

熵基科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]37780号

目 录

审计报告	1
2018年1月1日-2021年6月30日财务报表	5
2018年1月1日-2021年6月30日财务报表附注	21

熵基科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了熵基科技股份有限公司（以下简称“熵基科技”）财务报表，包括2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了熵基科技2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于熵基科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、收入确认</p> <p>熵基科技主要从事生物识别研发、生产及销售。2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月熵基科技营业收入分别为165,488.48万元、175,073.26万元、180,140.47万元、92,009.11万元。由于营业收入是熵基科技的关键业绩指标且金额重大，收入的真实性、收入是否计入恰当的会计期间对熵基科技的经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将熵基科技的营业收入确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（三十二）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（四十一）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试熵基科技销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性； 2、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否恰当，复核相关会计政策是否一贯运用； 3、对营业收入实施分析程序，分析主要产品销售结构变动的合理性，与历史同期、同行业毛利率对比，分析主要产品、主要客户毛利率变动，复核销售收入的合理性； 4、结合应收账款审计，函证主要客户的销售额，对未回函的客户执行替代测试； 5、检查主要客户合同、销售出库单、验收单、物流单、报关单、发票及对账单等，并对主要客户进行走访，核实熵基科技收入确认的真实性； 6、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，选取样本核对至各销售模式下收入确认的相关支持性文件，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估熵基科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督熵基科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对熵基科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致熵基科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易

和事项。

（6）就燧基科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：赛基科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	393,677,976.93	691,097,158.10	524,255,672.49	276,896,088.56	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	308,295,405.80	102,625,120.82	12,379,999.39	-	六、(二)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	491,641.84	-	1,291,866.00	680,658.41	六、(三)
应收账款	235,473,185.89	193,766,290.56	152,137,152.14	146,107,719.17	六、(四)
应收款项融资					
预付款项	50,485,692.62	40,434,481.18	15,799,275.77	19,797,889.50	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	32,491,960.84	27,911,855.80	31,598,276.24	34,840,620.21	六、(六)
其中：应收利息	-	-	-	-	六、(六)
应收股利	-	-	-	-	六、(六)
△买入返售金融资产					
存货	424,272,297.33	348,556,359.74	268,971,789.18	300,594,821.65	六、(七)
合同资产	799,525.87	564,008.32	-	-	六、(八)
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	49,867,856.53	39,640,461.19	15,161,183.50	52,345,125.61	六、(九)
流动资产合计	1,495,855,543.65	1,444,585,735.71	1,039,595,214.71	831,262,923.11	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	7,510,490.68	7,862,789.31	11,541,105.08	12,030,136.78	六、(十)
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	183,736,356.31	164,071,056.55	161,543,412.16	144,269,182.62	六、(十一)
在建工程	222,005,654.00	173,896,225.63	16,653,339.39	3,971,978.35	六、(十二)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	51,773,492.25	-	-	-	六、(十三)
无形资产	59,218,265.61	60,312,597.45	61,963,033.52	62,848,869.02	六、(十四)
开发支出					
商誉	460,429.29	465,047.76	497,213.17	489,159.34	六、(十五)
长期待摊费用	3,898,836.74	3,655,139.27	4,979,179.10	8,547,591.99	六、(十六)
递延所得税资产	32,589,918.37	26,162,222.11	18,983,305.87	12,725,021.10	六、(十七)
其他非流动资产	5,808,702.23	6,747,893.48	96,899,123.66	95,495,556.44	六、(十八)
非流动资产合计	567,000,145.48	443,172,971.56	373,059,711.95	340,378,495.64	
资产总计	2,062,855,689.13	1,887,758,707.27	1,412,654,926.66	1,171,641,418.75	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

编制单位: 海通证券股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	-	10,556,071.01	-	241,613.74	六、(十九)
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债	313,880.04	-	-	-	六、(二十)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	221,898,700.21	158,018,390.77	98,406,438.49	67,967,239.69	六、(二十一)
应付账款	235,898,930.25	228,477,632.32	210,975,629.97	201,965,971.34	六、(二十二)
预收款项	-	-	78,868,234.37	79,174,679.63	六、(二十三)
合同负债	65,067,564.60	70,757,247.60	-	-	六、(二十四)
△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	36,355,741.25	52,127,839.31	53,208,289.51	47,799,437.76	六、(二十五)
应交税费	17,083,833.82	17,855,673.51	14,320,518.59	11,544,004.78	六、(二十六)
其他应付款	20,748,643.92	16,335,468.30	17,126,354.95	24,820,666.20	六、(二十七)
其中: 应付利息	73,246.83	42,747.98	-	-	六、(二十七)
应付股利	-	-	-	8,444,220.00	六、(二十七)
△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	25,889,015.76	25,124.98	688,478.53	284,238.88	六、(二十八)
其他流动负债	32,842,625.28	34,616,412.57	28,056,830.55	29,014,530.14	六、(二十九)
流动负债合计	656,098,935.13	588,769,750.37	501,650,674.96	462,812,382.16	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	54,268,313.04	31,699,536.03	-	171,535.39	六、(三十)
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	25,838,168.27	-	-	-	六、(三十一)
长期应付款	-	76,618.31	-	-	六、(三十二)
长期应付职工薪酬					
预计负债	-	514,388.55	-	-	六、(三十三)
递延收益	805,846.52	965,763.08	1,156,066.57	492,904.07	六、(三十四)
递延所得税负债	3,799,121.65	3,507,397.77	4,038,640.08	3,031,389.72	六、(十七)
其他非流动负债	-	978,735.00	-	-	六、(三十五)
非流动负债合计	84,711,449.48	37,742,438.74	5,194,706.65	3,695,829.18	
负 债 合 计	740,810,384.61	626,512,189.11	506,845,381.61	466,508,211.34	
股东权益					
股本	111,369,038.00	111,369,038.00	104,525,000.00	103,983,555.56	六、(三十六)
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	636,363,658.40	636,363,658.40	467,832,335.86	452,952,916.17	六、(三十七)
减: 库存股					
其他综合收益	-17,562,155.42	-10,803,401.88	3,228,223.82	1,544,253.58	六、(三十八)
专项储备					
盈余公积	37,624,795.62	31,827,864.62	19,462,815.72	2,759,686.00	六、(三十九)
△一般风险准备					
未分配利润	515,428,119.85	447,556,294.45	273,732,023.48	108,401,536.79	六、(四十)
归属于母公司股东权益合计	1,283,223,466.45	1,216,313,453.69	858,770,398.88	669,641,848.10	
少数股东权益	38,821,848.07	44,933,064.57	37,039,146.17	35,491,359.31	
股东权益合计	1,322,045,304.52	1,261,246,518.16	905,809,545.05	705,133,207.41	
负债及股东权益合计	2,062,855,689.13	1,887,758,707.27	1,412,654,926.66	1,171,641,418.75	

法定代表人:

金荣海
荣金海印

主管会计工作负责人:

王友印
王友印

会计机构负责人:

方莉
方莉



合并利润表

编制单位：海金印科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业收入	920,091,131.48	1,801,404,719.51	1,750,732,621.77	1,654,884,812.45	
其中：营业收入	920,091,131.48	1,801,404,719.51	1,750,732,621.77	1,654,884,812.45	六、(四十一)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	841,436,462.27	1,594,428,609.22	1,538,066,464.99	1,517,779,546.14	
其中：营业成本	536,530,828.67	980,905,609.25	955,264,185.27	1,005,518,341.79	六、(四十一)
△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	7,089,987.51	17,229,793.79	14,470,607.69	13,845,976.56	六、(四十二)
销售费用	140,454,602.77	282,821,934.25	296,870,178.19	260,679,729.92	六、(四十三)
管理费用	50,870,642.39	99,021,816.05	116,367,846.88	106,830,539.89	六、(四十四)
研发费用	100,301,114.19	189,182,531.55	166,267,867.58	139,082,275.49	六、(四十五)
财务费用	6,189,286.74	25,266,924.33	-11,174,220.62	-8,177,317.51	六、(四十六)
其中：利息费用	1,473,770.30	774,671.32	359,338.57	219,438.55	六、(四十六)
利息收入	2,777,121.68	8,113,030.97	5,641,075.07	2,097,512.63	六、(四十六)
加：其他收益	9,181,211.40	20,213,442.62	14,349,836.63	17,504,484.48	六、(四十七)
投资收益（损失以“-”号填列）	2,151,057.79	-1,790,475.57	12,705,199.87	1,067,223.87	六、(四十八)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	910,644.86	-2,367,363.73	381,120.19	-1,146,050.13	六、(四十八)
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）	3,258,004.33	1,378,996.36	-	-	六、(四十九)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,241,537.60	-6,146,008.76	-18,266,860.27	-	六、(五十)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,440,974.06	-6,116,510.01	-5,467,807.98	-16,221,250.45	六、(五十一)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	4,081.43	248,335.04	-1,660.36	15,238.50	六、(五十二)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,566,512.50	227,055,907.49	215,984,864.67	139,470,962.71	
加：营业外收入	705,811.26	947,268.49	431,340.38	330,909.99	六、(五十三)
减：营业外支出	1,460,447.24	1,729,772.99	704,143.73	535,471.93	六、(五十四)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,811,876.52	226,273,402.99	215,712,061.32	139,266,400.77	
减：所得税费用	4,012,157.30	17,055,707.79	23,406,283.93	9,720,247.95	六、(五十五)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,799,719.22	209,217,695.20	192,305,777.39	129,546,152.82	
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）	81,799,719.22	209,217,695.20	192,305,777.39	129,546,152.82	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	73,668,756.40	186,199,319.87	182,706,050.72	131,488,276.38	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,130,962.82	23,018,375.33	9,599,726.67	-1,942,123.56	
六、其他综合收益的税后净额	-8,541,731.82	-14,310,684.74	853,319.09	434,552.83	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,758,753.54	-14,031,625.70	1,683,970.24	1,363,163.65	
(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					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-6,758,753.54	-14,031,625.70	1,683,970.24	1,363,163.65	
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额	-6,758,753.54	-14,031,625.70	1,683,970.24	1,363,163.65	
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,782,978.28	-279,059.04	-830,651.15	-928,610.82	
七、综合收益总额	73,257,987.40	194,907,010.46	193,159,096.48	129,980,705.65	
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,910,002.86	172,167,694.17	184,390,020.96	132,851,440.03	
归属于少数股东的综合收益总额	6,347,984.54	22,739,316.29	8,769,075.52	-2,870,734.38	
八、每股收益					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.6615	1.7249	1.7548	1.2827	
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.6615	1.7249	1.7548	1.2827	

法定代表人：

王海金印

主管会计工作负责人：

王友印

会计机构负责人：

方莉

合并现金流量表

湖北海基科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	949,524,617.75	1,943,120,135.31	1,866,500,814.82	1,763,292,911.31	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	27,609,055.89	38,549,299.27	44,744,930.47	32,454,392.34	
收到其他与经营活动有关的现金	31,989,376.88	36,222,617.24	49,463,154.92	33,993,320.25	六、（五十七）
经营活动现金流入小计	1,009,123,050.52	2,017,892,051.82	1,960,708,900.21	1,829,740,623.90	
购买商品、接受劳务支付的现金	601,947,623.58	1,112,129,948.98	922,523,676.97	1,054,458,116.15	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	253,923,738.33	458,202,675.66	439,147,293.95	415,427,988.93	
支付的各项税费	36,389,660.15	87,037,341.05	69,851,296.14	57,576,260.16	
支付其他与经营活动有关的现金	118,175,478.36	215,772,069.81	239,774,105.39	226,641,031.09	六、（五十七）
经营活动现金流出小计	1,010,436,500.42	1,873,142,035.50	1,671,296,372.45	1,754,103,396.33	
经营活动产生的现金流量净额	-1,313,449.90	144,750,016.32	289,412,527.76	75,637,227.57	六、（五十八）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	233,401,994.69	93,971,999.39	405,086,980.46	945,405,472.95	
取得投资收益收到的现金	2,580,427.64	402,682.79	1,151,245.24	2,732,658.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,059.25	125,191.72	312,285.22	245,876.88	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	7,029,877.60	2,066,259.86	-	
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	235,988,481.58	101,529,751.50	408,616,770.78	948,384,008.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,924,336.40	102,757,137.88	47,715,601.07	119,482,802.02	
投资支付的现金	437,069,475.39	183,378,168.46	381,670,000.00	939,813,472.06	
△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	324.24	955.32	3,023.78	-	六、（五十七）
投资活动现金流出小计	514,994,136.03	285,136,261.66	429,388,624.85	1,059,296,274.08	
投资活动产生的现金流量净额	-279,005,654.45	-184,606,510.16	-20,771,854.07	-110,912,265.34	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	-	171,113,015.60	3,456,238.81	16,062,479.35	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	833,327.60	1,019,738.81	6,362,479.35	
取得借款收到的现金	26,047,883.74	43,449,356.16	77,995.74	420,108.97	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	26,047,883.74	214,562,371.76	3,534,234.55	16,482,688.32	
偿还债务支付的现金	12,174,190.07	634,682.37	20,082.63	27,298.07	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,812,261.51	9,280,213.59	15,638,911.39	2,422,093.84	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,465,600.00	8,102,804.24	8,379,572.82	2,204,036.75	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,539,061.08	-	2,578,322.75	-	六、（五十七）
筹资活动现金流出小计	38,525,512.66	9,914,895.96	18,237,316.77	2,449,391.91	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,477,628.92	204,647,475.80	-14,703,082.22	14,033,196.41	
四、汇率变动对现金的影响	-6,645,680.83	-30,775,533.75	3,294,453.79	7,387,636.28	
五、现金及现金等价物净增加额	-299,442,314.10	134,015,448.21	257,232,045.26	-13,854,205.08	六、（五十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	622,905,742.93	488,890,294.72	231,658,249.46	245,512,454.54	六、（五十八）
六、期末现金及现金等价物余额	323,463,428.83	622,905,742.93	488,890,294.72	231,658,249.46	六、（五十八）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

金额单位：元

项目	2021年1-6月													
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	111,369,038.00	-	-	636,383,638.40	-	-10,803,401.88	-	31,827,864.52	-	447,556,294.45	-	1,216,313,453.59	44,903,064.57	1,261,246,518.16
二、本年初余额	111,369,038.00	-	-	636,383,638.40	-	-10,803,401.88	-	31,827,864.52	-	447,556,294.45	-	1,216,313,453.59	44,903,064.57	1,261,246,518.16
三、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额						-6,758,753.54		5,796,931.00		87,871,825.40		86,910,002.86	-6,111,216.50	80,798,786.36
（二）股东投入和减少资本						-6,758,753.54				73,668,756.40		66,910,002.86	6,347,984.54	73,257,987.40
1. 股东投入的普通股													6,308.96	6,308.96
2. 其他权益工具持有者投入资本													2,586.36	2,586.36
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积								5,796,931.00		-5,796,931.00			3,810.60	3,810.60
2. 提取一般风险准备													-12,465,690.00	-12,465,690.00
3. 对盈余（或亏损）的分配								5,796,931.00		-5,796,931.00				
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	111,369,038.00	-	-	636,383,638.40	-	-17,562,155.42	-	37,624,795.52	-	515,428,119.85	-	1,283,223,456.45	38,821,848.07	1,322,045,304.52

法定代表人：

 荣海印

主管会计工作负责人：

 武玉友印

会计机构负责人：

 方利印

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2020年度											
	恒顺宇母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	104,525,000.00	-	-	467,832,335.86	-	3,228,223.82	-	19,452,815.72	-	273,732,023.48	-	868,770,398.88
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	104,525,000.00	-	-	467,832,335.86	-	3,228,223.82	-	19,452,815.72	-	273,732,023.48	-	868,770,398.88
三、本年期初余额(减少以“-”号填列)	6,844,038.00	-	-	168,531,322.54	-	-14,051,635.70	-	12,375,048.90	-	173,824,270.87	-	347,543,664.71
(一)综合收益总额												
(二)股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股	6,844,038.00	-	-	168,531,322.54	-	-14,051,635.70	-	-	-	186,195,319.87	-	172,167,694.17
2.其他权益工具持有者投入资本	6,844,038.00	-	-	103,435,650.00	-	-	-	-	-	-	-	175,375,360.54
3.股份支付计入股东权益的金额												170,279,668.00
4.其他				6,095,672.54								5,095,672.54
(三)利润分配												
1.提取盈余公积								12,375,048.90	-	-12,375,048.90	-	-7,570,214.44
2.提取一般风险准备								12,375,048.90	-	-12,375,048.90	-	-8,108,511.05
3.对股东(或股东)的分配												-
4.其他												-
(四)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
(五)专项储备提取和使用												-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
(六)其他												-
四、本年年末余额	111,369,038.00	-	-	636,363,658.40	-	-10,303,401.88	-	31,827,864.62	-	447,566,294.45	-	1,216,313,432.59
少数股东权益												44,903,064.57
股东权益合计												905,809,545.05

法定代表人:

金海印

主管会计工作负责人:

武友印

会计机构负责人:

万莉

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

	2019年度													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	100,000,000.00	-	-	482,952,916.17	-	1,544,283.58	-	2,759,586.00	-	108,401,536.79	-	869,641,846.10	35,491,356.31	705,133,202.41
二、本年年初余额	100,000,000.00	-	-	482,952,916.17	-	1,544,283.58	-	2,759,586.00	-	108,401,536.79	-	869,641,846.10	35,491,356.31	705,133,202.41
三、本年期初变动金额(减少以“-”号填列)	541,444.44	-	-	14,879,418.69	-	1,683,970.24	-	16,603,229.72	-	105,330,486.69	-	199,128,550.78	1,547,786.86	200,676,337.64
(一)综合收益总额	541,444.44	-	-	14,879,418.69	-	1,683,970.24	-	16,603,229.72	-	105,330,486.69	-	199,128,550.78	1,547,786.86	200,676,337.64
(二)股东投入和减少资本	541,444.44	-	-	14,879,418.69	-	1,683,970.24	-	16,603,229.72	-	105,330,486.69	-	199,128,550.78	1,547,786.86	200,676,337.64
1.股东投入的普通股	541,444.44	-	-	14,879,418.69	-	1,683,970.24	-	16,603,229.72	-	105,330,486.69	-	199,128,550.78	1,547,786.86	200,676,337.64
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	104,525,000.00	-	-	497,832,335.86	-	3,228,253.82	-	19,452,815.72	-	273,732,023.48	-	858,770,308.88	37,038,146.17	895,808,455.05



