



太川股份

NEEQ : 832214

珠海太川云社区技术股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年4月，公司参与制定的广东省地方标准《互联网+视频门禁建设技术规范》DB44/T2230-2020予以发布，并于2020年7月22日开始实施

2020年6月荣获《2019年度广东省守合同重信用企业》证书

2020年6月荣获《质量管理体系认证》证书

报告期内，获得5项外观设计专利证书：

1. 室内机（MH-18C） 专利号：ZL201930743609.1
2. 室内机（MH-18B） 专利号：ZL201930743607.2
3. 网络可视座机（M-20A） 专利号：ZL201930742181.9
4. 门口机（TC-5000D-18T） 专利号：ZL2019305749937
5. 智能可视猫眼室内机（A） 专利号：ZL201930367545X

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	28
第八节	备查文件目录	120

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄伟雄、主管会计工作负责人陈春艳及会计机构负责人（会计主管人员）陈春艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东不当控制风险	截至 2020 年 6 月 30 日，公司实际控制人黄伟雄直接持有公司股份 2,627 万股，占公司股本总额的 62.27%；通过智汇投资，间接持有公司股份 356.30 万股，占公司股本总额的 8.45%；通过太川置业，间接持有公司股份 55.5 万股，占公司股本总额的 1.32%。黄伟雄合计持有公司股份 3,038.80 万股，占公司股本总额的 72.04%。黄伟雄为公司的控股股东、实际控制人，其对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来风险。公司可能存在控股股东不当控制的风险。
下游行业需求变化风险	公司可视对讲和智能家居产品主要应用于住宅楼盘，房地产行业的景气度对本公司影响较大。如果国内经济增长速度放缓或国家继续出台相关的房地产调控政策，将会对房地产行业产生较大影响。公司的主营业务与房地产产业的景气度相关度较高，如果公司未能对未来房地产行业的发展作出合理的预期并相应调整经营行为，将会对公司的业务经营产生不利的影响。
大额应收账款坏账风险	公司截止 2020 年 6 月 30 日应收账款账面价值约为 19,166.78 万元，占公司期末资产总额的比例约为 71.87%。其中像万科等公司战略客户，与公司存在长期稳定的合作关系，还款能力与公司信誉都较好，但仍对企业的财务成本造成影响，并在未来仍可能存在一定的坏账风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、太川股份	指	珠海太川云社区技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	珠海太川云社区技术股份有限公司章程
股东大会	指	珠海太川云社区技术股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海太川云社区技术股份有限公司董事会
监事会	指	珠海太川云社区技术股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本期、本年	指	2020年1月1日—2020年6月30日
太川电子、太川置业	指	珠海市太川置业有限公司。珠海市太川电子企业有限公司于2017年8月28日改名为珠海市太川置业有限公司。
精诚粤衡、律师事务所	指	广东精诚粤衡律师事务所
智汇投资	指	珠海市智汇投资合伙企业（有限合伙）
太川安防	指	珠海市太川安防系统工程有限公司
南京太川	指	南京太川信息技术有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司

注：本报告除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海太川云社区技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Taichuan Cloud Technology Co.,Ltd
证券简称	太川股份
证券代码	832214
法定代表人	黄伟雄

二、 联系方式

董事会秘书	龙荣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	珠海市前山工业园区华威路 611 号 1 号楼 2 楼
电话	0756-8665566
传真	0756-8665830
电子邮箱	longrong@taichuan.com
公司网址	www.taichuan.com
办公地址	珠海市前山工业园区华威路 611 号 1 号楼 2 楼
邮政编码	519000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 29 日
挂牌时间	2015 年 4 月 2 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	楼宇可视对讲产品和智能家居产品的研发、生产和销售，智慧社区运营业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	42,185,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄伟雄
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄伟雄），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440400773064604X	否
注册地址	广东省珠海市香洲区前山工业园区华威路 611 号 1 号楼三、四层	否
注册资本（元）	42,185,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国金证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	91,041,258.27	69,378,061.42	31.22%
毛利率%	40.11%	40.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,768,219.88	2,760,349.34	290.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,324,749.14	2,476,124.18	316.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.03%	2.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.70%	1.87%	-
基本每股收益	0.26	0.07	271.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	266,675,882.15	250,364,118.85	6.52%
负债总计	138,110,303.15	119,569,635.55	15.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,136,912.90	130,793,658.02	-1.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.06	3.10	-1.29%
资产负债率%（母公司）	48.52%	45.00%	-
资产负债率%（合并）	51.79%	47.76%	-
流动比率	1.90	1.99	-
利息保障倍数	8.36	7.66	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,273,644.72	5,197,418.84	-432.35%
应收账款周转率	0.49	0.38	-
存货周转率	3.12	3.89	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.52%	-5.77%	-
营业收入增长率%	31.22%	66.00%	-
净利润增长率%	290.10%	131.91%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-78,251.94
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）	585,435.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	539.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,007.83
非经常性损益合计	521,730.28
减：所得税影响数	78,259.54
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	443,470.74

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	185,063,145.03	183,493,861.66		
合同资产		1,569,283.37		
预收款项	1,897,426.76	200,000.00		
合同负债		1,553,989.60		
其他流动负债		143,437.16		

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司根据市场需求和客户要求，在自主研发和设计软硬件的基础上，采购元器件、原材料，并外协部分工序，整合生产成品，向客户销售品质可靠、功能齐全的可视对讲产品、智能家居产品、智慧社区软件产品，并整合社区与周边资源提供社区生活运营服务。公司的商业模式属于研发设计、生产制造、销售推广与服务运营结合型，以“产品+平台+运营”的商业模式营运。

1. 研发模式

公司的技术研发主要以自主研发、技术创新为主，技术合作为辅的方式，通过项目管理的方式开展产品研发工作。尤其针对公司的核心业务发展方向，研发设立了专门的研发部门负责相应的产品线，其中有智能家居、楼宇对讲、旧区改造等重点开发部门，分别支撑海外产品线、国内智能家居产品线、楼宇对讲产品线和旧区改造产品线的独立研发工作。开发过程中的进度和质量管理工作，主要通过核心里程碑进行把控，分别是需求分析、立项、研发、测试、试产、量产等核心环节。另外公司每年第四季度制定次年项目计划和目标，确定各项目负责人，制定保障措施计划，在研发过程中通过研发初试、中试、新项目技术委员会评审完成研发项目，并负责后续转化为专利产品。同时，由公司研发部根据新产品的生产情况和市场反馈进行后续升级与更新改造。

2. 销售模式

公司主要销售方式是大客户销售（战略合作与项目直销）、渠道销售（经销合作）、智慧社区运营、自建区域办事处和服务网点。公司现已在全国各省会城市和部分重点地市建立了四十余家销售办事处，为客户提供解决方案、系统产品、运营服务等方面的支持。在销售管理上建立了完善的体系，以市场开拓与客户管理为核心，对销售人员的行程动向、客户开发、服务支持、市场信息等做规范管理，并对重点项目进行动态跟踪，全面实时掌握销售运行信息，及时提供支持措施或指导建议。另外也采用 ODM 模式，借力知名品牌的号召力，推广智能终端系统的应用。

3. 采购模式

公司主要采取按需定采的采购模式。公司根据订单与库存情况确定采购需求，同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定采购批量。PMC 部根据公司下达的生产指令计划，结合库存情况生成采购需求，采购经理和采购跟单据此确定采购计划并及时执行，以保证及时有效的完成订单需求。进行大宗采购时需由采购部、PMC 部会同公司管理层集体分析后再进行决策。

4. 生产模式

公司主要软硬件产品自产，采用“常规产品安全库存和按订单生产”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。各销售团队接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，制定需求计划或产品订单，汇总至 PMC 部，PMC 部发出生产指令给生产制造中心，由生产制造中心根据既定的物料采购和装配排期计划，并下达指令给各关联部门，各关联部门据此制定执行计划并确保完成相关生产任务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大改变，但随着公司持续推出的针对不同场景的智慧社区

产品与运营解决方案以及智慧城市平台解决方案，以及公司在智慧社区服务运营在多个城市的落地，公司推行渠道经销商下沉，将进一步整合上下游资源，结成战略合作联盟，促使公司业绩得到显著提高。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司成立至今主要业务集中于安防行业，是国内领先的智慧社区产品与解决方案提供商；同时，为不断拓展业务版图，公司积极布局智慧城市领域，提供系统、专业的城市旧区改造及公共安全领域智能化且可持续运营的行业解决方案；以“产品+平台+运营”的模式，引领行业发展风向。

报告期内公司新增 10 个区域办事处，业务覆盖国内全部省市区以及海外部分地区，得到了行业市场的高度认可，广泛应用于家庭、新建小区、老旧小区、城市公共安全等领域，满足了客户安防智能化深度应用的需求。公司着力于用户需求，使用大数据和人工智能技术推出公有云平台，并基于公有云形成智慧家庭智能解决方案、智慧社区运营解决方案、公安人口大数据解决方案、智能门禁新媒体运营解决方案、城市公共安全应急解决方案等。公司以安防技术为核心，拓展智能化应用领域，凭借先进的技术架构、开放的技术体系，构建安防大数据应用平台新生态，为行业用户提供专业化整体解决方案。

技术研发方面，2020 年上半年公司研发投入金额 641.12 万元，占营业收入比例为 7.04%。公司在结合用户需求持续对视频门禁及社区管理平台进行功能升级的同时，紧跟全球技术热点，以大数据、深度人工智能和软硬一体化为战略导向开展技术研发，取得了较好的研究成果。产品方面，公司加大技术创新人力以及物力的投入，多款智能家居新品推出，融合 AI 人工智能技术，同时推出新媒体门禁机及人脸识别商业门禁机，希望借此深化智慧城市领域。报告期内，公司根据战略规划方向及行业需求的变化，创新中心在智慧城市和云平台领域技术研发及产品开发方面达到预计效益，持续加大自主研发力度。

市场方面，报告期内，公司继续加大营销体系建设投入，在保持原有战略客户如万科、富力、中南、时代等 500 强企业深化合作同时，进一步推行各区域战略合作达成。并且全国推行代理经销合作机制，将渠道拓展到分支机构以下的二三线城市，扩大市场份额。在保持传统业务可视对讲销售的同时，大力开拓智能家居和智慧城市项目合作。以模式创新为切入，拓宽传统楼宇门禁以外门禁领域的覆盖。

组织建设方面，公司核心管理团队稳定，具有强大的技术实力和管理能力，能够准确把握行业发展趋势和方向，发现行业新的利润增长点，提升公司长期持续经营能力。公司战略和愿景清晰，注重人才的挖掘培养和组织的建设。报告期内，侧重微笑面孔两端（研发和销售）人才梯队建设，加大研发在人工智能、智能家居、智慧城市领域投入，同时吸纳高级销售人员，提高素质，向解决方案顾问转型。

（二） 行业情况

1. 安防行业持续增长，智能视频门禁仍居行业核心

由于社会治安管理的需求，以及平安城市、智慧城市、雪亮工程等项目的持续建设，安防行业应用需求将持续稳定增长。公安系统的人口大数据采集应用需求日益提升，用于各部门警种以及情报研判、指挥通信、侦查破案、治安防控、社会管理、反恐防暴等工作重要数据来源。智能视频门禁是安防企业发展创新业务的源动力，其前端摄取的大量图像信息为大数据、云计算及以深度学习为代表的人工智能技术应用等提供了原始积累，是开发延伸类应用不可或缺的重要一环。

