



爱克信

NEEQ : 872106

深圳市爱克信智能股份有限公司

AXIOM INTELLIGENT CO.,LTD

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、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	101

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人林辉、主管会计工作负责人吴楚及会计机构负责人（会计主管人员）蔡雅利保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
技术创新风险	智能出入口控制与管理系统是安防行业的重要组成部分。作为门禁核心数据处理和存储部分，门禁控制器在整个门禁系统中承担包括设置卡片、读卡权限、进出权限、监控出入口的状态、记录门禁事件以及其他系统如报警、消防系统进行联动的重要作用。经过几十年的发展，已由单门出入控制功能，发展到一整套完整的区域控制出入管理系统。而随着生物识别技术、计算机技术和通讯技术的不断发展，门禁控制系统日益呈现出与计算机网络、移动通讯和生物识别等最新技术紧密结合的趋势。新的大数据、新的互联网、移动互联网以及物联网发展迅速，各种技术在市场的监督与验证下不断普及或者淘汰，如果公司不能跟上技术进步的步伐，及时推陈出新，适应客户需求的变化，将会对本公司的持续经营产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人林辉与刘依为夫妻，二人目前共计直接持有公司 80.67%的股权、间接及直接总计持有公司 84.17%的股权。目前，林辉担任董事长、总经理及法定代表人，刘依担任董事及副总经理，若对公司的经营决策、人事、财务等进行不

	当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
应收账款坏账风险	截止 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，公司应收账款净额依次为 3,481.40 万元、3,574.48 万元，分别占各期末资产总额的 35.88%、44.58%，同期营业收入总额的 55.06%、61.05%。报告期各期末，公司应收账款净额减少，占公司资产、营业收入比例较高，且账龄较长。 公司应收账款净额较高以及账龄较长主要是产品应用于机场、轨道交通、智能楼宇等建设项目，项目实施周期较长，受工程整体实施进度影响导致付款周期较长，该类项目通常预留货款总额的 5%作为质保金，质保金需等项目验收完成并运营一段周期后才能收回。公司在一定程度上存在因客户资金周转及信用问题导致的应收账款回收风险，以及应收账款较高导致公司资金使用效率下降的风险。随着公司业务规模的扩大，市场份额不断提高，所参与的项目不断增多，对各项目应收账款的管理难度将增大，未来发生坏账的风险可能增加。
单一供应商依赖风险	报告期内，公司主要从 RBH 定制采购网络控制器和读卡控制器。公司对其采购发生额占公司采购总额的 30.43%，为第一大供应商，采购比例较上年下降。尽管公司与 RBH 已建立了长期稳定的合作关系，且市场上存在较多价格稳定、符合行业标准的可替代产品，但是仍存在该供应商终止供货或者大幅提高供货价格，公司短期内无法适应备选供应商而遭受经营损失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司	指	深圳市爱克信智能股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市爱克信股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市爱克信智能股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	国信证券
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 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	深圳市爱克信智能股份有限公司
英文名称及缩写	AXIOM INTELLIGENT CO.,LTD
证券简称	爱克信
证券代码	872106
法定代表人	林辉

二、 联系方式

董事会秘书	吴楚
联系地址	深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室
电话	0755-23996170
传真	0755-23996171
电子邮箱	wu.chu@axint.cn
公司网址	www.axint.cn
办公地址	深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 12 日
挂牌时间	2017 年 8 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)-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520)
主要业务	公司是一家专业从事基于物联网服务平台的智能出入口控制与管理系统设计、研发及服务的企业,为智能楼宇行业、轨道交通行业及机场领域提供专业化、个性化和客户化的解决方案。公司主营产品由物联网平台客户化应用系统-智能门禁系统,以及智能防跟随通道闸产品组成。
主要产品与服务项目	门禁控制器、通道闸
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-

控股股东	控股股东为（林辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林辉、刘依），一致行动人为（林辉、刘依）

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	9144030057479214X8	否
注册地址	广东省深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室	否
注册资本	30,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券	
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国信证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王守军	段姗
	1 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	

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、经营情况和管理层分析

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	63,228,559.32	58,547,066.74	8.00%
毛利率%	59.23%	58.72%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	14,558,764.83	15,886,348.11	-8.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,023,299.62	15,003,026.71	-6.53%
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）	20.51%	25.51%	—
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）	19.76%	24.09%	—
基本每股收益	0.49	0.53	-8.45%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	97,024,175.48	80,176,431.32	21.01%
负债总计	23,007,168.04	10,248,953.56	124.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,017,007.44	69,927,477.76	5.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.47	2.33	5.85%
资产负债率%（母公司）	23.60%	12.62%	—
资产负债率%（合并）	23.71%	12.78%	—
流动比率	5.75	7.30	—
利息保障倍数	131.09	—	—

(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	15,741,202.65	8,375,086.28	87.95%
应收账款周转率	1.79	3.95	—
存货周转率	3.22	2.48	—

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.01%	0.25%	-
营业收入增长率%	8.00%	9.49%	-
净利润增长率%	-8.36%	42.65%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 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）	406,613.56
(2) 委托他人投资或管理资产的损益	275,512.48
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,334.44
非经常性损益合计	637,791.60
所得税影响数	102,326.39
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	535,465.21

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、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

(一) 会计政策的变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)相关规定,以 2021 年 1 月 1 日为租赁开始日确认使用权资产及租赁负债,对可比期间信息不予调整。该项会计政策对本公司的影响如下:

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2021 年 1 月 1 日
按照新租赁准则,在租赁期开始日,除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,对租赁确认“使用权资产”和“租赁负债”,若支付期间一年以内则列报在“一年内到期的非流动负债”。	合并资产负债表	使用权资产	4,118,647.35
		一年内到期的非流动负债	1,363,739.54
		租赁负债	2,754,907.81
	母公司资产负债表	使用权资产	4,118,647.35
		一年内到期的非流动负债	1,363,739.54
		租赁负债	2,754,907.81

(二) 会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司所处行业为证监会规定的行业大类“I6520 信息系统集成服务业”，主要从事基于物联网服务平台的智能出入口控制与管理系统设计、研发及服务。公司业务立足于智能楼宇行业、轨道交通行业和机场领域，基于先进的门禁系统和智能判别技术、安全防夹技术、快速通行技术等，为下游客户提供智能出入口控制与管理整体解决方案。

(一) 采购模式

公司对客户销售的产品包括高端智能门禁系统、智能通道闸系统等出入口控制与管理解决方案。一方面根据客户的需求进行定制采购，另一方面对已经设计成型的标准品直接下单采购。定制采购是指公司运用自身的研发力量对产品的整体和各个部件进行全面设计，供应商按照公司的设计进行生产制造。

为确保供应商能按期交货，公司对于需从国外进口的部件，会依据较为确定的潜在订单提前下单采购；对于从国内厂商定制的配套部件，公司在收到客户订单后即安排采购；部件制造完成后，公司派相关技术人员进行测试和验收，确保产品质量合格。

(二) 研发模式

智能出入口控制与管理系统集成计算机、通讯、生物识别技术、机械工程等技术，具有很高的科技含量和拓展前景，公司以技术创新为导向，建立了一支涵盖产品设计、结构设计、软硬件开发、项目设计等各方面人才的工程师团队，组成产品设计部、研发部、技术部、客服部等，分工合作、协同推进公司技术研发创新工作。