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2018年度											股东权益合计
	母公司股东权益										少数股东权益	
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	合计		
一、上年年末余额	101,828,000.00	444,862,392.34	-	181,089.93	-	91,296.49	-	-13,518,384.54	-	533,244,395.22	35,727,366.15	568,971,761.37
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	101,828,000.00	444,862,392.34	-	181,089.93	-	91,296.49	-	-13,518,384.54	-	533,244,395.22	35,727,366.15	568,971,761.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,155,555.56	8,290,522.83	-	1,351,163.65	-	2,668,289.51	-	121,919,921.33	-	136,397,432.84	-236,006.84	136,161,426.04
(一)综合收益总额				1,351,163.65				121,498,276.38		122,851,445.03	-2,870,724.38	120,080,720.65
(二)股东投入和减少资本	2,155,555.56	8,290,522.83	-		-			-65.94		10,446,012.85	6,362,022.29	16,808,036.14
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他		746,078.39								746,078.39		746,078.39
(三)利润分配												
1.提取盈余公积						2,668,289.51		-65.94		-65.94	-156.06	-521.60
2.提取一般风险准备												
3.对盈余(或股东)的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	103,983,555.56	453,152,915.17	-	1,544,253.58	-	2,739,586.00	-	108,401,526.79	-	669,541,848.10	35,491,359.31	705,133,207.41

编制人: 孙金海

主管会计工作负责人: 武玉友

会计机构负责人: 方莉





资产负债表

编制单位：荣金海印科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	294,746,213.18	484,612,628.10	403,718,469.37	143,993,653.23	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	265,738,542.28	84,039,120.82	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	-	-	1,291,866.00	-	
应收账款	325,893,550.79	288,975,028.87	132,756,350.77	157,241,431.82	十六、(一)
应收款项融资					
预付款项	45,108,606.77	37,387,879.77	12,982,799.11	15,752,286.13	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	41,704,560.37	31,949,296.94	35,493,260.15	37,248,855.27	十六、(二)
其中：应收利息	144,549.40	193,897.93	289,407.21	148,121.95	十六、(二)
应收股利	-	-	-	-	十六、(二)
△买入返售金融资产					
存货	320,641,956.03	262,475,151.15	243,848,263.29	244,601,737.20	
合同资产	799,525.87	564,008.32	-	-	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	27,802,160.56	23,778,427.89	9,862,455.43	30,203,333.70	
流动资产合计	1,232,435,115.85	1,203,781,541.86	839,953,464.12	629,041,297.35	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	398,336,224.53	375,884,515.79	331,479,006.77	310,755,325.26	十六、(三)
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	80,852,662.34	83,006,222.68	85,350,314.56	88,931,018.11	
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	11,533,632.37	-	-	-	
无形资产	8,438,918.59	8,865,061.09	9,563,716.17	9,657,025.71	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,740,083.41	1,989,895.65	2,217,253.17	3,765,089.80	
递延所得税资产	19,382,036.62	10,472,414.29	11,271,568.98	8,465,123.05	
其他非流动资产	1,778,088.31				
非流动资产合计	522,061,646.17	480,218,109.50	439,881,658.65	421,573,581.93	
资产总计	1,754,496,762.02	1,683,999,651.36	1,279,835,322.77	1,050,614,879.28	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：瑞基科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	-	10,556,071.01	-	-	
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债	313,880.04	-	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	221,896,700.21	158,018,390.77	98,406,438.49	67,967,239.69	
应付账款	261,273,700.19	272,302,656.06	238,694,763.82	227,290,625.75	
预收款项	-	-	47,896,224.80	49,107,851.65	
合同负债	37,400,214.67	42,038,492.83	-	-	
△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	24,461,164.03	32,814,382.19	34,371,692.68	32,048,770.98	
应交税费	1,470,454.73	2,284,739.46	1,457,218.32	2,314,387.03	
其他应付款	31,896,131.82	57,590,199.24	55,598,493.78	51,712,108.16	
其中：应付利息	-	-	-	-	
应付股利	-	-	-	6,900,000.00	
△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	9,026,580.23	-	-	-	
其他流动负债	31,429,689.13	33,114,098.05	27,058,660.57	27,855,507.13	
流动负债合计	619,170,515.05	608,718,429.61	503,483,492.46	456,296,490.39	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	2,485,114.98	-	-	-	
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	-	514,388.55	-	-	
递延收益	805,846.52	965,763.08	1,156,066.57	492,904.07	
递延所得税负债	3,767,944.77	3,503,039.40	4,023,582.65	3,006,465.05	
其他非流动负债					
非流动负债合计	7,058,906.27	4,983,191.03	5,179,649.22	3,499,369.12	
负债合计	626,229,421.32	613,701,620.64	508,663,141.68	461,796,859.51	
股东权益					
股本	111,369,038.00	111,369,038.00	104,525,000.00	103,983,555.56	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	648,463,311.34	648,463,311.34	479,931,988.80	465,052,569.11	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	37,533,499.13	31,736,568.13	19,361,519.23	2,668,289.51	
△一般风险准备					
未分配利润	330,901,492.23	278,729,113.25	167,353,673.06	17,114,605.59	
股东权益合计	1,128,267,340.70	1,070,298,030.72	771,172,181.09	588,819,019.77	
负债及股东权益合计	1,754,496,762.02	1,683,999,651.36	1,279,835,322.77	1,050,614,879.28	

法定代表人：


蔡金海印

主管会计工作负责人：


武王印友

会计机构负责人：


方莉



利润表

编制单位：龙源科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	889,157,160.54	1,682,715,173.47	1,520,368,602.45	1,489,860,974.65	
其中：营业收入	889,157,160.54	1,682,715,173.47	1,520,368,602.45	1,489,860,974.65	十六、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	880,483,959.57	1,611,673,651.82	1,395,026,119.50	1,400,713,954.98	
其中：营业成本	695,217,313.95	1,220,920,369.87	1,038,691,095.59	1,085,502,469.49	十六、（四）
△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	3,430,536.70	8,387,804.67	9,389,799.41	9,464,367.38	
销售费用	69,682,341.92	147,155,606.87	166,427,951.86	149,652,287.80	
管理费用	32,327,524.94	71,226,086.72	79,605,726.74	66,870,313.24	
研发费用	76,526,633.95	136,309,100.05	111,151,770.18	99,544,420.45	
财务费用	3,299,608.11	27,674,683.64	-10,240,224.28	-10,319,903.38	
其中：利息费用	387,905.19	238,014.02	-	-	
利息收入	2,608,982.73	7,043,421.65	4,693,757.51	1,657,139.12	
加：其他收益	1,952,824.79	7,261,990.00	1,851,671.50	4,446,200.92	
投资收益（损失以“-”号填列）	39,847,277.63	38,710,521.50	59,882,049.82	28,526,509.81	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-4,422,391.92	-1,068,314.49	-1,071,793.59	
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）	2,927,891.11	1,378,996.36	-	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,368,550.52	9,435,250.93	-9,142,879.31	-	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,468,072.50	-3,516,757.18	-2,456,345.65	-20,754,244.96	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	0.98	264,152.75	31,646.81	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,564,572.46	124,575,676.01	175,518,626.12	101,365,485.44	
加：营业外收入	653,555.88	596,938.03	79,118.14	117,399.00	
减：营业外支出	1,239,024.96	1,218,783.30	95,949.15	237,635.08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,979,103.38	123,953,830.74	175,501,795.11	101,245,249.36	
减：所得税费用	-8,990,206.60	203,341.65	8,569,497.92	1,485,766.95	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,969,309.98	123,750,489.09	166,932,297.19	99,759,482.41	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,969,309.98	123,750,489.09	166,932,297.19	99,759,482.41	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、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					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
七、综合收益总额	57,969,309.98	123,750,489.09	166,932,297.19	99,759,482.41	
八、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：

蔡金海印

主管会计工作负责人：

王友印

会计机构负责人：

万莉



现金流量表

编制单位：武汉荣金海科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	916,407,418.36	1,645,086,379.68	1,661,717,851.79	1,546,517,815.77	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	24,716,091.02	32,576,562.96	37,047,132.50	23,221,839.09	
收到其他与经营活动有关的现金	29,718,835.92	66,648,829.49	42,106,794.19	36,363,934.20	
经营活动现金流入小计	970,842,345.30	1,744,311,772.13	1,740,871,778.48	1,606,103,589.06	
购买商品、接受劳务支付的现金	781,433,108.84	1,241,433,872.74	1,046,912,587.43	1,091,266,872.76	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	151,675,991.27	278,600,270.23	269,882,275.91	249,320,474.51	
支付的各项税费	4,902,037.96	20,294,595.93	20,003,322.87	20,730,951.68	
支付其他与经营活动有关的现金	110,310,267.81	166,888,933.41	152,894,453.14	185,991,251.49	
经营活动现金流出小计	1,048,321,405.88	1,707,217,672.31	1,489,692,639.35	1,547,309,550.44	
经营活动产生的现金流量净额	-77,479,060.58	37,094,099.82	251,179,139.13	58,794,038.62	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	166,739,149.69	23,415,100.00	263,888,000.00	782,867,642.63	
取得投资收益收到的现金	9,191,277.63	4,142,913.42	30,450,364.31	29,630,660.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	135.00	77,924.78	34,815.99	165,048.89	
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	176,930,562.32	27,635,938.20	294,373,180.30	812,663,352.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,913,622.50	10,125,713.04	5,826,550.74	10,367,577.11	
投资支付的现金	368,992,508.74	155,413,126.40	258,091,995.00	928,958,129.22	
△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	371,906,131.24	165,538,839.44	263,918,545.74	939,325,706.33	
投资活动产生的现金流量净额	-195,975,568.92	-137,902,901.24	20,454,634.56	-126,662,354.04	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	-	170,279,688.00	2,436,500.00	9,700,000.00	
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	-	10,556,071.01	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计	-	180,835,759.01	2,436,500.00	9,700,000.00	
偿还债务支付的现金	10,556,071.01	-	-	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,513.95	238,014.02	6,900,000.00	-	
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	4,077,150.33	-	-	-	
筹资活动现金流出小计	14,720,735.29	238,014.02	6,900,000.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,720,735.29	180,597,744.99	-4,463,500.00	9,700,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	-2,486,040.93	-22,515,578.87	2,377,003.78	4,701,646.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-290,661,405.72	-57,273,364.70	269,547,277.47	-53,466,668.75	
加：期初现金及现金等价物的余额	425,626,456.30	368,353,091.60	98,805,814.13	152,272,482.88	
六、期末现金及现金等价物余额	134,965,050.58	425,626,456.30	368,353,091.60	98,805,814.13	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：南京埃斯顿科技股份有限公司

2021年1-6月

金额单位：元

项目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	111,369,038.00	-	-	648,463,311.34	-	-	-	31,736,568.13	-	278,729,113.25	1,070,298,030.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	111,369,038.00	-	-	648,463,311.34	-	-	-	31,736,568.13	-	278,729,113.25	1,070,298,030.72
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	5,796,931.00	-	52,172,378.98	57,969,309.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,969,309.98	57,969,309.98
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								5,796,931.00		-5,796,931.00	
2. 提取一般风险准备								5,796,931.00		-5,796,931.00	
3. 对股东（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	111,369,038.00	-	-	648,463,311.34	-	-	-	37,533,499.13	-	330,901,492.23	1,128,267,340.70

法定代表人：

王海金印

主管会计工作负责人：

王海波印

会计机构负责人：

方利印

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2020年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	104,525,000.00	-	-	-	479,931,988.80	-	-	-	19,361,519.23	-	167,353,673.06	771,172,181.09
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	104,525,000.00	-	-	-	479,931,988.80	-	-	-	19,361,519.23	-	167,353,673.06	771,172,181.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,844,038.00	-	-	-	168,531,322.54	-	-	-	12,375,048.90	-	111,375,440.19	289,125,849.63
(一) 综合收益总额												
(二) 股东投入和减少资本	5,844,038.00	-	-	-	168,531,322.54	-	-	-	-	-	-	123,750,489.09
1. 股东投入的普通股	5,844,038.00				163,435,650.00							175,375,360.54
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					5,095,672.54							5,095,672.54
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									12,375,048.90		-12,375,048.90	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	111,369,038.00	-	-	-	648,463,311.34	-	-	-	31,736,568.13	-	278,729,113.25	1,070,298,030.72

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2019年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	103,983,555.56	-	-	-	465,052,569.11	-	-	-	2,668,289.51	-	17,114,605.59	588,819,019.77
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	103,983,555.56	-	-	-	465,052,569.11	-	-	-	2,668,289.51	-	17,114,605.59	588,819,019.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	541,444.44	-	-	-	14,879,419.69	-	-	-	16,693,229.72	-	150,239,067.47	182,353,141.32
(一)综合收益总额												
(二)股东投入和减少资本	541,444.44	-	-	-	14,879,419.69	-	-	-	-	-	166,932,297.19	168,932,297.19
1.股东投入的普通股	541,444.44				1,895,055.56						15,420,864.13	2,436,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					12,984,364.13							12,984,364.13
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积									16,693,229.72		-16,693,229.72	
2.提取一般风险准备									16,693,229.72		-16,693,229.72	
3.对股东(或股东)的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	104,525,000.00	-	-	-	479,931,988.80	-	-	-	19,361,519.23	-	167,353,673.06	771,172,191.09

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2016年度												
	股本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	101,828,000.00	-	-	-	456,762,046.28	-	-	-	-	-	-73,076,567.31	485,513,458.97	
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	101,828,000.00	-	-	-	456,762,046.28	-	-	-	-	-	-73,076,567.31	485,513,458.97	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,155,565.56	-	-	-	8,290,522.83	-	-	-	2,668,289.51	-	90,191,192.90	103,305,560.80	
(一) 综合收益总额													
(二) 股东投入和减少资本	2,155,565.56	-	-	-	8,290,522.83	-	-	-	-	-	99,759,482.41	99,759,482.41	
1. 股东投入的普通股	2,155,565.56	-	-	-	7,544,444.44	-	-	-	-	-	10,446,078.39	10,446,078.39	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					746,078.39							746,078.39	
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									2,668,289.51		-9,568,289.51	-6,900,000.00	
2. 提取一般风险准备									2,668,289.51		-2,668,289.51		
3. 对股东(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	103,983,565.56	-	-	-	465,052,569.11	-	-	-	2,668,289.51	-	17,114,605.59	588,819,019.77	

法定代表人:

 栾金海印

主管会计工作负责人:

 武友印

会计机构负责人:

 万莉印

熵基科技股份有限公司

2018年1月1日-2021年6月30日

财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司基本信息

公司名称: 熵基科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

成立时间: 2007年12月14日成立

注册地址: 广东省东莞市塘厦镇平山工业大路32号

企业统一信用代码: 914419006698651618

法定代表人: 金海荣

注册资本: 111,369,038.00元

经营期限: 2007年12月14日至无固定期限

经营范围: 研发、生产与销售: 指纹、面部、虹膜、静脉等生物识别设备及相关软件、集成电路卡与集成电路卡读写机及相关软件、安检设备、办公设备、电子产品, 模具, 五金制品; 研发、生产与销售: 行李包安全检查设备、安检门、爆炸物毒品检测仪、液体安全检查仪、车辆安全检测系统、探测器、安全排爆设备及相关软件、系统平台; 开发、研发、生产与销售: 机电一体化产品、电控自动门、交通管理设备设施、安防产品及安防智能系统设备; 开发、研发、生产与销售: 智能卡及读写管理设备、国密算法读写器、触控一体机、显示模块、电脑一体机、手持式终端产品、桌面式终端产品、电子模块产品、加密数据终端、计算机软件、电子技术; 设计、开发、集成、咨询、销售: 计算机信息系统及其软件; 设计、开发、生产、销售: 社会公共安全设备及智能系统设备、自助终端产品; 研发、生产与销售: 智能锁、电子锁、智能家居设备、智能电子设备及相关软件; 加工、生产、销售: 文件拍摄仪、高拍仪、指纹仪; 研发、生产与销售: 生物识别智能终端、身份核验终端、指纹身份认证相关产品和身份认证相关软件; 组装、开发、生产与销售: 停车场出入口控制器、门禁控制品、道闸、射频卡读写机、三辊闸、智能通道闸; 基于智能芯片和设备的嵌入式软件的技术开发、生产与销售; 公共安全视频监控设备的研发、制造与销售; 视频监控系统的开发及销售; 计算机和互联网软件开发及相关的技术咨询与服务; 信息系统集成及相关的咨询与技术服务; 云计算软件研发; 物联网系统研发与应用服务; 集成电路的设计、技术开发、销售及相关系统解决方案的设计、技术转让; 技术咨询; 建筑智能化工程施工; 电子设备安装; 电子工程及智能系统工程的设计、

施工及维护；智能卡与射频技术解决方案；通讯设备、计算机软件及辅助设备的批发、进出口及相关配套业务；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告于 2021 年 9 月 18 日经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。

（二）历史沿革

本公司前身为东莞市中控电子技术有限公司，是由车军、车全宏于 2007 年 12 月 14 日发起设立，成立时注册资本 5,000,000.00 元。

1. 2007 年 12 月 14 日设立登记

东莞市中控电子技术有限公司由车军、车全宏于 2007 年 12 月 14 日发起设立，成立时注册资本人民币 5,000,000.00 元。设立时股权结构如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
车军	2,500,000.00	2,500,000.00	50.00	货币资金
车全宏	2,500,000.00	2,500,000.00	50.00	货币资金
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	二

公司设立时出资业经东莞市华联会计师事务所有限公司审验，并出具了华联验字 [2007]B261 号验资报告验证。

2. 2008 年 10 月 13 日第一次增资

2008 年 9 月 24 日，东莞市中控电子技术有限公司召开股东会并作出决议，同意公司的注册资本变更为 10,000,000.00 元，增加的 5,000,000.00 元注册资本全部由车全宏认缴，并相应修改了公司章程。增资后股权结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
车军	2,500,000.00	2,500,000.00	25.00	货币资金
车全宏	7,500,000.00	7,500,000.00	75.00	货币资金
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	二