2. 智能化应用需求引领行业发展方向

随着人工智能、物联网、云计算、大数据、智能算法、编解码技术、芯片等领域的快速技术进步和成熟，对安防行业产生了重大影响。以深度学习为代表的“AI+安防”、“互联网+安防”等智能化应用产品将成为行业重点发展的领域，视频数据的价值正在逐步显现，安防应用也已延伸至智能家居、智能交通、智能医疗、智慧城市等领域，多技术融合为未来视频门禁及智慧社区领域的深度应用和多领域拓展带来了机遇，对企业的创新能力和技术产业化水准提出要求，行业进入门槛逐步提升。

3.企业国际化进程加快，市场集中度提高

受益于中国经济持续、稳定发展和对外开放水平的提高，通过在中国市场多年的技术积累和产品锤炼，国内部分行业龙头企业已在全球市场拥有一定的竞争力和影响力。部分优秀的中国企业全面进入国际市场，并逐步被海外市场认可，改变了世界安防产业的格局。随着全球视频门禁及智能家居领域的行业洗牌，国际和国内市场份额都会进一步向龙头企业集中。

4.整体解决方案能力成为竞争核心

随着技术变革、产品升级和系统集成的创新，应用的需求已不再仅仅是设备和服务的需求，而是对整体解决方案及服务的需求。安防行业厂商必须提高整体解决方案与可持续运营模式，在布局时还要着力解决本地化服务能力，只有具备全系列产品线和解决方案能力的企业，通过产品、技术、品牌、资本等核心要素的整合，将形成新的竞争优势，才能获得更大的市场份额。

我公司很好地利用物联网、互联网及云计算等技术，对社区入口、社区公共区域、社区单元门口、住户家庭等进行高度整合及统一平台，形成“平台+产品+运营”的服务模式，提升社区治理和管理水平，完善社区公共服务和便民利民智能化服务，打造安全、便利、高品质智慧社区。随着安防人工智能时代的来临，公司基于对行业技术发展趋势“云化大数据、软硬一体化、深度人工智能”的理解，加大了在深度学习、大数据等方面的研发投入，构建了拥有自主知识产权的大数据、人脸识别、人工智能等前沿技术体系，并广泛应用于智能安防产品中；同时，国内市场进一步实施代理经销模式，依托渠道力量扩大传统业务（视频门禁）市场份额；强化公司内部销售素质，侧重推行公司新兴业务拓展，如智能家居、智慧城市以及云平台销售，不断地提高公司综合竞争力和市场占有率。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,387,014.05	3.52%	22,072,259.85	8.82%	-57.47%
应收票据	18,591,940.07	6.97%	9,135,034.08	3.65%	103.52%
应收账款	191,667,810.75	71.87%	183,493,861.66	73.29%	4.45%
存货	22,241,253.59	8.34%	12,761,793.39	5.10%	74.28%
固定资产	9,085,049.55	3.41%	8,252,414.78	3.30%	10.09%
在建工程	150,300.00	0.06%	150,300.00	0.06%	0%
短期借款	37,015,560.00	13.88%	22,615,560.00	9.03%	63.67%
应付票据	17,090,727.69	6.41%	24,887,565.13	9.94%	-31.33%
应付账款	67,191,644.26	25.20%	56,691,537.94	22.64%	18.52%
预收款项	387,088.99	0.15%	200,000.00	0.08%	93.54%
其他应付款	1,641,063.78	0.62%	1,306,584.61	0.52%	25.60%
递延收益	1,247,254.31	0.47%	1,407,324.83	0.56%	-11.37%
资产总计	266,675,882.15	100.00%	250,364,118.85	100%	6.52%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内的资产负债项目中货币资金、应收票据、存货、短期借款、预收款项的变动较大。

（1）报告期内货币资金比上年期末减少了约1,268.52万元，减少比例约为57.47%，主要是报告期内受到“新冠病毒”疫情的影响，公司收到的货款较上年期末减少了约1,444.12万元。

(2) 报告期内应收票据期末数比上年期末数增加了约945.69万元, 增加比例约为103.52%, 主要是报告期内我司收到客户用于支付货款商业承兑汇票约1,300.31万元。

(3) 报告期末存货期末数比上年期末数约增加947.95万元, 增加比例约为74.28%, 主要是报告期内受到“新冠病毒”疫情的影响, 为不影响正常交货原材料备料库存较上年同期增加了约472.08万元, 客户延期验收导致发出商品增加了约114.63万元, 未完工的在制品增加了约302.88万元。

(4) 报告期内短期借款期末数比上年期末数约增加1,440.00万元, 增加比例约为63.67%, 主要是报告期内公司采购量同期增加支付供应商货款从银行贷款所致。

(5) 报告期内应付票据期末数比上年期末数减少约779.68万元, 减少比例为约31.33%, 主要是报告期内公司支付给供应商货款的商业承兑汇票减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	91,041,258.27	-	69,378,061.42	-	31.22%
营业成本	54,525,604.96	59.89%	41,062,154.60	59.19%	32.79%
毛利率	40.11%	-	40.81%	-	-
销售费用	11,406,234.41	12.53%	11,481,740.22	16.55%	-0.66%
管理费用	6,251,215.86	6.87%	7,742,527.16	11.16%	-19.26%
研发费用	6,411,187.35	7.04%	5,242,386.89	7.56%	22.30%
财务费用	1,749,879.46	1.92%	1,527,560.97	2.20%	14.55%
信用减值损失	-1,785,640.12	1.96%	-1,457,860.18	2.10%	22.48%
资产减值损失	-227,588.95	0.25%	-150,911.64	0.22%	50.81%
其他收益	3,327,061.48	3.65%	1,956,694.85	2.82%	70.03%
投资收益	539.29	0.00%	604.93	0.00%	-10.85%
资产处置收益	0	0.00%	-14,063.01	0.02%	-100.00%
营业利润	11,426,716.41	12.55%	2,347,699.83	3.38%	386.72%
营业外收入	0.90	0.00%	4,271.37		-99.98%
营业外支出	78,252.00	0.09%	0		
净利润	10,126,272.78	11.12%	2,760,349.34	3.98%	266.85%

项目重大变动原因:

报告期内净利润较上年同期增加约736.59万元, 增加比例约为266.85%。主要原因如下:

(1) 报告期内营业收入比上年同期增加了约2,166.32万元, 增加比例约为31.22%, 主要是报告期内公司收到的订单较上年同期增加并及时交货导致。

(2) 报告期内营业成本比上年同期增加了约1,346.35万元, 增加比例约为32.79%, 主要是报告期内公司产品完成交付验收, 确认营业收入并结转主营业务成本比上年同期增加导致。

(3) 报告期内资产减值损失比上年同期增加约7.67万元, 变动比例约为50.81%, 主要是报告期内存货较上年同期增加, 按谨慎性原则增加计提资产减值准备导致。

(4) 报告期内其他收益比上年同期增加约137.04万元, 增加比例约为70.03%, 主要是报告期内公司产品增值税超税负返还约272.76万元, 较上年同期增加了约112.01万元导致。

(5) 报告期内资产处置收益比上年同期减少了约1.41万元，减少比例约为-100%，主要是报告期内公司无相关资产处置。

(6) 报告期内营业利润比上年同期增加了约907.90万元，增加比例约为386.72%，主要是报告期内公司营业收入增加了2,166.32万元，且毛利率与上年同期基本持平，经营成本无重大变化导致。

(7) 报告期内营业外收入比上年同期减少了约0.43万元，减少比例约为99.98%，主要是报告期内公司无报废固定资产出售收入。

(8) 报告期内营业外支出比上年同期增加了约7.83万元，主要是报告期内公司报废破旧电脑及空调等无价值固定资产导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	90,390,697.42	68,783,368.74	31.41%
其他业务收入	650,560.85	594,692.68	9.39%
主营业务成本	54,189,390.72	40,957,005.13	32.31%
其他业务成本	336,214.24	105,149.47	219.75%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
楼宇对讲门禁	65,113,264.39	36,658,406.46	43.70%	34.37%	32.92%	0.62%
智能家居	20,279,580.25	12,963,952.85	36.07%	19.1%	24.89%	-2.94%
社区运营及其他	5,648,413.63	4,903,245.65	13.19%	44.91%	53.32%	-4.76%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

(1) 报告期内主营业务收入比上年同期增加约2,160.73万元，增加比例约为31.41%，主要是报告期内公司收到的订单较上年同期增加并及时交货导致。

(2) 报告期内主营业务成本比上年同期增加约1,323.24万元，增加比例约为32.31%，主要是报告期内公司产品完成交付验收，确认营业收入并结转主营业务成本比上年同期增加导致。

(3) 报告期内其他业务成本比上年同期增加约23.11万元，增加比例约为219.75%，主要是报告期内售后维修较上年同期成本增加导致。

(4) 报告期内楼宇对讲门禁比上年同期收入增加了约34.37%，营业成本增加了约32.92%，主要是报告期内公司顺应市场发展，提高服务的宽度和广度，制订“大门禁”战略，顺势推出互联网门禁类产品，取得了一定的销售额。

(5) 报告期内社区运营及其他主要包括OTO业务和运营维护费收入，与上年同期应收收入相比增加了约44.91%，营业成本增加了约53.32%，主要是报告期用户对公司优良的服务的认可及随着社会发展人们的

生活水平质量有了很大的提高，人们对安全与便利度的需求提升，使公司社区OTO业务的营业额大幅提升。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,273,644.72	5,197,418.84	-432.35%
投资活动产生的现金流量净额	-1,529,611.61	-1,828,571.22	16.35%
筹资活动产生的现金流量净额	7,180,491.15	-14,337,173.57	150.08%

现金流量分析：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少约 2,247.11 万元，减少比例约为-432.35%。主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少了约 1,444.12 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加约 839.57 万元。

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加约 2,151.77 万元，主要是本报告期内通过银行融资取得银行贷款导致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京太川信息技术有限公司	子公司	智慧社区服务运营	使股份公司在以后的经营中不仅能 为社区、家庭提供安防、智能家居等设备的配套，还能提供持续的生活服务。	把股份公司的市场竞争力和市场地位提升到一个新高度，配合实现股份公司“产品+平台+运营”的战略目标。	16,890,000	6,176,591.84	-2,412,727.62	4,755,164.21	-2,710,925.26

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否**(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**是 否**九、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****1. 非标准审计意见说明**适用 不适用**2. 关键审计事项说明**适用 不适用**十一、 企业社会责任****(一) 精准扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 其他社会责任履行情况**适用 不适用

公司遵循以创新、努力、进取的理念，大力实践技术创新，用高质量产品和优异服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施**(一) 控股股东不当控制风险**

截至2020年6月30日，公司实际控制人黄伟雄直接持有公司股份2,627.00 万股，占公司股本总额的62.27%；通过智汇投资，间接持有公司股份356.30万股，占公司股本总额的8.45%；通过太川置业，间接持有公司股份55.5万股，占公司股本总额的1.32%。黄伟雄合计持有公司股份3,038.80 万股，占公司股本总额的72.04%。黄伟雄为公司的控股股东、实际控制人，其对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来风险。公司可能存在控股股东不当控制的风险。针对以上风险，公司制定了“三

会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

（二）下游行业需求变化风险

本公司可视对讲和智能家居产品主要应用于住宅楼盘，房地产行业的景气度对本公司影响较大。如果国内经济增长速度放缓或国家继续出台相关的房地产调控政策，将会对房地产行业产生较大影响。本公司的主营业务与房地产产业的景气度相关度较高，如果公司未能对未来房地产行业的发展作出合理的预期并相应调整经营行为，将会对本公司的业务经营产生不利的影响。针对以上风险，公司将提高与国内龙头房地产开发商的合作程度，进入到目前政策支持力度较大的保障性安居工程领域，进入楼宇对讲改造更新市场。此外，通过开拓智能家居领域和智慧社区运营服务领域，降低对于房地产行业的依赖度。