(三) 销售模式

公司采用直接销售的模式，在深圳总部设有营销管理中心，在北京和上海分别设立分公司，建立了覆盖范围较广的销售网络。公司直接销售客户为集成总包商，参与投标的集成总包商按照终端客户的招标要求，对投标书中涉及使用的出入口控制系统，进行品牌选择、设计、报价，纳入自己整体方案参与竞标。公司为集成总包商提供多样化、个性化、质量稳定、性能可靠、不断更新换代的产品以及全面的技术支持，形成长期良好的合作关系。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	本公司被认定为高新技术企业。2020年12月11日，本公司高新技术企业资质复审通过，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202044201232 有效期三年），按税法规定，本公司2020年至2022年适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,830,787.43	30.75%	27,221,365.52	33.95%	9.59%
应收票据	12,919,050.28	13.32%	2,662,024.24	3.32%	385.31%
应收账款	34,813,993.13	35.88%	35,744,771.81	44.58%	-2.60%
存货	8,427,235.91	8.69%	7,583,777.46	9.46%	11.12%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	215,088.22	0.22%	263,722.39	0.33%	-18.44%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	27,136.12	0.03%	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	787,722.36	0.81%	1,203,870.66	1.50%	-34.57%
其他应收款	121,470.40	0.13%	286,483.45	0.36%	-57.60%
其他权益工具投资	6,299,370.00	6.49%	4,500,000.00	5.61%	39.99%
合同负债	8,197,918.19	8.45%	1,225,989.78	1.53%	568.68%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据：2021 年应收票据较上期增加 10,257,026.04 元，主要系本期新签订部分大额合同约定付款方式为银行承兑汇票，汇票未到期所致；
- 2、其他权益工具投资：2021 年其他权益工具投资较上期增加 1,799,370.00 元，主要系本期公司持有的股票价格变动所致；
- 3、合同负债：2021 年合同负债较上期增加 6,971,928.41 元，主要系 12 月末收到客户较大金额的预付款，但未对应交付货物所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	63,228,559.32	—	58,547,066.74	—	8.00%
营业成本	25,778,809.55	40.75%	24,169,075.47	41.28%	6.66%
毛利率	59.23%	—	58.72%	—	—
销售费用	11,057,928.95	17.49%	9,504,672.10	16.23%	16.34%
管理费用	3,214,879.22	5.08%	2,796,135.44	4.78%	14.98%
研发费用	4,793,352.94	7.58%	3,210,135.28	5.48%	49.32%
财务费用	76,311.08	0.12%	25,829.58	0.04%	195.44%
信用减值损失	-1,441,430.40	2.28%	-1,142,772.67	1.95%	26.13%
资产减值损失	-612,315.65	0.97%	—	—	—
其他收益	832,567.84	1.32%	781,003.12	1.33%	6.60%
投资收益	475,512.48	0.75%	507,494.92	0.87%	-6.30%
公允价值变动收益	—	—	—	—	—
资产处置收益	—	—	—	—	—
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	16,908,047.53	26.74%	18,506,099.94	31.62%	-8.64%
营业外收入	0.62	0.00%	3,300.47	0.01%	-99.98%
营业外支出	44,335.06	0.07%	5.74	0.00%	—
净利润	14,558,764.83	23.02%	15,886,348.11	27.13%	-8.36%
营业税金及附加	653,564.32	1.03%	480,844.30	0.82%	35.92%
研发费用	4,793,352.94	7.58%	3,210,135.28	5.48%	49.32%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：2021 年销售费用较上期增加 1,553,256.85 元，主要系本期销售收入增长，增加了较多的前期市场调研及洽商活动；
- 2、管理费用：2021 年管理费用较上期增加 418,743.78 元，主要系新增行政人员及工资奖金所致；
- 3、研发费用：2021 年研发费用较上期增加 1,583,217.66 元，主要系本期公司加大研发投入，研发新项目所致；
- 4、信用减值损失：2021 年信用减值损失较上期增加 298,657.73 元，主要系本期应收款坏账增加所致；
- 5、资产减值损失：2021 年资产减值损失较上期增加 612,315.65 元，主要系本期加强库存治理，清理坏品及呆滞品库存所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	63,228,559.32	58,547,066.74	8.00%

其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	25,778,809.55	24,169,075.47	6.66%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
门禁系统	56,549,691.99	23,637,848.70	58.20%	7.90%	12.05%	-2.59%
通道闸	4,433,216.06	1,913,799.92	56.83%	-24.81%	-37.58%	18.40%
维护及配件	2,245,651.27	227,160.93	89.88%	826.12%	2,618.68%	-6.91%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成变动较小。主营业务是门禁系统产品的销售，产品主要应用于轨道交通、机场和智能楼宇项目，特别是地铁项目居多。本期维护及配件收入较上期增长，主要系公司加强售后回访工作，致销售机会增多，收入增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	声迅电子设备有限公司	5,048,630.09	7.98%	否
2	中国通广电子有限公司	4,802,162.87	7.59%	否
3	北京中航弱电系统工程有限公司	4,129,514.94	6.53%	否
4	北京铁道工程机电技术研究所股份有限公司	3,867,015.74	6.12%	否
5	上海宝信软件股份有限公司	3,415,595.49	5.40%	否
合计		21,262,919.13	33.62%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	RBH Access Technologies Inc.	6,397,438.96	30.43%	否
2	深圳市创立客电子科技有限公司	3,641,531.55	17.32%	否
3	广州盛炬智能科技有限公司	2,291,855.54	10.90%	否
4	深圳市秉宏电子有限公司	1,308,771.00	6.22%	否
5	深圳市君箭科技发展有限公司	1,264,740.60	6.02%	否
合计		14,904,337.65	70.89%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,741,202.65	8,375,086.28	87.95%
投资活动产生的现金流量净额	410,868.50	3,396,548.87	-87.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,542,649.24	-9,816,906.69	45.36%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2021 年经营活动产生的现金流量较上期增加 7,366,116.37 元，主要系本期加强应收账款催收所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2021 年投资活动产生的现金流量较上期减少 2,985,680.37 元。主要系本期理财投资年末全部到期所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2021 年筹资活动产生的现金流量较上期减少 4,225,742.55 元，主要系本期股东分红所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
西安爱克信软件科技有限责任公司	控股子公司	软件和信息技术服务	1,000,000.00	286,572.40	159,423.38	309,360.89	-543,896.57

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

报告期内，公司商业模式清晰、主营业务突出，产品市场占有率稳定；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；公司目前拥有完善的公司治理机制，不断增加的技术研发力度与优质的研发成果；公司始终坚持稳健、审慎的经营原则，人员队伍保持稳定，不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，为公司进一步规范发展提供了保障。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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日常性关联交易情况

单位：元

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

4. 其他	1,100,000.00	986,024.04
-------	--------------	------------

1、日常性关联交易

(1) 房屋租赁

上述日常性关联交易的“其他”事项指的是公司与深圳市奥智科技有限公司签订了《租赁协议》，约定以 130 元/月/平方米的价格承租深圳市奥智科技有限公司位于深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 704-705 室 663.67 平米的写字楼用于办公，租赁房屋的期限自 2014 年 9 月 1 日起至 2024 年 8 月 31 日止。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

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

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2021 年度，公司为满足经营和业务发展需要，向招商银行股份有限公司深圳分行申请授信额度 1,000 万元（含），授信期限不超过 12 个月，由实际控制人林辉、刘依提供连带责任保证担保。

上述关联交易为公司的偶发性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理、必要的，不会对公司的生产经营造成不利影响。

报告期内，上述关联交易事项尚在履行中。根据《公司治理规则》第一百一十二条“挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：（五）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等”，以上接受担保属于公司单方面获得利益的交易免于按照关联交易方式进行审议。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内挂牌公司无违规关联交易发生。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
-	购买理财产品	理财产品	36,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，公司使用自有闲置资金择机购买中低风险的理财产品，以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。选择的理财产品属于安全性高、流动性强的理财产品，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的的理财产品；并对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，一般情况下收益稳定、风险可控，但也存在不可预期性。为防范风险，公司要求财务人员对理财产品进行持续

跟踪、分析，确保资金的安全性和流动性。

公司于 2021 年 4 月 29 日召开第二届董事会第八次会议，2021 年 5 月 20 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，购买理财产品的额度最高不超过人民币 1,800 万元（含），资金可以滚动投资，即是指在理财产品期限内任一时点持有未到期理财产品总额不超过人民币 1,800 万元（含）。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 21 日	-	挂牌	限售承诺	股份自愿锁定	正在履行中
董监高	2017 年 8 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 21 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免发生资金占用、资金拆借	正在履行中
公司	2017 年 8 月 21 日	-	挂牌	关联交易	避免发生关联交易事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 21 日	-	挂牌	关联交易	减少发生房屋租赁的关联交易	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1、股份自愿锁定的承诺

在公司《公开转让说明书》“第一节公司概况”之“二、股份挂牌情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

截至报告期末，本公司股东未对股份自愿锁定作出特别承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“四、同业竞争”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”中披露，为避免与公司发生同业竞争的情形，公司的实际控制人、全体股东、董事、监事及高级管理人员已出具避免同业竞争的承诺函，（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济

实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任经理、副经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）如本人（包括本人现有或将来成立或其他受本人控制的公司或组织）获得的任何商业机会与公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司。（3）对于公司的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人/发起人/股东、董事/监事/高级管理人员的地位损害公司及公司股东的利益。（4）本人作为公司的实际控制人/发起人/股东、董事/监事/高级管理人员期间，本承诺为不可撤销之承诺。

报告期内，未发现有违背该承诺的事项。

3、关于避免发生资金占用、资金拆借的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、报告期资金占用情况及相关措施”中披露，公司的实际控制人林辉、刘依分别出具《避免发生资金占用、资金拆借的承诺》，承诺如下：

