



珠海安联锐视科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-003

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐进、主管会计工作负责人申雷及会计机构负责人(会计主管人员)申雷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，因存在不确定性因素，不构成本公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

本公司已在本半年度报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的相关风险，详情请查阅本报告第三节、五、“风险因素”部分的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 68,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境与社会责任	19
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	28
第八节 优先股相关情况	32
第九节 债券相关情况	33
第十节 财务报告	34

备查文件目录

- （一）载有法定代表人签字和公司盖章的2021年半年度报告；
- （二）报告期内在各法定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- （三）其他相关资料。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本期、报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
本期期初	指	2021 年 1 月 1 日
本期期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元/人民币万元
公司、本公司、安联锐视	指	珠海安联锐视科技股份有限公司
北京分公司	指	珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司
联众永盛	指	北京联众永盛科贸有限公司
中联泓	指	北京中联泓投资有限公司
广东风投	指	广东省科技风险投资有限公司
粤财投资	指	广东粤财创业投资有限公司
华阳鹏利	指	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司
汇文添富	指	汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)
DVR	指	Digital Video Recorder 的简称，即数字硬盘录像机，其中基于嵌入式处理器和嵌入式实时操作系统的数字硬盘录像机为嵌入式 DVR。
NVR	指	Network Video Recorder 的缩写，即网络硬盘录像机，数字硬盘录像机的一种，与网络摄像机（IPC）配套使用
IPC	指	IP Camera 的缩写，即网络摄像机，它是一种由传统摄像机与网络技术结合所产生的新一代摄像机
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，指组装电子零件用的基板，又称印制电路板。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即原始设计制造商，生产商自行研发、设计产品，由客户选择并在标准化产品基础上提出个性化需求后进行订单式生产，产品由品牌商客户销售。
OEM	指	Original Brand Manufacture 的缩写，即原始品牌制造商，生产商自行创立产品品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品
后端硬盘录像机	指	以硬盘作为存储媒介的存储和管理摄像机视频信号的监控设备
前端摄像机	指	监控系统前端设备，完成监控现场图像采集并将光信号转换成电信号

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安联锐视	股票代码	301042
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海安联锐视科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安联锐视		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Raysharp		
公司的法定代表人	徐进		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申雷	邹小蓉
联系地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号	珠海市国家高新区科技六路 100 号
电话	0756-8598208	0756-8598208
传真	0756-8598208-802	0756-8598208-802
电子信箱	security@raysharp.cn	security@raysharp.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	383,422,423.34	370,241,825.60	3.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,122,513.20	34,311,699.96	-12.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,772,407.99	32,736,852.78	-15.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,971,471.88	-50,427,558.96	-10.99%
基本每股收益（元/股）	0.5838	0.6650	-12.21%
稀释每股收益（元/股）	0.5838	0.6650	-12.21%
加权平均净资产收益率	6.59%	8.81%	-2.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	744,623,013.91	738,903,997.92	0.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	472,339,623.52	442,217,110.32	6.81%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,416.38	
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）	2,631,645.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,128.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,991.26	
减：所得税影响额	415,076.51	
合计	2,350,105.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司自成立以来专注于安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一。

（二）主要经营模式

公司经营以ODM模式为主，产品外销率高，以北美、欧洲、亚洲市场为主。公司的主要产品包括前端摄像机和后端硬盘录像机以及由若干台前端摄像机和一台后端硬盘录像机组装而成的套装产品，在面向消费类市场如家庭、社区、企业、商铺、车辆等用户时，主要以套装形式销售；在面向工程类市场如政府机关、公共安全、金融、电力、教育、公用事业、大型商业综合体等用户时，主要以单品形式销售。



注：虚线内为公司生产的主要产品。

公司在各项产品上均拥有独立自主的核心技术，形成了以图像处理技术、数字音视频编解码技术、存储技术、网络传输技术、智能分析技术、集中管理平台技术为核心的技术平台，构建了较为完整的视频监控技术体系。公司具有较强的产品创新能力和快速研发能力，可以快速推出新产品以适应视频监控消费类市场产品更新快、注重性价比、用户需求多样化的竞争特点。同时，公司具有完整的视频监控前后端产品生产体系和较强的生产能力，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求。

（三）所处行业情况

近年来，安防视频监控行业经历了从“看得见”到“看得清”，再到“看得懂”的转变，已成为最新科技与社会经济生活深度融合和快速落地的领域之一。近10年来，国内安防行业总产值呈现每年平均10%增长的趋势。据CPS中安网数据统计，2020年全国安防行业总产值8,510亿元，即使受到疫情影响，也较上一年增长了3%。

2021年以来，受疫情和美国制裁华为公司的影响，海思芯片的供应出现严重短缺，带动了视频监控芯片整体价格的大幅度上涨。除了主控芯片价格上涨之外，其他辅助芯片如DDR、Flash等价格涨幅达到一倍

以上，被动电子元器件如电容、电阻以及包装材料等价格也大幅上涨。同时，电子料供应短缺，交货周期加长。受到原材料涨价的影响，今年上半年安防视频监控产品的价格也出现不同幅度的上涨。其中，低端安防设备价格涨幅有限，高端产品涨幅较大。芯片产能紧缺的情况如若持续，未来几个月安防视频监控产品的涨价潮仍将继续。

（四）报告期内经营情况

2021年上半年，全球新冠肺炎疫情持续恶化，中美贸易摩擦未见缓和，面对全球“缺芯”和其他原材料上涨的压力，以及出口集装箱短缺，运费上涨的多重挑战，公司利用快速响应的研发能力和生产能力，加快产品结构升级，充分利用自己多样化的客户群体及技术研发优势，不断提升技术附加值更高产品的结构比例。

报告期内，公司实现营业收入34,848.52万元，同比增长3.56%。其中，外销营业收入为34,848.52万元，同比增长3.04%；内销营业收入为3,468.07万元，同比增长9.20%。在中美贸易摩擦和新冠疫情的双重影响下，公司采取相应的应对措施，如：根据物料供应风险，分级管理，有针对性的增加库存量，保证供应稳定；对于美元汇率的波动，采用与银行签订远期结汇协议以锁定汇率，减少汇兑损益，降低财务费用；积极配合当地政府的防疫政策，严格执行防疫要求，降低因出现疫情而引起的停工停产的风险等，保证了公司的正常经营，并实现了营收小幅增长。

二、核心竞争力分析

公司始终专注于视频监控产品的研发、生产和销售，经历了视频监控行业多次技术升级迭代，积累了完整和全面的视频监控技术和丰富的产品开发经验。公司的核心竞争力主要表现为研发优势和市场优势。

（一）研发优势

报告期内，公司加大研发投入，完成主芯片平台切换。美国对华为实施制裁之前，海思半导体是全球最大的视频监控芯片供应商，市场份额较高。美国制裁导致海思芯片出现严重短缺，公司面临极大的考验。自2020年底至2021上半年，公司与SigmaStar、Novateck等业界领先的芯片供应商建立了战略合作伙伴关系，投入大量研发资源切换芯片平台，完成了对海思芯片方案的全面替代；同时，多芯片方案并行有效的降低供应风险，避免在今年“芯片荒”中的“缺芯”风险。

报告期内，公司开发了多款消费类市场产品。在中美贸易摩擦的背景下，公司开发了符合NDAA（《美国国防法案》）要求、基于主芯片Novateck平台的录像机产品，并于第二季度批量出货，及时满足北美消费类市场的新需求。同时，还开发了包括低功耗电池套装、全彩数字高清系列等产品，丰富了消费类市场的产品结构。

此外，公司也在逐步完善工程类市场的产品线，继续坚持 AI智能更多的场景化应用开发，走“软硬融合”路线，依托软硬件产品构筑监控解决方案优势。上半年完成了客流分析、无感考勤、人形/机动车/非机动车检测、区域人数统计、排队长度检测等场景化应用的AI功能开发，使公司产品智能化水平进一步提高。

（二）市场优势

公司深耕行业多年，凭借优质的产品质量、高效的生产能力、创新快速的研发实力，与安防视频监控行业品牌商长期合作，至今已有约500家海外客户。通过多年与品牌商的合作，公司对终端消费者的消费习惯和消费者体验的认识更为到位，以创新设计和技术先进为着力点，持续不断地推出新产品，稳定在终端市场的占有率。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	383,422,423.34	370,241,825.60	3.56%	
营业成本	295,343,460.23	273,518,138.06	7.98%	
销售费用	10,914,734.17	9,369,148.81	16.50%	
管理费用	22,016,831.16	22,727,748.38	-3.13%	
财务费用	2,691,554.52	-1,406,850.58	291.32%	主要系美元汇率波动， 汇兑损益变动所致
所得税费用	1,857,967.24	2,888,724.91	-35.68%	主要系本期利润减少、 研发费加计扣除政策变 更所致
研发投入	20,936,408.43	24,273,655.11	-13.75%	
经营活动产生的现金流量净额	-55,971,471.88	-50,427,558.96	10.99%	主要系本期业务规模增 长及新品开发投入，且 对关键原材料进行战略 性备货，及人工成本增 加，使得本期经营活动 现金流量净额减少
投资活动产生的现金流量净额	-3,473,254.42	-40,958,885.87	-91.52%	主要系上年同期扩建生 产购入进口生产设备所 致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,349,284.43	-5,008,103.04	-33.12%	主要系本期未分配股 利、利润所致
现金及现金等价物净增加额	-64,536,630.31	-93,891,643.17	-31.26%	主要受经营活动、投资 活动、筹资活动共同影 响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分地区						