（三）大额应收账款坏账风险

公司截止2020年6月30日应收账款账面价值约为19,166.78万元，占公司期末资产总额的比例约为71.87%。其中像万科等公司战略客户，与公司存在长期稳定的合作关系，还款能力与公司信誉都较好，但仍对企业的财务成本造成影响，并在未来仍可能存在一定的坏账风险。针对以上风险，公司加大力度对应收账款的催收。在今后的业务发展过程中，将加强对客户信用资质的背景调查，给予客户适当的信用期，在收入稳步提升的过程中，避免坏账发生。公司将根据与客户签订的协议，在信用期临近之时由财务、业务牵头及时向客户催款，并将应收账款回收率列入业务人员的重要业绩考核指标之一，以减少坏账风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	83,500,000.00	9,168,975.84

(1) 2020年预计公司向关联方珠海市太川置业有限公司承租位于香洲区前山工业园华威路611号的1号楼和3号楼，用于办公、生产及研发等经营场所，面积约8000平方米，预计金额不超过300万元。2020年1-6月确认租金及管理费977,926.24元。

(2) 2020年预计公司向关联方黄伟雄承租位于南京雨花台区玉盘西街8号的办公场所，面积约400平方米，预计金额不超过50万元。2020年1-6月确认租赁费191,049.60元。

(3) 2020年公司关联方黄伟雄、黄志彬、范燕芬和珠海市太川置业有限公司拟为公司及子公司新增银行授信提供担保，预计关联担保金额不超过8000万元。报告期内，公司新增与中国银行股份有限公司珠海分行签订了《借款合同》，借款金额共计800万元，由公司股东黄伟雄提供信用担保。

经公司第二届董事会第十五次会议和2019年年度股东大会审议通过《关于预计公司2020年度日常关联交易的议案》，并且在全国中小企业股份转让系统信息披露平台<http://www.neeq.com.cn>披露了《关于预计2020年度公司日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-007）

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/12/5	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014/12/5	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014/12/5	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2014/12/5	2019/4/30	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2014/12/5	-	挂牌	其他承诺（关于规范关联交易的承诺函）	其他（实际控制人及所控制的其他企业将尽量避免与公司之间发生关联交易；如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行业准则进行等）	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司控股股东及实际控制人和其他持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于2014年12月5日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

- 1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；
- 2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者作为股份公司股东期间，本承诺为有效之承诺；
- 3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。截至2020年6月30日，本公司上述相关人员已按承诺正常履行。

二、太川电子于2014年12月5日，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

- 1、本司除销售股份公司的产品外，保证现时不存在与股份公司相同或类似的生产经营业务。
- 2、本司将不在任何地方以任何形式自营或委托第三方生产经营与股份公司相同或类似的生产经营业务、任何与股份公司现时生产经营及拟生产经营业务构成直接竞争或可能构成竞争的同、类似项目或功能上具有替代作用的项目，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。
- 3、本司实际控制人的承诺：本司2014年9月30日后，不再签订新的销售合同，本司履行完2014年9月30日前签订的销售合同后，本司将变更经营范围，仅保留房屋租赁及管理，代收水费、电费业务。

4、如果本司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本司同意赔偿股份公司相应损失。

5、本声明、承诺与保证持续有效，直至本司不再对股份公司有重大影响为止。

报告期内公司与太川电子不存在销售商品、提供劳务的关联交易。太川电子已于2017年8月28日改名为珠海市太川置业有限公司。截至2020年6月30日，太川置业已按承诺正常履行。

三、太川安防于2014年12月5日，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本司保证现时不存在与股份公司相同或类似的生产经营业务。

2、本司将不在任何地方以任何形式自营或委托第三方生产经营与股份公司相同或类似的生产经营业务、任何与股份公司现时生产经营及拟生产经营业务构成直接竞争或可能构成竞争的同、类似项目或功能上具有替代作用的项目，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

3、如果本司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本司同意赔偿股份公司相应损失。

4、本声明、承诺与保证持续有效，直至本司不再对股份公司有重大影响为止。

截至2020年6月30日，太川安防公司已按承诺完成履行，太川安防已办理完税务、工商等部门的注销手续，于2019年4月30日太川安防注销完毕。

四、公司控股股东黄伟雄于2014年12月5日出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人所控制的其他企业将尽量避免与公司之间发生关联交易。

2、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行业准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。

3、本人及本人所控制的其他企业承诺不通过与股份公司的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损股份公司及其利益的关联交易。

4、本承诺为不可撤销承诺。

截至2020年6月30日，公司控制股东黄伟雄已按承诺正常履行。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,469,212	36.67%	-16,688	15,452,524	36.63%
	其中：控股股东、实际控制人	6,567,500	15.57%	0	6,567,500	15.57%
	董事、监事、高管	7,055,262	16.72%	0	7,055,262	16.72%
	核心员工	95,937	0.23%	0	95,937	0.23%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,715,788	63.33%	16,688	26,732,476	63.37%
	其中：控股股东、实际控制人	19,702,500	46.70%	0	19,702,500	46.70%
	董事、监事、高管	21,165,788	50.17%	16,688	21,182,476	50.21%
	核心员工	62,663	0.15%	0	62,663	0.15%
总股本		42,185,000	-	0	42,185,000	-
普通股股东人数		72				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内张晶任命为公司副总经理，对其持有的股份申请转让限制登记股份数量 16688 股。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	黄伟雄	26,270,000		26,270,000	62.27%	19,702,500	6,567,500	0
2	珠海市智汇投资合伙企业（有限合伙）	7,400,000		7,400,000	17.54%	5,550,000	1,850,000	0
3	胡奇良	1,665,000		1,665,000	3.95%	1,248,750	416,250	0
4	珠海市太川置	1,665,000		1,665,000	3.95%		1,665,000	0

	业有限公司							
5	翟菊芳	1,614,800		1,614,800	3.83%		1,614,800	0
6	华鑫证券有限责任公司	1,000,450		1,000,450	2.37%		1,000,450	0
7	珠海太川云社区技术股份有限公司回购专用证券账户	768,450		768,450	1.82%		768,450	0
8	广东华迪新能投资管理有限公司	650,000		650,000	1.54%		650,000	0
9	钟伟雄	239,800	-61,000	178,800	0.42%		178,800	0
10	周丽然	90,000		90,000	0.21%		90,000	0
	合计	41,363,500	-	41,302,500	97.9%	26,501,250	14,801,250	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东黄伟雄为珠海市智汇投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，其持有珠海市智汇投资合伙企业（有限合伙）48.15%的合伙份额；间接持有公司股份356.30万股，占公司股本总额的8.45%，黄伟雄同时为珠海市太川置业有限公司的股东，其持有珠海市太川置业有限公司33.33%的股权，间接持有公司股份55.5万股，占公司股本总额的1.32%。除此之外，公司股东不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

黄伟雄先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1978年9月至1988年9月，就职于中国农业银行珠海分行，从事会计工作；1988年10月至1999年6月，就职于珠海市粤交实业（集团）有限公司，担任审计部经理，后担任集团下属企业海宁实业公司总经理；1999年6月至2005年3月，就职于珠海市太川电子企业有限公司，担任副总经理；2005年3月至2014年11月，就职于珠海市太川电器制造有限公司，担任公司执行董事兼总经理；2014年11月至2017年11月，任股份公司总经理；2014年11月至今，任股份公司董事长。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄伟雄	董事长	男	1962年7月	2017年11月30日	2020年11月30日
胡奇良	董事	男	1964年1月	2017年11月30日	2020年11月30日
马惠林	总经理、董事	男	1981年9月	2017年11月30日	2020年11月30日
黄志彬	董事	男	1967年7月	2017年11月30日	2020年11月30日
黄志勇	董事	男	1964年11月	2017年11月30日	2020年11月30日
王宪	董事	男	1970年10月	2017年11月30日	2020年11月30日
张华	独立董事	男	1965年3月	2017年11月30日	2020年11月30日
赖轶峰	独立董事	男	1974年1月	2017年11月30日	2020年11月30日
刘阿苹	独立董事	女	1963年3月	2017年11月30日	2020年11月30日
朱燕秋	监事会主席	女	1970年12月	2017年11月30日	2020年11月30日
庄必宇	监事、研发中心 总经理	男	1979年12月	2017年11月30日	2020年5月18日
吴自勇	监事、生产制造 中心总经理	男	1979年6月	2017年11月30日	2020年4月26日
庄必宇	副总经理、研发 中心总监	男	1979年12月	2020年5月22日	2020年11月30日
吴自勇	副总经理、PMC 部总监	男	1979年6月	2020年5月22日	2020年11月30日
龙荣	副总经理、董事 会秘书	女	1975年10月	2017年11月30日	2020年11月30日
罗薇	副总经理、国内 营销总经理	女	1975年2月	2017年11月30日	2020年7月1日
陈春艳	财务负责人	男	1979年3月	2019年8月26日	2020年11月30日
张晶	副总经理	女	1985年5月	2020年4月16日	2020年11月30日
薛娟	监事	女	1971年10月	2020年5月18日	2020年11月30日
王忠民	监事	男	1969年7月	2020年4月26日	2020年11月30日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长黄伟雄与公司董事黄志勇、公司董事黄志彬为兄弟关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
黄伟雄	董事长	26,270,000	0	26,270,000	62.27%	0	0
胡奇良	董事	1,665,000	0	1,665,000	3.95%	0	0
马惠林	总经理、董事	54,500	0	54,500	0.13%	0	0
黄志彬	董事	0	0	0	0.00%	0	0
黄志勇	董事	0	0	0	0.00%	0	0
王宪	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张华	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
赖轶峰	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
刘阿苹	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
朱燕秋	监事会主席	74,000	0	74,000	0.18%	0	0
庄必宇	副总经理、研发中心总经理	31,600	0	31,600	0.07%	0	0
吴自勇	副总经理、PMC 部总监	22,750	0	22,750	0.05%	0	0
龙荣	副总经理、董秘	74,000	0	74,000	0.18%	0	0
罗薇	副总经理、国内营销总经理	29,200	0	29,200	0.07%	0	0
陈春艳	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
张晶	副总经理	22,250	0	22,250	0.05%	0	0
薛娟	监事	0	0	0	0.00%	0	0
王忠民	监事	5,550	0	5,550	0.01%	0	0
合计	-	28,248,850	-	28,248,850	66.96%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张晶	无	新任	副总经理	公司发展需要
庄必宇	监事、研发中心 总经理	新任	副总经理、研发中心 总监	公司发展需要
吴自勇	监事、PMC 部总 监	新任	副总经理、PMC 部总 监	公司发展需要
薛娟	无	新任	监事	公司发展需要
王忠民	无	新任	监事	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

张晶女士，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006.3-2011.6 就职于大地幼教中心，担任项目管理负责人，负责项目开发及运营工作；2011.7-2013.1 就职于珠海太川云社区技术股份有限公司，担任产品解决方案中心总经理助理，负责公司产品及方案宣传策划工作；2013.1-2017.12 就职于珠海太川云社区技术股份有限公司，担任总经理助理，负责公司战略策划及督促落实各部门日常工作；2017.12-2020.04 月就职于珠海太川云社区技术股份有限公司，担任总经办主任，负责公司战略策划、制度政策制定、销售合同及费用管理工作；2020年4月至今任公司副总经理，分管国内营销中心工作。

庄必宇先生，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年2月至2003年3月，就职于东莞康创电子科技有限公司，担任电子助理工程师职务；2003年3月至2005年6月，就职于珠海上富电技术有限公司，担任电子工程师职务；2005年6月至2007年11月，就职于亚太电效系统（珠海）有限公司，担任单片机开发工程师职务；2007年11月至2011年12月，就职于珠海市太川电器制造有限公司，先后从事电子研发工程师、硬件组主管和产品经理等职务；2012年1月2017年11月任珠海太川云社区技术股份有限公司研发中心总经理职务；2017年11月至2020年4月珠海太川云社区技术股份有限公司监事、创新中心硬件技术总监；2020年5月至今任公司副总经理，分管创新与技术工作。