（1）本人及本人所控制的其他企业目前已不存在违规占用公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。（2）本人承诺，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人及人所控制的其他企业对公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用公司的资金或其他资产、资源，并避免与公司发生任何资金拆借的情况。（3）本人若违反上述承诺，将承担因此给公司造成的一切损失。

报告期内，未发现有违背该承诺的事项。

4、公司关于关联交易的声明与承诺

公司签署了《公司关于关联交易的声明与承诺》，承诺如下：（1）公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易；（2）关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；（3）公司承诺不发生与关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；（4）公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；（5）公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

5、实际控制人关于房屋租赁的承诺

公司控股股东、实际控制人为进一步规范和减少关联交易，公司控股股东、实际控制人承诺：“基于未来公司发展，规范关联交易考虑，本公司员工以 2017 年 2 月 28 日在册员工总数为计算基数，若在一旦公司在册实际员工人数或规划增加员工人数超过了计算基数的 50%的情况发生，本人承诺将自愿搬到其他办公场所办公，及时变更工商登记的办公地址。”

目前承诺正在履行，未出现违反承诺的情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	9,750,000	32.50%		9,750,000	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	5,975,000	19.92%		5,975,000	19.92%
	董事、监事、高管	675,000	2.25%		675,000	2.25%
	核心员工	-	0.00%		-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,250,000	67.50%		20,250,000	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	18,225,000	60.75%		18,225,000	60.75%
	董事、监事、高管	2,025,000	6.75%		2,025,000	6.75%
	核心员工	-	0.00%		-	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
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	林辉	16,200,000	-	16,200,000	54.00%	12,150,000	4,050,000	-	-
2	刘依	8,000,000	-	8,000,000	26.67%	6,075,000	1,925,000	-	-
3	林英	2,700,000	-	2,700,000	9.00%	2,025,000	675,000	-	-
4	深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)	2,100,000	-	2,100,000	7.00%	-	2,100,000	-	-
5	广州中爆数字信息	1,000,000	-	1,000,000	3.33%	-	1,000,000	-	-

	科技股份 有限公司								
	合计	30,000,000	0	30,000,000	100.00%	20,250,000	9,750,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东间的关联关系：林辉与刘依为夫妻关系，林辉与林英为兄妹关系；深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）为林辉及林英设立的合伙企业，为公司拟在未来实施股权激励计划的持股平台，其中林英为有限合伙人、林辉为普通合伙人及执行事务合伙人；除此之外，股东相互之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 10 日	4.00	—	—
合计	4.00	—	—

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
林辉	董事长/总经理	男	否	1963 年 12 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
刘依	董事/副总经理	女	否	1965 年 10 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
吴楚	董事/董事会秘书/财务总监	男	否	1987 年 2 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
林英	董事	女	否	1969 年 4 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
张璐靓	董事	女	否	1980 年 9 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
何辉	监事会主席	男	否	1979 年 11 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
麦木杰	监事	男	否	1994 年 3 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
李道兵	监事	男	否	1984 年 6 月	2019 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 5 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

实际控制人林辉与刘依为夫妻关系，林辉与林英为兄妹关系；张璐靓为刘依之弟岳江的配偶；除此之外，其他人员不存在关联关系。

(二) 变动情况:

☐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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	不存在《公司法》第一百四十六条规定的情形
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场	否	不存在被中国证监会采

禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满		取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不存在被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分的人选
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具备条件
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	是	董事会成员林辉与刘依为夫妻关系，林辉与林英为兄妹关系；张璐靓为刘依之弟岳江的配偶
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不存在董事、高级管理人员投资与公司经营同类业务的其他企业
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不存在董事、高级管理人员及其控制的企业与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	报告期内全体董事均亲自出席董事会会议
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形

(六) 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政人员	2	1	0	3
销售人员	42	5	5	42
技术人员	8	5	1	12
财务人员	4	0	0	4
员工总计	56	11	6	61

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	14	16
专科	28	29
专科以下	12	14
员工总计	56	61

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、岗位工资、技术工资、职务工资、绩效工资、津贴及年终奖金。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，按照员工月薪的一定比例为其办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

截止报告期末，无需要承担费用的离退休人员。

(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

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司现行的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》共八项公司治理制度，以保障公司治理规范运作。

公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，继续建立健全内部管理和控制水平，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及规范性文件的要求，制定了一系列的规章制度，建立健全了股东大会、董事会、监事会的公司治理结构，完善了公司内部控制体系，从制度层面上确保所有股东的权利。

在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东授权代表均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务立、勤勉、诚信地履行职责，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

☒是 ☐否

报告期内，公司未涉及公司章程修改事项。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	4	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	报告期内股东大会均按规定在公司会议室召开。
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 20 日召开。
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	2020 年年度股东大会通知于 2021 年 4 月 29 日发出。
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	2021 年度未召开临时股东大会。
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	报告期内未发生股东向董事会提议召开临时股东大会的情况。
股东大会是否实施过征集投票权	否	报告期内股东大会未实施过征集投票权。
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	报告期内股东大会未发生影响中小股东利益的重大事项。

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等规定和要求，符合法律、行政法规和公司章程的规定；三会成员符合《公司法》等法律法规规定的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理机制勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司根据相关法律法规和《公司章程》的要求，结合自身实际情况，制定了一系列较为健全的、完善的内部管理制度；公司董事会、经营管理层严格按照公司内部控制制度进行内部管理及运行；同时公司将根据经营发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段	
审计报告编号	天职业字[2022]6547 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2022 年 4 月 6 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王守军	段姗
	1 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告

天职业字[2022]6547 号

深圳市爱克信智能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市爱克信智能股份有限公司（以下简称“爱克信公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱克信公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱克信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

爱克信公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估爱克信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱克信公司、终止运营或别无其他现实的选择治理层负责监督爱克信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

爱克信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱克信公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

	中国注册会计师	
中国·北京	(项目合伙人):	王守军
二〇二二年四月六日		_____
	中国注册会计师:	段姗

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	29,830,787.43	27,221,365.52
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	六、(二)	12,919,050.28	2,662,024.24

应收账款	六、(三)	34,813,993.13	35,744,771.81
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	787,722.36	1,203,870.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	121,470.40	286,483.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	8,427,235.91	7,583,777.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	23,706.67	258.36
流动资产合计		86,923,966.18	74,702,551.50
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	六、(八)	6,299,370.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	215,088.22	263,722.39
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十)	2,703,454.02	
无形资产	六、(十一)		27,136.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	882,297.06	683,021.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,100,209.30	5,473,879.82
资产总计		97,024,175.48	80,176,431.32
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	3,436,476.35	2,164,869.22
预收款项			
合同负债	六、(十四)	8,197,918.19	1,225,989.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	2,585,546.88	2,368,883.82
应交税费	六、(十六)	3,423,034.59	3,003,779.78
其他应付款	六、(十七)	79,041.36	54,197.50
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	六、(十八)	1,160,517.71	
其他流动负债	六、(十九)	2,366,759.21	1,431,233.46
流动负债合计		21,249,294.29	10,248,953.56
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	六、(二十)	1,594,390.10	
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	六、(十二)	163,483.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,757,873.75	-
负债合计		23,007,168.04	10,248,953.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十一)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	2,644,102.16	2,644,102.16
减：库存股			
其他综合收益	六、(二十三)	931,234.35	-599,530.50

专项储备			
盈余公积	六、(二十四)	7,321,052.69	5,810,786.55
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	33,120,618.24	32,072,119.55
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		74,017,007.44	69,927,477.76
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		74,017,007.44	69,927,477.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		97,024,175.48	80,176,431.32

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：吴楚

会计机构负责人：蔡雅利

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		29,823,637.48	26,953,717.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,919,050.28	2,662,024.24
应收账款	十四、(一)	34,813,993.13	35,744,771.81
应收款项融资			
预付款项		787,722.36	1,203,870.66
其他应收款	十四、(二)	121,470.40	285,548.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,427,235.91	7,583,777.46
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		21,302.17	258.36
流动资产合计		86,914,411.73	74,433,968.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	1,000,000.00	500,000.00
其他权益工具投资		6,299,370.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		178,520.27	222,046.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,703,454.02	
无形资产			27,136.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		882,297.06	683,021.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,063,641.35	5,932,203.84
资产总计		97,978,053.08	80,366,172.43
流动负债：			
短期借款			-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,676,926.35	2,164,869.22
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,463,618.43	2,285,944.88
应交税费		3,423,034.59	3,003,779.78
其他应付款		76,225.29	30,197.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,197,918.19	1,225,989.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,160,517.71	
其他流动负债		2,364,354.71	1,431,233.46
流动负债合计		21,362,595.27	10,142,014.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,594,390.10	
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		163,483.65	
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,757,873.75	-
负债合计		23,120,469.02	10,142,014.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,644,102.16	2,644,102.16
减：库存股			
其他综合收益		931,234.35	-599,530.50
专项储备			
盈余公积		7,321,052.69	5,810,786.55
一般风险准备			
未分配利润		33,961,194.86	32,368,799.60
所有者权益（或股东权益）合计		74,857,584.06	70,224,157.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		97,978,053.08	80,366,172.43