内销	34,937,260.10	29,021,871.90	16.93%	9.00%	43.19%	-19.83%
外销	348,485,163.24	266,321,588.33	23.58%	3.04%	5.16%	-1.54%
产品分类						
产品及劳务	383,165,831.40	295,215,338.54	22.95%	3.57%	7.97%	-3.14%
其他	256,591.94	128,121.69	50.07%	-12.24%	37.66%	-18.10%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	71,147,240.70	9.55%	135,683,871.01	18.36%	-8.81%	主要系报告期支付货款增加所致
应收账款	168,613,478.81	22.64%	189,423,914.63	25.64%	-3.00%	无重大变动
存货	277,590,588.84	37.28%	177,034,076.94	23.96%	13.32%	主要系订单需求增加及原材料战略备货增加所致、受盐田港“5.21 疫情”影响和出口货柜紧张的原因，导致产成品积压
投资性房地产	1,484,220.95	0.20%	1,517,807.15	0.21%	-0.01%	无重大变化
固定资产	182,316,303.63	24.48%	188,276,933.09	25.48%	-1.00%	无重大变化
在建工程	137,614.68	0.02%			0.02%	
短期借款	64,691,613.20	8.69%	62,071,996.77	8.40%	0.29%	无重大变化
合同负债	28,444,789.86	3.82%	17,015,448.96	2.30%	1.52%	主要是本报告期预收货款较多

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	1,484,220.95	抵押借款
固定资产	144,999,784.50	抵押借款
无形资产	13,155,448.15	抵押借款
合 计	159,639,453.60	

六、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 新产品创新风险及技术迭代的风险

安防视频监控产品升级换代快，及时研发新技术、推出新产品是安防视频监控行业企业保持竞争力的基本要求。公司自成立以来专注于安防视频监控产品软硬件的研发、生产及销售。公司通过多部门协作的技术研发机制，与市场营销部门频繁的信息沟通，将先进技术及时转化为满足市场需求的新产品。

未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，新产品研发周期过长，研发速度不能适应市场的需求将导致公司的产品不能适应视频监控消费类市场产品更新快、注重性价比、用户需求多样化的竞争特点，公司产品将面临丧失市场竞争力的风险，对公司未来持续发展经营造成不利影响。

随着市场竞争的加剧以及终端用户在功能方面要求的提高，视频监控产品技术更新换代周期越来越短。如果公司对前沿技术研究不能持续保持行业领先，将削弱公司已有的技术研发优势，从而对公司产品的市场份额、经营业绩以及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司将积极顺应行业发展趋势，不断加大对高清产品、网络产品和智能化产品的研发投入，布局多系列产品，在提高公司产品核心竞争力的同时，拓展新应用领域，形成公司新的利润增长点。

(二) 海外市场环境发生变化的风险

公司产品外销率高，产品主要出口地以北美、欧洲、亚洲市场为主。2018年6月以来，中美贸易摩擦逐渐增多，美国多次宣布和实施对中国商品加征进口关税，虽然中美两国一致同意通过协商方式解决贸易争端，双方已进行了多轮积极的磋商，且我国外交部发言人在公开场合多次表明了就中美贸易摩擦达成互利共赢的积极态度。2020年1月，中美双方在美国首都华盛顿正式签署第一阶段经贸协议，双方达成一致，美方将履行分阶段取消对华产品加征关税的相关承诺，实现加征关税由升

到降的转变。但仍不排除双方最终谈判产生重大分歧，致使中美之间的贸易摩擦加剧并持续恶化，将可能对公司出口业务造成不利影响，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司已开始在海外布局产能，在泰国投资建厂以合理规避对中国产品加征的关税。同时，公司继续加大研发投入力度，不断提高产品的核心竞争力，丰富产品的品类，加大对美国客户新产品的开拓力度，将美国加征的关税纳入新产品和新市场的价格谈判体系当中，建立新的定价体系，增加高毛利产品的销售；未来，公司将加大对国内外客户的开发力度，积极开发美国以外区域国际客户，扩大全球覆盖范围，分散中美贸易摩擦的风险。

（三）税收政策风险

报告期内，公司享受高新技术企业所得税优惠等政策，公司出口的主要产品硬盘录像机和摄像机等享受增值税出口退税“免、抵、退”相关政策。公司于2015年9月被认定为高新技术企业，2018年11月公司再次通过高新技术企业认定，公司报告期内均按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

若公司不能继续享受高新技术企业所得税优惠政策，或者增值税出口退税相关的税收政策或退税率作出调整，则可能对公司经营业绩和盈利产生不利影响。

应对措施：公司将持续提升研发能力，稳定科研技术人员队伍，确保不会出现与认定条件不符的情况出现。公司也将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力；同时，对于税收优惠政策变化带来的风险，公司将不断加大品牌宣传力度，扩大公司的行业影响力，进而提高公司的销售额和销售利润，使税收优惠政策变化对公司盈利能力产生的影响相对减小。

（四）上游行业制约的风险

安防视频监控产品的原材料主要包括硬盘、集成电路（芯片）、结构件、电源、线材、PCB板、包材、电容等。主控芯片、图像处理芯片及摄像机传感器芯片是公司产品的核心原材料，公司基于芯片平台进行技术及软件二次开发和产品设计，提供视频监控产品及解决方案。上游集成电路行业发展制约着产业发展和技术水平的进一步提高，如果上游集成电路制造业发生重大不利变化，芯片供应商不能满足安防行业产品设计在高清化、智能化、数字化等方面的需求，或在产品授权方面受限，或者因各种政治、市场、技术等因素使得芯片供求失衡，将带来企业成本和利润波动的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面，公司与集成电路等核心元器件供应商保持良好的合作关系；另一方面，该风险系行业普遍现象，变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，进行相关研发控制，降低上述风险对公司业务的经营产生的影响。

（五）客户集中的风险

报告期内，公司向前五名客户销售的金额占销售总额的比例较高，预计公司客户集中度短期内仍将处于较高水平。虽然前五名客户均为公司长期稳定合作的战略客户，且相互之间因市场竞争因素具有可替代性，公司对某一个客户不存在依赖；但是，若主要客户发生流失，仍将对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：报告期内公司客户集中度偏高，但不存在对单一客户的重大依赖。未来，公司将在稳固现有市场和客户的基础上，加强新产品和业务的开拓和推广力度，不断扩大主营业务的经营规模，提高公司盈利规模。

（六）新型冠状病毒疫情风险

自2020年1月以来，新型冠状病毒疫情开始不断扩散和升级，迅速蔓延至全国。疫情已经对宏观经济运行产生影响，并且疫情对经济运行的影响还会持续，主要会体现在加剧工业企业特别是中小企业生产经营困难、延缓投资项目建设进度、抑制内外商务经贸活动、加大稳就业压力等方面。截至本报告披露日，公司已正式复工，经营未受到重大不利影响，且公司已实施严格的疫情防控措施，但国外新型冠状病毒疫情形势依然十分严峻，公司仍面临疫情的不利影响。

应对措施：公司积极采取疫情防控措施，并持续密切关注疫情的影响，积极调整应对。

（七）汇率波动带来的汇兑损益风险

公司产品以外销为主，主要以外币为结算货币，公司销售收入对人民币汇率波动较为敏感。如果未来人民币汇率出现大幅度波动，将对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：对员工培养和强化汇率风险防范意识，形成防范汇率风险的管理机制，借助金融交易，规避交易和折算风险；同时，提高公司核心竞争力，加大技术开发投入，提升产品的竞争力，增强定价能力，从根本上适应汇率风险。

（八）核心技术人才流失的风险

随着行业竞争格局的不断演化，行业内对人才、尤其是掌握核心技术人才的争夺日趋激烈。如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定以及核心技术人员的流失，从而对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司一直重视人才的引入与培养，为吸引人才、留住人才，公司建立了研发人员的考核、奖励制度，为研发人员的成长营造了良好的空间。未来公司将继续引进一批优秀的研发人员，扩充现有的软件部、硬件部、结构部等研发人员体系，并新成立一支深度学习及数据标准制定团队，提升整体研发实力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 14 日		召开当日公司未上市
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 06 月 01 日		召开当日公司未上市

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	8
分配预案的股本基数（股）	68,800,000
现金分红金额（元）（含税）	55,040,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	55,040,000.00
可分配利润（元）	315,722,802.95
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
截至 2021 年 6 月 30 日，公司未分配利润为 315,722,802.95 元。公司于 2021 年 8 月 23 日召开了第四届董事会第二十一次会议，会议审议并通过了《关于 2021 年半年度利润分配预案的议案》，同意公司以公司总股本 68,800,000 股为基数，向权	

益分派实施时股权登记日的在册股东每 10 股派送现金股利人民币 8.00 元（含税），预计共派送现金 55,040,000.00 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