吴自勇先生，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年4月至2006年6月，就职于台企光宝集团光宝科技（广州）有限公司，先后担任技术担当、QA 主管等职务；2006年6月至2008年4月，就职于港企伟易达集团 CMS 公司，担任项目负责人职务；2008年4月至2010年6月，就职于德赛集团德赛电子（惠州）有限公司，担任品质副经理职务；2010年6月，就职于珠海市太川电器制造有限公司，担任品质经理职务；2012年12月至2017年11月任珠海太川云社区技术股份有限公司生产制造中心任总经理；2017年11月至2020年4月任公司监事、PMC 部经理；2020年5月至今任公司副总经理，分管 PMC 与采购工作。

薛娟女士，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991.3-1998.12 就职于珠海工业发展总公司（现格力集团）下属公司，担任人事行政专员，主要负责公司的人事行政相关工作；1999.3-2002.6 就职于珠海天虎电子有限公司，担任生管课主管，主要负责公司生产计划、出货、报关等管理相关工作；2002.9-2004.7 于广东外语外贸大学继续教育学院进修英语；2005.3-2012.4 就职于海蒂诗家俱五金配件（珠海）有限公司，先后担任人事行政专员、主管，负责公司人事、行政相关工作；2012.7-2015.3 就职于珠海经济特区飞利浦家庭电器有限公司，先后担任人事高级专员、主管，负责公司人力资源、派遣员工管理相关工作。2016.3-2017.3 就职于珠海良田食品有限公司，担任人

事行政部经理，负责公司人力资源、行政管理相关工作。2017.3-2017.7 就职于珠海诚心物业管理有限公司，担任人力资源部总监，负责公司人力资源、行政管理相关工作。2017.7-2020.05 就职于珠海太川云社区技术股份有限公司，担任人力资源部总监，负责公司人力资源、行政、IT 管理相关工作；2020 年 5 月至今任公司监事、人力资源部总监。

王忠民先生，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 10 月至 1998 年 11 月，就职于四川南部省直属粮库，先后担任储运科储运主任、经营科科长等职务；1999 年 2 月至 2004 年 1 月，就职于深圳市视得安科技有限公司，先后担任业务部经理、销售部经理等职务；2004 年 3 月至 2011 年 2 月，就职于珠海市太川电子企业有限公司，从事销售工作；2011 年 3 月至 2014 年 11 月，就职于珠海市太川电器制造有限公司，从事销售工作，担任华中大区销售部总监职务；2014 年 11 月至 2017 年 11 月任珠海太川云社区技术股份有限公司监事/华中销售区域；2017 年 11 月 2020 年 4 月任公司国内营销中心销售部副总经理；2020 年 4 月至今任公司监事、国内营销中心销售部副总经理。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	80	12	35	57
生产人员	82	26	0	108
销售人员	103	37	12	128
技术人员	134	0	2	132
财务人员	11	0	0	11
员工总计	410	75	49	436

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	93	92
专科	172	175
专科以下	143	168
员工总计	410	436

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	8	0	0	8

核心员工的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司董事会于2020年7月1日收到副总经理罗薇女士递交的辞职报告,自2020年7月1日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份29,200股,占公司股本的0.0692%,辞职后不再担任公司其它职务。罗薇女士的辞职不会对公司的生产、经营造成不利影响。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	注释1	9,387,014.05	22,072,259.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释2		100,000.00
衍生金融资产			
应收票据	注释3	18,591,940.07	9,135,034.08
应收账款	注释4	191,667,810.75	183,493,861.66
应收款项融资	注释5		2,300,000.00
预付款项	注释6	2,662,237.18	1,458,436.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释7	2,907,189.27	1,444,901.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释8	22,241,253.59	12,761,793.39
合同资产	注释9	2,352,115.07	1,569,283.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释10	267,824.01	249,225.50
流动资产合计		250,077,383.99	234,584,796.25

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 11	9,085,049.55	8,252,414.78
在建工程	注释 12	150,300.00	150,300.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 13	217,804.65	243,207.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 14	1,775,678.35	1,973,977.48
递延所得税资产	注释 15	5,131,402.80	4,854,395.85
其他非流动资产	注释 16	238,262.81	305,027.34
非流动资产合计		16,598,498.16	15,779,322.60
资产总计		266,675,882.15	250,364,118.85
流动负债：			
短期借款	注释 17	37,015,560.00	22,615,560.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 18	17,090,727.69	24,887,565.13
应付账款	注释 19	67,191,644.26	56,691,537.94
预收款项	注释 20	387,088.99	200,000.00
合同负债	注释 21	2,190,901.99	1,553,989.60
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	注释 22	2,500,688.53	6,641,340.82
应交税费	注释 23	3,560,556.34	4,122,295.46
其他应付款	注释 24	1,641,063.78	1,306,584.61
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 25	284,817.26	143,437.16
流动负债合计		131,863,048.84	118,162,310.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 26	5000,000.00	
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	注释 27	1,247,254.31	1,407,324.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,247,254.31	1,407,324.83
负债合计		138,110,303.15	119,569,635.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 28	42,185,000.00	42,185,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 29	24,605,565.41	24,605,565.41
减：库存股	注释 30	5,938,574.56	5,938,574.56
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 31	12,860,607.78	12,860,607.78
一般风险准备			
未分配利润	注释 32	55,424,314.27	57,081,059.39
归属于母公司所有者权益合计		129,136,912.90	130,793,658.02
少数股东权益		-571,333.90	825.28
所有者权益合计		128,565,579.00	130,794,483.30
负债和所有者权益总计		266,675,882.15	250,364,118.85

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		9,372,256.09	21,473,323.34

交易性金融资产			100,000.00
衍生金融资产			
应收票据		18,591,940.07	9,135,034.08
应收账款	十四注释 1	189,629,034.44	180,521,581.35
应收款项融资			2,300,000.00
预付款项		2,531,424.52	1,238,566.68
其他应收款	十四注释 2	8,640,997.08	6,385,927.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,136,019.52	12,606,329.13
合同资产		2,352,115.07	1,569,283.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,285.49	71,818.18
流动资产合计		253,320,072.28	235,401,864.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四注释 3	12,890,000.00	12,890,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,455,798.99	7,749,012.02
在建工程		150,300.00	150,300.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		159,023.61	180,640.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,712,481.96	1,930,543.20
递延所得税资产		2,513,350.66	2,288,531.00
其他非流动资产		238,262.81	305,027.34
非流动资产合计		26,119,218.03	25,494,053.85
资产总计		279,439,290.31	260,895,917.85
流动负债：			
短期借款		37,015,560.00	22,615,560.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,090,727.69	24,887,565.13
应付账款		65,412,789.65	55,358,558.64

预收款项		287,088.99	100,000.00
合同负债		2,190,901.99	1,479,491.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,269,417.25	6,368,918.59
应交税费		3,541,182.93	4,102,236.03
其他应付款		1,231,243.62	943,772.01
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		284,817.26	143,437.16
流动负债合计		129,323,729.38	115,999,538.61
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
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		1,247,254.31	1,407,324.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,247,254.31	1,407,324.83
负债合计		135,570,983.69	117,406,863.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本		42,185,000.00	42,185,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,458,776.19	20,458,776.19
减：库存股		5,938,574.56	5,938,574.56
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,860,607.78	12,860,607.78
一般风险准备			
未分配利润		74,302,497.21	73,923,245.00
所有者权益合计		143,868,306.62	143,489,054.41
负债和所有者权益总计		279,439,290.31	260,895,917.85

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	注释 33	91,041,258.27	69,378,061.42
其中：营业收入		91,041,258.27	69,378,061.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		80,928,913.56	67,364,826.54
其中：营业成本	注释 33	54,525,604.96	41,062,154.60
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	注释 34	584,791.52	308,456.70
销售费用	注释 35	11,406,234.41	11,481,740.22
管理费用	注释 36	6,251,215.86	7,742,527.16
研发费用	注释 37	6,411,187.35	5,242,386.89
财务费用	注释 38	1,749,879.46	1,527,560.97
其中：利息费用		1,628,440.64	1,468,111.03
利息收入		21,498.65	18,066.67
加：其他收益	注释 39	3,327,061.48	1,956,694.85
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 40	539.29	604.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 41	-1,785,640.12	-1,457,860.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 42	-227,588.95	-150,911.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 43		-14,063.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,426,716.41	2,347,699.83
加：营业外收入	注释 44	0.90	4,271.37
减：营业外支出	注释 45	78,252.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,348,465.31	2,351,971.20
减：所得税费用	注释 46	1,222,192.53	-408,378.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,126,272.78	2,760,349.34

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,126,272.78	2,760,349.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-641,947.10	
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,768,219.88	2,760,349.34
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,126,272.78	2,760,349.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,768,219.88	2,760,349.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-641,947.10	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.07

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四注释4	86,286,094.06	66,758,475.48
减：营业成本	十四注释4	50,202,648.69	37,864,187.64
税金及附加		584,176.42	308,166.60

销售费用		9,381,741.62	10,044,859.74
管理费用		5,657,708.01	7,168,858.98
研发费用		6,176,417.66	4,793,178.16
财务费用		1,649,674.40	1,503,768.33
其中：利息费用		1,558,652.72	1,452,287.70
利息收入		21,139.52	17,898.41
加：其他收益		3,327,061.48	1,908,094.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十四注释5	539.29	604.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,576,890.95	-1,281,312.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-227,588.95	-150,911.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-6,950.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,156,848.13	5,544,981.38
加：营业外收入		0.9	3,542.54
减：营业外支出		78,252.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,078,597.03	5,548,523.92
减：所得税费用		1,274,379.82	364,147.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,804,217.21	5,184,376.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,804,217.21	5,184,376.34
（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		12,804,217.21	5,184,376.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,533,330.64	95,974,536.36
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,831,165.22	1,607,554.01
收到其他与经营活动有关的现金	注释 47	1,849,665.12	804,785.60
经营活动现金流入小计		86,214,160.98	98,386,875.97
购买商品、接受劳务支付的现金		61,902,537.08	53,506,844.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,395,045.51	21,870,143.35
支付的各项税费		7,661,838.08	6,980,443.28
支付其他与经营活动有关的现金	注释 47	11,528,385.03	10,832,026.01
经营活动现金流出小计		103,487,805.70	93,189,457.13
经营活动产生的现金流量净额		-17,273,644.72	5,197,418.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金		497.54	604.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			15,800.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,497.54	16,404.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,630,109.15	1,844,976.15
投资支付的现金		100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,730,109.15	1,844,976.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,529,611.61	-1,828,571.22
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		42,000,000.00	35,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 47	2,604,620.61	4,436,515.40
筹资活动现金流入小计		44,604,620.61	40,336,515.40
偿还债务支付的现金		22,600,000.00	22,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,186,335.06	21,502,380.46
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	注释 47	1,637,794.40	10,871,308.51
筹资活动现金流出小计		37,424,129.46	54,673,688.97
筹资活动产生的现金流量净额		7,180,491.15	-14,337,173.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,731.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-11,693,496.31	-10,968,325.95
加：期初现金及现金等价物余额		18,618,861.78	17,011,186.02
六、期末现金及现金等价物余额		6,925,365.47	6,042,860.07