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		63,228,559.32	58,547,066.74
其中：营业收入	六、（二十六）	63,228,559.32	58,547,066.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,574,846.06	40,186,692.17
其中：营业成本	六、（二十六）	25,778,809.55	24,169,075.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（二十七）	653,564.32	480,844.30
销售费用	六、（二十八）	11,057,928.95	9,504,672.10
管理费用	六、（二十九）	3,214,879.22	2,796,135.44
研发费用	六、（三十）	4,793,352.94	3,210,135.28
财务费用	六、（三十一）	76,311.08	25,829.58

其中：利息费用		129,608.50	89,331.69
利息收入		72,252.67	150,759.88
加：其他收益	六、（三十二）	832,567.84	781,003.12
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（三十三）	475,512.48	507,494.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十四）	-1,441,430.40	-1,142,772.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十五）	-612,315.65	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,908,047.53	18,506,099.94
加：营业外收入	六、（三十六）	0.62	3,300.47
减：营业外支出	六、（三十七）	44,335.06	5.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,863,713.09	18,509,394.67
减：所得税费用	六、（三十八）	2,304,948.26	2,623,046.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,558,764.83	15,886,348.11
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）		14,558,764.83	15,886,348.11
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）		14,558,764.83	15,886,348.11
六、其他综合收益的税后净额		1,530,764.85	-599,530.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,530,764.85	-599,530.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,530,764.85	-599,530.50
（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		1,530,764.85	-599,530.50
（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		16,089,529.68	15,286,817.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,089,529.68	15,286,817.61
(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）		0.49	0.53
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.49	0.53

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：吴楚

会计机构负责人：蔡雅利

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十四、（四）	63,228,559.32	58,547,066.74
减：营业成本	十四、（四）	25,860,632.55	24,169,075.47
税金及附加		653,404.80	480,844.30
销售费用		11,057,928.95	9,504,672.10
管理费用		3,214,879.22	2,794,438.31
研发费用		4,168,486.54	2,914,391.60
财务费用		75,513.72	24,927.87
其中：利息费用		129,608.50	89,331.69
利息收入		71,600.43	150,587.59
加：其他收益		832,493.05	781,003.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	475,512.48	507,494.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,441,459.32	-1,142,743.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-612,315.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,697.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,451,944.10	18,802,774.25
加：营业外收入		0.62	3,300.47
减：营业外支出		44,335.06	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,407,609.66	18,806,074.72
减：所得税费用		2,304,948.26	2,623,046.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,102,661.40	16,183,028.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,102,661.40	16,183,028.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		1,530,764.85	-599,530.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,530,764.85	-599,530.50
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		1,530,764.85	-599,530.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		16,633,426.25	15,583,497.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		68,112,088.78	57,444,221.62
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		425,954.28	485,834.55
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	616,999.29	702,522.48
经营活动现金流入小计		69,155,042.35	58,632,578.65
购买商品、接受劳务支付的现金		27,474,222.84	27,328,726.39
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		11,792,502.17	10,202,595.28
支付的各项税费		8,263,967.01	5,248,023.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	5,883,147.68	7,478,147.47
经营活动现金流出小计		53,413,839.70	50,257,492.37
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十)	15,741,202.65	8,375,086.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,000,678.00	58,000,000.00
取得投资收益收到的现金		475,512.48	507,494.92
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		36,476,190.48	58,507,494.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,321.98	110,946.05
投资支付的现金		36,000,000.00	55,000,000.00
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		36,065,321.98	55,110,946.05
投资活动产生的现金流量净额		410,868.50	3,396,548.87
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			9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,000,000.00	316,906.69

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		1,542,649.24	
筹资活动现金流出小计		13,542,649.24	9,816,906.69
筹资活动产生的现金流量净额		-13,542,649.24	-9,816,906.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-68,834.20
五、现金及现金等价物净增加额	六、（四十）	2,609,421.91	1,885,894.26
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十）	27,221,365.52	25,335,471.26
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十）	29,830,787.43	27,221,365.52

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：吴楚

会计机构负责人：蔡雅利

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		68,112,088.78	57,444,221.62
收到的税费返还		425,954.28	485,834.55
收到其他与经营活动有关的现金		615,308.26	678,350.19
经营活动现金流入小计		69,153,351.32	58,608,406.36
购买商品、接受劳务支付的现金		27,474,222.84	27,328,726.39
支付给职工以及为职工支付的现金		11,107,246.91	10,053,912.81
支付的各项税费		8,263,118.38	5,248,023.23
支付其他与经营活动有关的现金		5,819,159.66	7,415,564.48
经营活动现金流出小计		52,663,747.79	50,046,226.91
经营活动产生的现金流量净额		16,489,603.53	8,562,179.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,000,678.00	58,000,000.00
取得投资收益收到的现金		475,512.48	507,494.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			45,259.00
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		36,476,190.48	58,552,753.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,224.98	110,946.05
投资支付的现金		36,500,000.00	55,500,000.00
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		36,553,224.98	55,610,946.05
投资活动产生的现金流量净额		-77,034.50	2,941,807.87

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,000,000.00	316,906.69
支付其他与筹资活动有关的现金		1,542,649.24	
筹资活动现金流出小计		13,542,649.24	9,816,906.69
筹资活动产生的现金流量净额		-13,542,649.24	-9,816,906.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-68,834.20
五、现金及现金等价物净增加额		2,869,919.79	1,618,246.43
加：期初现金及现金等价物余额		26,953,717.69	25,335,471.26
六、期末现金及现金等价物余额		29,823,637.48	26,953,717.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,644,102.16		-599,530.50		5,810,786.55		32,072,119.55		69,927,477.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,644,102.16		-599,530.50		5,810,786.55		32,072,119.55		69,927,477.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,530,764.85		1,510,266.14		1,048,498.69		4,089,529.68
（一）综合收益总额							1,530,764.85				14,558,764.83		16,089,529.68
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,510,266.14		-13,510,266.14		-12,000,000.00	
1. 提取盈余公积							1,510,266.14		-1,510,266.14		-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,000,000.00		-12,000,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,644,102.16		931,234.35		7,321,052.69		33,120,618.24	74,017,007.44

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,644,102.16				4,192,483.73		17,804,074.26		54,640,660.15
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,644,102.16				4,192,483.73		17,804,074.26		54,640,660.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-599,530.50		1,618,302.82		14,268,045.29		15,286,817.61
（一）综合收益总额							-599,530.50				15,886,348.11		15,286,817.61
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,618,302.82		-1,618,302.82		

1. 提取盈余公积									1,618,302.82		-1,618,302.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,644,102.16	-	-599,530.50	-	5,810,786.55	-	32,072,119.55	-	69,927,477.76

法定代表人：林辉

主管会计工作负责人：吴楚

会计机构负责人：蔡雅利

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,644,102.16		-599,530.50		5,810,786.55		32,368,799.60	70,224,157.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,644,102.16		-599,530.50		5,810,786.55		32,368,799.60	70,224,157.81
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							1,530,764.85		1,510,266.14		1,592,395.26	4,633,426.25
（一）综合收益总额							1,530,764.85				15,102,661.40	16,633,426.25
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,510,266.14		-13,510,266.14	-12,000,000.00

1. 提取盈余公积								1,510,266.14		-1,510,266.14	-
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,644,102.16		931,234.35	7,321,052.69		33,961,194.86	74,857,584.06

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,644,102.16	-	-	-	4,192,483.73	-	17,804,074.26	54,640,660.15
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	2,644,102.16	-	-	-	4,192,483.73	-	17,804,074.26	54,640,660.15
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-599,530.50	-	1,618,302.82	-	14,564,725.34	15,583,497.66
（一）综合收益总额							-599,530.50				16,183,028.16	15,583,497.66
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,618,302.82	-	-1,618,302.82	
1．提取盈余公积									1,618,302.82		-1,618,302.82	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,644,102.16	-	-599,530.50	-	5,810,786.55	-	32,368,799.60	70,224,157.81