上述议案尚需提交 2021 年第三次临时股东大会审议通过后实施。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

公司未发生环境污染事故，没有出现环境违法行为，没有受到环保部门的处罚。公司及其子公司在生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

二、社会责任情况

报告期内，公司遵守各项法律法规，依法纳税，积极从事自身的生产活动，信息披露及时、准确、完整，保障股东的利益不受损害；公司在为股东创造价值的同时，诚信对待供应商及客户，注重产品质量，履行合同，切实保障了消费者及供应商的合法权益；公司坚持以人为本的核心价值观，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，切实体现公司的社会价值。

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东联众永盛、实际控制人徐进	股份锁定的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 36 个月	正在履行
	持有 5% 以上股份的股东：广东省科技风险投资有限公司、汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）、广东粤财创业投资有限公司	股份锁定的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 12 个月	正在履行
	直接或间接持有公司股份的董事、监事和高级管理人员：李志洋、申雷、张锦标、宋庆丰、张静、杨亮亮	股份锁定的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 12 个月	正在履行
	控制股东联众永盛、实际	持股意向和减持意向的	详见公司 2021 年 7 月	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 36 个月	正在履行

	控制人徐进	说明与承诺	22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》		月	
	持有 5% 以上股份的股东：广东省科技风险投资有限公司、汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）、广东粤财创业投资有限公司	持股意向和减持意向的说明与承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 12 个月	正在履行
	直接或间接持有公司股份的董事、监事和高级管理人员：李志洋、申雷、张锦标、宋庆丰、张静、杨亮亮	持股意向和减持意向的说明与承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司上市之日起 12 个月	正在履行
	安联锐视	稳定股价措施的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司股票上市交易之日起三年	正在履行
	控制股东联众永盛	稳定股价措施的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	自公司股票上市交易之日起三年	正在履行
	直接或间接	稳定股价措	详见公司	2020 年 06 月	自公司股票	正在履行

	持有公司股份的董事和高级管理人员：李志洋、申雷、张锦标、宋庆丰、杨亮亮	施的承诺	2021年7月22日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	19日	上市交易之日起三年	
	控股股东联众永盛、实际控制人徐进	填补被摊薄即期回报的承诺	详见公司2021年7月22日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020年06月19日	长期	正在履行
	安联锐视	填补被摊薄即期回报的承诺	详见公司2021年7月22日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020年06月19日	长期	正在履行
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺	详见公司2021年7月22日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020年06月19日	长期	正在履行
	控股股东联众永盛、实际控制人徐进	未履行承诺的约束措施承诺	详见公司2021年7月22日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020年06月19日	长期	正在履行
	公司董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施承诺	详见公司2021年7月22日披露于巨潮资讯网	2020年06月19日	长期	正在履行

			www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》			
	安联锐视	未履行承诺的约束措施承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	长期	正在履行
	控制股东联众永盛、实际控制人徐进	关于《招股说明书》无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	长期	正在履行
	安联锐视	关于《招股说明书》无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	长期	正在履行
	公司董事、监事、高级管理人员	关于《招股说明书》无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护相关的承诺》	2020 年 06 月 19 日	长期	正在履行
	控制股东联众永盛、实际控制人徐进	避免同业竞争的承诺	详见公司 2021 年 7 月 22 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《与投资者保护	2020 年 06 月 19 日	长期	正在履行

			相关的承诺》			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司其他重大关联交易是关联方为公司银行贷款提供关联担保，公司依法签订担保合同，履行了必要的决策程序。

该担保是为补充公司流动资金，有利于公司业务发展和生产经营的需要，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。关联交易情况详见本报告第十节“财务报告”之十二“关联方及关联交易”中的“关联交易情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
召开当日公司未上市		召开当日公司未上市

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地址	用途	面积(m ²)	租金	租赁期限
1	北京分公司	汤炎非	北京市海淀区中关村南大街17号3#楼20层05房间	办公	148.64	6.90元 / 天 × m ²	2021.01.01-2021.06.30
2	珠海英格姆软件开发有限公司	安联锐视	珠海市国家高新区科技六路100号厂房五楼A区	厂房、办公	2242	第1年至第3年为每月每平方米12元；第4年起每年租金将在上年的基础上递增5%；第4年的租金确定：1、在第三年租金的基础上增加5%；2、以届时同等位置厂房的租金水平为依据，由双方共同商定，但每年递增幅度最高不超过5%。	2015.07.25-2025.07.24

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

 适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

 适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	51,600,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	11,220,000	21.74%	0	0	0	0	0	11,220,000	21.74%
3、其他内资持股	40,380,000	78.26%	0	0	0	0	0	40,380,000	78.26%
其中：境内法人持股	28,545,000	55.32%	0	0	0	0	0	28,545,000	55.32%
境内自然人持股	11,835,000	22.94%	0	0	0	0	0	11,835,000	22.94%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	51,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	51,600,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司在报告期末至本报告公告日期期间的股票发行情况：经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海安联锐视科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2114号）核准及深圳证券交易所《关于珠海安联锐视科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]775号）同意，公司股票于2021年8月5日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“安联锐视”，股票代码“301042”，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,720.00万股，每股面值1元，每股发行价格为41.91元，募集资金总额为72,085.20万元。扣除发行费用7,106.23万元后，实际募集资金净额为64,978.97万元。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京联众永盛科贸有限公司	境内非国有法人	43.66%	22,528,000	0	22,528,000	0		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	10.66%	5,500,000	0	5,500,000	0		
汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	8.10%	4,180,000	0	4,180,000	0		
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	6.40%	3,300,000	0	3,300,000	0		
徐进	境内自然人	5.39%	2,782,000	0	2,782,000	0		
佛山市科技风险投资有限公司	国有法人	4.69%	2,420,000	0	2,420,000	0		

齐梁	境内自然人	4.69%	2,420,000	0	2,420,000	0		
珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.56%	1,837,000	0	1,837,000	0		
李志洋	境内自然人	2.58%	1,330,000	0	1,330,000	0		
张萍丽	境内自然人	2.17%	1,120,000	0	1,120,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.徐进直接持有联众永盛 1.67% 的股权，徐进担任联众永盛法定代表人、执行董事兼总经理。</p> <p>2.广东粤财创业投资有限公司直接持有广东省科技风险投资有限公司 10% 的股权。</p> <p>3.齐梁为汇文添富（苏州）投资企业（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人，认缴出资额为 1 万元，出资比例为 0.0089%。</p> <p>4.广东省科技风险投资有限公司的控股股东广东省粤科金融集团有限公司直接持有佛山市科技风险投资有限公司 33.33% 的股权。</p> <p>5.李志洋为珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，出资额为 75.90 万元，出资比例为 13.77%。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
不适用								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海安联锐视科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	71,147,240.70	135,683,871.01
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		840,611.80
应收账款	168,613,478.81	189,423,914.63
应收款项融资		
预付款项	3,296,358.49	1,236,372.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	954,684.56	668,623.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	277,590,588.84	177,034,076.94

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	15,112,962.59	19,354,519.09
流动资产合计	536,715,313.99	524,241,989.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,484,220.95	1,517,807.15
固定资产	182,316,303.63	188,276,933.09
在建工程	137,614.68	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,797,299.39	15,991,236.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	447,105.54	543,721.31
递延所得税资产	7,311,625.73	7,921,111.71
其他非流动资产	413,530.00	411,198.35
非流动资产合计	207,907,699.92	214,662,008.34
资产总计	744,623,013.91	738,903,997.92
流动负债：		
短期借款	64,691,613.20	62,071,996.77
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	125,299,437.47	155,925,453.74
预收款项		
合同负债	28,444,789.86	17,015,448.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,996,373.16	29,470,507.82
应交税费	1,465,158.98	981,474.93
其他应付款	6,225,035.38	6,878,415.66
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	15,019,520.54	20,028,630.14
其他流动负债	311,278.87	64,212.49
流动负债合计	267,453,207.46	292,436,140.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,830,182.93	4,250,747.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,830,182.93	4,250,747.09
负债合计	272,283,390.39	296,686,887.60
所有者权益：		

股本	51,600,000.00	51,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	58,048,538.55	58,048,538.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,968,282.02	46,968,282.02
一般风险准备		
未分配利润	315,722,802.95	285,600,289.75
归属于母公司所有者权益合计	472,339,623.52	442,217,110.32
少数股东权益		
所有者权益合计	472,339,623.52	442,217,110.32
负债和所有者权益总计	744,623,013.91	738,903,997.92

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	59,329,428.00	128,809,253.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		840,611.80
应收账款	157,994,068.47	177,109,230.79
应收款项融资		
预付款项	3,296,358.49	1,236,372.33
其他应收款	15,849,333.37	15,714,390.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	277,590,588.84	177,032,378.97
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	15,112,962.59	19,354,519.09
流动资产合计	529,172,739.76	520,096,757.45
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	891,597.65	891,597.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,484,220.95	1,517,807.15
固定资产	182,316,303.63	188,276,933.09
在建工程	137,614.68	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,797,299.39	15,991,236.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	447,105.54	543,721.31
递延所得税资产	7,103,055.77	7,814,168.40
其他非流动资产	413,530.00	411,198.35
非流动资产合计	208,590,727.61	215,446,662.68
资产总计	737,763,467.37	735,543,420.13
流动负债：		
短期借款	64,691,613.20	62,071,996.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	119,517,332.85	154,367,397.86
预收款项		
合同负债	28,443,100.54	17,015,448.96
应付职工薪酬	25,996,373.16	29,470,507.82
应交税费	1,260,865.38	777,181.33