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,110,769.51	93,877,256.91
收到的税费返还		2,831,165.22	1,607,554.01
收到其他与经营活动有关的现金		1,597,645.84	508,368.73
经营活动现金流入小计		80,539,580.57	95,993,179.65
购买商品、接受劳务支付的现金		58,075,686.31	51,332,228.48
支付给职工以及为职工支付的现金		20,866,392.11	20,344,615.66

支付的各项税费		7,661,222.98	6,980,153.18
支付其他与经营活动有关的现金		10,753,220.19	11,763,349.87
经营活动现金流出小计		97,356,521.59	90,420,347.19
经营活动产生的现金流量净额		-16,816,941.02	5,572,832.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金		497.54	604.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,497.54	5,404.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,559,034.30	1,832,188.23
投资支付的现金		100,000.00	
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		1,659,034.30	1,832,188.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,458,536.76	-1,826,783.30
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		42,000,000.00	35,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,604,620.61	3,416,515.40
筹资活动现金流入小计		44,604,620.61	39,316,515.40
偿还债务支付的现金		22,600,000.00	22,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,129,935.06	21,502,380.46
支付其他与筹资活动有关的现金		1,637,794.40	10,871,308.51
筹资活动现金流出小计		37,367,729.46	54,673,688.97
筹资活动产生的现金流量净额		7,236,891.15	-15,357,173.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,731.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-11,109,317.76	-11,611,124.41
加：期初现金及现金等价物余额		18,019,925.27	16,872,145.38
六、期末现金及现金等价物余额		6,910,607.51	5,261,020.97

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：陈春艳

会计机构负责人：陈春艳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一).2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一).3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (一).4
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	185,063,145.03	-1,569,283.37	---	-1,569,283.37	183,493,861.66
合同资产	---	1,569,283.37	---	1,569,283.37	1,569,283.37
预收款项	1,897,426.76	-1,697,426.76	---	-1,697,426.76	200,000.00
合同负债	---	1,553,989.60	---	1,553,989.60	1,553,989.60
其他流动负债	---	143,437.16	---	143,437.16	143,437.16

2、公司可视对讲和智能家居产品的销售存在季节性的特点，与新建楼盘交会时间相关，通常下半年销售会超过上半年销售，行内有“金九银十”的说法，新建楼盘竣工时间在第三、四季度较为集中，所以公司的销售额一般集中在第三、四季度，呈现较强的季节性特征。

3、2019 年年度权益分派方案获 2020 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过，以公司股权登记日应分配股数 41,416,550 股为基数于 2020 年 6 月 18 日向全体股东每 10 股派人民币现金 3 元。

4、经第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议通过，拟以公司股权登记日应分配股数每 10 股派现金红利 2 元，此议案尚需提交 2020 年第三次临时股东大会审议。

（二） 报表项目注释

珠海太川云社区技术股份有限公司

2020 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

珠海太川云社区技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海市太川电器制造有限公司，系由黄伟雄、胡奇良、珠海市太川置业有限公司于 2005 年 3 月共同出资组建。公司统一社会信用代码：91440400773064604X。

根据珠海市太川电器制造有限公司 2014 年 11 月 21 日股东会决议，公司以 2014 年 9 月 30 日为基准日，将珠海市太川电器制造有限公司整体变更设立为股份有限公司，同时更名为珠海太川云社区技术股份有限公司，黄伟雄、胡奇良、珠海市太川置业有限公司、珠海市智汇投资合伙企业（有限合伙）为共同发起人。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函[2015]859 号文批准同意，本公司于 2015 年 4 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 832214。

经过历年的增资及转增股本，截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 4,218.50 万股，注册资本为 4,218.50 万元，实际控制人为黄伟雄，法定代表人：黄伟雄，总部地址：广东珠海。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要产品和服务为楼宇可视对讲产品和智能家居产品的研发、生产和销售，智慧社区运营业务。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 8 月 28 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
南京太川信息技术有限公司	控股子公司	一级	76.32	76.32

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。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。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当

期损益：为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(九) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当

期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不

应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具

的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	由信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行出具的应收票据，因其信用等级较高且不存在其他特殊风险，具有较低的信用风险	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合二	商业承兑汇票	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-----	--------	--

（十一） 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并报表范围内关联方组合	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项	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期计量坏账准备。
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二） 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

（十三） 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并报表范围内关联方	合并报表范围内关联方之间形成的应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

组合名称	确定组合的依据	计提方法
方组合	项	况的预期计量坏账准备。
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十四） 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十五) 合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对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四 / （九）6. 金融工具减值。

(十六) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、

共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十七） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

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

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十八） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应

分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产

的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（二十）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括各类软件系统。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无

形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	技术更新换代程度

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2） 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十一） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，

以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十二） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修及改造费	3-5 年	---

（二十三） 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十四） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十五) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本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，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

(二十六) 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3. 收入确认的具体方法

(1) 不附有安装义务的销售商品收入确认方法：本公司已按照合同约定将产品交付给客户，客户

接受该商品并完成验收，在验收单上签字或盖章确认，产品控制权转移；以购货方在验收单上签收的日期为收入确认时点。

(2) 附有安装义务的销售商品收入确认方法：本公司按照合同将产品交付给客户，指导第三方安装公司安装或自行安装，并经客户确认验收完毕，在验收单上签字或盖章确认，产品控制权转移；以购货方在验收单上签收的日期为收入确认时点。

(二十七) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除政府贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府贴息

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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十一）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		(注1)			
应收账款	185,063,145.03	-1,569,283.37	---	-1,569,283.37	183,493,861.66
合同资产	---	1,569,283.37	---	1,569,283.37	1,569,283.37
预收款项	1,897,426.76	-1,697,426.76	---	-1,697,426.76	200,000.00
合同负债	---	1,553,989.60	---	1,553,989.60	1,553,989.60
其他流动负债	---	143,437.16	---	143,437.16	143,437.16

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售	13%	
	其他应税销售服务行为	6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
珠海太川云社区技术股份有限公司	15%
南京太川信息技术有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

根据财税[2011]100号文规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2018年11月28日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定太川股份公司为高新技术企业，有效期3年，适用企业所得税率为15%，优惠期为2018年1月1日至2020

年 12 月 31 日。

本公司之控股子公司南京太川信息技术有限公司，根据财政部和税务总局印发《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75 号），规定自 2012 年 10 月 1 日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2020 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,715.21	71,516.98
银行存款	6,919,650.26	18,547,323.13
其他货币资金	2,461,648.58	3,453,419.74
合计	9,387,014.05	22,072,259.85
其中：存放在境外的款项总额	---	---

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,487,819.53	2,603,398.07
履约保证金	973,829.05	850,000.00
合计	2,461,648.58	3,453,398.07

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	---	100,000.00
理财产品	---	100,000.00
合计	---	100,000.00

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,591,940.07	9,135,034.08
合计	18,591,940.07	9,135,034.08

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收票据	19,166,948.54	100.00	575,008.47	3.00	18,591,940.07
其中：商业承兑汇票	19,166,948.54	100.00	575,008.47	3.00	18,591,940.07
合计	19,166,948.54	100.00	575,008.47	3.00	18,591,940.07

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收票据	9,417,560.91	100.00	282,526.83	3.00	9,135,034.08
其中：商业承兑汇票	9,417,560.91	100.00	282,526.83	3.00	9,135,034.08
合计	9,417,560.91	100.00	282,526.83	3.00	9,135,034.08

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	19,166,948.54	575,008.47	3.00
合计	19,166,948.54	575,008.47	3.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的	282,526.83	292,481.64	---	---	---	575,008.47

应收票据						
其中：商业承兑汇票	282,526.83	292,481.64	---	---	---	575,008.47
合计	282,526.83	292,481.64	---	---	---	575,008.47

5. 期末公司不存在已质押的应收票据。

6. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认 额	金	期末未终止确认金 额
商业承兑汇票		---	14,660,027.16
合计		---	14,660,027.16

7. 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	175,569,271.09	160,764,903.60
1—2年	11,384,761.16	16,988,218.61
2—3年	11,184,434.78	15,030,292.07
3—4年	7,160,093.24	3,551,047.71
4—5年	684,615.18	666,451.43
5年以上	31,260.75	117,167.65
小计	206,014,436.20	197,118,081.07
减：坏账准备	14,346,625.45	13,624,219.41
合计	191,667,810.75	183,493,861.66

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	713,336.59	0.35	713,336.59	100.00	---

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	205,301,099.61	99.65	13,633,288.86	6.64	191,667,810.75
其中：合并报表范围内关联方组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	205,301,099.61	99.65	13,633,288.86	6.64	191,667,810.75
合计	206,014,436.20	100.00	14,346,625.45	6.96	191,667,810.75

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	347,306.50	0.18	347,306.50	100.00	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	196,770,774.57	99.82	13,276,912.91	6.75	183,493,861.66
其中：合并报表范围内关联方组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	196,770,774.57	99.82	13,276,912.91	6.75	183,493,861.66
合计	197,118,081.07	100.00	13,624,219.41	6.91	183,493,861.66

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南信立工贸有限责任公司	186,096.50	186,096.50	100.00	收回存在不确定性
萍乡瑞科科技有限公司	527,240.09	527,240.09	100.00	收回存在不确定性
合计	713,336.59	713,336.59	—	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	175,569,271.09	5,267,078.13	3.00
1—2年	11,320,321.07	1,132,032.11	10.00
2—3年	10,721,634.78	3,216,490.43	30.00
3—4年	7,134,873.67	3,567,436.84	50.00
4—5年	523,738.25	418,990.60	80.00
5年以上	31,260.75	31,260.75	100.00
合计	205,301,099.61	13,633,288.86	--

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	160,764,903.60	4,822,947.11	3.00
1—2年	16,882,918.61	1,688,291.86	10.00
2—3年	15,030,292.07	4,509,087.62	30.00
3—4年	3,469,918.14	1,734,959.07	50.00
4—5年	505,574.50	404,459.60	80.00
5年以上	117,167.65	117,167.65	100.00
合计	196,770,774.57	13,276,912.91	--

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	347,306.50	366,030.09	--	--	--	713,336.59
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,276,912.91	356,375.95	--	--	--	13,633,288.86
其中：合并报表范围内关联方组合	--	--	--	--	--	--

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄分析法组合	13,276,912.91	356,375.95	---	---	---	13,633,288.86
合计	13,624,219.41	722,406.04	---	---	---	14,346,625.45

6. 本期无实际核销的应收账款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	104,205,739.60	50.58	3,126,172.19
第二名	14,184,316.79	6.89	425,529.50
第三名	8,967,622.03	4.35	269,028.66
第四名	6,057,806.84	2.94	181,734.21
第五名	4,248,623.30	2.06	198,591.09
合计	137,664,108.56	66.82	4,201,055.65

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
交通银行股份有限公司深圳华强支行	保理	4,933,495.72	---
深圳前海恒荣源商业保理有限公司	保理	389,370.36	---
深圳前海联捷商业保理有限公司	保理	679,124.50	---
深圳市柏霖汇商业保理有限公司	保理	4,032,629.57	---
深圳市鹏泰商业保理有限公司	保理	358,465.52	---
深圳市前海平裕商业保理有限公司	保理	607,835.97	---
深圳市前海一方商业保理有限公司	保理	12,523,132.80	---
深圳市融迅商业保理有限公司	保理	715,722.47	---
合计	—	24,239,776.91	---

9. 期末公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	2,300,000.00
合计	---	2,300,000.00

注释6. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,999,762.86	75.12	712,546.44	48.86
1—2年	2,096.99	0.08	145,022.35	9.94
2—3年	283,018.86	10.63	600,867.90	41.20
3年以上	377,358.47	14.17	---	--
合计	2,662,237.18	100.00	1,458,436.69	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的 比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京万达兴业科技有限公司	412,844.04	15.51	1年以内	服务尚未提供
广东精诚粤衡律师事务所	283,018.85	10.63	3年以上	服务尚未提供
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	283,018.86	10.63	2—3年	服务尚未提供
深圳市芯润泽科技有限公司	273,677.88	10.28	1年以内	货物尚未提供
国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司	194,339.62	7.30	4年以内	服务尚未提供
合计	1,446,899.25	54.35	—	—