三、 财务报表附注

深圳市爱克信智能股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

深圳市爱克信智能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在深圳市爱克信智能科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，深圳市爱克信智能科技有限公司前身为深圳市爱克信软件技术有限公司（2014 年 11 月 7 日深圳市爱克信软件技术有限公司更名为深圳市爱克信智能科技有限公司）系由自然人林辉、林英和刘依共同发起设立的有限责任公司，于 2011 年 5 月 12 日取得注册号为 440301105392729 的《企业法人营业执照》，公司法定代表人：林辉。

1. 2011 年 5 月 12 日，公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额	股权比例（%）
林辉	货币出资	600,000.00	60.00
林英	货币出资	100,000.00	10.00
刘依	货币出资	300,000.00	30.00
<u>合计</u>		<u>1,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2014 年 9 月 15 日，根据公司股东会决议和公司章程修正案的规定，公司注册资本由 100.00 万元人民币增加至 500.00 万元人民币，由各股东按持股比例认缴。增资后股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额	股权比例（%）
林辉	货币出资	3,000,000.00	60.00
林英	货币出资	500,000.00	10.00
刘依	货币出资	1,500,000.00	30.00
<u>合计</u>		<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2015 年 11 月 18 日，根据公司股东会决议和公司章程修正案的规定，公司注册资本由 500.00 万元人民币增加至 1,500.00 万元人民币，由股东林辉认缴 600.00 万元人民币、股东林英认缴 100.00 万元人民币、股东刘依认缴 300.00 万元人民币；2016 年 2 月 16 日，根据公司股东会决议和公司章程修正案的规定，公司注册资本由 1,500.00 万元人民币增加至 1,680.00 万元人民币，由股东林辉认缴 7.20 万元人民币、股东林英认缴 1.20 万元人民

币、股东刘依认缴 3.60 万元人民币、股东深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)认缴 168.00 万元人民币。截至 2016 年 3 月 28 日止,公司已收到该二次新增注册资本合计人民币 1,180.00 万元,增资后股权结构如下:

股东名称	出资方式	出资额	股权比例 (%)
林辉	货币出资	9,072,000.00	54.00
林英	货币出资	1,512,000.00	9.00
刘依	货币出资	4,536,000.00	27.00
深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)	货币出资	1,680,000.00	10.00
合计		16,800,000.00	100.00

4. 2016 年 5 月 27 日,公司股东会审议通过《关于深圳市爱克信智能科技有限公司整体变更为深圳市爱克信智能股份有限公司之发起人协议》,各发起人以其所享有的公司截至 2016 年 3 月 31 日止的净资产折资入股,共同发起设立深圳市爱克信智能股份有限公司。深圳市爱克信智能股份有限公司申请登记的注册资本人民币 3,000.00 万元,各股东以持有的深圳市爱克信智能科技有限公司截止 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产出资。2016 年 5 月 31 日,公司取得工商变更登记后的企业法人营业执照,公司名称变更为深圳市爱克信智能股份有限公司,企业类型由有限责任公司变更为非上市股份有限公司。变更后股权结构如下:

股东名称	出资额	股权比例 (%)
林辉	16,200,000.00	54.00
林英	2,700,000.00	9.00
刘依	8,100,000.00	27.00
深圳市爱克信投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	10.00
合计	30,000,000.00	100.00

2017 年 7 月 31 日,公司收到《关于同意深圳市爱克信智能股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]4834 号),同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统(以下简称“全国股转系统”)挂牌。本公司股票自 2017 年 8 月 21 日起全国股转系统挂牌公开转让。证券简称:爱克信,证券代码:872106。

(二) 公司住所、经营范围和经营期限

统一社会信用代码:9144030057479214X8。

公司住所:深圳市南山区软件产业基地 4 栋 D 座 705 室。

经营期限:2011 年 5 月 12 日至永续经营。

经营范围:计算机软硬件、电子及机电一体化产品的技术开发、咨询、维护、销售;计算机网络及其系统产品的购销;国内贸易;经营进出口业务,五金产品制造。许可经营项目是:计算机软硬件、电子及机电一体化产品的制造。

(三) 本公司实际控制人

截至 2021 年 12 月 31 日止，股东林辉、刘依夫妇直接及间接持股合计 84.17%（其中直接持股 80.67%，通过深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）间接持股 3.50%），为公司的实际控制人。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇二二年四月六日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公

司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计

量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业

的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合

同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失的计量

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损

失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
--------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合	账龄分析法
--------	-------

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经测试未发生减值的,则不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由:期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

按照领用时一次转销法进行摊销。

（十三）合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法详见本财务报表附注三、（十）金融工具之“5. 金融资产减值”所述。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债

表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间

差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3.00-5.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十四）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而

产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据公司团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十六）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十七）收入

1. 收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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）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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

2. 本公司收入确认具体政策为货物已经发出，并经客户签收后确认收入。

（二十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法:

(1) 与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,冲减相关成本;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 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,本公司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。

(2) 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。

(二十九) 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,该计税基础与其账面数之间的差额),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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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利益,则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务增值额	13%、6%、1%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司被认定为高新技术企业。2020 年 12 月 11 日，本公司高新技术企业资质复审通过，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202044201232 有效期三年），按税法规定，本公司 2020 年至 2022 年适用高新技术企业 15%的企业所得税税率。

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》（深国税公告[2011]第 9 号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司适用增值税即征即退的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，以2021年1月1日为租赁开始日确认使用权资产及租赁负债，对可比期间信息不予调整。该项会计政策对本公司的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表	科目	2021 年 1 月 1 日
按照新租赁准则，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认“使用权资产”和“租赁负债”，若支付期间一年以内则列报在“一年内到期的非流动负债”。	合并资产负债表	使用权资产	4,118,647.35
		一年内到期的非流动负债	1,363,739.54
		租赁负债	2,754,907.81
	母公司资产负债表	使用权资产	4,118,647.35
		一年内到期的非流动负债	1,363,739.54
		租赁负债	2,754,907.81

（二）会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年12月31日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	13,501.00	58,105.00
银行存款	29,816,581.33	27,163,232.81
其他货币资金	705.10	27.71
<u>合计</u>	<u>29,830,787.43</u>	<u>27,221,365.52</u>

注：期末其他货币资金余额系证券账户余额。

2. 截至2021年12月31日止，不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,598,755.00	1,549,136.93
商业承兑汇票	350,106.00	1,170,010.00
减：商业承兑汇票坏账准备	29,810.72	57,122.69
<u>合计</u>	<u>12,919,050.28</u>	<u>2,662,024.24</u>

2. 期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

3. 期末无质押的应收票据。

4. 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

5. 商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末金额		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	350,106.00	100.00	29,810.72	8.51	320,295.28
<u>合计</u>	<u>350,106.00</u>	<u>100.00</u>	<u>29,810.72</u>	<u>8.51</u>	<u>320,295.28</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	74,284.00	2,228.52	3.00
1-2 年 (含 2 年)	275,822.00	27,582.20	10.00
<u>合计</u>	<u>350,106.00</u>	<u>29,810.72</u>	<u>8.51</u>

6. 坏账准备的情况

类别	期初金额	本期变动金额			期末金额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	57,122.69	-27,311.97	-	-	29,810.72
<u>合计</u>	<u>57,122.69</u>	<u>-27,311.97</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>29,810.72</u>

7. 报告期内无实际核销的应收票据情况。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	25,105,912.68
1-2 年 (含 2 年)	7,011,332.70
2-3 年 (含 3 年)	2,790,108.19
3-4 年 (含 4 年)	3,119,317.19
4-5 年 (含 5 年)	1,568,328.49
5 年以上	386,877.68
<u>合计</u>	<u>39,981,876.93</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,806,391.57	4.52	1,806,391.57	100.00	-
按组合计提坏账准备	38,175,485.36	95.48	3,361,492.23	8.81	34,813,993.13
<u>合计</u>	<u>39,981,876.93</u>	<u>100.00</u>	<u>5,167,883.80</u>	<u>12.93</u>	<u>34,813,993.13</u>

接上表：

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	1,445,753.37	3.66	508,252.56	35.15	937,500.81
按组合计提坏账准备	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
合计	39,494,035.85	100.00	3,749,264.04	9.49	35,744,771.81