其他应付款	6,225,035.38	6,665,938.82
其中：应付利息		42,945.21
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,019,520.54	20,028,630.14
其他流动负债	311,278.87	64,212.49
流动负债合计	261,465,119.92	290,461,314.19
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,830,182.93	4,250,747.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,830,182.93	4,250,747.09
负债合计	266,295,302.85	294,712,061.28
所有者权益：		
股本	51,600,000.00	51,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	58,048,538.55	58,048,538.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,968,282.02	46,968,282.02
未分配利润	314,851,343.95	284,214,538.28
所有者权益合计	471,468,164.52	440,831,358.85
负债和所有者权益总计	737,763,467.37	735,543,420.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	383,422,423.34	370,241,825.60
其中：营业收入	383,422,423.34	370,241,825.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	354,175,781.24	330,659,569.80
其中：营业成本	295,343,460.23	273,518,138.06
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	2,272,792.73	2,177,730.02
销售费用	10,914,734.17	9,369,148.81
管理费用	22,016,831.16	22,727,748.38
研发费用	20,936,408.43	24,273,655.11
财务费用	2,691,554.52	-1,406,850.58
其中：利息费用	865,503.36	720,040.77
利息收入	64,706.85	314,858.63
加：其他收益	2,462,636.38	1,619,151.27
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	1,064,313.95	-3,169,237.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,095,657.33	-1,065,354.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)	16,990.77	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	31,694,925.87	36,966,814.75
加: 营业外收入	299,123.96	233,610.12
减: 营业外支出	13,569.39	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31,980,480.44	37,200,424.87
减: 所得税费用	1,857,967.24	2,888,724.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30,122,513.20	34,311,699.96
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30,122,513.20	34,311,699.96
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.归属于母公司所有者的净利润	30,122,513.20	34,311,699.96
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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		
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	30,122,513.20	34,311,699.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,122,513.20	34,311,699.96
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	0.5838	0.6650
（二）稀释每股收益	0.5838	0.6650

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	370,766,564.97	369,256,148.69
减：营业成本	282,499,479.27	272,616,728.38
税金及附加	2,272,792.73	2,177,730.02
销售费用	10,365,973.64	9,368,993.55
管理费用	21,993,210.34	22,709,775.18
研发费用	20,936,408.43	24,273,655.11
财务费用	2,746,914.41	-1,407,829.11
其中：利息费用	865,503.36	720,040.77
利息收入	63,962.00	314,855.13

加：其他收益	2,462,636.38	1,619,151.27
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	975,089.02	-3,116,806.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,095,657.33	-1,065,354.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,990.77	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,310,844.99	36,954,085.17
加：营业外收入	299,123.96	233,610.12
减：营业外支出	13,569.39	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,596,399.56	37,187,695.29
减：所得税费用	1,959,593.89	2,887,674.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,636,805.67	34,300,020.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	30,636,805.67	34,300,020.57
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(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	30,636,805.67	34,300,020.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5937	0.6647
(二) 稀释每股收益	0.5937	0.6647

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	420,554,058.40	333,080,809.37
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	43,219,899.56	36,650,680.21
收到其他与经营活动有关的现金	3,493,905.82	1,443,022.70
经营活动现金流入小计	467,267,863.78	371,174,512.28
购买商品、接受劳务支付的现金	429,605,324.70	330,903,722.40
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		
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	79,191,523.18	75,993,315.35
支付的各项税费	3,470,238.91	3,664,214.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,972,248.87	11,040,819.42
经营活动现金流出小计	523,239,335.66	421,602,071.24
经营活动产生的现金流量净额	-55,971,471.88	-50,427,558.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,318.97	
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	36,318.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,509,573.39	40,958,885.87
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,509,573.39	40,958,885.87
投资活动产生的现金流量净额	-3,473,254.42	-40,958,885.87

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	92,873,033.49	56,395,918.75
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,873,033.49	56,395,918.75
偿还债务支付的现金	94,328,064.04	39,712,664.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	940,253.88	21,391,356.87
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	954,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	96,222,317.92	61,404,021.79
筹资活动产生的现金流量净额	-3,349,284.43	-5,008,103.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,742,619.58	2,502,904.70
五、现金及现金等价物净增加额	-64,536,630.31	-93,891,643.17
加：期初现金及现金等价物余额	135,683,871.01	156,857,282.49
六、期末现金及现金等价物余额	71,147,240.70	62,965,639.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	406,112,012.28	332,659,857.10
收到的税费返还	43,219,899.56	36,650,680.21
收到其他与经营活动有关的现金	3,644,279.28	1,443,019.20
经营活动现金流入小计	452,976,191.12	370,753,556.51
购买商品、接受劳务支付的现金	420,987,090.45	330,526,567.39
支付给职工以及为职工支付的现金	79,191,523.18	75,993,315.35
支付的各项税费	3,470,238.91	3,664,214.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,183,121.24	11,021,860.37
经营活动现金流出小计	513,831,973.78	421,205,957.18

经营活动产生的现金流量净额	-60,855,782.66	-50,452,400.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,318.97	
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	36,318.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,509,573.39	40,958,885.87
投资支付的现金		20,000.00
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	3,509,573.39	40,978,885.87
投资活动产生的现金流量净额	-3,473,254.42	-40,978,885.87
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	92,873,033.49	56,395,918.75
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,873,033.49	56,395,918.75
偿还债务支付的现金	94,328,064.04	39,712,664.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	940,253.88	21,391,356.87
支付其他与筹资活动有关的现金	954,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	96,222,317.92	61,404,021.79
筹资活动产生的现金流量净额	-3,349,284.43	-5,008,103.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,801,504.06	2,503,056.14
五、现金及现金等价物净增加额	-69,479,825.57	-93,936,333.44
加：期初现金及现金等价物余额	128,809,253.57	156,857,282.49
六、期末现金及现金等价物余额	59,329,428.00	62,920,949.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02		285,600,289.75		442,217,110.32		442,217,110.32
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	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02		285,600,289.75		442,217,110.32		442,217,110.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											30,122,513.20		30,122,513.20		30,122,513.20
（一）综合收益总额											30,122,513.20		30,122,513.20		30,122,513.20
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

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. 提取盈余公积																			
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、本期期末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02		315,722,802.95		472,339,623.52		472,339,623.52

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27		233,931,939.49		382,668,471.31		382,668,471.31
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	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27		233,931,939.49		382,668,471.31		382,668,471.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,671,699.96		13,671,699.96		13,671,699.96
（一）综合收益总额											34,311,699.96		34,311,699.96		34,311,699.96
（二）所有者投入和															

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、本期期末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27		247,603,639.45		396,340,171.27		396,340,171.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02	284,214,538.28		440,831,358.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02	284,214,538.28		440,831,358.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										30,636,805.67		30,636,805.67
(一) 综合收益总额										30,636,805.67		30,636,805.67
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 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、本期期末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				46,968,282.02	314,851,343.95		471,468,164.52

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27	233,931,939.49		382,668,471.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27	233,931,939.49		382,668,471.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,660,020.57		13,660,020.57
（一）综合收益总额										34,300,020.57		34,300,020.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-20,640,000.00		-20,640,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,640,000.00		-20,640,000.00
3. 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、本期期末余额	51,600,000.00				58,048,538.55				39,087,993.27	247,591,960.06		396,328,491.88

三、公司基本情况

（一）历史沿革：

珠海安联锐视科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由珠海安联锐视科技有限公司整体变更设立。珠海安联锐视科技有限公司成立于2007年8月，由广东省珠海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。2010年3月，珠海安联锐视科技有限公司2010年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010年4月，珠海安联锐视科技有限公司以截至2010年3月31日经审计的净资产人民币31,048,538.55元，折合股份公司的股本30,000,000股（每股面值1元，折股后超过股本的净资产1,048,538.55元，作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积）整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010年5月，经广东省珠海市工商行政管理局依法核准登记注册，取得企业法人营业执照（注册号：44040000006452）。

2010年6月，经公司2010年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币800万元，其中：广东省科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币500万元；广东粤财投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币300万元。

2010年7月，经公司2010年度第三次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币350万元，由杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币350万元。

2012年3月，经公司2012年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币450万元，其中：佛山市科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币220万元；苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认缴新增注册资本人民币230万元。

2015年3月，经公司股东会决议通过以资本公积转增股本460万元各股东同比例增资。

2016年9月，经公司2016年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币100万元，由李志洋以现金认缴新增注册资本人民币100万元。

经上述历次增资后，本公司注册资本为5160万元，股本为5160万元。

本公司注册地址：珠海市国家高新区科技六路100号；法定代表人为徐进。

本公司统一社会信用代码：91440400665003767C。

（二）经营范围：

安防产品的生产、销售、安装、维修（凭资格证经营）；软件开发与销售；电子类产品的生产、销售；网络系统集成。

（三）公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于视频监控行业，公司的主要产品为安防产品的生产销售及网络系统集成等。