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,907,189.27	1,444,901.71
合计	2,907,189.27	1,444,901.71

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,242,523.21	970,904.55
1—2年	295,735.98	454,621.43
2—3年	172,631.79	103,700.00
3—4年	72,125.00	30,750.00
4—5年	10,000.00	30,000.00
5年以上	30,000.00	--
小计	3,823,015.98	1,589,975.98
减：坏账准备	915,826.71	145,074.27
合计	2,907,189.27	1,444,901.71

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,171,355.00	1,124,605.00
代扣款项	118,753.87	122,625.16
备用金	1,105,852.67	329,705.43
其他	16,149.39	13,040.39
出纳私自挪用公司资金	1,410,905.05	--
合计	3,823,015.98	1,589,975.98

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	1,831,618.16	54,948.54	1,776,669.62	970,904.55	29,127.13	941,777.42

项目	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
第二阶段	580,492.77	155,425.64	425,067.13	619,071.43	115,947.14	503,124.29
第三阶段	1,410,905.05	705,452.53	705,452.52	---	---	---
合计	3,823,015.98	915,826.71	2,907,189.27	1,589,975.98	145,074.27	1,444,901.71

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,410,905.05	36.91	705,452.53	50.00	705,452.52
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,412,110.93	63.09	210,374.18	8.72	2,201,736.75
其中：合并报表范围内关联方组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	2,412,110.93	63.09	210,374.18	8.72	2,201,736.75
合计	3,823,015.98	100.00	915,826.71	23.96	2,907,189.27

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,589,975.98	100.00	145,074.27	9.12	1,444,901.71
其中：合并报表范围内关联方组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	1,589,975.98	100.00	145,074.27	9.12	1,444,901.71
合计	1,589,975.98	100.00	145,074.27	9.12	1,444,901.71

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
肖莉莉	1,410,905.05	705,452.53	50.00	收回存在不确定性
合计	1,410,905.05	705,452.53	--	--

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,831,618.16	54,948.54	3.00
1—2年	295,735.98	29,573.60	10.00
2—3年	172,631.79	51,789.54	30.00
3—4年	72,125.00	36,062.50	50.00
4—5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	2,412,110.93	210,374.18	--

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	970,904.55	29,127.13	3.00
1—2年	454,621.43	45,462.14	10.00
2—3年	103,700.00	31,110.00	30.00
3—4年	30,750.00	15,375.00	50.00
4—5年	30,000.00	24,000.00	80.00
合计	1,589,975.98	145,074.27	--

7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	29,127.13	115,947.14	---	145,074.27
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	25,821.41	39,478.50	705,452.53	770,752.44
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	54,948.54	155,425.64	705,452.53	915,826.71

8. 本期无实际核销的其他应收款。

9. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
肖莉莉	出纳私自挪用公司资金	1,410,905.05	1 年以内	36.91	705,452.53
计伟	备用金	158,700.00	1 年以内	4.15	4,852.00
深圳市龙光控股有限公司	押金、保证金	100,000.00	2—3 年	2.62	30,000.00
南京宜云农业投资发展有限公司	押金、保证金	100,000.00	1—2 年	2.62	10,000.00
中国电子国际展览广告有限公司	押金、保证金	98,000.00	1 年以内	2.56	2,940.00
合计	—	1,867,605.05	—	48.86	753,244.53

10. 期末公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

11. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

12. 期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释8. 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,974,828.07	472,704.54	8,502,123.53	5,481,822.33	463,771.49	5,018,050.84
自制半成品及在产品	121,591.73	46,246.34	75,345.39	3,488,457.32	76,379.41	3,412,077.91
库存商品	6,415,179.70	296,052.20	6,119,127.50	3,236,159.95	217,086.21	3,019,073.74
发出商品	4,077,737.48	---	4,077,737.48	1,250,493.85	---	1,250,493.85
委托加工物资	3,466,919.69	---	3,466,919.69	62,097.05	---	62,097.05
合计	23,056,256.67	815,003.08	22,241,253.59	13,519,030.50	757,237.11	12,761,793.39

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	463,771.49	103,399.09	---	---	94,466.04	---	472,704.54
自制半成品及在产品	76,379.41	9,743.92	---	---	39,876.99	---	46,246.34
库存商品	217,086.21	90,234.65	---	---	11,268.66	---	296,052.20
合计	757,237.11	203,377.66	---	---	145,611.69	---	815,003.08

注释9. 合同资产

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
合同质保金	2,424,860.90	72,745.83	2,352,115.07	1,617,817.91	48,534.54	1,569,283.37
合计	2,424,860.90	72,745.83	2,352,115.07	1,617,817.91	48,534.54	1,569,283.37

注释10. 其他流动资产**1. 其他流动资产分项列示**

项目	期末余额	期初余额
支付宝、微信余额	160,693.31	157,175.97

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	107,130.70	92,049.53
合计	267,824.01	249,225.50

注释11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,085,049.55	8,252,414.78
固定资产清理	---	---
合计	9,085,049.55	8,252,414.78

(一) 固定资产**1. 固定资产情况**

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	10,866,276.41	2,680,377.65	2,365,808.08	489,853.07	16,402,315.21
2. 本期增加金额	1,663,440.72	---	22,010.31	191,164.43	1,876,615.46
购置	1,663,440.72	---	22,010.31	191,164.43	1,876,615.46
3. 本期减少金额	592,748.94	---	248,657.61	---	841,406.55
处置或报废	592,748.94	---	248,657.61	---	841,406.55
4. 期末余额	11,936,968.19	2,680,377.65	2,139,160.78	681,017.50	17,437,524.12
二. 累计折旧					
1. 期初余额	5,574,492.02	1,087,243.40	1,408,642.98	79,522.03	8,149,900.43
2. 本期增加金额	585,575.64	173,189.60	180,416.83	26,546.68	965,728.75
本期计提	585,575.64	173,189.60	180,416.83	26,546.68	965,728.75
3. 本期减少金额	528,622.34	---	234,532.27	---	763,154.61
处置或报废	528,622.34	---	234,532.27	---	763,154.61
4. 期末余额	5,631,445.32	1,260,433.00	1,354,527.54	106,068.71	8,352,474.57
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	---	---	---	---

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	6,305,522.87	1,419,944.65	784,633.24	574,948.79	9,085,049.55
2. 期初账面价值	5,291,784.39	1,593,134.25	957,165.10	410,331.04	8,252,414.78

2. 期末不存在暂时闲置的固定资产。
3. 期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。
5. 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

注释12. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	150,300.00	150,300.00
工程物资		---
合计	150,300.00	150,300.00

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

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
在安装设备	150,300.00	---	150,300.00	150,300.00	---	150,300.00
合计	150,300.00	---	150,300.00	150,300.00	---	150,300.00

注释13. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		

项目	软件	合计
1. 期初余额	618,979.08	618,979.08
2. 本期增加金额	---	---
购置	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	618,979.08	618,979.08
二. 累计摊销		
1. 期初余额	375,771.93	375,771.93
2. 本期增加金额	25,402.50	25,402.50
本期计提	25,402.50	25,402.50
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	401,174.43	401,174.43
三. 减值准备		
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	217,804.65	217,804.65
2. 期初账面价值	243,207.15	243,207.15

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修及改造费	1,973,977.48	92,431.78	290,730.91	---	1,775,678.35
合计	1,973,977.48	92,431.78	290,730.91	---	1,775,678.35

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,725,209.54	2,630,460.71	14,857,592.16	2,329,443.19
可抵扣亏损	9,255,415.76	2,313,853.94	9,255,415.76	2,313,853.94
与递延收益相关政府补助	1,247,254.31	187,088.15	1,407,324.83	211,098.72
合计	27,227,879.61	5,131,402.80	25,520,332.75	4,854,395.85

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,417,760.35	9,666,063.96
合计	11,417,760.35	9,666,063.96

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	1,909,427.15	1,909,427.15	--
2021 年度	4,361,259.50	4,361,259.50	--
2022 年度	3,395,377.31	3,395,377.31	--
2023 年	--	--	--
2024 年	--	--	--
2025 年	1,751,696.39	--	--
合计	11,417,760.35	9,666,063.96	--

注释16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
资本性预付款	238,262.81	305,027.34
合计	238,262.81	305,027.34

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	--
保证借款	15,560.00	15,560.00
抵押、保证借款	34,000,000.00	22,600,000.00
合计	37,015,560.00	22,615,560.00

注：短期借款详细情况见附注十、（四）3. 关联担保情况说明。

注释18. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,724,486.00	6,435,943.00
商业承兑汇票	13,366,241.69	18,451,622.13
合计	17,090,727.69	24,887,565.13

注释19. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	66,177,284.26	56,016,987.94
应付模具款	390,160.00	50,350.00
应付技术服务费	624,200.00	624,200.00
合计	67,191,644.26	56,691,537.94

1. 期末公司不存在账龄超过1年的重要应付账款。

注释20. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
其他预收货款	387,088.99	200,000.00
合计	387,088.99	200,000.00

2. 期末公司不存在账龄超过1年重要的预收款项。

注释21. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	2,190,901.99	1,553,989.60
合计	2,190,901.99	1,553,989.60

注释22. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,641,340.82	18,073,558.16	22,214,210.45	2,500,688.53
离职后福利-设定提存计划	--	180,835.06	180,835.06	--
合计	6,641,340.82	18,254,393.22	22,395,045.51	2,500,688.53

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,540,137.44	16,730,703.59	20,883,858.14	2,386,982.89
职工福利费	--	513,099.11	513,099.11	--
社会保险费	--	198,478.75	198,478.75	--
其中：基本医疗保险费	--	153,237.66	153,237.66	--
工伤保险费	--	1,170.91	1,170.91	--
生育保险费	--	44,070.18	44,070.18	--
工会经费和职工教育经费	46,974.38	307,671.71	296,962.45	57,683.64
住房公积金	54,229.00	323,605.00	321,812.00	56,022.00
合计	6,641,340.82	18,073,558.16	22,214,210.45	2,500,688.53

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	--	177,809.78	177,809.78	--
失业保险费	--	3,025.28	3,025.28	--
合计	--	180,835.06	180,835.06	--

注释23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,591,862.86	1,197,406.04
企业所得税	1,684,620.30	2,394,866.20
个人所得税	96,649.34	287,575.42
城市维护建设税	106,625.14	107,646.88
教育费附加	43,230.17	43,668.06
地方教育费附加	32,930.63	33,222.56
印花税	4,637.90	57,910.30
合计	3,560,556.34	4,122,295.46

注释24. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	83,045.14	83,510.52
应付股利	---	---
其他应付款	1,558,018.64	1,223,074.09
合计	1,641,063.78	1,306,584.61

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	6,458.34	---
短期借款应付利息	76,586.80	27,110.52
非金融机构借款应付利息	---	56,400.00
合计	83,045.14	83,510.52

(二) 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
应付押金、保证金	813,757.80	225,566.67
应付费用	164,520.73	508,370.05
代收款	78,666.20	79,909.34
房屋租金	98,708.96	31,841.60

款项性质	期末余额	期初余额
应付其他	402,364.95	377,386.43
合计	1,558,018.64	1,223,074.09

2. 期末公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

注释25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	284,817.26	143,437.16
合计	284,817.26	143,437.16

注释26. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	--
减：一年内到期的长期借款	--	--
合计	5,000,000.00	--