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波市东望智能系统工程有限公司	1,339,286.09	1,339,286.09	100.00	预计无法收回
江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司	109,682.30	109,682.30	100.00	预计无法收回
苏州希格玛科技有限公司	105,197.27	105,197.27	100.00	预计无法收回
上海杰东系统工程控制有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
北京圣山科技有限责任公司	57,273.00	57,273.00	100.00	预计无法收回
深圳市卓越康合投资发展有限公司	46,826.45	46,826.45	100.00	预计无法收回
深圳建友智能系统有限公司	22,601.00	22,601.00	100.00	预计无法收回
浪潮通用软件有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市卓越康华贸易有限公司	17,586.23	17,586.23	100.00	预计无法收回
新疆中电非凡电子科技有限公司	8,670.00	8,670.00	100.00	预计无法收回
湖南海龙国际智能科技股份有限公司	1,269.23	1,269.23	100.00	预计无法收回
合计	1,806,391.57	1,806,391.57	100.00	

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	25,103,712.68	753,111.38	3.00
1-2 年 (含 2 年)	6,991,050.70	699,105.07	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,751,063.51	550,212.70	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,714,908.78	514,472.63	30.00
4-5 年 (含 5 年)	1,540,318.49	770,159.25	50.00
5 年以上	74,431.20	74,431.20	100.00
合计	38,175,485.36	3,361,492.23	8.81

3. 坏账准备的情况

项目	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	其他变动	
应收账款坏账准备	3,749,264.04	1,438,559.76	-	19,940.00	-	5,167,883.80
合计	3,749,264.04	1,438,559.76	-	19,940.00	-	5,167,883.80

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,940.00

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海宝信软件股份有限公司	3,078,179.62	7.70	92,345.39
北京中航弱电系统工程有限公司	2,198,480.00	5.50	65,954.40
民航成都电子技术有限责任公司	2,135,000.00	5.34	64,050.00
南京国电南自轨道交通工程有限公司	1,650,583.00	4.13	49,517.49
青岛海信网络科技股份有限公司	1,551,579.84	3.88	46,547.40
合计	10,613,822.46	26.55	318,414.68

(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	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	757,722.36	96.19	1,203,870.66	100.00
1-2年(含2年)	30,000.00	3.81	-	-
合计	787,722.36	100.00	1,203,870.66	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项总额 的比例(%)
上海优迪诗智能科技有限公司	货款	196,516.28	1年以内	24.95
多玛凯拔门控系统有限公司	货款	179,966.81	1年以内	22.85
深圳市铭宏项目咨询工作室	服务费	174,000.00	1年以内	22.09
公安部第三研究所	服务费	49,820.00	1年以内	6.32
上海德必易园多媒体发展有限公司	租金	30,960.00	1年以内	3.93
合计		631,263.09		80.14

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,470.40	286,483.45
<u>合计</u>	<u>121,470.40</u>	<u>286,483.45</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,900.00
1-2 年（含 2 年）	31,106.00
2-3 年（含 3 年）	93,200.00
3-4 年（含 4 年）	6,100.00
4-5 年（含 5 年）	2,324.00
5 年以上	46,810.60
<u>合计</u>	<u>193,440.60</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	188,116.60	274,216.60
其他	5,324.00	54,054.44
<u>合计</u>	<u>193,440.60</u>	<u>328,271.04</u>

(3) 坏账准备的情况

项目	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	其他变动	
其他应收账款坏账准备	41,787.59	30,182.61	-	-	-	71,970.20
<u>合计</u>	<u>41,787.59</u>	<u>30,182.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>71,970.20</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末 余额
安庆若	押金	88,200.00	2-3 年	45.6	17,640.00
深圳市航天高科物业管理有限公司	押金	46,810.60	5 年以上	24.2	46,810.60
上海德必易多媒体发展有限公司	押金	28,430.00	1-4 年	14.70	2,972.60
北京筑龙信息技术有限责任公司	押金	10,000.00	1 年以内	5.17	300.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
马敬文	押金	6,100.00	3-4 年	3.15	1,830.00
<u>合计</u>		<u>179,540.60</u>		<u>92.82</u>	<u>69,553.20</u>

(六) 存货

1. 分类列示

项目	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	2,006,986.71	31,308.60	1,975,678.11	1,105,482.93	-	1,105,482.93
库存商品	7,017,697.61	581,007.05	6,436,690.56	6,478,294.53	-	6,478,294.53
发出商品	14,867.24	-	14,867.24	-	-	-
<u>合计</u>	<u>9,039,551.56</u>	<u>612,315.65</u>	<u>8,427,235.91</u>	<u>7,583,777.46</u>	<u>-</u>	<u>7,583,777.46</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	31,308.60	-	-	-	31,308.60
库存商品	-	581,007.05	-	-	-	581,007.05
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>612,315.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>612,315.65</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	23,706.67	258.36
<u>合计</u>	<u>23,706.67</u>	<u>258.36</u>

(八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
广州中爆数字信息科技股份有限公司	6,299,370.00	4,500,000.00
<u>合计</u>	<u>6,299,370.00</u>	<u>4,500,000.00</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损 失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
广州中爆数字信 息科技股份有限 公司	200,000.00	-	-	-	管理层指定	不适用
合计	<u>200,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		

(九) 固定资产

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>172,800.00</u>	<u>799,498.22</u>	<u>972,298.22</u>
2. 本期增加金额	<u>-</u>	<u>60,326.08</u>	<u>60,326.08</u>
(1) 购置	-	60,326.08	60,326.08
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	<u>172,800.00</u>	<u>859,824.30</u>	<u>1,032,624.30</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>82,062.60</u>	<u>626,513.23</u>	<u>708,575.83</u>
2. 本期增加金额	<u>32,825.04</u>	<u>76,135.21</u>	<u>108,960.25</u>
(1) 计提	32,825.04	76,135.21	108,960.25
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	<u>114,887.64</u>	<u>702,648.44</u>	<u>817,536.08</u>
三、减值准备			
1. 期初余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2. 本期增加金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>57,912.36</u>	<u>157,175.86</u>	<u>215,088.22</u>
2. 期初账面价值	<u>90,737.40</u>	<u>172,984.99</u>	<u>263,722.39</u>

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 1 月 1 日余额	<u>4,118,647.35</u>	<u>4,118,647.35</u>
2. 本期增加金额	—	—
3. 本期减少金额	—	—
4. 期末余额	<u>4,118,647.35</u>	<u>4,118,647.35</u>
二、累计折旧		
1. 2021 年 1 月 1 日余额	—	—
2. 本期增加金额	<u>1,415,193.33</u>	<u>1,415,193.33</u>
(1) 计提	1,415,193.33	1,415,193.33
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	<u>1,415,193.33</u>	<u>1,415,193.33</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 1 月 1 日余额	—	—
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	—	—
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>2,703,454.02</u>	<u>2,703,454.02</u>
2. 2021 年 1 月 1 日账面价值	<u>4,118,647.35</u>	<u>4,118,647.35</u>

(十一) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	<u>166,322.19</u>	<u>166,322.19</u>
2. 本期增加金额	—	—
(1) 购置	—	—
(2) 内部研发	—	—
(3) 企业合并增加	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	<u>166,322.19</u>	<u>166,322.19</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>139,186.07</u>	<u>139,186.07</u>
2. 本期增加金额	<u>27,136.12</u>	<u>27,136.12</u>

项目	软件	合计
(1) 计提	27,136.12	27,136.12
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	<u>166,322.19</u>	<u>166,322.19</u>
三、减值准备		
1. 期初余额	—	—
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—
3. 本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4. 期末余额	—	—
四、账面价值		
1. 期末账面价值	—	—
2. 期初账面价值	<u>27,136.12</u>	<u>27,136.12</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

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	5,881,980.37	882,297.06	3,848,145.40	577,221.81
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	—	—	705,330.00	105,799.50
<u>合计</u>	<u>5,881,980.37</u>	<u>882,297.06</u>	<u>4,553,475.40</u>	<u>683,021.31</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	1,089,891.00	163,483.65	—	—
<u>合计</u>	<u>1,089,891.00</u>	<u>163,483.65</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	—	28.92
可抵扣亏损	840,576.62	296,651.13
<u>合计</u>	<u>840,576.62</u>	<u>296,680.05</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2022 年	-	-
2023 年	-	-
2024 年	-	-
2025 年	296,651.13	296,651.13
2026 年及以后	543,925.49	-
<u>合计</u>	<u>840,576.62</u>	<u>296,651.13</u>

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,338,962.73	2,014,832.21
1-2 年 (含 2 年)	73,222.29	64,043.92
2-3 年 (含 3 年)	24,291.33	85,993.09
<u>合计</u>	<u>3,436,476.35</u>	<u>2,164,869.22</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,197,918.19	1,225,989.78
<u>合计</u>	<u>8,197,918.19</u>	<u>1,225,989.78</u>