（四）财务报告批准报出日：

本财务报告已经本公司董事会于2021年8月23日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本期公司纳入合并财务报表范围内的子公司为安联锐视（香港）有限公司，详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事安防产品的生产销售及网络系统集成等。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、“（二十五）收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对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的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（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视为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和

金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

11、应收票据

应收票据

分类	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	计提方法同“应收账款”

12、应收账款

应收款项包括应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息

（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额120万元以上的应收账款或单笔余额50万元以上的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额120万元以下的存在较大收回风险的应收账款或单笔余额50万元以下的存在较大收回风险的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（3）其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额120万元以下的不存在较大收回风险的应收账款或单笔余额50万元以下的不存在较大收回风险的其他应收款。对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（4）按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对账龄组合应收账款编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体如下：

账 龄	预期信用损失率
1年以内(含1年)	5%
1-2年(含2年)	10%
2-3年(含3年)	30%
3-4年(含4年)	50%
4-5年(含5年)	80%
5年以上	100%

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“应收票据”及“应收账款”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“b、应收账款”。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违

约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

15、存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备、对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存法。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十) 金融工具”中金融资产减值的会计处理。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期

能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1)持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2)持有待售的非流动资产或处置组的计量

1)初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息

和其他费用继续予以确认。

2)资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

3)不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a.划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b.可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“(十) 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金

融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资

的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的

其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：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并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。2、固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。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，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（二十）“长期资产减值”。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38% — 4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50% — 19.00%

电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%—31.67%
运输设备	年限平均法	4-8 年	5%	11.88%—23.75%
其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%—31.67%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见（二十）“长期资产减值”。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，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、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

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，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

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，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。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。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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，应当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，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

无形资产的减值测试：无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（二十）“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、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）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是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、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出

全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被

取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

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

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

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

(2) 收入确认的具体政策

公司主要从事安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，采取ODM为主的经营模式，营业收入主要来源于产品销售收入以及少量的系统集成业务收入。根据销售地区的不同，产品销售可分为内销与外销。公司分别针对国外销售、国内销售及系统集成业务制定了不同的具体收入确认方法。

公司收入确认的具体方法、时点、依据及具体结算过程如下表所示：

销售类别	具体方法	控制权转移时点	依据	结算过程
国外销售	采用账期赊销：公司出口销售采用FOB出口方式，在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定地点，完成货物报关出口后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入	报关单出口日期	出库单、货运单据、出口发票、出口报关单、提单	开船后30-120天不等，外汇结算
	采用预收款结算：公司出口销售采用FOB出口方式，在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定地点，完成货物报关出口后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入	报关单出口日期	出库单、货运单据、出口发票、出口报关单、提单、汇款单	外汇结算

国内销售	采用客户现款提货：于收款发货后确认销售收入		发货当月	销售合同或订单、银行回单、出库单、发票	电汇结算、现金
	采用预收款结算：于发货后确认		发货当月	销售合同或订单、银行回单、出库单、送货单、发票	电汇结算
	采用账期赊销：	在客户收到货物并验收合格后确认收入	验收合格当月	销售合同或订单、出库单送货单、发票	约定信用期内付款、电汇结算
系统集成	在安防视频监控系統安装完毕，并经过客户验收合格后确认收入		验收合格当月	系统项目采购合同、验收报告	按合同约定分阶段结算款项，电汇结算
技术服务	在提供技术服务完成并经过客户验收合格后确认收入		验收合格当月	销售合同或订单、验收报告	约定信用期内付款、电汇结算

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1、与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5、企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分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企业两种情况。

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企业提供贷款，企业可以选择以下方法之一进行会计处理，选择之后应当一致地运用，不得随意变更：一是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；二是以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账目价值的，调整资产账目价值
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账目余额，超出部分计入当期损益

属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整

个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产

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本公司发生的初始直接费用；

④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对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。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成

本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司按照租赁准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照租赁准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司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。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假

如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 主要会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》(财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则执行要求，公司应自2021年1月1日起对所有租入资产（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。经识别，于2021年1月1日公司除北京分公司存在简化处理的短期租赁外无其他租入资产。

本公司执行新租赁准则对财务报表各项目2021年年初金额无影响。

2、会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则执行要求，公司应自2021年1月1日起对所有租入资产（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。经识别，于2021年1月1日公司除北京分公司存在简化处理的短期租赁外无其他租入资产。本公司执行新租赁准则对财务报表各项目2021年年初金额无影响。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

租赁：

(1) 本公司为承租人的经营租赁

本公司北京分公司与汤炎非签订《写字间租赁合同》，租赁其位于北京市海淀区中关村南大街17号3#楼写字间一间用于办公，租赁期自2021年1月1日起，至2021年6月30日止，租期半年，租金总额为170,154.50元，公司预计租赁时间不超过一年，公司对该短期租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

(2) 本公司为出租人的经营租赁

2015年7月本公司与珠海英格姆软件开发有限公司（以下简称“英格姆公司”）签订《厂房租赁合同书》，我公司将位于珠海市国家高新区科技六路100号厂房五楼A区租赁给英格姆公司，租赁期限为自2015年8月至2025年7月共10年，公司将出租的上述资产区别于自用的固定资产计入投资性房地产，详见本附注“五、8、投资性房地产”，报告期内取得租赁收入193,196.40元，2021年6月30日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额如下：

年度	未折现租赁收款额
2021年	210,794.63
2022年	432,879.22
2023年	452,909.18
2024年	473,940.64
2025年	297,076.20
2025年以后	
合计	1,867,599.87

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、8.25%、16.5%[注 1]
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
企业所得税	15%

2、税收优惠

1、增值税

公司出口货物为嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件，实行增值税“免、抵、退”税政策，根据财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》（财税[2006]139

号)的规定,嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的退税率为17%,嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为11%、9%;根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)第四条,自2018年5月1日起,原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物,出口退税率调整至16%,原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整至10%;同时财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)第五条规定生产企业2018年7月31日前出口的第四条所涉货物、销售的第四条所涉跨境应税行为,执行调整前的出口退税率;本公司为生产企业2018年1-7月仍执行17%、11%、9%的退税率,2018年8-12月执行16%、10%、9%的退税率。2019年1-3月执行16%、10%、9%的退税率,2019年4月1日起公司按照财政部、税务总局、海关总署发布的2019年第39号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定执行16%、13%、10%、9%的退税率。

2、企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》以及《关于广东省2018年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字【2019】85号),本公司为广东省2018年第一批通过认定的高新技术企业,并获发《高新技术企业证书》(证书编号为GR201844004660,有效期三年),本公司自2018年1月1日至2020年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率,三年期满后报告期内本公司正在申请重新认定高新技术企业。根据有关规定,在期满当年内通过重新认定前,公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

根据财政部、税务总局、科技部2018年9月20日发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号),企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销,公司本报告期研发费用加计扣除比例为75%。

根据财政部 税务总局2021年3月31日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销,公司为制造业企业,公司本报告期研发费用加计扣除比例为100%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,772.26	63,544.13
银行存款	71,104,468.44	135,620,326.88
合计	71,147,240.70	135,683,871.01

其他说明

(2) 本公司货币资金期末余额中无其他被抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		840,611.80
合计		840,611.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,477,431.42	1.38%	2,477,431.42	100.00%		2,437,467.42	1.21%	2,437,467.42	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,477,431.42	1.38%	2,477,431.42	100.00%		2,437,467.42	1.21%	2,437,467.42	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	177,501,708.17	98.62%	8,888,229.36	5.01%	168,613,478.81	199,432,052.50	98.79%	10,008,137.87	5.02%	189,423,914.63
其中：										
按账龄计提坏账准备的应收账款	177,501,708.17	98.62%	8,888,229.36	5.01%	168,613,478.81	199,432,052.50	98.79%	10,008,137.87	5.02%	189,423,914.63
合计	179,979,139.59	100.00%	11,365,660.78	6.31%	168,613,478.81	201,869,519.92	100.00%	12,445,605.29	6.17%	189,423,914.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内销	607,185.52	607,185.52	100.00%	无法收回货款，全额计提
外销	1,870,245.90	1,870,245.90	100.00%	保险合同约定不理赔部分全额计提
合计	2,477,431.42	2,477,431.42	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	177,471,149.17	8,873,557.46	5.00%
1-2 年	1,519.00	151.90	10.00%
2-3 年			30.00%
3-4 年	29,040.00	14,520.00	50.00%
4-5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	177,501,708.17	8,888,229.36	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	177,717,893.51
1 至 2 年	1,393,327.73
2 至 3 年	231,683.35
3 年以上	636,235.00
3 至 4 年	311,517.47
4 至 5 年	3,498.96
5 年以上	321,218.57

合计	179,979,139.59
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,437,467.42	39,964.00				2,477,431.42
按组合计提坏账准备的应收账款	10,008,137.87		1,119,908.51			8,888,229.36
合计	12,445,605.29	39,964.00	1,119,908.51			11,365,660.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	82,917,675.09	46.07%	4,145,883.75
客户 2	24,455,299.22	13.59%	1,222,764.96
客户 3	19,266,862.00	10.71%	963,343.10
客户 4	6,746,190.05	3.75%	337,309.50
客户 5	4,630,615.83	2.57%	231,530.79