该项增资业经东莞市华联会计师事务所有限公司审验，并出具了华联会验字（2008）6156 号验资报告验证。

2008 年 10 月 13 日，东莞市中控电子技术有限公司向东莞市工商行政管理局办理完毕本次增资的工商登记手续。

3. 2010 年 5 月 30 日第二次增资

2010 年 5 月 16 日，东莞市中控电子技术有限公司召开股东会并作出决议，同意公司的注册资本变更为 15,000,000.00 元，增加的 5,000,000.00 元注册资本全部由车军认缴，并相应

修改公司了章程。增资后股权结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
车军	7,500,000.00	7,500,000.00	50.00	货币资金
车全宏	7,500,000.00	7,500,000.00	50.00	货币资金
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

该项增资业经东莞市天瑞会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了天瑞验字[2010]第B8055号验资报告验证。

2010年5月30日，东莞市中控电子技术有限公司在东莞市工商行政管理局办理完毕本次增资的工商登记手续。

4. 2013年7月5日第三次增资

2013年5月20日，东莞市中控电子技术有限公司召开股东会并作出决议，同意公司的注册资本变更为30,000,000.00元，增加的15,000,000.00元注册资本全部由深圳市中控生物识别技术有限公司认缴，并相应修改公司了章程。增资后股权结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
车军	7,500,000.00	7,500,000.00	25.00	货币资金
车全宏	7,500,000.00	7,500,000.00	25.00	货币资金
深圳市中控生物识别技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	50.00	货币资金
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

该项增资业经东莞市德信康会计师事务所有限公司审验，并出具了德信康验字[2013]第0133号验资报告验证。

2013年7月5日，东莞市中控电子技术有限公司在东莞市工商行政管理局办理完毕本次增资的工商登记手续。

5. 2015年7月21日股东变更及增资

2015年4月29日，深圳市中控生物识别技术有限公司召开股东会并作出决议，同意深圳市中控生物识别技术有限公司派生分立为深圳市中控生物识别技术有限公司（存续公司）和深圳中控时代投资有限公司（新设公司）。其中，分立后的深圳市中控生物识别技术有限公司持有分立前的深圳市中控生物识别技术有限公司的各项实物资产、专利、商标、软件著作权、经营性债权、部分货币资金及经营性负债，深圳中控时代投资有限公司持有分立前的深圳市中控生物识别技术有限公司的长期股权投资（东莞市中控电子技术有限公司50%的股权）及部分货币资金。

2015年7月15日，依据东莞市中控电子有限公司股东会决议，由于深圳市中控生物识别技术有限公司派生分立为深圳市中控生物识别技术有限公司和深圳中控时代投资有限公司，同意深圳市中控生物识别技术有限公司持有的东莞市中控电子有限公司50%的股权归深圳中控时代投资有限公司所有；同意公司的注册资本变更为60,000,000.00元，增加的30,000,000.00元注册资本全部由深圳中控时代投资有限公司认缴。经上述分立事宜及增资后股权结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例(%)	出资形式
车军	7,500,000.00	7,500,000.00	12.50	货币资金
车全宏	7,500,000.00	7,500,000.00	12.50	货币资金
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	75.00	货币资金
<u>合计</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

该项增资业经东莞市富和会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了富和验字（2015）第A0050号验资报告验证。

2015年7月21日，东莞市工商行政管理局核发了企业法人营业执照（注册号：441900000160222），东莞市中控电子有限公司注册资本变更为60,000,000.00元。东莞市中控电子有限公司在东莞市工商行政管理局办理完毕本次增资的工商登记手续。

6. 2016年7月14日股份公司设立，变更为股份有限公司

2016年6月3日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2016]12490号《审计报告》。经审计，东莞市中控电子有限公司截至2016年3月31日净资产为216,032,587.49元（母公司报表）。

2016年6月5日，北京中锋资产评估有限责任公司出具了中锋评报字（2016）第053号《资产评估报告》，经评估，截至2016年3月31日，东莞市中控电子有限公司净资产为216,032,587.49元（母公司报表），净资产评估值为27,565.75万元。

2016年6月8日，东莞市中控电子有限公司召开股东会，同意以2016年3月31日为基准日，东莞市中控电子有限公司整体变更为股份有限公司。

2016年6月8日，由东莞市中控电子有限公司全体股东共同作为发起人签署了《中控智慧科技股份有限公司发起人协议书》，同意将东莞市中控电子有限公司整体变更为股份有限公司，并根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2016]12490号《审计报告》，全体发起人以东莞市中控电子有限公司截至2016年3月31日经审计的账面净

资产值 216,032,587.49 元按 3.60054312:1 的比例折合为股份有限公司的股本 60,000,000.00 股，每股面值 1.00 元。公司的全部资产、负债和权益均由股份公司承继。

2016 年 6 月 28 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2016]12862 号《验资报告》，对本次整体变更的注册资本实收情况进行了验证。

2016 年 7 月 14 日，东莞市工商行政管理局向公司核发了《营业执照》，统一社会信用代码为 914419006698651618，东莞市中控电子技术有限公司更名为中控智慧科技股份有限公司。

股权结构如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
车军	7,500,000.00	7,500,000.00	12.50	净资产折股
车全宏	7,500,000.00	7,500,000.00	12.50	净资产折股
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	75.00	净资产折股
合计	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	—

7. 2016 年 11 月 23 日增资

2016 年 11 月 18 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会并做出决议，同意公司的注册资本变更为 100,000,000.00 元，增加的 40,000,000.00 元注册资本由股东车全宏以货币资金 16,500,000.00 元认购 16,500,000.00 股股份，新增股东深圳精英和义投资企业（有限合伙）以货币资金 12,000,000.00 元认购 12,000,000.00 股股份，新增股东深圳精英士君投资企业（有限合伙）以货币资金 11,500,000.00 元认购 11,500,000.00 股股份，并相应修改了公司章程。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 16 日出具的天职业字 [2016]17098 号《验资报告》验证，截至 2016 年 11 月 28 日，车全宏、深圳精英和义投资企业（有限合伙）、深圳精英士君投资企业（有限合伙）等股东的出资已缴足。

2016 年 11 月 23 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续，增资后股东及股本结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	45.00	货币资金
车全宏	24,000,000.00	24,000,000.00	24.00	货币资金
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	12,000,000.00	12,000,000.00	12.00	货币资金
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	11,500,000.00	11,500,000.00	11.50	货币资金
车军	7,500,000.00	7,500,000.00	7.50	货币资金

<u>合计</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>
-----------	-----------------------	-----------------------	---------------	----------

8. 2017年8月4日股权转让

2017年6月18日，车军与德旺、车全宏签订《合伙企业投资协议》，约定车军以其所持公司7,500,000.00股股份，作价7,500,000.00元，对东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）出资，并相应办理将车军持有的公司股份变更至东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）名下的工商变更登记手续。

2017年7月15日，车军与东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）签署了《股份转让协议》，约定车军将其持有的本公司7,500,000.00股股份转让给东莞礼信投资合伙企业（有限合伙），转让价格为7,500,000.00元。同时，深圳精英和义投资企业（有限合伙）与东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）签署了《股份转让协议》，约定深圳精英和义投资企业（有限合伙）将其持有的本公司100,000.00股股份转让给东莞礼信投资合伙企业（有限合伙），转让价格为100,000.00元。

2017年8月2日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《中控智慧股份有限公司章程修正案（三）》，就上述股份转让及股东变更事宜对公司章程相应内容作出了修改。

2017年8月4日，公司完成本次章程修正的工商变更登记手续，本次股份转让及股东变更完成后，股东及股本结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例（%）	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	45.00	货币资金
车全宏	24,000,000.00	24,000,000.00	24.00	货币资金
深圳精英和义投资企业（有限合伙）	11,900,000.00	11,900,000.00	11.90	货币资金
深圳精英士君投资企业（有限合伙）	11,500,000.00	11,500,000.00	11.50	货币资金
东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）	7,600,000.00	7,600,000.00	7.60	货币资金
<u>合计</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>

9. 2017年10月27日增资

2017年9月27日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于中控智慧科技股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司新增发行4,525,000.00股股份，发行价格为4.5元/股，分别由深圳精英礼信咨询企业（有限合伙）以15,331,500.00元认购3,407,000.00股股份，深圳精英谦礼投资咨询企业（有限合伙）以5,031,000.00元认购1,118,000.00股股份，公司通过此次新增发行股份共募集20,362,500.00元，其中4,525,000.00元计入股本，剩余

15,837,500.00 元计入资本公积。

2017 年 10 月 27 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续，增资后股东及股本结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例(%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	43.05	货币资金
车全宏	24,000,000.00	24,000,000.00	22.97	货币资金
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	11,900,000.00	11,900,000.00	11.38	货币资金
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	11,500,000.00	11,500,000.00	11.00	货币资金
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	7,600,000.00	7.27	货币资金
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,407,000.00	710,000.00	3.26	货币资金
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	1,118,000.00	1.07	货币资金
合计	104,525,000.00	101,828,000.00	100.00	—

10. 2017 年 12 月 28 日股权转让

2017 年 11 月 1 日，车全宏与深圳精英和义投资企业(有限合伙)签署了《股份转让协议》，约定深圳精英和义投资企业(有限合伙)将其持有的本公司 1,329,000.00 股股份转让给车全宏，转让价款为 1,329,000.00 元。

2017 年 11 月 1 日，车全宏与深圳精英士君投资企业(有限合伙)签署了《股份转让协议》，约定深圳精英士君投资企业(有限合伙)将其持有的本公司 842,000.00 股股份转让给车全宏，转让价款为 842,000.00 元。

2017 年 12 月 22 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《中控智慧科技股份有限公司章程修正案(五)》的议案，就上述股份转让事宜对公司章程相应内容作出了修改。

2017 年 12 月 28 日，公司完成本次章程备案工商登记手续，股份转让完成后公司股本结构变更如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例(%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	43.05	货币资金
车全宏	26,171,000.00	26,171,000.00	25.04	货币资金
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	10,571,000.00	10.11	货币资金

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	10,658,000.00	10.20	货币资金
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	7,600,000.00	7.27	货币资金
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,407,000.00	710,000.00	3.26	货币资金
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	1,118,000.00	1.07	货币资金
合计	104,525,000.00	101,828,000.00	100.00	-

2018年3月6日,收到深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)剩余认缴出资款2,500,000.00元,其中555,555.56元计入股本,剩余1,944,444.44元计入资本公积;2018年10月19日,收到深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)剩余认缴出资款7,200,000.00元,其中1,600,000.00元计入股本,剩余5,600,000.00元计入资本公积。

截止2018年12月31日,股本结构及注册资本实缴情况如下:

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	43.05	货币资金
车全宏	26,171,000.00	26,171,000.00	25.04	货币资金
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	10,571,000.00	10.11	货币资金
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	10,658,000.00	10.20	货币资金
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	7,600,000.00	7.27	货币资金
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,407,000.00	2,865,555.56	3.26	货币资金
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	1,118,000.00	1.07	货币资金
合计	104,525,000.00	103,983,555.56	100.00	-

2019年9月17日,收到深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)剩余认缴出资款2,436,500.00元,其中541,444.44元计入股本,剩余1,895,055.56元计入资本公积;截止2019年12月31日,共计收到深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)认缴出资款金额为15,331,500.00元,其中3,407,000.00元计入股本,11,924,500.00元计入资本公积。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年9月14日出具的天职业字[2020]35331号《验资报告》验证,截至2019年9月17日,深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)和深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)出资已缴足。

截至2019年12月31日止,公司股本结构如下:

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	43.05	货币资金
车全宏	26,171,000.00	26,171,000.00	25.04	货币资金

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	10,571,000.00	10.11	货币资金
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	10,658,000.00	10.20	货币资金
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	7,600,000.00	7.27	货币资金
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,407,000.00	3,407,000.00	3.26	货币资金
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	1,118,000.00	1.07	货币资金
合计	<u>104,525,000.00</u>	<u>104,525,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

11. 2020年6月12日变更公司名称

2020年6月3日，公司召开2020年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于公司名称变更的议案》，同意公司名称由中控智慧科技股份有限公司变更为熵基科技股份有限公司，2020年6月12日东莞市市场监督管理局核准公司名称变更登记，并出具了粤莞核变通内字[2020]第2000394941号核准变更登记通知书。

12. 2020年6月29日增资

2020年6月18日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司引进新股东并增加注册资金的议案》，同意以引进外部投资机构及员工持股平台增资的形式增加注册资金，本次增资合计共增加注册资金6,844,038.00元，公司注册资金将由104,525,000.00元增加至111,369,038.00元。具体情况如下：

外部机构投资情况：深圳富海隼永一号创业投资企业(有限合伙)认缴投资款50,000,000.00元，其中2,009,646.00元计入股本，剩余47,990,354.00元计入资本公积；义乌华芯远景创业投资中心(有限合伙)认缴投资款35,000,000.00元，其中1,406,752.00元计入股本，剩余33,593,248.00元计入资本公积；青岛华芯中享股权投资中心(有限合伙)认缴投资款65,000,000.00元，其中2,612,540.00元计入股本，剩余62,387,460.00元计入资本公积。外部投资机构本次认缴投资款为150,000,000.00元，其中6,028,938.00元计入股本，剩余143,971,062.00元计入资本公积。

员工持股平台增资情况：深圳精英和义投资企业(有限合伙)认缴投资款3,421,000.00元，其中137,500.00元计入股本，剩余3,283,500.00元计入资本公积；深圳精英士君投资企业(有限合伙)认缴投资款4,826,720.00元，其中194,000.00元计入股本，剩余4,632,720.00元计入资本公积；深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)认缴投资款6,110,528.00元，其中245,600.00元计入股本，剩余5,864,928.00元计入资本公积；深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)认缴投资款5,921,440.00元，其中238,000.00元计入股本，剩余5,683,440.00元

计入资本公积。员工持股平台本次认缴出资款为 20,279,688.00 元，其中 815,100.00 元计入股本，剩余 19,464,588.00 元计入资本公积。

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 9 月 17 日出具的天职业字[2020]36258 号《验资报告》验证，截至 2019 年 6 月 30 日，深圳精英礼信咨询企业（有限合伙）、深圳精英谦礼投资咨询企业（有限合伙）、深圳精英和义投资企业（有限合伙）、深圳精英士君投资企业（有限合伙）、义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）、深圳富海隽永一号创业投资企业（有限合伙）和青岛华芯中享股权投资中心（有限合伙）出资已缴足。

2020 年 6 月 29 日，公司完成本次增资的工商登记手续。本次增资完成后，公司股本结构如下：

股东	认缴注册资本	实缴注册资本	股权比例 (%)	出资形式
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	40.41	货币资金
车全宏	26,171,000.00	26,171,000.00	23.50	货币资金
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,852,000.00	10,852,000.00	9.74	货币资金
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,708,500.00	10,708,500.00	9.62	货币资金
东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）	7,600,000.00	7,600,000.00	6.82	货币资金
深圳精英礼信咨询企业（有限合伙）	3,652,600.00	3,652,600.00	3.28	货币资金
青岛华芯中享股权投资中心（有限合伙）	2,612,540.00	2,612,540.00	2.35	货币资金
深圳富海隽永一号创业投资企业(有限合伙)	2,009,646.00	2,009,646.00	1.80	货币资金
义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙）	1,406,752.00	1,406,752.00	1.26	货币资金
深圳精英谦礼投资咨询企业（有限合伙）	1,356,000.00	1,356,000.00	1.22	货币资金
合计	111,369,038.00	111,369,038.00	100.00	—

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司于2019年1月1日起开始执行新的金融工具准则，根据新金融工具准则，改变金融资产及金融负债的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

本公司持有的短期理财产品，其收益取决于标的资产的收益率；持有的某些结构性存款，其收益与黄金、外汇等变量挂钩。本公司于2019年1月1日之前将其列报为其他流动资产。2019年1月1日之后，公司分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将该等产品重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，列报为交易性金融资产。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

A. 以下政策自 2019 年 1 月 1 日起适用：

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取

决于其分类。

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收商业承兑汇票及应收账款、其他应收款的预期信用损失。公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5
1-2年 (含2年)	10
2-3年 (含3年)	30
3年以上	100

本公司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。当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

B. 以下政策适用于 2018 年度：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按

摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收账款

A. 以下政策自 2019 年 1 月 1 日起适用：

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

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

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内子公司往来款项及其他关联方款项。

组合名称	计提方法
保证金、押金、员工借款等组合	本组合以保证金、押金及员工借款作为信用风险特征。

(1) 账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	30	30
3年以上	100	100

(2) 关联方组合

关联方组合：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。

(3) 保证金、押金、员工借款等组合

保证金、押金、员工借款等组合：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。

B. 以下政策适用于 2018 年度：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
个别认定组合	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，则将该类应收款项确定为个别认定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
个别认定组合	个别认定法，根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例

(2) 账龄分析法

本公司将单独减值测试之后的应收款项，按照其信用风险特征划分为按照账龄来计提坏账准备的风险组合：

其中包括本公司与集团内部关联方之间发生的应收款项，对于此类应收款项一般不计提坏

账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	30	30
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

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

(十二) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十三) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未

来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征建立账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

账龄	合同资产预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	30
3 年以上	100

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十四) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十五) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（十六）存货

1. 存货分类

存货包括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。

2. 存货取得和发出的计价方法

公司各类存货入库时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法。

（十七）持有待售资产

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减

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

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

（十八）终止经营

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

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

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

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（二十）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用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. 固定资产计价

（1）购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等计价；

（2）自行建造的固定资产，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计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

（4）接受捐赠的固定资产，按捐赠者提供的有关凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；

（5）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款的现值较低者计价；

(6) 盘盈的固定资产，按同类固定资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

3. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。对持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

4. 固定资产后续支出的处理

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

5. 固定资产减值准备

每年年末对固定资产进行检查，对有迹象表明可能存在资产减值的情况时，计算该固定资产的可收回金额；如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计算固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备一经计提，不得转回。