注释27. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,407,324.83	--	160,070.52	1,247,254.31	详见表 1
合计	1,407,324.83	--	160,070.52	1,247,254.31	

1. 与政府补助相关的递延收益

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	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目资金	1,407,324.83	--	--	160,070.52	--	--	1,247,254.31	与资产相关
合计	1,407,324.83	--	--	160,070.52	--	--	1,247,254.31	--

注释28. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,185,000.00	--	--	--	--	--	42,185,000.00

上述股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2017]000022 号验资报告。

注释29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,458,776.19	---	---	20,458,776.19
其他资本公积	4,146,789.22	---	---	4,146,789.22
合计	24,605,565.41	---	---	24,605,565.41

注释30. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	5,938,574.56	---	---	5,938,574.56
合计	5,938,574.56	---	---	5,938,574.56

注释31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,860,607.78	---	---	12,860,607.78
合计	12,860,607.78	---	---	12,860,607.78

注释32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	57,081,059.39	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	---	—
调整后期初未分配利润	57,081,059.39	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,768,219.88	—
减: 提取法定盈余公积	---	—
提取任意盈余公积	---	—
应付普通股股利	12,424,965.00	—
期末未分配利润	55,424,314.27	—

注释33. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,390,697.42	54,189,390.72	68,783,368.74	40,957,005.13
其他业务	650,560.85	336,214.24	594,692.68	105,149.47
合计	91,041,258.27	54,525,604.96	69,378,061.42	41,062,154.60

注释34. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	339,159.57	177,978.85
教育费附加	145,354.11	76,276.65
地方教育费附加	96,902.74	50,851.10
印花税	615.10	290.10
车船税	2,760.00	3,060.00
合计	584,791.52	308,456.70

注释35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,945,751.07	5,908,816.64
差旅费	490,532.13	644,687.37
租赁费	742,862.82	1,022,914.79
业务宣传费	134,535.82	892,788.65
运输费	--	327,949.69
招待费	212,706.54	156,002.64
汽车费用	33,185.59	54,968.99
咨询服务费	74,561.54	151,207.91
安装费维护费	1,082,809.84	1,092,488.69
办公费	255,076.99	187,672.85
折旧费	80,514.55	30,241.25
交通费	--	51,978.50
其他	1,353,697.52	960,022.25

项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,406,234.41	11,481,740.22

注释36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,193,658.79	5,666,167.52
咨询费	358,415.62	353,268.53
业务宣传费	9,000.00	283.02
差旅费	62,977.80	77,665.23
办公费	104,896.16	175,027.67
折旧摊销	368,242.20	221,851.61
租赁费	563,997.50	545,676.58
招待费	102,103.47	90,568.41
汽车费用	34,270.47	58,094.34
其他	453,653.85	553,924.25
合计	6,251,215.86	7,742,527.16

注释37. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,208,847.08	3,579,978.05
直接投入费用	1,741,363.42	1,073,702.33
折旧费用	104,016.43	88,483.69
租赁费	184,840.11	144,794.22
其他相关费用	172,120.31	355,428.60
合计	6,411,187.35	5,242,386.89

注释38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,628,440.64	1,468,111.03
减：利息收入	21,498.65	18,066.67
汇兑损益	70,731.13	--

项目	本期发生额	上期发生额
其他	72,206.34	77,516.61
合计	1,749,879.46	1,527,560.97

注释39. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,313,054.49	1,956,694.85
代扣代缴个人所得税手续费返还	14,006.99	---
合计	3,327,061.48	1,956,694.85

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税超税负返还	2,727,619.39	1,607,554.01	与收益相关
研发费加计扣除补助	290,400.00	---	与收益相关
技术改造项目资金	160,070.52	160,070.52	与资产相关
2019年珠海市内外经贸发展专项资金补贴	64,800.00	---	与收益相关
广东省工业企业“上云上平台”服务券奖补	30,000.00	---	与收益相关
稳岗补贴	28,301.18	40,470.32	与收益相关
用人单位聘用应届高校毕业生社会保险补贴	11,863.40	---	与收益相关
高企补助资金	---	100,000.00	与收益相关
软件产业专项资金补助	---	48,600.00	与收益相关
合计	3,313,054.49	1,956,694.85	—

注释40. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	497.54	604.93
支付宝余额宝收益	41.75	---

项目	本期发生额	上期发生额
合计	539.29	604.93

注释41. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,785,640.12	-1,457,860.18
合计	-1,785,640.12	-1,457,860.18

注释42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-227,588.95	-150,911.64
合同资产减值损失	-24,211.29	--
合计	-227,588.95	-150,911.64

注释43. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	--	-14,063.01
合计	--	-14,063.01

注释44. 营业外收入

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
固定资产报废利得	--	3,542.54	--
其他收入	0.90	728.83	0.90
合计	0.90	4,271.37	0.90

注释45. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	78,251.94	--	78,251.94

其他	0.06	--	0.06
合计	78,252.00	--	78,252.00

注释46. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,696,173.67	536,840.50
递延所得税费用	-277,006.95	-945,218.64
以前年度所得税费用	-196,974.19	--
合计	1,222,192.53	-408,378.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,348,465.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,702,269.80
子公司适用不同税率的影响	-276,311.26
调整以前期间所得税的影响	-196,974.19
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失影响	214,608.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	437,924.10
研发费加计扣除	-659,324.14
所得税费用	1,222,192.53

注释47. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,460.27	18,066.67
政府补助	425,364.58	189,070.32
往来款及其他	1,402,840.27	597,648.61

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,849,665.12	804,785.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	8,420,042.99	8,738,310.80
支付往来款及其他	3,108,342.04	2,093,715.21
合计	11,528,385.03	10,832,026.01

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回汇票保证金	2,604,620.61	3,416,515.40
取得非金融机构借款	---	1,020,000.00
合计	2,604,620.61	4,436,515.40

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付开立银行承兑汇票保证金	1,489,794.40	5,230,397.60
支付 IPO 中介费用	148,000.00	---
股份回购	---	5,640,910.91
合计	1,637,794.40	10,871,308.51

注释48. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项目	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	10,126,272.78	2,760,349.34
加：信用减值准备	1,785,640.12	1,457,860.18
资产减值准备	81,977.26	30,044.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	965,728.75	791,490.99
无形资产摊销	25,402.50	15,225.48

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	290,730.91	170,162.72
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)	---	14,063.01
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	78,251.94	-3,542.54
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	830,692.60	804,852.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-539.29	-604.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-277,006.95	-942,787.29
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	---	-2,431.35
存货的减少(增加以“—”号填列)	-9,537,226.17	-598,218.94
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-19,143,934.87	2,534,457.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,499,634.30	-1,833,502.61
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-17,273,644.72	5,197,418.84
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	6,925,365.47	6,042,860.07
减：现金的期初余额	18,618,861.78	17,011,186.02
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	-11,693,496.31	-10,968,325.95

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,925,365.47	6,042,860.07

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	5,715.21	11,732.72
可随时用于支付的银行存款	6,919,650.26	6,031,127.35
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	6,925,365.47	6,042,860.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

注释49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,461,648.58	银行承兑汇票保证金、履约保证金
合计	2,461,648.58	

注释50. 外币货币性项目**1. 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	126,641.46	7.0795	896,558.25

注释51. 政府补助**1. 政府补助基本情况**

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	---	160,070.52	详见附注六、注释 27 及注释 39
计入其他收益的政府补助	3,152,983.97	3,152,983.97	详见附注六、注释 39
合计	3,152,983.97	3,313,054.49	

七、在其他主体中的权益**(一) 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	
南京太川信息技术有限公司	南京	南京	服务业	76.32	---	投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
南京太川信息技术有限公司	23.68	-641,947.10	---	-571,333.90	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额：

项目	期末余额
	南京太川信息技术有限公司
流动资产	2,807,311.71
非流动资产	3,369,280.13
资产合计	6,176,591.84
流动负债	8,589,319.46
非流动负债	---
负债合计	8,589,319.46
营业收入	4,755,164.21
净利润	-2,710,925.26
综合收益总额	-2,710,925.26
经营活动现金流量	-456,703.70

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、借款、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的

信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	19,166,948.54	575,008.47
应收账款	206,014,436.20	14,346,625.45
其他应收款	3,823,015.98	915,826.71
合计	229,004,400.72	15,837,460.63

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 64.76%（2019 年：61.90%）。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，

在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
短期借款	37,015,560.00	---	---	37,015,560.00
应付票据	17,090,727.69	---	---	17,090,727.69
应付账款	67,191,644.26	---	---	67,191,644.26
其他应付款	1,641,063.78	---	---	1,641,063.78
长期借款	---	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	122,938,995.73	2,000,000.00	3,000,000.00	127,938,995.73

（三） 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	896,558.25	---	896,558.25
小计	896,558.25	---	896,558.25

（3） 敏感性分析：

截止 2020 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 89,662.16 元（2019 年度约 179,462.70 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

九、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二） 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、 关联方及关联交易

（一） 本企业的母公司情况

本公司控制人及最终控制人均为黄伟雄先生。

（二） 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海市太川置业有限公司	本公司股东
胡奇良	本公司股东、董事
黄志彬	本公司实际控制人的近亲属、董事
黄志勇	本公司实际控制人的近亲属、董事
马惠林	董事、总经理
朱燕秋	监事会主席
龙荣	副总经理、董事会秘书
罗薇	副总经理（于 2020 年 7 月离职）
王忠民	职工代表监事
范燕芬	本公司实际控制人的近亲属

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
珠海市太川置业有限公司	房屋建筑物	977,926.24	854,585.40
黄伟雄	房屋建筑物	191,049.60	191,049.60
合计	—	1,168,975.84	1,045,635.00

本公司向珠海市太川置业有限公司承租位于前山工业园华威路 611 号厂房，面积 8,000.60 平方米，另向珠海市太川置业有限公司承租宿舍 20 间，每间 30.96 平方米，每月租金按当月实际租赁房间数结算，2020 年 1-6 月确认厂房和宿舍租金及管理费 977,926.24 元。

本公司之控股子公司南京太川信息技术有限公司于 2018 年 6 月 1 日与公司实际控制人黄伟雄签订房屋租赁合同，向黄伟雄承租位于南京市雨花区玉盘西街 8 号绿地之窗 D2 的房屋，建筑面积 398.02 平方米，租赁期限为两年，自 2018 年 6 月 1 日起至 2020 年 5 月 31 日止，租赁房屋作办公使用，每月租金 33,433.68 元（含税）。

本公司之控股子公司南京太川信息技术有限公司于 2020 年与公司实际控制人黄伟雄签订房屋租赁合同，向黄伟雄承租位于南京市雨花区玉盘西街 8 号绿地之窗 D2 的房屋，建筑面积 398.02 平方米，租赁期限为两年，自 2020 年 6 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日止，租赁房屋作办公使用，每月租金 33,433.68 元（含税）。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

①本公司于 2016 年 5 月 23 日与东亚银行（中国）有限公司珠海分行签订《商业承兑汇票贴现授信协议》（协议编号：ZHCTB-N16020001），贴现额度不超过 20,000,000.00 元，由本公司股东黄伟雄提供连带责任保证担保，担保起止日期为 2016 年 5 月 23 日至 2021 年 5 月 22 日。

②本公司与中国工商银行股份有限公司珠海御景支行签订了《网贷通循环借款合同》，额度总金额为 22,300,000.00 元，由本公司股东珠海市太川置业有限公司以位于珠海市香洲区前山镇的宿舍楼、1#、2#、3#、4#厂房作为抵押，担保起止日期为 2016 年 5 月 24 日至 2026 年 12 月 31 日，并由本公司股东黄伟雄提供连带责任保证担保，担保起止日期为 2016 年 5 月 24 日至 2026 年 12 月 31 日。