合计	138,016,642.19	76.69%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,296,358.49	100.00%	1,236,372.33	100.00%
合计	3,296,358.49	--	1,236,372.33	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(2) 预付款项期末前五名情况列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	1,006,332.00	1年以内	30.53	预付材料款
第二名	非关联方	889,323.21	1年以内	26.98	预付材料款
第三名	非关联方	791,671.49	1年以内	24.02	预付材料款

第四名	非关联方	357,743.54	1年以内	10.85	预付材料款
第五名	非关联方	72,000.00	1年以内	2.18	预付材料款
合计		3,117,070.24		94.56	

其他说明：

预付款项期末余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	954,684.56	668,623.78
合计	954,684.56	668,623.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	46,481.91	52,556.82
代垫职工社保及公积金	897,469.74	630,014.53
职工备用金	99,500.00	65,000.00
其他	5,811.04	
合计	1,049,262.69	747,571.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	78,947.57			78,947.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	15,630.56			15,630.56
2021 年 6 月 30 日余额	94,578.13			94,578.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,003,162.69
2 至 3 年	2,400.00
3 年以上	43,700.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	43,700.00
合计	1,049,262.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	78,947.57	15,630.56				94,578.13
合计	78,947.57	15,630.56				94,578.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	押金、保证金	43,700.00	5 年以上	4.16%	43,700.00
公司 2	备用金	40,000.00	1 年以内	3.81%	2,000.00
公司 3	备用金	20,000.00	1 年以内	1.91%	1,000.00
公司 4	备用金	20,000.00	1 年以内	1.91%	1,000.00
公司 5	备用金	12,500.00	1 年以内	1.19%	625.00
合计	--	136,200.00	--	12.98%	48,325.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无政府补助的其他应收款金额。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无核销金融资产转移而终止确认的其他应收款金额。。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负责的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	207,209,853.20	4,214,557.62	202,995,295.58	123,772,518.53	5,247,338.71	118,525,179.82
在产品	11,896,013.22		11,896,013.22	4,229,733.58		4,229,733.58
库存商品	51,052,342.89	2,926,119.19	48,126,223.70	37,598,522.77	2,689,550.57	34,908,972.20
发出商品	14,570,728.82		14,570,728.82	19,370,191.34		19,370,191.34
委托加工物资	2,327.52		2,327.52			
合计	284,731,265.65	7,140,676.81	277,590,588.84	184,970,966.22	7,936,889.28	177,034,076.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	5,247,338.71	859,088.71		1,891,869.80		4,214,557.62
库存商品	2,689,550.57	236,568.62				2,926,119.19
合计	7,936,889.28	1,095,657.33		1,891,869.80		7,140,676.81

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	6,771,481.66	8,990,690.81
待认证增值税进项税		169,564.74
预缴企业所得税	373,363.63	
上市费用	6,497,288.30	5,597,288.32
预计供应商折让	168,379.69	257,581.93
待摊费用	1,302,449.31	3,072,823.83
预缴进口增值税		1,266,569.46
合计	15,112,962.59	19,354,519.09

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,932,036.95			1,932,036.95
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,932,036.95			1,932,036.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	414,229.80			414,229.80

2.本期增加金额	33,586.20			33,586.20
（1）计提或摊销	33,586.20			33,586.20
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	447,816.00			447,816.00
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,484,220.95			1,484,220.95
2.期初账面价值	1,517,807.15			1,517,807.15

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	182,316,303.63	188,276,933.09
合计	182,316,303.63	188,276,933.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	168,853,408.82	53,374,147.36	12,627,952.89	1,784,812.24	4,095,119.56	240,735,440.87
2.本期增加金额	817,371.23	927,186.83	543,132.74	53,805.29	125,335.41	2,466,831.50
(1) 购置	817,371.23	927,186.83	543,132.74	53,805.29	125,335.41	2,466,831.50
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		227,648.16	58,166.85		7,692.31	293,507.32
(1) 处置或报废		227,648.16	58,166.85		7,692.31	293,507.32
4.期末余额	169,670,780.05	54,073,686.03	13,112,918.78	1,838,617.53	4,212,762.66	242,908,765.05
二、累计折旧						
1.期初余额	21,933,981.59	21,272,743.10	6,078,075.40	1,464,838.28	1,708,869.41	52,458,507.78
2.本期增加金额	2,737,013.96	4,178,358.09	980,661.98	76,789.56	427,913.07	8,400,736.66
(1) 计提	2,737,013.96	4,178,358.09	980,661.98	76,789.56	427,913.07	8,400,736.66
3.本期减少金额		206,314.76	53,160.57		7,307.69	266,783.02
(1) 处置或报废		206,314.76	53,160.57		7,307.69	266,783.02

4.期末余额	24,670,995.55	25,244,786.43	7,005,576.81	1,541,627.84	2,129,474.79	60,592,461.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	144,999,784.5 0	28,828,899.60	6,107,341.97	296,989.69	2,083,287.87	182,316,303.6 3
2.期初账面 价值	146,919,427.2 3	32,101,404.26	6,549,877.49	319,973.96	2,386,250.15	188,276,933.0 9

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安防科技园二期宿舍楼	60,650,312.73	正在办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	137,614.68	
合计	137,614.68	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增网点及门禁监控工程	137,614.68		137,614.68			
合计	137,614.68		137,614.68			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,513,115.07			3,514,400.06	20,027,515.13
2.本期增加金额				348,430.45	348,430.45
(1) 购置				348,430.45	348,430.45
(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	3,357,666.92			1,220,979.27	4,578,646.19
二、累计摊销					
1.期初余额	3,192,535.76			843,742.64	4,036,278.40
2.本期增加 金额	165,131.16			377,236.63	542,367.79
(1) 计提	165,131.16			377,236.63	542,367.79
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,357,666.92			1,220,979.27	4,578,646.19
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	13,155,448.15			2,641,851.24	15,797,299.39
2.期初账面 价值	13,320,579.31			2,670,657.42	15,991,236.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

产品的全球网络 服务服务器租赁 费	543,721.31	12,228.90	108,844.67		447,105.54
合计	543,721.31	12,228.90	108,844.67		447,105.54

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	18,600,915.72	2,798,521.10	20,461,442.14	3,078,938.45
应付职工薪酬	24,409,482.09	3,661,422.31	27,883,616.75	4,182,542.51
应付利息	72,040.74	10,806.11	146,791.26	22,018.69
递延收益	4,830,182.93	724,527.44	4,250,747.09	637,612.06
因研发费用加计扣 除形成的可抵扣暂 时性差异				
香港子公司可弥补 亏损	705,144.05	116,348.77		
合计	48,617,765.53	7,311,625.73	52,742,597.24	7,921,111.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		7,311,625.73		7,921,111.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	323,530.00		323,530.00	100,300.00		100,300.00
预付软件款	90,000.00		90,000.00	310,898.35		310,898.35
合计	413,530.00		413,530.00	411,198.35		411,198.35

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贸易融资借款	64,639,093.00	61,953,835.65
贸易融资借款应付利息	52,520.20	118,161.12
合计	64,691,613.20	62,071,996.77

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	125,299,437.47	155,925,453.74
合计	125,299,437.47	155,925,453.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

- (1) 期末余额中，无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。
- (2) 期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,444,789.86	17,015,448.96
合计	28,444,789.86	17,015,448.96

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,470,507.82	70,424,778.61	73,898,913.27	25,996,373.16
二、离职后福利-设定提存计划		6,086,337.25	6,086,337.25	
合计	29,470,507.82	76,511,115.86	79,985,250.52	25,996,373.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,897,548.09	59,695,068.20	64,313,205.61	12,279,410.68
2、职工福利费		4,908,964.12	4,908,964.12	

3、社会保险费		1,312,452.21	1,312,452.21	
其中：医疗保险费		1,076,921.48	1,076,921.48	
工伤保险费		27,006.24	27,006.24	
生育保险费		208,524.49	208,524.49	
4、住房公积金	324,012.00	1,822,016.00	2,146,028.00	
5、工会经费和职工教育经费	12,248,947.73	2,686,278.08	1,218,263.33	13,716,962.48
合计	29,470,507.82	70,424,778.61	73,898,913.27	25,996,373.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		5,907,397.53	5,907,397.53	
2、失业保险费		178,939.72	178,939.72	
合计		6,086,337.25	6,086,337.25	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,788.13	1,203.08
企业所得税	204,293.60	676,362.37
个人所得税	201,731.96	151,652.24
城市维护建设税	112,603.64	66,164.02
教育费附加（含地方）	80,917.38	47,260.02
房产税	799,649.47	3,559.40
印花税	31,750.50	35,273.80
土地使用税	32,424.30	
合计	1,465,158.98	981,474.93

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,225,035.38	6,878,415.66
合计	6,225,035.38	6,878,415.66

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备及软件款	1,744,487.61	2,049,052.54
应付费用	3,737,226.21	4,195,836.82
押金保证金	449,712.00	397,782.00
其他	293,609.56	235,744.30
合计	6,225,035.38	6,878,415.66