(二十二) 在建工程

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

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

(二十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上(含1年)时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；

其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

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

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(二十四) 使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

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

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

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

（二十五）无形资产

1. 无形资产确认条件

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权、专有技术、软件、商标权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

（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）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；

（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。

2. 无形资产摊销

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销；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，不进行摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

类别	预计使用期限(年)	折旧方法
土地使用权	自获得土地使用权起至土地使用权终止日	年限平均法
软件	2-10	年限平均法

3. 无形资产减值准备

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

4. 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司发生的内部研究开发项目支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出：

- (1) 研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。
- (2) 开发阶段的支出，能够证明下列各项时，应当确认为无形资产：
 - ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

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计量。

（二十六）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

（二十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工

薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（二十九）租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

（三十）预计负债

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

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

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

A. 以下政策自 2020 年 1 月 1 日起适用：

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司在不同经营模式下采用不同时点确认收入，分为以下几种情况：

（1）产品国内线下销售收入确认原则：公司产品销售给工程商、经销商、终端客户，合同签订无需安装的，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

（2）产品国外线下销售收入确认原则：境内公司直接出口销售的，采用 FOB 条款，通过海运及空运方式报关出口的，办理完出口报关手续，取得报关单，在取得提单时确认收入实现。以快递方式报关出口的，以报关单日期确认收入。境外子公司在境外销售的，根据与客户约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，在客户收到货物并验收合格时确认收入。

（3）产品线上自营模式销售收入确认原则：在自营模式下，公司主要通过在国内电商平台（天猫、淘宝、京东、拼多多、苏宁）、境外电商平台（亚马逊、lazada、shoppe）等电商平台直接向消费者销售商品。公司发出商品，在消费者直接确认收货或在系统默认的收货时间自动确认收货且满足退货期条款的前提下，公司确认线上自营业务收入。

（4）系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供配套产品、安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

（5）软件销售收入确认原则：软件直接提供给购货方，需专用的软件授权码方可使用，在该软件授权码提供购货方后确认软件销售收入实现。如公司合同约定需对软件进行安装、调试或检验，在安装、调试或检验工作完成并取得验收报告确认软件销售收入实现。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

B. 以下政策适用于 2019 年度和 2018 年度：

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司及下属子公司的营业收入主要包括安检产品、考勤产品、门禁产品、视频监控等商品的销售收入和出售废料收入，具体的收入确认原则为：

1. 商品销售收入

本公司按照销售模式和流程：（1）国内销售在公司将商品由物流公司交付给购货方并由购货方签收发货单或者发运凭证时确认收入；（2）海外销售通过海运及空运方式报关出口的，以国际货代公司出具的提货单确认收入；以快递方式报关出口的，以报关单日期确认收入；（3）境外子公司在境外销售的，根据与客户约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，在客户收到货物并签收时确认收入。

（三十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。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. 递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，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) 该项交易不是企业合并；

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）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1) 该项交易不是企业合并；
 - 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）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2) 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三十五) 租赁

A. 以下政策自 2021 年 1 月 1 日起适用：

1. 承租人

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

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

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

从其规定。

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

B. 以下政策适用于 2018 年度至 2020 年度：

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

3. 出租人

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用

实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

1. 增值税及其他附加税税率情况表

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%、16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、 境外子公司 适用于其注册地的增值税税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30% 后余值	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

注 1：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）和《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日起对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17.00% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。根据财政部和国家税务总局 2018 年 4 月 4 日联合印发的财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，软件产品销售收入适用税率由 17.00% 调整为 16.00%。根据财政部、税务总局和海关总署 2019 年 3 月 20 日联合印发的财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，软件产品销售收入适用税率由 16.00% 调整为 13.00%。该政策适用于厦门熵基生物识别信息技术有限公司、厦门熵基科技有限公司、广东中控瑞迪优电子有限公司、深圳市中施科技有限公司、武汉熵基感知科技有限公司及大连熵基科技有限公司。

注 2：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10.00%，抵减应纳增值税税额。该政策适用于本公司之子公司深圳市中施科技有限公司、大连熵基科技有限公司。

2. 本公司及各子公司所得税税率情况表

纳税主体	所得税率	备注
------	------	----

纳税主体	所得税率	备注
熵基科技股份有限公司	15.00%	注 3
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	25.00%、12.50%	注 4
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司		
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	25.00%、20.00%	注 5
西安熵基科技有限公司		
熵基科技（湖北）有限公司	20.00%	
广东中控瑞迪优信息技术有限公司	15.00%	注 6
深圳中科泰控科技有限公司	25.00%	-
深圳市中施科技有限公司	25.00%、20.00%、15.00%	注 7
厦门熵基科技有限公司	12.50%、10.00%、0.00%	注 8
熵基华运（厦门）集成电路有限公司	25.00%	-
大连熵基科技有限公司	25.00%	-
熵基科技（广东）有限公司	25.00%、15.00%	注 9
深圳中江智慧科技有限公司	25.00%	-
中江智慧（海南）科技有限公司	25.00%	-
中江智慧（厦门）科技有限公司	25.00%	-
厦门熵基云谷设计开发有限公司	25.00%	-
武汉熵基感知科技有限公司	25.00%、15.00%	注 10
厦门中控大掌柜科技有限公司	25.00%	-
东莞市泰购电子商务有限公司	25.00%	-
深圳市中安智控科技有限公司	25.00%	-
贵州中江智慧科技有限公司	25.00%	-
BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S. A.		
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.		
ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA.	25.00%、15.00%	注 11
ZKTECO DO BRASIL S. A.		
Limited Liability Company "ZKTeco biometrics and security"	20.00%	-
ZKTECO N. A. LLC		
ZK TECHNOLOGY LLC		
ZKACCESS LLC	不适用	注 12
ZKTECO USA LLC		
ZKTECO ARGENTINA S. A.		-
ZKTeco Latam R&D S. A.	30.00%	-

纳税主体	所得税率	备注
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	25.00%、18.50%、15.00%	注 13
ZKTECO COLOMBIA SAS	27.00%、21.00%、15.00%	注 14
ZKTECO EUROPE SL	25.00%	-
ZKTECO IRELAND LIMITED	12.50%	-
ZKTECO ITALIA S. R. L.	24.00%	-
ZKTeco Deutschland GmbH	15.00%	-
ZKTECO LATAM, S. A. DE C. V.	30.00%	-
ZK SOFTWARE DE MEXICO, S. A. DE C. V.	30.00%	-
ZKTECO PERU SOCIEDAD ANONIMA CERRADA	29.50%	-
ZKTECO SECURITY L. L. C	0.00%	-
ZKTECO MIDDLE EAST DMCC		
ZKTECO THAI CO., LTD.	20.00%、15.00%、0.00%	注 15
Armatura Tech Co., Ltd.		
ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI.	25.00%、22.00%	注 16
ZKTECO (M) SDN. BHD.	24.00%	-
PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA	25.00%、22.00%、12.50%、11.00%、0.50%	注 17
Armatura Co., Ltd.	25.00%、22.00%、20.00%、	注 18
ZNC INC.	10.00%	
ZKTeco Chile SpA	27.00%	-
SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SPA	27.00%	-
熵基科技（香港）有限公司		
ZKTeco Timecube Limited	16.50%、8.25%	注 19
NGTECO CO., LIMITED		
ZKTECO PANAMA, S. A.	25.00%	-
ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	17.00%、8.50%、4.25%	注 20
ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD.		
ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	28.00%	-
ZKTECO BIOMETRIC LIMITED	30.00%	-
ZKTECO BIOMETRICS KENYA LIMITED		
ZKTECO INC.	25.00%	-
ZKTECO Investment Inc.	21.00%	-
ZK INVESTMENTS INC.		

纳税主体	所得税率	备注
ARMATURA LLC.		
ZKTeco Japan Co., Ltd.	23.20%、15.00%	注 21
ZKTECO UK LTD	19.00%	-

注 3: 2018 年 11 月 28 日, 本公司再次通过高新技术复审认定 (高新技术企业证书编号: GR201844003942, 有效期 3 年, 所得税优惠期间为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日)。按照《企业所得税法》等相关规定, 本公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度继续享受高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率。高新技术企业证书颁发有效期截至 2021 年 11 月 28 日, 本公司已于 2021 年 5 月 9 日提交复审认定相关资料, 2021 年 9 月 29 日东莞市高新技术产业协会出具了《关于熵基科技股份有限公司申请 2021 年国家高新技术企业认定并通过网评的情况说明》, 东莞市高新技术产业协会已审核通过本公司的纸质申请资料, 并已通过国家高新技术企业认定网上评审, 2021 年 1-6 月暂按高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率计税。

注 4: 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27 号文, 厦门熵基生物识别信息技术有限公司享受两免三减半的优惠政策, 从 2015 年开始享受此政策优惠, 2015 年、2016 年免征企业所得税, 2017 年、2018 年、2019 年按照 25.00%减半征收所得税, 2020 年、2021 年 1-6 月企业所得税税率为 25.00%。

注 5: 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(以下简称《企业所得税法实施条例》)、《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号), 2018 年度熵基科技(湖北)有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 万元, 所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率计算缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号文), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止, 深圳市熵基科技生物识别技术有限公司、杭州熵基瀚联电子商务有限公司、西安熵基科技有限公司、熵基科技(湖北)有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分, 减按 25.00%计入应纳税所得额, 按 20.00%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分, 减按 50.00%计入应纳税所得额, 按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业, 且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部

税务总局公告 2021 年第 12 号) 规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 深圳市熵基科技生物识别技术有限公司、杭州熵基瀚联电子商务有限公司、西安熵基科技有限公司、熵基科技(湖北)有限公司年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。

注 6: 2018 年 11 月 28 日, 广东中控瑞迪优电子有限公司已通过高新技术认定(高新技术企业证书编号: GR201844006342, 有效期 3 年, 所得税优惠期间为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日)。按照《企业所得税法》等相关规定, 广东中控瑞迪优电子有限公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度继续享受高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率。

注 7: 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号文), 自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止, 深圳市中施科技有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分, 减按 25.00%计入应纳税所得额, 按 20.00%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分, 减按 50.00%计入应纳税所得额, 按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

2020 年 12 月 11 日, 深圳市中施科技有限公司已通过高新技术认定(高新技术企业证书编号: GR2020442011143, 有效期 3 年, 所得税优惠期间为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日)。按照《企业所得税法》等相关规定, 深圳市中施科技有限公司 2020 年度、2021 年 1-6 月享受高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率。

注 8: 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27 号文, 厦门熵基科技有限公司享受两免三减半的优惠政策, 从 2017 年开始享受此政策优惠, 2017 年度、2018 年免征企业所得税, 2019 年享受国家规划布局内的重点软件企业的优惠政策按照 10.00%税率征收企业所得税, 2020 年度、2021 年 1-6 月减半按 12.5%税率征收企业所得税。

注 9: 2019 年 12 月 2 日, 熵基科技(广东)有限公司已通过高新技术认定(高新技术企业证书编号: GR201944003479, 有效期 3 年, 所得税优惠期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日)。按照《企业所得税法》等相关规定, 熵基科技(广东)有限公司 2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月继续享受高新技术企业 15.00%的企业所得税优惠税率。

注 10: 2020 年 12 月 1 日, 武汉感知科技有限公司已通过高新技术认定(高新技术企业证书编号: GR202042002298, 有效期 3 年, 所得税优惠期间为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31

日)。2020年、2021年1-6月享受高新技术企业15.00%的企业所得税优惠税率。

注11: BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRÓ-ELETRONICA S. A.、ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.、ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA.、ZKTECO DO BRASIL S. A. 应税所得总额在24.00万雷亚尔以下时, 税率为15.00%; 超过24.00万雷亚尔以上部分, 另增征收10.00%。

2019年BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRÓ-ELETRONICA S. A. 与ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA. 合并并更名为ZKTECO DO BRASIL S. A.。

注12: LLC类型的公司无需缴纳企业所得税, LLC公司利润汇总至C-corp类型的公司股东处或者个人股东处后由股东缴纳所得税。

注13: ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED 两种企业所得税共存: 1、Normal Tax 不变: 25.00%; 2、MAT Tax: 2018年公司的应纳税额低于其账面利润的18.50%, 则应缴纳最低替代税, 其计算方法为账面利润的18.50%; 2019至2021年1-6月MAT Tax 税率修改为15.00%; 公司的应纳税额低于其账面利润的15.00%时缴纳最低替代税, 其计算方法为账面利润的15.00%; Normal Tax 与MAT Tax 两者取其高缴纳。

注14: ZKTECO COLOMBIA SAS 2018年所得税税率为15.00%; 2019年所得税税率为21.00%; 2020年所得税税率为27.00%; 2021年1-6月所得税税率为27.00%。

注15: ZKTECO THAI CO., LTD. 和 Armatura Tech Co., Ltd. 符合以下两个条件的中小型企业(SME), (1)截止至会计周期的最后一天, 实收资本不超过500万泰铢; (2)年度销售商品或提供服务的收入总额不超过3,000万泰铢。适用于20%、15%、0%税率, 具体包括: 会计利润低于300,000.00泰铢, 税率0.00%; 300,000.00泰铢至3,000,000.00泰铢, 税率15.00%; 高于3,000,000.00泰铢, 税率20.00%。如果不符合上述两个条件税率适用20.00%。

注16: ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI. 2018年度至2020年度企业所得税税率为22.00%; 2021年1-6月企业所得税税率为25.00%。

注17: 印尼子公司PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA, 2018年至2020年, 总销售额不超过48亿印尼盾时, 按销售额的0.50%计算应纳税额; 总销售额超过48亿印尼盾时, 计算方式为: 48亿印尼盾占总销售额比例的应纳税所得额按12.50%税率计算应纳税额; 超过48亿印尼盾部分占总销售额比例的应纳税所得额按25.00%税率计算应纳税额。

2021年度所得税税率适用方式调整如下:

1) 总销售额不超过48亿印尼盾时, 所得税适用税率为11.00%;

2) 总销售额大于48亿印尼盾且不超过500亿印尼盾时, 其中48亿印尼盾占总销售额比例的应纳税所得额按11.00%税率应纳税额, 超过48亿印尼盾部分占总销售额比例的应纳税所

得额按 22.00%税率计算应纳税额；

3) 总销售额超过 500 亿印尼盾时，所得税适用税率为 22.00%。

注 18: Armatura Co., Ltd.、ZNC INC. 销售额 0.00-2.00 亿韩元间所得税税率为 10.00%；2.00-200.00 亿韩元为 20.00%；200.00-3,000.00 亿韩元为 22.00%，3,000.00 亿韩元以上为 25.00%。

注 19: 熵基科技（香港）有限公司、ZKTeco Timecube Limited、NGTECO CO., LIMITED 适用的所得税税率为 8.25%、16.50%；会计利润在 200.00 万港币适用税率 8.25%，超过 200.00 万港币部分适用税率 16.50%。

注 20: ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.、ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD. 2018 年至 2020 年度适用的所得税税率为 8.50%、17.00%；30.00 万新元收入以内所得税税率为 8.50%，超过部分所得税税率为 17.00%。

2021 年度适用的所得税税率为 4.25%、17.00%；10 万新币以内所得税税率为 4.25%，超过部分所得税税率为 17.00%。

注 21: ZKTeco Japan Co., Ltd. 法人注册资本金不足 1.00 亿日元以及无资本金的，800.00 万日元以下的所得，法人税率（所得税）为 15.00%；超过 800.00 万日元的所得，法人税率（所得税）为 23.20%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2018〕15 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收利息、应收股利、其他应收款”合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“其他应收款”列示金额 34,840,620.21 元； 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“其他应收款”列示金额 37,248,855.27 元。
将“固定资产”及“固定资产清理”合并为“固定资产”列示。	合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“固定资产”列示金额 144,269,182.62 元； 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“固定资产”列示金额 88,931,018.11 元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

<p>将“在建工程”及“工程物资”合并为“在建工程”列示</p>	<p>合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“在建工程”列示金额 3,971,978.35 元； 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“在建工程”列示金额 0.00 元。</p>
<p>将“应付利息”、“应付股利”、“其他应付款”合并为“其他应付款”列示</p>	<p>合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“其他应付款”列示金额 24,820,666.20 元； 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“其他应付款”列示金额 51,712,108.16 元。</p>
<p>将“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”列示。</p>	<p>合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“长期应付款”列示金额 0.00 元； 母公司资产负债表 2018 年 12 月 31 日的“长期应付款”列示金额 0.00 元。</p>
<p>新增“研发费用”报表科目，“研发费用”不再在“管理费用”科目核算。比较数据相应调整。</p>	<p>调增合并利润表 2018 年度“研发费用”139,082,275.49 元，调减合并利润表 2018 年度“管理费用”139,082,275.49 元； 调增母公司利润表 2018 年度“研发费用”99,544,420.45 元，调减母公司利润表 2018 年度“管理费用”99,544,420.45 元。</p>
<p>利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整</p>	<p>合并利润表 2018 年度财务费用下“利息费用”列示金额 219,438.55 元，财务费用下“利息收入”列示金额 2,097,512.63 元； 母公司利润表 2018 年度财务费用下“利息费用”列示金额 0.00 元，财务费用下“利息收入”列示金额 1,657,139.12 元。</p>

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

<p>将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示</p>	<p>合并资产负债表 2019 年 12 月 31 日“应收票据”列示金额 1,291,866.00 元，“应收账款”列示金额 152,137,152.14 元； 2018 年 12 月 31 日“应收票据”列示金额 680,658.41 元，“应收账款”列示金额 146,107,719.17 元； 母公司资产负债表 2019 年 12 月 31 日“应收票据”列示金额</p>
-----------------------------------	--