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,368,883.82	11,470,289.50	11,270,425.08	2,568,748.24
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	538,875.73	522,077.09	16,798.64
三、辞退福利	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>2,368,883.82</u>	<u>12,009,165.23</u>	<u>11,792,502.17</u>	<u>2,585,546.88</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,356,250.64	10,600,270.38	10,401,185.59	2,555,335.43
二、福利费	-	351,979.08	351,979.08	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	9,753.18	337,744.04	336,964.41	10,532.81
其中：医疗保险费	8,960.80	318,744.52	317,532.04	10,173.28
工伤保险费	-	4,816.83	4,457.30	359.53
生育保险费	792.38	14,182.69	14,975.07	-
四、住房公积金	2,880.00	144,783.00	144,783.00	2,880.00
五、工会经费和职工教育经费	-	35,513.00	35,513.00	-
合计	<u>2,368,883.82</u>	<u>11,470,289.50</u>	<u>11,270,425.08</u>	<u>2,568,748.24</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	523,492.80	507,528.30	15,964.50
2. 失业保险费	-	15,382.93	14,548.79	834.14
合计	<u>-</u>	<u>538,875.73</u>	<u>522,077.09</u>	<u>16,798.64</u>

（十六）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,414,336.26	1,471,776.35
增值税	1,688,272.58	1,313,082.33
城市维护建设税	166,181.53	123,061.91
教育费附加（含地方教育费附加）	118,701.09	87,901.35
印花税	35,543.13	7,957.84
合计	<u>3,423,034.59</u>	<u>3,003,779.78</u>

（十七）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,041.36	54,197.50
合计	<u>79,041.36</u>	<u>54,197.50</u>

2. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他	79,041.36	54,197.50
合计	<u>79,041.36</u>	<u>54,197.50</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	1, 160, 517. 71	-
<u>合 计</u>	<u>1, 160, 517. 71</u>	<u>-</u>

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2, 366, 759. 21	1, 431, 233. 46
<u>合计</u>	<u>2, 366, 759. 21</u>	<u>1, 431, 233. 46</u>

(二十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1, 643, 373. 40	-
未确认融资费用	-48, 983. 30	-
<u>合 计</u>	<u>1, 594, 390. 10</u>	<u>-</u>

(二十一) 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
林辉	16, 200, 000. 00	54. 00	16, 200, 000. 00	54. 00
刘依	8, 000, 000. 00	26. 67	8, 000, 000. 00	26. 67
林英	2, 700, 000. 00	9. 00	2, 700, 000. 00	9. 00
深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）	2, 100, 000. 00	7. 00	2, 100, 000. 00	7. 00
广州中爆数字信息科技股份有限公司	1, 000, 000. 00	3. 33	1, 000, 000. 00	3. 33
<u>合计</u>	<u>30, 000, 000. 00</u>	<u>100. 00</u>	<u>30, 000, 000. 00</u>	<u>100. 00</u>

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2, 644, 102. 16	-	-	2, 644, 102. 16
<u>合计</u>	<u>2, 644, 102. 16</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2, 644, 102. 16</u>

(二十三) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				税 后 归 属 于 少 数 股 东	期末 余额	
			减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司			
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益									
1. 其他权益工具投 资公允价值变动	-599,530.50	1,800,048.00	-	-	269,283.15	1,530,764.85	-	-	931,234.35
合计	-599,530.50	1,800,048.00	-	-	269,283.15	1,530,764.85	-	-	931,234.35

（二十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,810,786.55	1,510,266.14	-	7,321,052.69
合计	5,810,786.55	1,510,266.14	-	7,321,052.69

（二十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	32,072,119.55	17,804,074.26
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	32,072,119.55	17,804,074.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,558,764.83	15,886,348.11
减：提取法定盈余公积	1,510,266.14	1,618,302.82
分配利润	12,000,000.00	-
期末未分配利润	<u>33,120,618.24</u>	<u>32,072,119.55</u>

（二十六）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,228,559.32	25,778,809.55	58,547,066.74	24,169,075.47
合计	63,228,559.32	25,778,809.55	58,547,066.74	24,169,075.47

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	357,035.79	268,850.44
教育费附加(含地方教育费附加)	255,007.84	192,036.03
印花税及其他	41,520.69	19,957.83
<u>合计</u>	<u>653,564.32</u>	<u>480,844.30</u>

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,012,852.92	4,506,485.13
使用权资产折旧	960,501.13	-
业务招待费	686,334.99	685,602.17
差旅费	528,130.34	537,725.23
物料消耗	515,681.40	1,182,830.17
交通费	285,239.26	489,573.73
办公费	73,371.90	108,318.76
租赁及水电管理费	248,155.93	1,130,868.73
折旧与摊销	55,936.52	59,271.57
其他	691,724.56	803,996.61
<u>合计</u>	<u>11,057,928.95</u>	<u>9,504,672.10</u>

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,867,805.83	1,554,616.49
中介机构服务费	438,930.37	491,181.46
办公费	372,923.66	246,532.79
使用权资产折旧	192,247.12	-
租赁及水电管理费	23,626.90	235,023.14
其他	319,345.34	268,781.56
<u>合计</u>	<u>3,214,879.22</u>	<u>2,796,135.44</u>

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,824,308.82	1,936,838.02
委托开发费	1,132,075.47	-

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产折旧	240,239.81	-
租赁及水电管理费	88,451.45	308,777.53
折旧与摊销	67,417.82	66,276.60
原材料	44,169.64	219,506.39
其他	396,689.93	678,736.74
<u>合计</u>	<u>4,793,352.94</u>	<u>3,210,135.28</u>

（三十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,608.50	89,331.69
减：利息收入	72,252.67	150,759.88
手续费及其他	18,955.25	87,257.77
<u>合计</u>	<u>76,311.08</u>	<u>25,829.58</u>

（三十二）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助项目	-	141,000.00
增值税即征即退	425,954.28	485,834.55
深圳市企业职工以工代训职业培训项目	-	64,500.00
个税手续费、稳岗补贴、生育津贴	13,413.56	89,668.57
2021年度南山区国家高新技术企业倍增等支持计划项目	100,000.00	-
2021年小型微型企业银行贷款担保费资助	100,000.00	-
2020年度深圳市国家高新技术企业认定奖补项目	50,000.00	-
南山区科技金融贴息资助计划	143,200.00	-
<u>合计</u>	<u>832,567.84</u>	<u>781,003.12</u>

（三十三）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	275,512.48	307,494.92
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200,000.00	200,000.00
<u>合计</u>	<u>475,512.48</u>	<u>507,494.92</u>

（三十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失（损失以“-”号填列）	27,311.97	31,466.62

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-1,438,559.76	-1,152,725.68
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	-30,182.61	-21,513.61
<u>合计</u>	<u>-1,441,430.40</u>	<u>-1,142,772.67</u>

（三十五）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-612,315.65	-
<u>合计</u>	<u>-612,315.65</u>	<u>-</u>

（三十六）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	0.62	3,300.47
<u>合计</u>	<u>0.62</u>	<u>3,300.47</u>

（三十七）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	44,335.06	-
其他	-	5.74
<u>合计</u>	<u>44,335.06</u>	<u>5.74</u>

（三十八）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,610,023.51	2,794,458.12
递延所得税费用	-305,075.25	-171,411.56
<u>合计</u>	<u>2,304,948.26</u>	<u>2,623,046.56</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	16,863,713.09	18,509,394.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,529,556.97	2,776,409.20
子公司适用不同税率的影响	-54,389.66	-29,668.01
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
加计扣除的研发费用的影响	-392,695.47	-264,487.38

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,502.28	66,622.74
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	135,974.14	74,170.01
其他调整影响	-	-
<u>所得税费用合计</u>	<u>2,304,948.26</u>	<u>2,623,046.56</u>

（三十九）现金流量表项目注释

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
政府补助	406,613.56	506,268.57
利息收入	72,252.67	150,759.88
往来款及其他	138,133.06	45,494.03
<u>合计</u>	<u>616,999.29</u>	<u>702,522.48</u>

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
付现期间费用	5,782,643.93	7,323,196.13
往来款及其他	100,503.75	154,951.34
<u>合计</u>	<u>5,883,147.68</u>	<u>7,478,147.47</u>

3. 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
租赁付款额	1,542,649.24	-
<u>合计</u>	<u>1,542,649.24</u>	<u>-</u>

（四十）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,558,764.83	15,886,348.11
加：资产减值准备	2,053,746.05	1,142,772.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,960.25	154,091.01