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,019,520.54	20,028,630.14
合计	15,019,520.54	20,028,630.14

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	311,278.87	64,212.49
合计	311,278.87	64,212.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,250,747.09	1,432,700.00	853,264.16	4,830,182.93	
合计	4,250,747.09	1,432,700.00	853,264.16	4,830,182.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
财政贴息	2,120,250.57			44,480.76			2,075,769.81	与资产相 关
技术改造 事后奖补	2,130,496.52	1,432,700. 00		808,783.40			2,754,413.12	与资产相 关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,600,000.0 0						51,600,000.0 0

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	58,048,538.55			58,048,538.55
合计	58,048,538.55			58,048,538.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,968,282.02			46,968,282.02
合计	46,968,282.02			46,968,282.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	285,600,289.75	233,931,939.49
调整后期初未分配利润	285,600,289.75	233,931,939.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,122,513.20	34,311,699.96
应付普通股股利		20,640,000.00
期末未分配利润	315,722,802.95	247,603,639.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,165,831.40	295,215,338.54	369,949,438.10	273,425,069.54
其他业务	256,591.94	128,121.69	292,387.50	93,068.52
合计	383,422,423.34	295,343,460.23	370,241,825.60	273,518,138.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

产品及劳务	383,165,831.40			383,165,831.40
其他	256,591.94			256,591.94
其中：				
内销	34,937,260.10			34,937,260.10
外销	348,485,163.24			348,485,163.24
其中：				
合计	383,422,423.34			383,422,423.34

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	744,383.54	730,352.41
教育费附加	531,702.52	521,680.29
房产税	817,446.47	728,348.42
土地使用税	32,424.30	32,424.30
印花税	146,835.90	164,924.60
合计	2,272,792.73	2,177,730.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,499,659.54	4,176,557.56
运费	4,073,773.23	2,777,174.02
保险费	1,260,586.26	1,169,089.64
房租费	187,891.04	171,180.12

报关费	409,599.79	249,182.96
其他	483,224.31	825,964.51
合计	10,914,734.17	9,369,148.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,115,808.62	15,061,341.30
办公费	641,116.10	635,862.59
网络通信费	169,778.70	164,200.80
差旅费	334,001.57	241,678.99
业务招待费	347,971.85	197,969.97
租赁维修费	684,760.82	3,014,835.23
水电费	386,978.52	486,646.68
折旧费	1,805,575.23	1,767,597.77
无形资产摊销	277,501.77	256,177.82
中介机构费	304,169.87	294,339.92
其他	949,168.11	607,097.31
合计	22,016,831.16	22,727,748.38

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,732,113.58	15,786,060.20
直接材料	4,591,976.61	5,934,398.95
委外开发、设计、咨询费	63,075.47	152,004.68
检测费	225,530.83	208,976.40
差旅费	156,562.26	113,103.74
折旧费	577,843.57	373,635.45
其他费用	1,589,306.11	1,705,475.69
合计	20,936,408.43	24,273,655.11

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	865,503.36	720,040.77
减：利息收入	64,706.85	314,858.63
汇兑损益	1,636,998.58	-2,055,102.78
手续费及其他	253,759.43	243,070.06
合计	2,691,554.52	-1,406,850.58

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	44,991.26	32,412.91
与日常活动相关的政府补助：		
其中：与收益相关的政府补助	1,564,380.96	909,490.16
与资产相关的政府补助	853,264.16	677,248.20
合计	2,462,636.38	1,619,151.27

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,630.56	138,475.32
应收账款坏账损失	1,079,944.51	-3,307,712.68
合计	1,064,313.95	-3,169,237.36

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,095,657.33	-1,065,354.96
合计	-1,095,657.33	-1,065,354.96

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	16,990.77	
	16,990.77	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	214,000.00		214,000.00
其他	85,123.96	233,610.12	85,123.96
合计	299,123.96	233,610.12	299,123.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知识产权		奖励	因从事国	否	否	200,000.00		与收益相

优势示范 企业奖励 资金			家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					关
发明专利 奖励资金		奖励	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	14,000.00		与收益相 关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的 金额
非流动资产毁损报废损失 合计	11,574.39		11,574.39
其中：固定资产毁损报废 损失	11,574.39		11,574.39
其他	1,995.00		1,995.00
合计	13,569.39		13,569.39

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,248,481.26	3,065,958.12
递延所得税费用	609,485.98	-177,233.21
合计	1,857,967.24	2,888,724.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,980,480.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,797,072.07
子公司适用不同税率的影响	-9,238.79
调整以前期间所得税的影响	5,307.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,159.04
加计扣除	-2,974,332.77
所得税费用	1,857,967.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	136,277.76	186,264.44
收到的利息收入	64,706.85	314,855.13
收到的政府补贴	3,211,115.88	909,490.16
收到的其他	81,805.33	32,412.97
合计	3,493,905.82	1,443,022.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用、研发费用	9,379,545.13	9,680,715.13
支付的手续费	253,759.43	243,070.06
支付的往来款	34,500.00	12,000.00
支付的其他	1,304,444.31	1,105,034.23
合计	10,972,248.87	11,040,819.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用及其进项税	954,000.00	300,000.00
合计	954,000.00	300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,122,513.20	34,311,699.96
加：资产减值准备	31,343.38	4,234,592.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,434,322.86	5,849,490.66
使用权资产折旧		
无形资产摊销	542,367.79	321,255.91

长期待摊费用摊销	109,194.07	78,117.88
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）	-16,990.77	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,574.39	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,807,295.32	-1,533,234.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	609,485.98	-177,233.21
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）	-99,760,299.43	-46,851,502.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	26,152,605.49	-42,381,913.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,015,854.02	-3,645,772.73
其他	-1,999,030.14	-633,059.71
经营活动产生的现金流量净额	-55,971,471.88	-50,427,558.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	71,147,240.70	62,965,639.32
减：现金的期初余额	135,683,871.01	156,857,282.49
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	-64,536,630.31	-93,891,643.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,147,240.70	135,683,871.01
其中：库存现金	42,772.26	63,544.13
可随时用于支付的银行存款	71,104,468.44	135,620,326.88
三、期末现金及现金等价物余额	71,147,240.70	135,683,871.01

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	144,999,784.50	抵押借款
无形资产	13,155,448.15	抵押借款
投资性房地产	1,484,220.95	抵押借款

合计	159,639,453.60	--
----	----------------	----

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	60,039,432.94
其中：美元	9,293,886.00	6.4601	60,039,432.94
欧元			
港币			
应收账款	--	--	153,339,213.12
其中：美元	23,736,352.87	6.4601	153,339,213.12
欧元			
港币			
短期借款			64,691,613.20
其中：美元	10,014,026.60	6.4601	64,691,613.20
应付账款			48,285,431.25
其中：美元	7,474,409.26	6.4601	48,285,431.25
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
知识产权优势示范企业奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
发明专利奖励资金	14,000.00	营业外收入	14,000.00
吸纳建档立卡贫困劳动力就业补贴	65,000.00	其他收益	65,000.00
招工补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
内外经贸发展专项资金	120,220.00	其他收益	120,220.00
促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）	1,374,660.96	其他收益	1,374,660.96
促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	757,900.00	递延收益、其他收益	32,251.06
技术改造及技术创新扶持资金	674,800.00	递延收益、其他收益	28,714.90

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安联锐视（香港）有限公司	珠海	香港	安防产品的贸易、安装、维修；软件开发与贸易；电子产品贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，对国外客户应收款项通过在中国出口信用保险公司投保方式降低赊销信用风险。对于国内大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。并采取措，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险等其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（三）流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司期末各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	1年内	1年以上	合计
短期借款	64,691,613.20		64,691,613.20
应付账款	125,299,437.47		125,299,437.47
其他应付款	6,225,035.38		6,225,035.38
一年内到期的非流动负债	15,019,520.54		15,019,520.54

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京联众永盛科贸有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼(樱花集中办公区 0292 号)	有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼(樱花集中办公区 0292 号)	43.66%	43.66%

本企业的母公司情况的说明

自然人徐进为公司董事长、法定代表人，徐进持有珠海华阳鹏利投资咨询有限公司99%的股权，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京中联泓投资有限公司55%的股权，北京中联泓投资有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司98.33%的股权以及徐进持有北京联众永盛科贸有限公司1.67%的股权，徐进持有本公司5.39%的股权，徐进直接以及通过北京联众永盛科贸有限公司合计控制本公司49.05%的股权，徐进为本公司最终控制方。