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

	1,291,866.00元,“应收账款”列示金额132,756,350.77元;2018年12月31日“应收票据”列示金额0.00元,“应收账款”列示金额157,241,431.82元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表2019年12月31日“应付票据”列示金额98,406,438.49元,“应付账款”列示金额210,975,529.97元;2018年12月31日“应付票据”列示金额67,967,239.69元,“应付账款”列示金额201,965,971.34元; 母公司资产负债表2019年12月31日“应付票据”列示金额98,406,438.49元,“应付账款”列示金额238,694,763.82元;2018年12月31日“应付票据”列示金额67,967,239.69元,“应付账款”列示金额227,290,625.75元。
公司作为个人所得税的扣缴义务人,收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列;比较数据相应调整。	调增合并利润表2018年度“其他收益”金额241,010.95元;调增母公司利润表2018年度“其他收益”金额177,283.08元。
将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失”(损失以“-”号填列)	合并利润表2019年度“资产减值损失”列示金额-5,467,807.98元;2018年度“资产减值损失”列示金额-16,221,250.45元; 母公司利润表2019年度“资产减值损失”列示金额-2,456,345.65元,2018年度“资产减值损失”列示金额-20,754,244.96元。

(3)本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初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。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

新金融工具准则要求公司以持有金融资产的业务模式和金融资产合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其	合并资产负债表2019年12月31日“交易性金融资产”列示金额12,379,999.39元、“应收款项融资”列示金额0.00元、“应收票据”列示金额1,291,866.00元;合并资产负债表2019年1月1日“交易性金融资产”列示金额35,806,979.85元、“应收款项融资”列示金额0.00元、
--	--

会计政策变更的内容和原因**受影响的报表项目名称和金额**

变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。本公司持有的结构性存款分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，资产负债表列报“交易性金融资产”项目，持有期间公允价值变动计入利润表“公允价值变动收益”项目。

“应收票据”列示金额 680,658.41 元。

母公司资产负债表 2019 年 12 月 31 日“交易性金融资产”列示金额 0.00 元、“应收款项融资”列示金额 0.00 元、“应收票据”列示金额 1,291,866.00 元；母公司资产负债表 2019 年 1 月 1 日“交易性金融资产”列示金额 18,000,000.00 元、“应收款项融资”列示金额 0.00 元、“应收票据”列示金额 0.00 元。

执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款计提的坏账损失，在“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。

合并利润表 2019 年度“信用减值损失”列示金额 -18,266,860.27 元。

母公司利润表 2019 年度“信用减值损失”列示金额 -9,142,879.31 元。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整；对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

(5) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整；对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

(6) 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)相关规定，根据累计影响数，调整年初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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因**受影响的报表项目名称和金额**

按照新收入准则，将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为“合同负债”列示，其中税金作为“其他流动负债”列示。

合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日“预收款项”列示金额 0.00 元，“合同负债”列示金额 70,757,247.60 元，“其他流动负债”列示金额 3,844,300.07 元；

母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日“预收款项”列示金额 0.00 元，“合同负债”列示金额 42,038,492.83 元，“其他流动负债”列示金额 3,184,813.39 元。

会计政策变更的内容和原因**受影响的报表项目名称和金额**

按照新收入准则，将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为“合同资产”列示。	合并资产负债表 2020 年 12 月 31 日“合同资产”列示金额 564,008.32 元； 母公司资产负债表 2020 年 12 月 31 日“合同资产”列示金额 564,008.32 元。
---	---

（7）本集团自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因**受影响的报表项目名称和金额**

按照新租赁准则，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认“使用权资产”和“租赁负债”，若支付期间一年以内则列报在“一年内到期的非流动负债”。	合并资产负债表 2021 年 6 月 30 日“使用权资产”列示金额 51,773,492.25 元，“租赁负债”列示金额 25,838,168.27 元，“一年内到期的非流动负债”列示金额 25,889,015.76 元； 母公司资产负债表 2021 年 6 月 30 日“使用权资产”列示金额 11,533,632.37 元，“租赁负债”列示金额 2,485,114.98 元，“一年内到期的非流动负债”列示金额 9,026,580.23 元。
---	---

本公司作为承租人：

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

①首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

②对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

③本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的

经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现，增量借款利率的区间为 1%至 22%。与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日未合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最 低租赁付款额	60,060,146.34
减：简化处理的短期租赁承担	1,591,802.21
简化处理的剩余租赁期少于 12 个月的租赁	3,884,703.10
简化处理的低价值资产租赁承担（低价值资产的短期租赁费用除外）	319,890.96
小计	54,263,750.08
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	48,574,551.67
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	48,574,551.67

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内未发生重大的会计差错更正。

4. 2019 年首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	276,896,088.56	276,896,088.56	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	35,806,979.85	35,806,979.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	680,658.41	680,658.41	-
应收账款	146,107,719.17	146,107,719.17	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	19,797,889.50	19,797,889.50	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	34,840,620.21	34,840,620.21	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	300,594,821.65	300,594,821.65	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	52,345,125.61	16,538,145.76	-35,806,979.85
流动资产合计	831,262,923.11	831,262,923.11	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	12,030,136.78	12,030,136.78	-
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	144,269,182.62	144,269,182.62	-
在建工程	3,971,978.35	3,971,978.35	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	62,848,869.02	62,848,869.02	-
开发支出	-	-	-
商誉	489,159.34	489,159.34	-
长期待摊费用	8,547,591.99	8,547,591.99	-
递延所得税资产	12,725,021.10	12,725,021.10	-
其他非流动资产	95,496,556.44	95,496,556.44	-
非流动资产合计	340,378,495.64	340,378,495.64	-
资产总计	1,171,641,418.75	1,171,641,418.75	-
流动负债			
短期借款	241,613.74	241,613.74	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	67,967,239.69	67,967,239.69	-
应付账款	201,965,971.34	201,965,971.34	-
预收款项	79,174,679.63	79,174,679.63	-
合同负债	-	-	-
△卖出回购金融资产款	-	-	-
△吸收存款及同业存放	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△代理买卖证券款	-	-	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	47,799,437.76	47,799,437.76	-
应交税费	11,544,004.78	11,544,004.78	-
其他应付款	24,820,666.20	24,820,666.20	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	8,444,220.00	8,444,220.00	-
△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	284,238.88	284,238.88	-
其他流动负债	29,014,530.14	29,014,530.14	-
<u>流动负债合计</u>	<u>462,812,382.16</u>	<u>462,812,382.16</u>	<u>-</u>
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	171,535.39	171,535.39	-
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	492,904.07	492,904.07	-
递延所得税负债	3,031,389.72	3,031,389.72	-
其他非流动负债	-	-	-
<u>非流动负债合计</u>	<u>3,695,829.18</u>	<u>3,695,829.18</u>	<u>-</u>
<u>负债合计</u>	<u>466,508,211.34</u>	<u>466,508,211.34</u>	<u>-</u>
股东权益			
股本	103,983,555.56	103,983,555.56	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资本公积	452,952,916.17	452,952,916.17	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	1,544,253.58	1,544,253.58	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	2,759,586.00	2,759,586.00	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	108,401,536.79	108,401,536.79	-
归属于母公司股东权益合计	669,641,848.10	669,641,848.10	-
少数股东权益	35,491,359.31	35,491,359.31	-
股东权益合计	705,133,207.41	705,133,207.41	-
负债及股东权益合计	1,171,641,418.75	1,171,641,418.75	-

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	143,993,653.23	143,993,653.23	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	18,000,000.00	18,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	157,241,431.82	157,241,431.82	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	15,752,286.13	15,752,286.13	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	37,248,855.27	37,248,855.27	-
其中：应收利息	148,121.95	148,121.95	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	244,601,737.20	244,601,737.20	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	30,203,333.70	12,203,333.70	-18,000,000.00
流动资产合计	629,041,297.35	629,041,297.35	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	310,755,325.26	310,755,325.26	-
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	88,931,018.11	88,931,018.11	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	9,657,025.71	9,657,025.71	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	3,765,089.80	3,765,089.80	-
递延所得税资产	8,465,123.05	8,465,123.05	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	421,573,581.93	421,573,581.93	-
资产总计	1,050,614,879.28	1,050,614,879.28	-
流动负债			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	67,967,239.69	67,967,239.69	-
应付账款	227,290,625.75	227,290,625.75	-
预收款项	49,107,851.65	49,107,851.65	-
合同负债	-	-	-
△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	32,048,770.98	32,048,770.98	-
应交税费	2,314,387.03	2,314,387.03	-
其他应付款	51,712,108.16	51,712,108.16	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	6,900,000.00	6,900,000.00	-
△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	27,855,507.13	27,855,507.13	-
流动负债合计	458,296,490.39	458,296,490.39	-
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	492,904.07	492,904.07	-
递延所得税负债	3,006,465.05	3,006,465.05	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	3,499,369.12	3,499,369.12	-
负 债 合 计	461,795,859.51	461,795,859.51	-
股东权益			
股本	103,983,555.56	103,983,555.56	-
其他权益工具	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	465,052,569.11	465,052,569.11	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	2,668,289.51	2,668,289.51	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	17,114,605.59	17,114,605.59	-
股东权益合计	588,819,019.77	588,819,019.77	-
负债及股东权益合计	1,050,614,879.28	1,050,614,879.28	-

5. 2020年首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定(以下简称“新收入准则”)。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

合并资产负债表

金额单位:元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	524,255,672.49	524,255,672.49	-
△结算备付金	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	12,379,999.39	12,379,999.39	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,291,866.00	1,291,866.00	-
应收账款	152,137,152.14	151,474,602.13	-662,550.01
应收款项融资	-	-	-
预付款项	15,799,275.77	15,799,275.77	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	31,598,276.24	31,598,276.24	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	286,971,789.18	286,971,789.18	-
合同资产	-	662,550.01	662,550.01
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	15,161,183.50	15,161,183.50	-
流动资产合计	1,039,595,214.71	1,039,595,214.71	-
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	11,541,105.08	11,541,105.08	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
固定资产	161,543,412.16	161,543,412.16	-
在建工程	16,653,339.39	16,653,339.39	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	61,963,033.52	61,963,033.52	-
开发支出	-	-	-
商誉	497,213.17	497,213.17	-
长期待摊费用	4,979,179.10	4,979,179.10	-
递延所得税资产	18,983,305.87	18,983,305.87	-
其他非流动资产	96,899,123.66	96,899,123.66	-
非流动资产合计	<u>373,059,711.95</u>	<u>373,059,711.95</u>	<u>-</u>
资产总计	<u>1,412,654,926.66</u>	<u>1,412,654,926.66</u>	<u>-</u>
流动负债			
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	98,406,438.49	98,406,438.49	-
应付账款	210,975,529.97	210,975,529.97	-
预收款项	78,868,234.37	-	-78,868,234.37
合同负债	-	77,917,248.57	77,917,248.57
△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	53,208,289.51	53,208,289.51	-
应交税费	14,320,518.59	14,320,518.59	-
其他应付款	17,126,354.95	17,126,354.95	-
其中：应付利息	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	688,478.53	688,478.53	-
其他流动负债	28,056,830.55	29,007,816.35	950,985.80
流动负债合计	501,650,674.96	501,650,674.96	-
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,156,066.57	1,156,066.57	-
递延所得税负债	4,038,640.08	4,038,640.08	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	5,194,706.65	5,194,706.65	-
负 债 合 计	506,845,381.61	506,845,381.61	-
股东权益			
股本	104,525,000.00	104,525,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	467,832,335.86	467,832,335.86	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	3,228,223.82	3,228,223.82	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	19,452,815.72	19,452,815.72	-
△一般风险准备	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
未分配利润	273,732,023.48	273,732,023.48	-
归属于母公司股东权益合计	868,770,398.88	868,770,398.88	-
少数股东权益	37,039,146.17	37,039,146.17	-
股东权益合计	905,809,545.05	905,809,545.05	-
负债及股东权益合计	1,412,654,926.66	1,412,654,926.66	-

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	403,718,469.37	403,718,469.37	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,291,866.00	1,291,866.00	-
应收账款	132,756,350.77	132,093,800.76	-662,550.01
应收款项融资	-	-	-
预付款项	12,982,799.11	12,982,799.11	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	35,493,260.15	35,493,260.15	-
其中：应收利息	289,407.21	289,407.21	-
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	243,848,263.29	243,848,263.29	-
合同资产	-	662,550.01	662,550.01
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他流动资产	9,862,455.43	9,862,455.43	-
流动资产合计	<u>839,953,464.12</u>	<u>839,953,464.12</u>	<u>-</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	331,479,005.77	331,479,005.77	-
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	85,350,314.56	85,350,314.56	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	9,563,716.17	9,563,716.17	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	2,217,253.17	2,217,253.17	-
递延所得税资产	11,271,568.98	11,271,568.98	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	<u>439,881,858.65</u>	<u>439,881,858.65</u>	<u>-</u>
资产总计	<u>1,279,835,322.77</u>	<u>1,279,835,322.77</u>	<u>-</u>
流动负债			
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	98,406,438.49	98,406,438.49	-
应付账款	238,694,763.82	238,694,763.82	-
预收款项	47,896,224.80	-	-47,896,224.80
合同负债	-	47,176,775.60	47,176,775.60
△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	34,371,692.68	34,371,692.68	-
应交税费	1,457,218.32	1,457,218.32	-
其他应付款	55,598,493.78	55,598,493.78	-
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	27,058,660.57	27,778,109.77	719,449.20
流动负债合计	503,483,492.46	503,483,492.46	=
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,156,066.57	1,156,066.57	-
递延所得税负债	4,023,582.65	4,023,582.65	-
其他非流动负债	-	-	-

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动负债合计	<u>5,179,649.22</u>	<u>5,179,649.22</u>	-
负 债 合 计	<u>508,663,141.68</u>	<u>508,663,141.68</u>	-
股东权益			
股本	104,525,000.00	104,525,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	479,931,988.80	479,931,988.80	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	19,361,519.23	19,361,519.23	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	167,353,673.06	167,353,673.06	-
股东权益合计	<u>771,172,181.09</u>	<u>771,172,181.09</u>	-
负债及股东权益合计	<u>1,279,835,322.77</u>	<u>1,279,835,322.77</u>	-

6. 2021年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)。根据首次执行本准则的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

合并资产负债表

金额单位:元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	691,097,158.10	691,097,158.10	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	102,625,120.82	102,625,120.82	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收账款	193,756,290.56	193,756,290.56	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	40,434,481.18	39,606,340.26	-828,140.92
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	27,911,855.80	27,911,855.80	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	348,556,359.74	348,556,359.74	-
合同资产	564,008.32	564,008.32	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	39,640,461.19	39,640,461.19	-
流动资产合计	<u>1,444,585,735.71</u>	<u>1,443,757,594.79</u>	<u>-828,140.92</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,862,789.31	7,862,789.31	-
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	164,071,056.55	164,071,056.55	-
在建工程	173,896,225.63	173,896,225.63	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	49,402,692.59	49,402,692.59
无形资产	60,312,597.45	60,312,597.45	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
开发支出	-	-	-
商誉	465,047.76	465,047.76	-
长期待摊费用	3,655,139.27	3,655,139.27	-
递延所得税资产	26,162,222.11	26,162,222.11	-
其他非流动资产	6,747,893.48	6,747,893.48	-
非流动资产合计	443,172,971.56	492,575,664.15	49,402,692.59
资产总计	1,887,758,707.27	1,936,333,258.94	48,574,551.67
流动负债			
短期借款	10,556,071.01	10,556,071.01	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	158,018,390.77	158,018,390.77	-
应付账款	228,477,632.32	228,477,632.32	-
预收款项	-	-	-
合同负债	70,757,247.60	70,757,247.60	-
△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	52,127,839.31	52,127,839.31	-
应交税费	17,855,573.51	17,855,573.51	-
其他应付款	16,335,458.30	16,335,458.30	-
其中：应付利息	42,747.98	42,747.98	-
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	25,124.98	21,897,976.90	21,872,851.92
其他流动负债	34,616,412.57	34,616,412.57	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动负债合计	<u>588,769,750.37</u>	<u>610,642,602.29</u>	<u>21,872,851.92</u>
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	31,699,536.03	31,699,536.03	-
应付债券	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	26,701,699.75	26,701,699.75
长期应付款	76,618.31	76,618.31	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	514,388.55	514,388.55	-
递延收益	965,763.08	965,763.08	-
递延所得税负债	3,507,397.77	3,507,397.77	-
其他非流动负债	978,735.00	978,735.00	-
非流动负债合计	<u>37,742,438.74</u>	<u>64,444,138.49</u>	<u>26,701,699.75</u>
负 债 合 计	<u>626,512,189.11</u>	<u>675,086,740.78</u>	<u>48,574,551.67</u>
股东权益			
股本	111,369,038.00	111,369,038.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	636,363,658.40	636,363,658.40	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-10,803,401.88	-10,803,401.88	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	31,827,864.62	31,827,864.62	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	447,556,294.45	447,556,294.45	-
归属于母公司股东权益合计	<u>1,216,313,453.59</u>	<u>1,216,313,453.59</u>	<u>-</u>
少数股东权益	44,933,064.57	44,933,064.57	-
股东权益合计	<u>1,261,246,518.16</u>	<u>1,261,246,518.16</u>	<u>-</u>
负债及股东权益合计	<u>1,887,758,707.27</u>	<u>1,936,333,258.94</u>	<u>48,574,551.67</u>