补充资料	本期发生额	上期发生额
使用权资产折旧	1,415,193.33	
无形资产摊销	27,136.12	34,535.72
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	129,608.50	369,265.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-475,512.48	-507,494.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-305,075.25	-171,411.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,455,774.10	4,348,785.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,207,560.22	-7,311,317.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,891,715.62	-5,570,488.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,741,202.65	8,375,086.28
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	29,830,787.43	27,221,365.52
减: 现金的期初余额	27,221,365.52	25,335,471.26
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	2,609,421.91	1,885,894.26

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,830,787.43	27,221,365.52
其中: 库存现金	13,501.00	58,105.00
可随时用于支付的银行存款	29,816,581.33	27,163,232.81
可随时用于支付的其他货币资金	705.10	27.71
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	29,830,787.43	27,221,365.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
西安爱克信软件科技有限责任公司	西安	西安	软件和信息技术服务业	100.00	-	100.00	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末余额		合计
		以公允价值计量及其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量及其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	29,830,787.43	-	-	29,830,787.43
应收票据	12,919,050.28	-	-	12,919,050.28
应收账款	34,813,993.13	-	-	34,813,993.13
其他应收款	121,470.40	-	-	121,470.40
其他权益工具投资	-	-	6,299,370.00	6,299,370.00
合计	77,685,301.24	-	6,299,370.00	83,984,671.24

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	27,221,365.52	-	-	27,221,365.52
应收票据	2,662,024.24	-	-	2,662,024.24
应收账款	35,744,771.81	-	-	35,744,771.81
其他应收款	286,483.45	-	-	286,483.45
其他权益工具投资	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	65,914,645.02	-	4,500,000.00	70,414,645.02

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款	-	3,436,476.35	3,436,476.35
其他应付款	-	79,041.36	79,041.36
一年内到期的非流动负债	-	1,160,517.71	1,160,517.71
租赁负债	-	1,594,390.10	1,594,390.10
合计	-	6,270,425.52	6,270,425.52

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款	-	2,164,869.22	2,164,869.22
其他应付款	-	54,197.50	54,197.50
合计	-	2,219,066.72	2,219,066.72

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占26.55%（上年末为24.81%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、（三）和六、（五）的披露。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

（1）利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险，本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币负债有关。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的实际控制人情况

截至2021年12月31日止，股东林辉、刘依夫妇直接及间接持股合计84.17%（其中直接持股80.67%，通过深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）间接持股3.50%），为公司的实际控制人。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林英	持股 5%以上的股东、董事
深圳市爱克信投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴楚	公司董事及董事会秘书、财务负责人
张璐靓	公司董事
李道兵	公司监事
何辉	公司监事
麦木杰	公司监事
深圳市奥智科技有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业

（四）关联方交易

无

（3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市奥智科技有限公司	本公司	写字楼	2014-9-1	2024-8-31	市场价格	986,024.04	986,024.04

（4）关联担保情况

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
刘依	10,000,000.00	2021-10-22	2022-10-21	否
林辉	10,000,000.00	2021-10-22	2022-10-21	否

上述担保期间为担保合同所对应的《授信协议》的授信期间，担保合同约定担保方的保证责任期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资、银行受让的应收账款债权到期日另加三年。

（五）关联方应收应付款项

截止2021年12月31日，本公司无关联方应收应付款项。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截止2021年12月31日，本公司无其他需要说明的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

截止2021年12月31日，本公司无其他需要说明的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,105,912.68
1-2 年（含 2 年）	7,011,332.70
2-3 年（含 3 年）	2,790,108.19
3-4 年（含 4 年）	3,119,317.19
4-5 年（含 5 年）	1,568,328.49
5 年以上	386,877.68
<u>合计</u>	<u>39,981,876.93</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	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	1,806,391.57	4.52	1,806,391.57	100.00	-
按组合计提坏账准备	38,175,485.36	95.48	3,361,492.23	8.81	34,813,993.13
<u>合计</u>	<u>39,981,876.93</u>	<u>100.00</u>	<u>5,167,883.80</u>	<u>12.93</u>	<u>34,813,993.13</u>

接上表：

类别	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	1,445,753.37	3.66	508,252.56	35.15	937,500.81
按组合计提坏账准备	38,048,282.48	96.34	3,241,011.48	8.52	34,807,271.00
<u>合计</u>	<u>39,494,035.85</u>	<u>100.00</u>	<u>3,749,264.04</u>	<u>9.49</u>	<u>35,744,771.81</u>

按单项计提坏账准备：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

宁波市东望智能系统工程有限公司	1,339,286.09	1,339,286.09	100.00	预计无法收回
江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司	109,682.30	109,682.30	100.00	预计无法收回
苏州希格玛科技有限公司	105,197.27	105,197.27	100.00	预计无法收回
上海杰东系统工程控制有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
北京圣山科技有限责任公司	57,273.00	57,273.00	100.00	预计无法收回
深圳市卓越康合投资发展有限公司	46,826.45	46,826.45	100.00	预计无法收回
深圳建友智能系统有限公司	22,601.00	22,601.00	100.00	预计无法收回
浪潮通用软件有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市卓越康华贸易有限公司	17,586.23	17,586.23	100.00	预计无法收回
新疆中电非凡电子科技有限公司	8,670.00	8,670.00	100.00	预计无法收回
湖南海龙国际智能科技股份有限公司	1,269.23	1,269.23	100.00	预计无法收回
合计	1,806,391.57	1,806,391.57	100.00	

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	25,103,712.68	753,111.38	3.00
1-2 年 (含 2 年)	6,991,050.70	699,105.07	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,751,063.51	550,212.70	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,714,908.78	514,472.63	30.00
4-5 年 (含 5 年)	1,540,318.49	770,159.25	50.00
5 年以上	74,431.20	74,431.20	100.00
合计	38,175,485.36	3,361,492.23	8.81

3. 坏账准备的情况

项目	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	其他变动	
应收账款坏账准备	3,749,264.04	1,438,559.76	-	19,940.00	-	5,167,883.80
合计	3,749,264.04	1,438,559.76	-	19,940.00	-	5,167,883.80

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,940.00

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海宝信软件股份有限公司	3,078,179.62	7.70	92,345.39
北京中航弱电系统工程有限公司	2,198,480.00	5.50	65,954.40
民航成都电子技术有限责任公司	2,135,000.00	5.34	64,050.00
南京国电南自轨道交通工程有限公司	1,650,583.00	4.13	49,517.49
青岛海信网络科技股份有限公司	1,551,579.84	3.88	46,547.40
<u>合计</u>	<u>10,613,822.46</u>	<u>26.55</u>	<u>318,414.68</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,470.40	285,548.37
<u>合计</u>	<u>121,470.40</u>	<u>285,548.37</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	13,900.00
1-2 年 (含 2 年)	31,106.00
2-3 年 (含 3 年)	93,200.00
3-4 年 (含 4 年)	6,100.00
4-5 年 (含 5 年)	2,324.00
5 年以上	46,810.60
<u>合计</u>	<u>193,440.60</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	188,116.60	274,216.60
其他	5,324.00	54,054.44
<u>合计</u>	<u>193,440.60</u>	<u>328,271.04</u>

(3) 坏账准备的情况

项目	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	其他变动	
其他应收账款坏账准备	41,758.67	30,211.53	-	-	-	71,970.20
合计	41,758.67	30,211.53	-	-	-	71,970.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
安庆若	押金	88,200.00	2-3 年	45.6	17,640.00
深圳市航天高科物业管理有限公司	押金	46,810.60	5 年以上	24.2	46,810.60
上海德必易多媒体发展有限公司	押金	28,430.00	1-4 年	14.70	2,972.60
北京筑龙信息技术有限责任公司	押金	10,000.00	1 年以内	5.17	300.00
马敬文	押金	6,100.00	3-4 年	3.15	1,830.00
合计		179,540.60		92.82	69,553.20

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安爱克信软件科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00
合计		1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	-	1,000,000.00

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,228,559.32	25,860,632.55	58,547,066.74	24,169,075.47
合计	63,228,559.32	25,860,632.55	58,547,066.74	24,169,075.47

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	275,512.48	307,494.92
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200,000.00	200,000.00
合计	475,512.48	507,494.92

十五、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
(3) 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）	406,613.56	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	275,512.48	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
(9) 债务重组损益	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,334.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计	637,791.60	
减：所得税影响金额	102,326.48	
扣除所得税影响后的非经常性损益	535,465.12	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.51	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.76	0.47	0.47

深圳市爱克信智能股份有限公司

二〇二二年四月六日

第九节 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。

（三）年度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