本企业最终控制方是徐进。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司子公司安联锐视（香港）有限公司情况见本附注“七、在其他主体中的权益”所述，本公司无合营和联营公司。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐进	公司董事长、法定代表人、实际控制人、股东
北京中联泓投资有限公司	受同一实际控制人控制
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制
宁夏申宏现代农业产业基金管理有限公司	北京中联泓投资有限公司的联营企业
李志洋	公司董事、总经理、股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
徐进、李志洋	13,500,000.00	2018年08月20日	2021年08月19日	是
徐进、李志洋	27,000,000.00	2020年06月10日	2023年06月09日	否
徐进、李志洋	30,000,000.00	2017年03月01日	2022年12月31日	否
徐进	25,000,000.00	2017年10月01日	2020年10月01日	是
徐进	25,000,000.00	2020年10月01日	2023年10月01日	否
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	30,000,000.00	2016年09月01日	2021年12月31日	否
徐进、李志洋	30,000,000.00	2020年06月22日	2021年06月22日	是
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	70,000,000.00	2019年09月18日	2022年09月18日	否
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	50,000,000.00	2022年12月10日	2021年12月10日	否
徐进、李志洋	30,000,000.00	2021年06月01日	2022年12月31日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,928,655.77	3,205,733.50

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年11月5日，深圳海关隶属大鹏海关对本公司出口给客户Worldwide Marketing Limited的一批货物中止放行，该批货物本公司账面价值1,889,125.70元，出口目的地为美国。大鹏海关以该批货物上标有



“NIGHT OWL”及图形“”（以下简称商标）涉嫌侵犯东莞奥华电子有限公司（以下简称奥华公司）在海关总署备案的相关知识产权为由中止放行并通知了奥华公司，奥华公司接到海关通知后认为该批货物侵犯其知识产权并申请大鹏海关扣留，并于2019年1月向深圳市盐田区人民法院（以下简称盐田区法院）对本公司以及深圳市合祥进出口有限公司（Worldwide Marketing Limited的另一家供货商，以下简称合祥公司）提起诉讼，请求法院判令本公司及合祥公司停止侵害、停止使用上述商标，销毁侵犯其商标权的产品及包装，并由本公司赔偿其损失180万元、合祥公司赔偿其损失20万元以及本公司与合祥公司共同承担其维权费10万元，盐田区法院受理了此案并应奥华公司申请于2019年1月23日下达裁定书对本公司该批货物

予以查封、扣押。

“NIGHT OWL”商标为本公司客户Worldwide Marketing Limited的关联公司NIGHT OWL SP, LLC在美国专利及商标局注册并于2009年9月起使用的商标，而图形“”商标则为NIGHT OWL SP, LLC于2009年9月起使用、于2019年4月获美国专利及商标局初审公告的商标。Worldwide Marketing Limited及NIGHT OWL SP, LLC未在中国申请上述标识的注册商标。奥华公司曾为Worldwide Marketing Limited公司的贴牌生产供货商，奥华公司于2015年将“NIGHT OWL”及图形“”在中国国家工商行政管理总局商标局进行注册并取得商标注册证，NIGHT OWL SP, LLC 已于2018年12月针对奥华公司该等商标注册向中国国家知识产权局提起注册商标无效宣告申请。2019年10月，中国国家知识产权局做出奥华公司上述商标在摄像机、录像机等商品上无效的裁定。

本公司生产的带有“NIGHT OWL”及图形“”标识的全部产品均为根据客户Worldwide Marketing Limited提交的订单生产并出口销售给Worldwide Marketing Limited，出口目的国均为美国。本公司与NIGHT OWL SP, LLC公司业务合作初期，NIGHT OWL SP, LLC公司已签署授权书，授权本公司在向Worldwide Marketing Limited及NIGHT OWL SP, LLC贴牌销售的产品上使用“NIGHT OWL”及图形“”商标，且要求带有该商标标识的产品全部出口至美国，授权期间为其向本公司发出首份订单起，至其向公司停止下达订单止。2019年3月6日，Worldwide Marketing Limited已将该批被查封、扣押的货物货款支付予本公司。2019年5月10日，应奥华公司申请，盐田区法院做出裁定，解除对本公司该批货物的查封、扣押，公司已将该批货物运回并于2019年7月报关出口。截至财务报告批准报出日，该案仍处于一审审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

租赁：

(1) 本公司为承租人的经营租赁

本公司北京分公司与汤炎非签订《写字间租赁合同》，租赁其位于北京市海淀区中关村南大街17号3#楼写字间一间用于办公，租赁期自2021年1月1日起，至2021年6月30日止，租期半年，租金总额为170,154.50元，公司预计租赁时间不超过一年，公司对该短期租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

(2) 本公司为出租人的经营租赁

2015年7月本公司与珠海英格姆软件开发有限公司（以下简称“英格姆公司”）签订《厂房租赁合同书》，我公司将位于珠海市国家高新区科技六路100号厂房五楼A区租赁给英格姆公司，租赁期限为自2015年8月至2025年7月共10年，公司将出租的上述资产区别于自用的固定资产计入投资性房地产，详见本附注“五、8、投资性房地产”，报告期内取得租赁收入193,196.40元，2021年6月30日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额如下：

年度	未折现租赁收款额
2021年	210,794.63
2022年	432,879.22
2023年	452,909.18
2024年	473,940.64
2025年	297,076.20
2025年以后	
合 计	1,867,599.87

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	2,477,4	1.47%	2,477,4	100.00		2,437,4	1.29%	2,437,46	100.00	

准备的应收账款	31.42		31.42	%		67.42		7.42	%	
其中：										
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,477,431.42	1.47%	2,477,431.42	100.00%		2,437,467.42	1.29%	2,437,467.42	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	166,323,381.50	98.53%	8,329,313.03	5.01%	157,994,068.47	186,469,227.40	98.71%	9,359,996.61	5.02%	177,109,230.79
其中：										
（1）账龄分析法组合	166,323,381.50	98.53%	8,329,313.03	5.01%	157,994,068.47	186,469,227.40	98.71%	9,359,996.61	5.02%	177,109,230.79
（2）关联方组合										
合计	168,800,812.92	100.00%	10,806,744.45	6.40%	157,994,068.47	188,906,694.82	100.00%	11,797,464.03	6.25%	177,109,230.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内销	607,185.52	607,185.52	100.00%	无法收回货款，全额计提
外销	1,870,245.90	1,870,245.90	100.00%	保险合同约定不理赔部分全额计提
合计	2,477,431.42	2,477,431.42	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	166,292,822.50	8,314,641.13	5.00%
1-2 年	1,519.00	151.90	10.00%
2-3 年			30.00%
3-4 年	29,040.00	14,520.00	50.00%
4-5 年			80.00%

5 年以上			100.00%
合计	166,323,381.50	8,329,313.03	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	166,539,566.84
1 至 2 年	1,393,327.73
2 至 3 年	231,683.35
3 年以上	636,235.00
3 至 4 年	311,517.47
4 至 5 年	3,498.96
5 年以上	321,218.57
合计	168,800,812.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,437,467.42	39,964.00				2,477,431.42
按组合计提坏账准备的应收	9,359,996.61		1,030,683.58			8,329,313.03

账款						
合计	11,797,464.03	39,964.00	1,030,683.58			10,806,744.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	71,739,348.42	42.50%	3,586,967.42
客户 2	24,455,299.22	14.49%	1,222,764.96
客户 3	19,266,862.00	11.41%	963,343.10
客户 4	6,746,190.05	4.00%	337,309.50
客户 5	4,630,615.83	2.74%	231,530.79
合计	126,838,315.52	75.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,849,333.37	15,714,390.90

合计	15,849,333.37	15,714,390.90
----	---------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	46,481.91	52,556.82
个人社保	897,469.74	630,014.53
备用金	99,500.00	65,000.00
与子公司往来	14,894,648.81	15,045,767.12
其他	5,811.04	
合计	15,943,911.50	15,793,338.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	78,947.57			78,947.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	15,630.56			15,630.56
2021 年 6 月 30 日余额	94,578.13			94,578.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,897,811.50
2 至 3 年	2,400.00
3 年以上	43,700.00
5 年以上	43,700.00
合计	15,943,911.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	78,947.57	15,630.56				94,578.13
合计	78,947.57	15,630.56				94,578.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	与子公司往来	14,894,648.81	1 年以内	93.42%	0.00
公司 2	押金、保证金	43,700.00	5 年以上	0.27%	43,700.00
公司 3	备用金	40,000.00	1 年以内	0.25%	2,000.00
公司 4	备用金	20,000.00	1 年以内	0.13%	1,000.00
公司 5	备用金	20,000.00	1 年以内	0.13%	1,000.00
合计	--	15,018,348.81	--	94.20%	47,700.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	891,597.65		891,597.65	891,597.65		891,597.65
合计	891,597.65		891,597.65	891,597.65		891,597.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
安联锐视(香 港)有限公司	891,597.65					891,597.65	
合计	891,597.65					891,597.65	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账面 价值)	本期增减变动								期末余 额(账面 价值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,509,973.03	282,371,357.58	368,963,761.19	272,523,659.86
其他业务	256,591.94	128,121.69	292,387.50	93,068.52
合计	370,766,564.97	282,499,479.27	369,256,148.69	272,616,728.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
产品及劳务	370,509,973.03		370,509,973.03
其他	256,591.94		256,591.94
其中：			
内销	34,937,260.10		34,937,260.10
外销	335,829,304.87		335,829,304.87
其中：			
合计	370,766,564.97		370,766,564.97

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,416.38	
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)	2,631,645.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,128.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,991.26	
减: 所得税影响额	415,076.51	
合计	2,350,105.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.5838	0.5838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.5382	0.5382

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他