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	484,612,628.10	484,612,628.10	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	84,039,120.82	84,039,120.82	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	288,975,028.87	288,975,028.87	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	37,387,879.77	36,657,084.34	-730,795.43
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	31,949,296.94	31,949,296.94	-
其中：应收利息	193,897.93	193,897.93	-
应收股利	-	-	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	252,475,151.15	252,475,151.15	-
合同资产	564,008.32	564,008.32	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	23,778,427.89	23,778,427.89	-
流动资产合计	<u>1,203,781,541.86</u>	<u>1,203,050,746.43</u>	<u>-730,795.43</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	375,884,515.79	375,884,515.79	-
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	83,006,222.68	83,006,222.68	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	15,801,428.43	15,801,428.43
无形资产	8,865,061.09	8,865,061.09	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,989,895.65	1,989,895.65	-
递延所得税资产	10,472,414.29	10,472,414.29	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	480,218,109.50	496,019,537.93	15,801,428.43
资产总计	1,683,999,651.36	1,699,070,284.36	15,070,633.00
流动负债			
短期借款	10,556,071.01	10,556,071.01	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	158,018,390.77	158,018,390.77	-
应付账款	272,302,056.06	272,302,056.06	-
预收款项	-	-	-
合同负债	42,038,492.83	42,038,492.83	-
△卖出回购金融资产款	-	-	-
△吸收存款及同业存放	-	-	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
△代理买卖证券款	-	-	-
△代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	32,814,382.19	32,814,382.19	-
应交税费	2,284,739.46	2,284,739.46	-
其他应付款	57,590,199.24	57,590,199.24	-
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	-	8,753,124.35	8,753,124.35
其他流动负债	33,114,098.05	33,114,098.05	-
<u>流动负债合计</u>	<u>608,718,429.61</u>	<u>617,471,553.96</u>	<u>8,753,124.35</u>
非流动负债			
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	6,317,508.65	6,317,508.65
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	514,388.55	514,388.55	-
递延收益	965,763.08	965,763.08	-
递延所得税负债	3,503,039.40	3,503,039.40	-
其他非流动负债	-	-	-
<u>非流动负债合计</u>	<u>4,983,191.03</u>	<u>11,300,699.68</u>	<u>6,317,508.65</u>
<u>负债合计</u>	<u>613,701,620.64</u>	<u>628,772,253.64</u>	<u>15,070,633.00</u>
股东权益			
股本	111,369,038.00	111,369,038.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资本公积	648,463,311.34	648,463,311.34	-
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	31,736,568.13	31,736,568.13	-
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	278,729,113.25	278,729,113.25	-
股东权益合计	1,070,298,030.72	1,070,298,030.72	-
负债及股东权益合计	1,683,999,651.36	1,699,070,284.36	15,070,633.00

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金	1,830,684.42	2,771,702.72	2,473,657.27	1,083,348.29
银行存款	321,350,976.04	619,698,357.70	486,103,010.41	230,161,217.05
其他货币资金	70,496,316.47	68,627,097.68	35,679,004.81	45,651,523.22
合计	393,677,976.93	691,097,158.10	524,255,672.49	276,896,088.56
其中：存放在境外的				
款项总额	159,301,512.66	174,739,944.01	94,585,485.83	100,963,120.50

注 1：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金、在途资金等受限资金及存放于微信支付的其他款项。

注 2：存放境外的款项主要系子公司 ZK INVESTMENTS INC.、熵基科技（香港）有限公司、ZKTECO EUROPE SL、ZKTECO Investment Inc. 及 ZK TECHNOLOGY LLC 公司的货币资金, 详见下表：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
ZK INVESTMENTS INC.	39,234,795.57	16,551,197.25	11,072,135.33	2,086,108.55
熵基科技（香港）有限公司	14,114,833.83	26,937,440.69	17,756,832.93	14,610,534.03
ZKTECO EUROPE SL	15,580,953.72	31,395,739.79	20,674,446.33	15,510,864.97
ZKTECO Investment Inc.	14,418,554.75	7,348,959.96	8,803,815.67	29,003,743.67
ZK TECHNOLOGY LLC	14,517,226.77	33,075,369.02	16,702,446.01	17,262,790.63
合计	97,866,364.64	115,308,706.71	75,009,676.27	78,474,041.85

注 3：截至 2021 年 6 月 30 日，受限资金为保函保证金 40,000.00 元，银行承兑汇票保证金 69,573,200.00 元，在途资金 601,348.10 元。截至 2020 年 12 月 31 日受限资金为保函保证金 8,942,454.20 元，银行承兑汇票保证金 58,919,517.60 元，在途资金 329,443.37 元；截至 2019 年 12 月 31 日，受限资金为保函保证金 145,000.00 元，银行承兑汇票保证金 35,220,377.77 元；截至 2018 年 12 月 31 日，受限资金为银行承兑汇票保证金 29,702,950.00 元，在途资金 15,484,889.10 元，存放于支付宝账户受限资金 50,000.00 元，详见六、（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。除以上受限资金外不存在其他抵押、质押等对使用有限制款项。

（二）交易性金融资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,295,405.80	102,625,120.82	12,379,999.39	-
其中：理财产品	308,295,405.80	102,625,120.82	12,379,999.39	-
合计	308,295,405.80	102,625,120.82	12,379,999.39	-

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-	1,291,866.00	680,658.41
商业承兑汇票	517,517.71	-	-	-
减：减值准备	25,875.87	-	-	-
合计	491,641.84	-	1,291,866.00	680,658.41

2. 报告期各期末无已质押的应收票据。

3. 报告期各期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4. 报告期各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的情况。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	517,517.71	100.00	25,875.87	5.00	491,641.84
其中：商业承兑汇票	517,517.71	100.00	25,875.87	5.00	491,641.84
合计	517,517.71	100.00	25,875.87	5.00	491,641.84

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日			
----	------------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

接上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,291,866.00	100.00	-	-	1,291,866.00
其中：银行承兑汇票	1,291,866.00	100.00	-	-	1,291,866.00
<u>合计</u>	<u>1,291,866.00</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>1,291,866.00</u>

接上表：

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	680,658.41	100.00	-	-	680,658.41
其中：银行承兑汇票	680,658.41	100.00	-	-	680,658.41
<u>合计</u>	<u>680,658.41</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>680,658.41</u>

6. 坏账准备的情况

类别	2020年12	本期变动金额				2021年6月
	月31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30日
按组合计提坏账准备	-	25,875.87	-	-	-	25,875.87
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>25,875.87</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>25,875.87</u>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	231,239,017.90	195,472,902.49	155,441,599.55	140,472,831.22
1-2年(含2年)	17,435,365.37	9,153,669.19	3,271,998.81	7,875,749.98
2-3年(含3年)	943,749.68	1,187,888.08	3,366,895.84	9,516,314.24
3年以上	917,273.85	1,250,351.15	11,206,276.28	1,715,631.45
小计	<u>250,535,406.80</u>	<u>207,064,810.91</u>	<u>173,286,770.48</u>	<u>159,580,526.89</u>
坏账准备	15,062,220.91	13,308,520.35	21,149,618.34	13,472,807.72
合计	<u>235,473,185.89</u>	<u>193,756,290.56</u>	<u>152,137,152.14</u>	<u>146,107,719.17</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日					2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>1,485,062.28</u>	<u>0.59</u>	<u>1,485,062.28</u>	<u>100.00</u>	-	<u>1,901,121.29</u>	<u>0.92</u>	<u>1,901,121.29</u>	<u>100.00</u>	-
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,485,062.28	0.59	1,485,062.28	100.00	-	1,901,121.29	0.92	1,901,121.29	100.00	-
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>249,050,344.52</u>	<u>99.41</u>	<u>13,577,158.63</u>	<u>5.45</u>	<u>235,473,185.89</u>	<u>205,163,689.62</u>	<u>99.08</u>	<u>11,407,399.06</u>	<u>5.56</u>	<u>193,756,290.56</u>
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	249,050,344.52	99.41	13,577,158.63	5.45	235,473,185.89	205,163,689.62	99.08	11,407,399.06	5.56	193,756,290.56
合计	<u>250,535,406.80</u>	<u>100.00</u>	<u>15,062,220.91</u>	<u>6.01</u>	<u>235,473,185.89</u>	<u>207,064,810.91</u>	<u>100.00</u>	<u>13,308,520.35</u>	<u>6.43</u>	<u>193,756,290.56</u>

接上表：

类别	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>1,456,228.92</u>	<u>0.84</u>	<u>1,456,228.92</u>	<u>100.00</u>	-	<u>1,292,301.64</u>	<u>0.81</u>	<u>1,292,301.64</u>	<u>100.00</u>	-
其中：单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收账款	1,456,228.92	0.84	1,456,228.92	100.00	-	1,292,301.64	0.81	1,292,301.64	100.00	-
单项金额重大并单独计提坏账 准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>171,830,541.56</u>	<u>99.16</u>	<u>19,693,389.42</u>	<u>11.46</u>	<u>152,137,152.14</u>	<u>158,288,225.25</u>	<u>99.19</u>	<u>12,180,506.08</u>	<u>7.70</u>	<u>146,107,719.17</u>
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	171,830,541.56	99.16	19,693,389.42	11.46	152,137,152.14	158,288,225.25	99.19	12,180,506.08	7.70	146,107,719.17
<u>合计</u>	<u>173,286,770.48</u>	<u>100.00</u>	<u>21,149,618.34</u>	<u>12.20</u>	<u>152,137,152.14</u>	<u>159,580,526.89</u>	<u>100.00</u>	<u>13,472,807.72</u>	<u>8.44</u>	<u>146,107,719.17</u>

按单项计提坏账准备:

1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	358,558.68	358,558.68	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security Systems Ltd	338,799.94	338,799.94	100.00	预计无法收回
贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21	100.00	预计无法收回
天津鹰之眼生物科技有限公司	193,800.00	193,800.00	100.00	预计无法收回
南海绿电再生能源有限公司	98,024.64	98,024.64	100.00	预计无法收回
东莞市御控安防科技有限公司	53,703.00	53,703.00	100.00	预计无法收回
I.D Consultants Services	48,886.81	48,886.81	100.00	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限公司	28,152.00	28,152.00	100.00	预计无法收回
瑞声光电科技(常州)有限公司	20,160.00	20,160.00	100.00	预计无法收回
其他	10,177.00	10,177.00	100.00	预计无法收回
合计	1,485,062.28	1,485,062.28	=	=

接上表:

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21	100.00	预计无法收回
深圳中科泰控科技有限公司	739,795.19	739,795.19	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security Systems Ltd	342,198.39	342,198.39	100.00	预计无法收回
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	447,705.50	447,705.50	100.00	预计无法收回
甘肃刘家峡建筑安装工程有限公 司临夏分公司	6,490.00	6,490.00	100.00	预计无法收回
广东品骏快递有限公司	1,980.00	1,980.00	100.00	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限 公司	28,152.00	28,152.00	100.00	预计无法收回
合计	1,901,121.29	1,901,121.29	=	=

接上表:

名称	2019年12月31日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
Zicom Electronic Security Systems Ltd	365,866.81	365,866.81	100.00	预计无法收回
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	807,402.37	807,402.37	100.00	预计无法收回
北京华诺实创科技有限责任公司	155,375.74	155,375.74	100.00	预计无法收回
深圳多度智能科技有限公司	118,394.52	118,394.52	100.00	预计无法收回
其他	9,189.48	9,189.48	100.00	预计无法收回
合计	1,456,228.92	1,456,228.92	-	-

接上表：

名称	2018年12月31日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	932,361.12	932,361.12	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security Systems Ltd	359,940.52	359,940.52	100.00	预计无法收回
合计	1,292,301.64	1,292,301.64	-	-

2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

名称	2021年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	231,236,967.97	11,561,848.37	5.00
1-2年(含2年)	17,316,435.03	1,731,643.52	10.00
2-3年(含3年)	304,678.30	91,403.52	30.00
3年以上	192,263.22	192,263.22	100.00
合计	249,050,344.52	13,577,158.63	5.45

接上表：

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	194,719,866.30	9,735,993.33	5.00

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)	8,823,489.98	882,348.99	10.00
2-3年(含3年)	1,187,538.08	356,261.48	30.00
3年以上	432,795.26	432,795.26	100.00
<u>合计</u>	<u>205,163,689.62</u>	<u>11,407,399.06</u>	<u>5.56</u>

接上表:

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	155,158,639.80	7,757,932.13	5.00
1-2年(含2年)	3,271,998.82	327,199.80	10.00
2-3年(含3年)	2,559,493.47	767,848.02	30.00
3年以上	10,840,409.47	10,840,409.47	100.00
<u>合计</u>	<u>171,830,541.56</u>	<u>19,693,389.42</u>	<u>11.46</u>

接上表:

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	140,472,831.22	7,023,623.63	5.00
1-2年(含2年)	6,943,388.86	694,338.91	10.00
2-3年(含3年)	9,156,373.72	2,746,912.09	30.00
3年以上	1,715,631.45	1,715,631.45	100.00
<u>合计</u>	<u>158,288,225.25</u>	<u>12,180,506.08</u>	<u>7.70</u>

3. 坏账准备的情况

2021年1-6月:

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,901,121.29	323,736.18	-	739,795.19	1,485,062.28

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,407,399.06	2,169,759.57	-	-	13,577,158.63
合计	13,308,520.35	2,493,495.75	-	739,795.19	15,062,220.91

2020年度:

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,456,228.92	738,914.11	-	294,021.74	1,901,121.29
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,693,389.42	-8,038,394.70	-	247,595.66	11,407,399.06
合计	21,149,618.34	-7,299,480.59	-	541,617.40	13,308,520.35

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,292,301.64	163,927.28	-	-	1,456,228.92
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,180,506.08	7,861,168.01	-	348,284.67	19,693,389.42
合计	13,472,807.72	8,025,095.29	-	348,284.67	21,149,618.34

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	342,686.12	949,615.52	-	-	1,292,301.64

类别	2017年12月	本期变动金额		2018年12月31
	31日	计提	收回或转回	转销或核销
账款				
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,342,585.67	5,837,920.41	-	-
合计	<u>6,685,271.79</u>	<u>6,787,535.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4. 实际核销的应收账款情况

项目	2021年1-6月核销或转销金额	2020年核销或转销金额	2019年核销或转销金额	2018年核销或转销金额
转让深圳市中安智控科技有限公司股权导致应收账款坏账准备变动	-	-	339,809.11	-
贵州中江智慧科技有限公司因少数股东增资丧失控制权导致应收账款坏账准备变动	-	-	8,475.56	-
转让中江智慧（海南）科技有限公司股权导致应收账款坏账准备变动	-	168,997.43	-	-
转让广东中控瑞迪优信息技术有限公司股权导致应收账款坏账准备变动	-	321,165.68	-	-
深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致应收账款坏账准备变动	739,795.19	40,392.29	-	-
合肥太控智能科技有限公司	-	5,710.00	-	-
南京泰控科信息技术有限公司	-	5,352.00	-	-
合计	<u>739,795.19</u>	<u>541,617.40</u>	<u>348,284.67</u>	<u>-</u>

注：2019年核销金额为转让子公司深圳市中安智控科技有限公司股权、本公司之子公司深圳中江智慧科技有限公司对贵州中江智慧科技有限公司减资造成股权稀释导致应收账款坏账准备变动，2020年核销金额为转让子公司广东中控瑞迪优信息技术有限公司、中江智慧（海南）科技有限公司股权，同时深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致应收账款坏账准备变动，另外合肥太控智能科技有限公司和南京泰控科信息技术有限公司注销导致应收账款坏账准备核销。2021年核销金额为深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年6月30日：

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	------	--------	----	----------------

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
International Advance for Technology and Communication Company	非关联方	25,469,155.95	1,789,523.74	1年以内、1-2年	10.17
TVCENLINEA.COM, SA DE CV	合并范围外关联方	13,011,165.51	650,558.27	1年以内	5.19
GROUPE EL WANJENI	非关联方	10,037,972.77	501,898.64	1年以内	4.01
ZKTECO NORTH AFRICA	非关联方	6,953,099.50	347,908.55	1年以内、1-2年	2.78
Areej Securtech Trading LLC	非关联方	6,952,263.30	347,613.14	1年以内	2.77
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>62,423,657.03</u>	<u>3,637,502.34</u>	<u>=</u>	<u>24.92</u>

注：2021年1-6月 ZKTECO NORTH AFRICA 公司包含其关联方 CONVOY EGYPT 公司应收余额 5,071.89 元。

2020年12月31日：

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
TVCENLINEA.COM, SA DE CV	合并范围外关联方	16,882,676.99	844,133.85	1年以内	8.15
International Advance for Technology and Communication Company	非关联方	12,784,230.05	785,483.44	1年以内、1-2年	6.17
(주) 스타넥스 (Starnex co.,ltd)	非关联方	10,527,292.32	526,364.62	1年以内	5.08
ZKTECO NORTH AFRICA	非关联方	9,359,314.15	467,965.71	1年以内	4.52
ADWAA AL SHUGAA TRADING EST	非关联方	5,367,643.41	268,382.17	1年以内	2.59
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>54,921,156.92</u>	<u>2,892,329.79</u>	<u>=</u>	<u>26.51</u>

注：2020年度 ZKTECO NORTH AFRICA 公司包含其关联方 CONVOY EGYPT 公司应收余额 3,018,517.33 元。

2019年12月31日：

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
International Advance for Technology and Communication Company	非关联方	11,695,515.45	584,775.77	1年以内	6.75
北京中控科技发展有限公司	合并范围外 关联方	8,787,218.27	7,990,689.05	2-3年、3年以上	5.07
沈阳日昭机电设备销售有限公司	非关联方	6,615,000.00	330,750.00	1年以内	3.82
ADWAA AL SHUGAA TRADING EST	非关联方	5,989,163.69	300,539.50	1年以内、1-2年、2-3年	3.46
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	非关联方	5,337,590.73	266,879.54	1年以内	3.08
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>38,424,488.14</u>	<u>9,473,633.86</u>	<u>=</u>	<u>22.18</u>

2018年12月31日:

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
International Advance for Technology and Communication Company	非关联方	12,387,624.95	619,381.25	1年以内	7.76
Areej Securtech Trading LLC	非关联方	9,276,860.54	463,843.03	1年以内	5.81
北京中控科技发展有限公司	合并范围外 关联方	8,766,012.98	2,912,535.62	1-2年、2-3年、3年以上	5.49
ZKTECO NORTH AFRICA	非关联方	7,278,882.34	363,944.12	1年以内	4.56
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	非关联方	6,990,408.45	349,520.42	1年以内	4.38
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>44,699,789.26</u>	<u>4,709,224.44</u>	<u>=</u>	<u>28.00</u>

6. 报告各期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况;

7. 报告各期末无转移应收账款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄

2021年6月30日

2020年12月31日

	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	49,861,169.01	98.76	40,089,204.17	99.15
1-2年 (含2年)	454,412.66	0.90	235,966.89	0.58
2-3年 (含3年)	69,945.95	0.14	8,445.12	0.02
3年以上	100,165.00	0.20	100,865.00	0.25
合计	50,485,692.62	100.00	40,434,481.18	100.00

接上表:

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	14,822,228.79	93.81	19,250,562.39	97.24
1-2年 (含2年)	727,569.98	4.61	546,445.33	2.76
2-3年 (含3年)	249,477.00	1.58	881.78	-
3年以上	-	-	-	-
合计	15,799,275.77	100.00	19,797,889.50	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2021年6月30日:

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)	账龄	未结算原因
兴唐通信科技有限公司	32,243,628.31	63.87	1年以内	预付未交货
公安部户政管理研究中心	1,800,000.00	3.57	1年以内	预付未交货
格科微电子(上海)有限公司	1,561,468.55	3.09	1年以内	预付未交货
武汉高德智感科技有限公司	1,348,141.59	2.67	1年以内	预付未交货
深圳市旭辉信息技术有限公司	897,579.20	1.78	1年以内	预付未交货
合计	37,850,817.65	74.98	-	-

2020年12月31日:

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)	账龄	未结算原因
兴唐通信科技有限公司	27,073,889.63	66.96	1年以内	预付未交货
公安部户政管理研究中心	1,350,000.00	3.34	1年以内	预付未交货
VARISCITE	937,340.06	2.32	1年以内	预付未交货
广州市玄武无线科技股份有限公司	645,264.98	1.60	1年以内	预付未交货
滨松光子学商贸(中国)有限公司	642,677.24	1.59	1年以内	预付未交货
合计	30,649,171.91	75.81	-	-

2019年12月31日:

单位名称	期末金额	占预付款项总额 比例 (%)	账龄	未结算原因
兴唐通信科技有限公司	3,087,787.60	19.54	1年以内	预付未交货
公安部户政管理研究中心	900,000.00	5.70	1年以内	预付未交货
理光(中国)投资有限公司	633,150.00	4.01	1年以内	预付未交货
北京东方中科集成科技股份有限公司深圳分公司	589,055.00	3.73	1年以内	预付未交货
广州丰华技术有限公司	493,289.00	3.12	1年以内	预付未交货
合计	5,703,281.60	36.10	=	=

2018年12月31日:

单位名称	期末金额	占预付款项总额 比例 (%)	账龄	未结算原因
兴唐通信科技有限公司	6,941,379.30	35.06	1年以内	预付未交货
深圳市迪安杰智能识别科技有限公司	1,887,664.77	9.53	1年以内	预付未交货
北京旷视科技有限公司	1,622,000.00	8.19	1年以内	预付未交货
公安部户政管理研究中心	687,735.83	3.47	1年以内	预付未交货
滨松光子学商贸(中国)有限公司	665,831.65	3.36	1年以内	预付未交货
合计	11,804,611.55	59.61	=	=

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	32,491,960.84	27,911,855.80	31,598,276.24	34,840,620.21
合计	32,491,960.84	27,911,855.80	31,598,276.24	34,840,620.21

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	18,721,803.50	15,069,647.10	18,904,254.88	22,868,760.95
1-2年(含2年)	2,674,066.40	8,210,025.49	18,651,423.04	8,979,046.32
2-3年(含3年)	6,815,312.04	15,236,760.80	1,816,252.97	3,215,229.27
3年以上	15,772,707.13	1,459,882.51	3,325,954.84	644,223.78
小计	43,983,889.07	39,976,315.90	42,697,885.73	35,707,260.32

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
坏账准备	11,491,928.23	12,064,460.10	11,099,609.49	866,640.11
<u>合计</u>	<u>32,491,960.84</u>	<u>27,911,855.80</u>	<u>31,598,276.24</u>	<u>34,840,620.21</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款	14,475,978.41	13,835,882.52	18,691,600.23	7,050,296.35
押金保证金	13,762,846.21	12,511,913.41	10,620,862.45	13,083,556.46
备用金及借款	6,533,283.55	6,876,538.40	8,272,185.52	3,473,869.95
代收代付款	1,415,792.11	1,957,001.99	1,235,259.80	755,110.69
代扣代缴社保公积金	2,056,724.45	1,902,024.17	1,566,747.88	1,555,673.00
出口退税	4,749,927.87	978,033.34	1,921,755.71	9,691,982.00
其他	989,336.47	1,914,922.07	389,474.14	96,771.87
<u>合计</u>	<u>43,983,889.07</u>	<u>39,976,315.90</u>	<u>42,697,885.73</u>	<u>35,707,260.32</u>

(3) 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)	
2020年12月31日余额	613,485.80	-	11,450,974.30	12,064,460.10
2020年12月31日其他	-	-	-	-
应收款账面余额在本期				
——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	624,789.39	-	97,376.59	722,165.98
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	1,294,697.85	1,294,697.85
其他变动	-	-	-	-
<u>2021年6月30日余额</u>	<u>1,238,275.19</u>	<u>-</u>	<u>10,253,653.04</u>	<u>11,491,928.23</u>

接上表:

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）	
2019 年 12 月 31 日余额	2,412,409.24	-	8,687,200.25	<u>11,099,609.49</u>
2019 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期	-	-	-	=
——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	-1,610,302.22	-	2,763,774.05	<u>1,153,471.83</u>
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	188,621.22	-	-	<u>188,621.22</u>
其他变动	-	-	-	=
<u>2020 年 12 月 31 日余额</u>	<u>613,485.80</u>	=	<u>11,450,974.30</u>	<u>12,064,460.10</u>

注：截至 2021 年 06 月 30 日止，深圳市智控泰科生物识别技术有限公司已支付首笔股权转让款人民币 2,600,000.00 元，剩余转让款 2,500,000.00 元仍未支付。同时本公司以前年度支付给深圳市中安智控科技有限公司的运营资金 6,012,062.77 元尚未收回，因此对上述款项全额计提坏账。

(4) 坏账准备的情况

2021 年 1-6 月：

类别	2020 年 12 月 31	本期变动金额			2021 年 6 月 30
	日	计提	收回或转回	转销或核销	日
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	5,934,582.31	77,480.46	-	-	6,012,062.77
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	613,485.80	624,789.39	-	-	1,238,275.19
单项金额不重大但 单独计提坏账准备的 其他应收款	5,516,391.99	19,896.13	-	1,294,697.85	4,241,590.27
<u>合计</u>	<u>12,064,460.10</u>	<u>722,165.98</u>	=	<u>1,294,697.85</u>	<u>11,491,928.23</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31	计提	本期变动金额		2020 年 12 月 31
	日		收回或转回	转销或核销	日
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,929,544.59	5,037.72	-	-	5,934,582.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,412,409.24	-1,610,302.22	-	188,621.22	613,485.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,757,655.66	2,758,736.33	-	-	5,516,391.99
合计	11,099,609.49	1,153,471.83	-	188,621.22	12,064,460.10

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31	计提	本期变动金额		2019 年 12 月 31
	日		收回或转回	转销或核销	日
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	5,929,544.59	-	-	5,929,544.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	866,640.11	1,554,564.73	-	8,795.60	2,412,409.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	2,757,655.66	-	-	2,757,655.66
合计	866,640.11	10,241,764.98	-	8,795.60	11,099,609.49

2018 年度：

类别	2017 年 12 月	计提	本期变动金额		2018 年 12 月 31
	31 日		收回或转回	转销或核销	日
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	273,509.79	593,130.32	-	-	866,640.11
单项金额不重大但单独计	-	-	-	-	-

类别	2017年12月		本期变动金额		2018年12月31
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	日
坏账准备的其他应收款					
合计	<u>273,509.79</u>	<u>593,130.32</u>	=	=	<u>866,640.11</u>

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
实际核销的其他应收款	1,294,697.85	188,621.22	8,795.60	-

注：2019年核销金额8,795.60元，系由于本公司之子公司深圳中江智慧科技有限公司对贵州中江智慧科技有限公司减资造成股权稀释导致其他应收款坏账准备变动，2020年核销金额188,621.22元，系由于转让子公司广东中控瑞迪优电子技术有限公司股权和深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致其他应收款坏账准备变动，2021年核销金额1,294,697.85元，系由于转让子公司ZNC INC. 股权和深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致其他应收款坏账准备变动。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年6月30日：

单位名称	款项性质	2021年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,772,552.26	1-2年、2-3年、3年以上	17.67	6,012,062.77
东莞市樟木头镇人民政府	押金保证金	4,800,000.00	3年以上	10.91	-
出口退税	出口退税	4,749,927.87	1年以内	10.80	-
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	往来款	2,500,000.00	2-3年	5.68	2,500,000.00
ADVANNOTech (PTY) LTD	往来款	1,388,682.61	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.16	1,075,412.88
合计	=	<u>21,211,162.74</u>	=	<u>48.22</u>	<u>9,587,475.65</u>

2020年12月31日：

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,772,552.26	1年以内、1-2年、2-3年	19.44	5,934,582.31
东莞市樟木头镇人民政府	押金保证金	4,800,000.00	2-3年	12.01	-
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	往来款	2,500,000.00	1-2年	6.25	2,500,000.00
CNB TECHNOLOGY INC.	借款、往来款	2,269,815.00	1年以内、1-2年、	5.68	2,269,815.00

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
			2-3年		
ADVANNOTECH (PTY) LTD	往来款	1,383,037.51	1年以内、1-2年、 2-3年	3.46	330,595.68
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>18,725,404.77</u>	<u>—</u>	<u>46.84</u>	<u>11,034,992.99</u>

2019年12月31日:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,769,632.26	1年以内、1-2年	18.20	5,929,544.59
东莞市樟木头镇人民政府	押金保证金	4,800,000.00	1-2年	11.24	—
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	往来款	2,500,000.00	1年以内	5.86	2,500,000.00
International Advance for Technology and Communication Company	往来款	2,092,860.00	2-3年、3年以上	4.90	2,021,734.15
CNB TECHNOLOGY INC.	借款、往来款	1,995,029.54	1年以内、1-2年	4.67	154,157.65
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>19,157,521.80</u>	<u>—</u>	<u>44.87</u>	<u>10,605,436.39</u>

2018年12月31日:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	9,691,982.00	1年以内	27.14	—
东莞市樟木头镇人民政府	押金保证金	4,800,000.00	1年以内	13.44	—
International Advance for Technology and Communication Company	往来款	2,058,960.00	1-2年、2-3年	5.77	597,695.50
CNB TECHNOLOGY INC.	往来款	1,104,918.24	1年以内	3.09	55,245.91
ADVANNOTECH (PTY) LTD	往来款	1,038,900.50	1年以内	2.91	51,945.03
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>18,694,760.74</u>	<u>—</u>	<u>52.35</u>	<u>704,886.44</u>

(7) 报告期各期末无涉及政府补助的应收款项;

(8) 报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(9) 报告期各期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料	144,447,330.08	1,924,226.36	142,523,103.72	77,351,234.82	1,675,913.06	75,675,321.76
在产品	27,491,463.56	-	27,491,463.56	22,320,959.04	-	22,320,959.04
库存商品	245,130,731.45	9,443,270.56	235,687,460.89	237,042,440.02	9,146,438.54	227,896,001.48
发出商品	17,231,162.70	435,462.41	16,795,700.29	22,596,874.54	1,464,216.36	21,132,658.18
委托加工物资	1,730,672.61	-	1,730,672.61	1,464,044.52	-	1,464,044.52
合同履约成本	43,896.26	-	43,896.26	67,374.76	-	67,374.76
合计	436,075,256.66	11,802,959.33	424,272,297.33	360,842,927.70	12,286,567.96	348,556,359.74

接上表：

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料	86,320,753.17	1,484,382.80	84,836,370.37	77,633,042.40	826,583.48	76,806,458.92
在产品	23,047,811.43	-	23,047,811.43	26,776,222.55	-	26,776,222.55
库存商品	177,910,077.46	10,151,950.13	167,758,127.33	177,741,025.06	10,255,082.32	167,485,942.74
发出商品	9,982,807.73	130,144.30	9,852,663.43	25,850,795.08	491,649.73	25,359,145.35
委托加工物资	1,476,816.62	-	1,476,816.62	4,167,052.09	-	4,167,052.09
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	298,738,266.41	11,766,477.23	286,971,789.18	312,168,137.18	11,573,315.53	300,594,821.65

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2021年1-6月：

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,675,913.06	349,992.44	-	101,679.14	-	1,924,226.36
库存商品	9,146,438.54	4,623,536.02	-	4,326,704.00	-	9,443,270.56
发出商品	1,464,216.36	419,918.38	-	1,448,672.33	-	435,462.41
合计	<u>12,286,567.96</u>	<u>5,393,446.84</u>	<u>-</u>	<u>5,877,055.47</u>	<u>-</u>	<u>11,802,959.33</u>

2020年度：

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,484,382.80	1,036,282.98	-	311,094.11	533,658.61	1,675,913.06
库存商品	10,151,950.13	6,178,152.93	-	5,981,843.34	1,201,821.18	9,146,438.54
发出商品	130,144.30	1,466,971.69	-	132,899.63	-	1,464,216.36
合计	<u>11,766,477.23</u>	<u>8,681,407.60</u>	<u>-</u>	<u>6,425,837.08</u>	<u>1,735,479.79</u>	<u>12,286,567.96</u>

注1：本期存货跌价准备其他减少金额为广东中控瑞迪优电子技术有限公司和深圳中科泰控科技有限公司存货跌价准备余额，广东中控瑞迪优电子技术有限公司已于2020年5月6日完成股权转让，不再纳入合并范围；深圳中科泰控科技有限公司已于2020年12月15日破产宣告，不再纳入合并范围，详见：七、合并范围的变更。

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	826,583.48	657,799.32	-	-	-	1,484,382.80
库存商品	10,255,082.32	6,543,988.58	-	6,647,120.77	-	10,151,950.13
发出商品	491,649.73	338,425.40	-	699,930.83	-	130,144.30
合计	<u>11,573,315.53</u>	<u>7,540,213.30</u>	<u>-</u>	<u>7,347,051.60</u>	<u>-</u>	<u>11,766,477.23</u>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	412,046.30	414,537.18	-	-	-	826,583.48
库存商品	6,502,724.25	8,918,445.90	-	5,166,087.83	-	10,255,082.32

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	720,200.60	489,148.92	-	717,699.79	-	491,649.73
<u>合计</u>	<u>7,634,971.15</u>	<u>9,822,132.00</u>	<u>-</u>	<u>5,883,787.62</u>	<u>-</u>	<u>11,573,315.53</u>

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	2021年06月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	865,360.95	65,835.08	799,525.87	593,692.97	29,684.65	564,008.32
<u>合计</u>	<u>865,360.95</u>	<u>65,835.08</u>	<u>799,525.87</u>	<u>593,692.97</u>	<u>29,684.65</u>	<u>564,008.32</u>

2. 各报告期内无账面价值发生重大变动的金额和原因；

3. 合同资产计提减值准备情况

2021年1-6月

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	36,150.43	-	-	账龄组合计提坏账
<u>合计</u>	<u>36,150.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2020年度

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	29,684.65	-	-	账龄组合计提坏账
<u>合计</u>	<u>29,684.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(九) 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣增值税				
进项税金	17,113,622.49	13,736,711.32	2,635,081.59	2,708,866.47
预缴所得税	21,750,834.66	19,393,460.24	10,198,846.10	11,890,862.83
其他预交税金	1,292,965.24	1,106,379.47	1,121,377.34	555,712.75
一年以内保本理财产品	-	-	-	35,806,979.85
其他	9,710,434.14	5,403,910.16	1,205,878.47	1,382,703.71

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<u>合计</u>	<u>49,867,856.53</u>	<u>39,640,461.19</u>	<u>15,161,183.50</u>	<u>52,345,125.61</u>

注：截止 2021 年 6 月 30 日，其他主要系上市发行费用 9,710,434.14 元。

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金红利或利润	本期增减变动		2021年6月30日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益调整	其他权益变动	本期计提减值准备		其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安华信智慧数字科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	955,098.87	-	-	-468,153.98	-	-	-	-	-7,149.00	479,795.89	-	-
CV Squared, Inc.	3,471,581.79	-	-	-2,322.37	-	-	-	-	-34,465.34	3,434,794.08	-	-
Silk ID Systems Inc.	2,471,368.78	-	-	42,080.49	-	-	-	-	-24,753.63	2,488,695.64	-	-
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	964,739.87	-	-	152,808.78	-	-	-	-	-10,343.58	1,107,205.07	-	-
ZKTECO SOLUTIONS INC.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>小计</u>	<u>7,862,789.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-275,587.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-76,711.55</u>	<u>7,510,490.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>合计</u>	<u>7,862,789.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-275,587.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-76,711.55</u>	<u>7,510,490.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
被投资单位名称	2019年12月31	本期增减变动		本期增减变动			本期增减变动		2020年12月	减值准备期末		

	日				其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 红利或 利润	本期 计提 减值 准备	其他	31日	余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益							
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华信智慧数字科技有限公司	4,422,391.92	-	-	-4,422,391.92	-	-	-	-	-	-	-
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	1,080,916.15	-	-	-57,824.20	-	-	-	-	-67,993.08	955,098.87	-
CV Squared, Inc.	3,770,704.67	-	-	-57,099.46	-	-	-	-	-242,023.42	3,471,581.79	-
Silk ID Systems Inc.	1,989,496.99	-	-	631,690.54	-	-	-	-	-149,818.75	2,471,368.78	-
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	277,595.35	-	-	729,487.05	-	-	-	-	-42,342.53	964,739.87	-
ZKTECO SOLUTIONS INC.	-	566,360.00	-	-540,044.00	-	-	-	-	-26,316.00	-	-
小计	<u>11,541,105.08</u>	<u>566,360.00</u>	-	<u>-3,716,181.99</u>	-	-	-	-	<u>-528,493.78</u>	<u>7,862,789.31</u>	-
合计	<u>11,541,105.08</u>	<u>566,360.00</u>	-	<u>-3,716,181.99</u>	-	-	-	-	<u>-528,493.78</u>	<u>7,862,789.31</u>	-
被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动		本期增减变动				本期增减变动		2019年12月31日	减值准备期末余额