③本公司与中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行签订的借款合同，合同编号 44010120180017156，由本公司股东珠海市太川置业有限公司、黄伟雄提供连带责任保证担保，担保起止日期为 2018 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 28 日。

④本公司于 2019 年 3 月 22 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司珠海分行签订了《小企业授信额度合同》（合同编号：44001469100119030012，额度总金额为 2,000,000.00 元，额度有效期限自 2019 年

3月21日起至2020年3月20日止），由本公司股东黄伟雄及配偶范燕芬提供连带责任保证担保，保证范围为2,000,000.00元，保证期间自合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止。

⑤本公司于2019年10月15日与中国光大银行股份有限公司珠海分行签订了《综合授信协议》（合同编号：ZH综字3862（03）20190009，最高授信额度为4,000,000.00元，最高授信额度的有效使用期限为2019年10月16日至2020年10月15日止），由本公司股东珠海市太川置业有限公司、黄伟雄及配偶范燕芬提供连带责任保证担保，所担保的最高本金余额为4,000,000.00元，保证期间自受信人履行债务期限届满之日起两年。

⑥本公司于2017年12月1日与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订了《综合授信额度合同》（合同编号：1510201711030060，额度总金额为7,000,000.00元，额度有效期限自2017年12月1日起至2018年11月30日止），由本公司股东黄伟雄提供连带责任保证担保，保证期间自合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止，同时由本公司董事黄志彬的近亲属马文英以位于珠海市香洲区房产及其相应的土地使用权作为抵押担保。

⑦本公司于2017年8月17日与中国光大银行股份有限公司珠海分行签订了《综合授信协议》（合同编号：ZH综字52722017011，最高授信额度为5,000,000.00元，最高授信额度的有效使用期限为2017年8月21日至2018年8月20日止），由本公司股东珠海市太川置业有限公司及黄伟雄提供连带责任保证担保，保证期间自受信人履行债务期限届满之日起两年。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,700,617.23	1,305,592.00

5. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

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
其他应收款					
	珠海市太川置业有限公司	65,000.00	6,500.00	65,000.00	6,500.00
	王忠民	27,600.00	1,010.00	---	---
	罗薇	5,000.00	150.00	---	---

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	黄伟雄	98,708.96	31,841.60

十一、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票 554,425.00 元、商业承兑汇票 14,660,027.16 元。

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

（一） 利润分配情况

拟分配的利润或股利：每 10 股派现金红利 2 元。

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项说明

截止 2020 年 6 月 30 日，经本公司自查出纳肖莉莉私自挪用本公司资金 1,410,905.05 元，2020 年 7 月挪用资金 279,000.00 元，累计挪用公司资金 1,689,905.05 元，并于 2020 年 7 月归还资金 59,975.71 元。

珠海市公安局香洲分局于 2020 年 7 月 17 日对本公司被挪用资金一案进行立案侦查，截止财务报告批准报出日，案件处于侦查阶段。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	174,819,924.89	160,015,557.40
1—2 年	11,384,761.16	16,988,218.61
2—3 年	9,199,419.78	11,822,557.07

账龄	期末余额	期初余额
3—4 年	6,667,373.24	3,551,047.71
4—5 年	684,615.18	666,451.43
5 年以上	31,260.75	117,167.65
小计	202,787,355.00	193,160,999.87
减：坏账准备	13,158,320.56	12,639,418.52
合计	189,629,034.44	180,521,581.35

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	250,536.59	0.12	250,536.59	100.00	--
按组合计提预期信用损失的应收账款	202,536,818.41	99.88	12,907,783.97	6.37	189,629,034.44
其中：合并报表范围内关联方组合	--	--	--	--	--
账龄分析法组合	202,536,818.41	99.88	12,907,783.97	6.37	189,629,034.44
合计	202,787,355.00	100.00	13,158,320.56	6.49	189,629,034.44

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	347,306.50	0.18	347,306.50	100.00	--
按组合计提预期信用损失的应收账款	192,813,693.37	99.82	12,292,112.02	6.38	180,521,581.35
其中：合并报表范围内关联方组合	--	--	--	--	--
账龄分析法组合	192,813,693.37	99.82	12,292,112.02	6.38	180,521,581.35
合计	193,160,999.87	100.00	12,639,418.52	6.54	180,521,581.35

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
云南信立工贸有限责任公司	186,096.50	186,096.50	100.00	收回存在不确定性
萍乡瑞科科技有限公司	64,440.09	64,440.09	100.00	收回存在不确定性
合计	250,536.59	250,536.59	--	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	174,819,924.89	5,244,597.74	3.00
1—2年	11,320,321.07	1,132,032.11	10.00
2—3年	9,199,419.78	2,759,825.93	30.00
3—4年	6,642,153.67	3,321,076.84	50.00
4—5年	523,738.25	418,990.60	80.00
5年以上	31,260.75	31,260.75	100.00
合计	202,536,818.41	12,907,783.97	--

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	160,015,557.40	4,800,466.72	3.00
1—2年	16,882,918.61	1,688,291.86	10.00
2—3年	11,822,557.07	3,546,767.12	30.00
3—4年	3,469,918.14	1,734,959.07	50.00
4—5年	505,574.50	404,459.60	80.00
5年以上	117,167.65	117,167.65	100.00
合计	192,813,693.37	12,292,112.02	--

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应 收账款	347,306.50	---	96,769.91	---	---	250,536.59
按组合计提预期信用损失的 应收账款	12,292,112.02	615,671.95	---	---	---	12,907,783.97
其中：合并报表范围内关联 方组合	---	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	12,292,112.02	615,671.95	---	---	---	12,907,783.97
合计	12,639,418.52	615,671.95	96,769.91	---	---	13,158,320.56

6. 本期无实际核销的应收账款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余 额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	104,205,739.60	51.39	3,126,172.19
第二名	14,184,316.79	6.99	425,529.50
第三名	8,967,622.03	4.42	269,028.66
第四名	6,057,806.84	2.99	181,734.21
第五名	4,248,623.30	2.10	198,591.09
合计	137,664,108.56	67.89	4,201,055.65

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	金融资产转移的方 式	终止确认金额	与终止确认相关的 利得或损失
交通银行股份有限公司深圳华强支行	保理	4,933,495.72	---
深圳前海恒荣源商业保理有限公司	保理	389,370.36	---
深圳前海联捷商业保理有限公司	保理	679,124.50	---
深圳市柏霖汇商业保理有限公司	保理	4,032,629.57	---
深圳市鹏泰商业保理有限公司	保理	358,465.52	---
深圳市前海平裕商业保理有限公司	保理	607,835.97	---

单位名称	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
深圳市前海一方商业保理有限公司	保理	12,523,132.80	--
深圳市融迅商业保理有限公司	保理	715,722.47	--
合计	—	24,239,776.91	--

9. 期末公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	8,640,997.08	6,385,927.87
合计	8,640,997.08	6,385,927.87

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,836,430.88	2,862,634.40
1—2年	5,021,380.00	3,493,675.00
2—3年	571,400.00	100,700.00
3—4年	69,125.00	20,750.00
4—5年	--	30,000.00
5年以上	30,000.00	--
小计	9,528,335.88	6,507,759.40
减：坏账准备	887,338.80	121,831.53
合计	8,640,997.08	6,385,927.87

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,045,355.00	998,605.00
往来款	6,050,000.00	5,250,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
代扣款项	118,753.87	111,254.40
出纳私自挪用公司资金	1,410,905.05	--
备用金	903,321.96	147,900.00
合计	9,528,335.88	6,507,759.40

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	2,425,525.83	48,765.77	2,376,760.06	2,862,634.40	22,879.03	2,839,755.37
第二阶段	5,691,905.00	133,120.50	5,558,784.50	3,645,125.00	98,952.50	3,546,172.50
第三阶段	1,410,905.05	705,452.53	705,452.52	--	--	--
合计	9,528,335.88	887,338.80	8,640,997.08	6,507,759.40	121,831.53	6,385,927.87

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,410,905.05	14.81	705,452.53	50.00	705,452.52
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,117,430.83	85.19	181,886.27	2.24	7,935,544.56
其中：合并报表范围内关联方组合	6,050,000.00	63.49	--	--	6,050,000.00
账龄分析法组合	2,067,430.83	21.70	181,886.27	8.80	1,885,544.56
合计	9,528,335.88	100.00	887,338.80	9.31	8,640,997.08

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	--	--	--	--	--

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,507,759.40	100.00	121,831.53	1.87	6,385,927.87
其中：合并报表范围内关联方组合	5,250,000.00	80.67	---	---	5,250,000.00
账龄分析法组合	1,257,759.40	19.33	121,831.53	9.69	1,135,927.87
合计	6,507,759.40	100.00	121,831.53	1.87	6,385,927.87

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
肖莉莉	1,410,905.05	705,452.53	50.00	收回存在不确定性
合计	1,410,905.05	705,452.53	---	—

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,625,525.83	48,765.77	3.00
1—2年	171,380.00	17,138.00	10.00
2—3年	171,400.00	51,420.00	30.00
3—4年	69,125.00	34,562.50	50.00
4—5年	---	---	---
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	2,067,430.83	181,886.27	---

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	762,634.40	22,879.03	3.00
1—2 年	343,675.00	34,367.50	10.00
2—3 年	100,700.00	30,210.00	30.00
3—4 年	20,750.00	10,375.00	50.00
4—5 年	30,000.00	24,000.00	80.00
合计	1,257,759.40	121,831.53	--

7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	22,879.03	98,952.50	--	121,831.53
期初余额在本期	--	--	--	--
—转入第二阶段	--	--	--	--
—转入第三阶段	--	--	--	--
—转回第二阶段	--	--	--	--
—转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	25,886.74	34,168.00	705,452.53	765,507.27
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	48,765.77	133,120.50	705,452.53	887,338.80

8. 本期无实际核销的其他应收款。

9. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备
				余额的比例 (%)	期末余额
南京太川信息技术有限公司	往来款	6,050,000.00	3 年以内	63.49	---
肖莉莉	出纳私自挪用公司资金	1,410,905.05	1 年以内	14.81	705,452.53
计伟	备用金	158,700.00	1 年以内	1.67	4,852.00
深圳市龙光控股有限公司	押金、保证金	100,000.00	2-3 年	1.05	30,000.00
中国电子国际展览广告有限公司	押金、保证金	98,000.00	1 年以内	1.03	2,940.00
合计	—	7,817,605.05	—	82.05	743,244.53

10. 期末公司不存在涉及政府补助的其他应收款。

11. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

12. 期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	12,890,000.00	---	12,890,000.00	12,890,000.00	---	12,890,000.00
合计	12,890,000.00	---	12,890,000.00	12,890,000.00	---	12,890,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期末余额			本期计提减值准备	减值准备期末余额
		期初余额	本期增加	本期减少		
南京太川信息技术有限公司	12,890,000.00	12,890,000.00	---	---	---	---
合计	12,890,000.00	12,890,000.00	---	---	---	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,635,534.30	49,866,434.45	66,184,316.39	37,767,379.84
其他业务	650,559.76	336,214.24	574,159.09	96,807.80

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	86,286,094.06	50,202,648.69	66,758,475.48	37,864,187.64

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	497.54	--
支付宝余额宝收益	41.75	--
合计	539.29	--

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-78,251.94	处置固定资产产生的收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
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）	585,435.10	其他收益政府补助（除增值税即征即退）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	539.29	投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,007.83	其他营业外收支、其他收益-代扣代缴个税手续费返还
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
减：所得税影响额	78,259.54	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	443,470.74	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.03	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.70	0.25	0.25

珠海太川云社区技术股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室