58

17、销售费用

项目	截至 2021 年 10 月累计数	2020 年累计数	2019 年累计 数	2018 年累计 数
业务宣传费		300.00	84.00	
业务招待费		5,799.00	17,156.00	2,264.00
差旅费	100,980.94	35,581.96	76,165.99	21,963.13
广告费		2,970.30		
交通费	5,734.51			
员工工资				72,000.00
合计	106,715.45	44,651.26	93,405.99	96,227.13

18、管理费用

项目	截至 2021 年 10 月累计数	2020 年累计数	2019 年累计 数	2018 年累计 数
办公费	20,683.09	97,622.24	94,686.13	37,857.48
业务招待费			2,032.00	2,828.00
水电费	3,258.96	8,444.64	3,025.36	
研发费用	748,154.69	658,699.24	612,333.65	159,600.00
折旧	81,693.20	11,775.60	5,426.32	
快递费		7,883.85	6,159.41	3,850.94
福利费	22,741.25	9,511.80	42,069.16	3,000.00
物管费	38,791.87	8,598.10	2,048.11	3,157.55
社保	95,795.31	46,722.24	23,983.57	1,505.06
其他	185882.79	98490.32	14877.5	152.30

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)

合计	1,197,001.16	947,748.03	806,641.21	211,951.33
----	--------------	------------	------------	------------

19、财务费用

类别	截至 2021 年 10 月累计数	2020 年累计数	2019 年累计 数	2018 年累计 数
利息费用	153,016.87	58,790.39	2,375.18	-109.53
手续费支出	2,842.90	971.80	1,054.30	1,034.00
合计	155,859.77	59,762.19	3,429.48	924.47

20、营业外收入

项目	截至 2021 年 10 月累计数	2020 年累计数	2019 年累计 数	2018 年累计 数
营业外收入	3,710.37	30,264.72		
合计	3,710.37	30,264.72		

21、所得税费用

项目	截至 2021 年 10 月累计数	2020 年累计数	2019 年累计 数	2018 年累计 数
所得税费用	2,156,288.06	910,998.74	42,669.89	7,843.24
合计	2,156,288.06	910,998.74	42,669.89	7,843.24

七、或有事项、承诺事项

截至 2021 年 10 月 31 日，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项，本公司无需要披露的承诺事项。

八、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会批准报出。

北京富泽瑞会计师事务所(普通合伙)