		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告 发放 现金 红利 或利 润	本期计 提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华信智慧数字科技有限公司	5,490,706.41	-	-	-1,068,314.49	-	-	-	-	-	4,422,391.92	-
深圳市小石安防科技有限公司	456,248.70	-	-	-	-	-	-	-	-456,248.70	-	-
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	817,022.23	-	-	248,413.64	-	-	-	-	15,480.28	1,080,916.15	-
CV Squared, Inc.	3,813,816.75	-	-	-105,047.41	-	-	-	-	61,935.33	3,770,704.67	-
Silk ID Systems Inc.	1,452,342.69	-	-	509,085.30	-	-	-	-	28,069.00	1,989,496.99	-
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	-	-	-	275,347.11	-	-	-	-	2,248.24	277,595.35	-
小计	<u>12,030,136.78</u>	=	=	<u>-140,515.85</u>	=	=	=	=	<u>-348,515.85</u>	<u>11,541,105.08</u>	=
合计	<u>12,030,136.78</u>	=	=	<u>-140,515.85</u>	=	=	=	=	<u>-348,515.85</u>	<u>11,541,105.08</u>	=
被投资单位名称	2017年12月	本期增减变动		本期增减变动			本期增减变动		2018年12月31	减值准	

	31日		减		其	他	宣	本		日	备
		追加投资	少	权益法下确认	其他综	他	告	期	其		期
			投	的投资损益	合收益	权	发	计	他		末
			资		调整	益	现	提			余
						变	金	减			额
						动	红	值			
							利	准			
							或	备			
							润				
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华信智慧数字科技有限公司	-	6,562,500.00	-	-1,071,793.59	-	-	-	-	-	5,490,706.41	-
深圳市小石安防科技有限公司	751,294.92	-	-	-295,046.22	-	-	-	-	-	456,248.70	-
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	633,077.86	-	-	148,423.77	-	-	-	-	35,520.60	817,022.23	-
CV Squared, Inc.	-	3,904,302.90	-	-88,317.34	-	-	-	-	-2,168.81	3,813,816.75	-
Silk ID Systems Inc.	-	1,372,640.00	-	77,792.34	-	-	-	-	1,910.35	1,452,342.69	-
小计	<u>1,384,372.78</u>	<u>11,839,442.90</u>	=	<u>-1,228,941.04</u>	=	=	=	=	<u>35,262.14</u>	<u>12,030,136.78</u>	=
合计	<u>1,384,372.78</u>	<u>11,839,442.90</u>	=	<u>-1,228,941.04</u>	=	=	=	=	<u>35,262.14</u>	<u>12,030,136.78</u>	=

注：长期股权投资本期增减变动中“其他”主要为长期股权投资公司汇率变动金额，深圳市小石安防科技有限公司本期增减变动中“其他”为转让本公司之子公司深圳市中安智控科技有限公司股权所致。

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	183,736,356.31	164,071,056.55	161,469,330.73	144,269,182.62
固定资产清理	-	-	74,081.43	-
合计	<u>183,736,356.31</u>	<u>164,071,056.55</u>	<u>161,543,412.16</u>	<u>144,269,182.62</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2021年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2020年12月31日	129,168,604.66	42,241,085.81	8,499,686.66	66,367,207.47	246,276,584.60
2. 本期增加金额	<u>25,071,547.63</u>	<u>80,619.95</u>	<u>43,047.29</u>	<u>6,031,433.00</u>	<u>31,226,647.87</u>
(1) 购置	6,928,428.43	80,619.95	43,047.29	6,031,433.00	13,083,528.67
(2) 在建工程转入	18,143,119.20	-	-	-	18,143,119.20
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>545,637.92</u>	<u>6,500.96</u>	<u>307,755.53</u>	<u>859,894.41</u>
(1) 处置或报废	-	545,637.92	6,500.96	307,755.53	859,894.41
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 外币折算差额	95,281.44	-32.11	-782.13	-1,341,830.67	-1,247,363.47
5. 2021年6月30日	<u>154,335,433.73</u>	<u>41,776,035.73</u>	<u>8,535,450.86</u>	<u>70,749,054.27</u>	<u>275,395,974.59</u>
二、累计折旧					
1. 2020年12月31日	21,931,997.41	18,431,431.61	6,290,392.68	35,551,706.35	82,205,528.05
2. 本期增加金额	<u>2,830,367.71</u>	<u>1,711,040.09</u>	<u>435,192.71</u>	<u>5,052,487.22</u>	<u>10,029,087.73</u>
(1) 计提	2,830,367.71	1,711,040.09	435,192.71	5,052,487.22	10,029,087.73
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转回	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	<u>-</u>	<u>261,109.14</u>	<u>5,873.74</u>	<u>273,629.99</u>	<u>540,612.87</u>
(1) 处置或报废	-	261,109.14	5,873.74	273,629.99	540,612.87
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
4. 外币折算差额	21,647.87	-	-24,421.85	-31,610.65	-34,384.63
<u>5. 2021年6月30日</u>	<u>24,784,012.99</u>	<u>19,881,362.56</u>	<u>6,695,289.80</u>	<u>40,298,952.93</u>	<u>91,659,618.28</u>
三、减值准备					
1. 2020年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
<u>4. 2021年6月30日</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值					
<u>1. 2021年6月30日</u>	<u>129,551,420.74</u>	<u>21,894,673.17</u>	<u>1,840,161.06</u>	<u>30,450,101.34</u>	<u>183,736,356.31</u>
<u>2. 2020年12月31日</u>	<u>107,236,607.25</u>	<u>23,809,654.20</u>	<u>2,209,293.98</u>	<u>30,815,501.12</u>	<u>164,071,056.55</u>

2020年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日	127,526,898.96	39,341,922.18	8,666,685.05	52,720,682.65	228,256,188.84
2. 本期增加金额	<u>3,881,471.74</u>	<u>7,344,706.95</u>	<u>211,400.07</u>	<u>17,562,953.39</u>	<u>29,000,532.15</u>
(1) 购置	3,881,471.74	7,344,706.95	211,400.07	17,413,138.48	28,850,717.24
(2) 在建工程转入	-	-	-	149,814.91	149,814.91
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	<u>4,433,979.46</u>	<u>244,011.27</u>	<u>3,218,574.05</u>	<u>7,896,564.78</u>
(1) 处置或报废	-	3,370,011.47	30,856.25	1,839,304.27	5,240,171.99
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	1,063,967.99	213,155.02	1,379,269.78	2,656,392.79
4. 外币折算差额	-2,239,766.04	-11,563.86	-134,387.19	-697,854.52	-3,083,571.61
<u>5. 2020年12月31日</u>	<u>129,168,604.66</u>	<u>42,241,085.81</u>	<u>8,499,686.66</u>	<u>66,367,207.47</u>	<u>246,276,584.60</u>
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日	17,087,838.41	16,268,314.25	5,220,990.92	28,209,714.53	66,786,858.11
2. 本期增加金额	<u>4,884,059.14</u>	<u>3,462,444.22</u>	<u>1,249,112.90</u>	<u>9,274,931.75</u>	<u>18,870,548.01</u>
(1) 计提	4,884,059.14	3,462,444.22	1,249,112.90	9,274,931.75	18,870,548.01
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转回	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	<u>1,299,300.60</u>	<u>120,032.85</u>	<u>1,496,376.61</u>	<u>2,915,710.06</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废	-	883,039.74	14,466.98	589,855.38	1,487,362.10
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	416,260.86	105,565.87	906,521.23	1,428,347.96
4. 外币折算差额	-39,900.14	-26.26	-59,678.29	-436,563.32	-536,168.01
<u>5. 2020年12月31日</u>	<u>21,931,997.41</u>	<u>18,431,431.61</u>	<u>6,290,392.68</u>	<u>35,551,706.35</u>	<u>82,205,528.05</u>
三、减值准备					
1. 2019年12月31日	-	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
<u>4. 2020年12月31日</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值					
<u>1. 2020年12月31日</u>	<u>107,236,607.25</u>	<u>23,809,654.20</u>	<u>2,209,293.98</u>	<u>30,815,501.12</u>	<u>164,071,056.55</u>
<u>2. 2019年12月31日</u>	<u>110,439,060.55</u>	<u>23,073,607.93</u>	<u>3,445,694.13</u>	<u>24,510,968.12</u>	<u>161,469,330.73</u>

2019年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	103,613,126.43	39,488,880.04	7,782,536.96	44,673,589.52	195,558,132.95
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>23,752,662.42</u>	<u>2,970,683.03</u>	<u>883,388.79</u>	<u>11,387,411.17</u>	<u>38,994,145.41</u>
(1) 购置	23,752,662.42	2,970,683.03	883,388.79	11,372,092.07	38,978,826.31
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	15,319.10	15,319.10
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>3,117,640.89</u>	<u>65,000.00</u>	<u>3,014,702.22</u>	<u>6,197,343.11</u>
(1) 处置或报废	-	2,419,441.24	-	1,192,634.52	3,612,075.76
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	698,199.65	65,000.00	1,822,067.70	2,585,267.35
4. 外币折算差额	161,110.11	-	65,759.30	-325,615.82	-98,746.41
<u>5. 2019年12月31日</u>	<u>127,526,898.96</u>	<u>39,341,922.18</u>	<u>8,666,685.05</u>	<u>52,720,682.65</u>	<u>228,256,188.84</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	12,324,514.11	14,309,376.31	3,671,812.15	20,983,247.76	51,288,950.33
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>4,763,452.95</u>	<u>3,390,256.44</u>	<u>1,560,111.45</u>	<u>8,300,319.83</u>	<u>18,014,140.67</u>
(1) 计提	4,763,452.95	3,390,256.44	1,560,111.45	8,300,319.83	18,014,140.67

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转回	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,431,318.50	25,386.12	977,312.16	2,434,016.78
(1) 处置或报废	-	1,374,394.92	-	526,681.66	1,901,076.58
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	56,923.58	25,386.12	450,630.50	532,940.20
4. 外币折算差额	-128.65	-	14,453.44	-96,540.90	-82,216.11
5. 2019年12月31日	17,087,838.41	16,268,314.25	5,220,990.92	28,209,714.53	66,786,858.11
三、减值准备					
1. 2018年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2019年12月31日	110,439,060.55	23,073,607.93	3,445,694.13	24,510,968.12	161,469,330.73
2. 2018年12月31日	91,288,612.32	25,179,503.73	4,110,724.81	23,690,341.76	144,269,182.62

2018年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	93,444,732.85	33,554,967.26	6,233,099.73	33,460,509.15	166,693,308.99
2. 本期增加金额	10,168,393.58	6,293,098.51	1,591,265.28	11,502,556.31	29,555,313.68
(1) 购置	1,465,448.44	5,994,345.40	1,591,265.28	11,502,556.31	20,553,615.43
(2) 在建工程转入	-	298,753.11	-	-	298,753.11
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 其他非流动资产转入	8,702,945.14	-	-	-	8,702,945.14
3. 本期减少金额	-	359,185.73	76,754.27	245,661.45	681,601.45
(1) 处置或报废	-	359,185.73	76,754.27	245,661.45	681,601.45
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 外币折算差额	-	-	34,926.22	-43,814.49	-8,888.27
5. 2018年12月31日	103,613,126.43	39,488,880.04	7,782,536.96	44,673,589.52	195,558,132.95

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日	7,488,988.17	11,330,892.55	2,304,584.75	14,167,224.64	35,291,690.11
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>4,835,121.88</u>	<u>3,117,921.17</u>	<u>1,407,244.82</u>	<u>6,731,722.54</u>	<u>16,092,010.41</u>
(1) 计提	4,835,121.88	3,117,921.17	1,407,244.82	6,731,722.54	16,092,010.41
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转回	-	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>139,437.41</u>	<u>52,357.33</u>	<u>35,226.35</u>	<u>227,021.09</u>
(1) 处置或报废	-	139,437.41	52,357.33	35,226.35	227,021.09
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-
(3) 企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 外币折算差额	404.06	-	12,339.91	119,526.93	132,270.90
<u>5. 2018年12月31日</u>	<u>12,324,514.11</u>	<u>14,309,376.31</u>	<u>3,671,812.15</u>	<u>20,983,247.76</u>	<u>51,288,950.33</u>
三、减值准备					
1. 2017年12月31日	-	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
<u>4. 2018年12月31日</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值					
<u>1. 2018年12月31日</u>	<u>91,288,612.32</u>	<u>25,179,503.73</u>	<u>4,110,724.81</u>	<u>23,690,341.76</u>	<u>144,269,182.62</u>
<u>2. 2017年12月31日</u>	<u>85,955,744.68</u>	<u>22,224,074.71</u>	<u>3,928,514.98</u>	<u>19,293,284.51</u>	<u>131,401,618.88</u>

(2) 报告期各期末无暂时闲置的固定资产；

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况；

2021年6月30日无通过融资租赁租入的固定资产。

2020年度：

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	270,455.41	63,105.83	-	207,349.58
运输工具	64,199.99	35,309.43	-	28,890.56
<u>合计</u>	<u>334,655.40</u>	<u>98,415.26</u>	<u>-</u>	<u>236,240.14</u>

2019年度：

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	263,394.93	4,389.92	-	259,005.01

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
合计	263,394.93	4,389.92	-	259,005.01

(4) 报告期各期末无通过经营租赁租出的固定资产；

(5) 报告期各期末均无未办妥产权证书的固定资产；

(6) 固定资产受限情况，详见附注六、合并财务报表主要项目注释（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

3. 固定资产清理

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产清理	-	-	74,081.43	-
合计	-	-	74,081.43	-

(十二) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	222,005,654.00	173,896,225.63	16,653,339.39	3,971,978.35
工程物资	-	-	-	-
合计	222,005,654.00	173,896,225.63	16,653,339.39	3,971,978.35

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
樟木头金河工业区前期工程	145,032,857.12	-	145,032,857.12	84,197,485.01	-	84,197,485.01
厦门软件园三期D09号楼3号楼及联合地下车库/停车场工程	76,972,796.88	-	76,972,796.88	89,698,740.62	-	89,698,740.62
合计	222,005,654.00	-	222,005,654.00	173,896,225.63	-	173,896,225.63

接上表：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
樟木头金河工业 区前期工程	16,503,524.48	-	16,503,524.48	3,822,163.44	-	3,822,163.44
湖北（中控）工厂	149,814.91	-	149,814.91	149,814.91	-	149,814.91
<u>合计</u>	<u>16,653,339.39</u>	<u>-</u>	<u>16,653,339.39</u>	<u>3,971,978.35</u>	<u>-</u>	<u>3,971,978.35</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2021年1-6月:

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021年6月30日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
樟木头金河工业区前期工程	250,000,000.00	84,197,485.01	60,835,372.11	-	-	145,032,857.12	58.01	58.01	1,771,113.75	1,275,442.96	3.38	自有资金、银行借款
厦门软件园三期D09号楼3号楼及联合地下车库/停车场工程	114,698,740.62	89,698,740.62	5,417,175.46	18,143,119.20	-	76,972,796.88	82.93	82.93	-	-	-	自有资金
合计	364,698,740.62	173,896,225.63	66,252,547.57	18,143,119.20	-	222,005,654.00	-	-	1,771,113.75	1,275,442.96	-	-

注: 厦门软件园三期D09号楼联合地下车库/停车场工程已于2021年2月3日达到预计可使用状态, 转入固定资产。

2020年度:

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2020年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
樟木头金河工业区前期工程	250,000,000.00	16,503,524.48	67,693,960.53	-	-	84,197,485.01	33.68	33.68	495,670.79	495,670.79	3.38	自有资金、银行借款
湖北(中控)工厂	775,840.77	149,814.91	-	149,814.91	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自有资金
厦门软件园三期D09号楼3号楼及联合地下车库/停车场工程	114,698,740.62	-	89,698,740.62	-	-	89,698,740.62	78.20	78.20	-	-	-	自有资金
<u>合计</u>	<u>365,474,581.39</u>	<u>16,653,339.39</u>	<u>157,392,701.15</u>	<u>149,814.91</u>	<u>=</u>	<u>173,896,225.63</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>495,670.79</u>	<u>495,670.79</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

注：厦门软件园三期D09号楼3号楼和厦门软件园三期D09号楼联合地下车库尚未达到预计可使用状态，故未转入固定资产。

2019年度：

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2019年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
樟木头金河工业区前期工程	250,000,000.00	3,822,163.44	12,681,361.04	-	-	16,503,524.48	6.60	6.60	-	-	-	自有资金
湖北(中控)工厂	775,840.77	149,814.91	-	-	-	149,814.91	80.00	80.00	-	-	-	自有资金
合计	250,775,840.77	3,971,978.35	12,681,361.04	=	=	16,653,339.39	=	=	=	=	=	=

2018年度：

项目名称	预算数	2017年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2018年12月31日	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
樟木头金河工业区前期工程	250,000,000.00	890,818.57	2,931,344.87	-	-	3,822,163.44	1.53	1.53	-	-	-	自有资金
湖北(中控)工厂	775,840.77	-	775,840.77	298,753.11	327,272.75	149,814.91	80.00	80.00	-	-	-	自有资金
合计	250,775,840.77	890,818.57	3,707,185.64	298,753.11	327,272.75	3,971,978.35	=	=	=	=	=	=

(十三)使用权资产

2021年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2021年01月01日	48,433,456.61	-	804,572.81	164,663.17	49,402,692.59
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>14,704,242.41</u>	<u>-</u>	<u>676,270.93</u>	<u>23,200.94</u>	<u>15,403,714.28</u>
(1) 新增租赁	14,704,242.41	-	676,270.93	23,200.94	15,403,714.28
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 租赁合同到期	-	-	-	-	-
(2) 租赁变更	-	-	-	-	-
4. 外币折算差额	-910,248.79	-	-37,641.79	-6,951.76	-954,842.34
<u>5. 2021年6月30日</u>	<u>62,227,450.23</u>	<u>-</u>	<u>1,443,201.95</u>	<u>180,912.35</u>	<u>63,851,564.53</u>
二、累计折旧					
1. 2021年01月01日	-	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>11,926,672.07</u>	<u>-</u>	<u>216,989.49</u>	<u>28,019.01</u>	<u>12,171,680.57</u>
(1) 计提	11,926,672.07	-	216,989.49	28,019.01	12,171,680.57
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 投资性房地产转回	-	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-
4. 外币折算差额	-89,181.96	-	-3,857.62	-568.71	-93,608.29
<u>5. 2021年6月30日</u>	<u>11,837,490.11</u>	<u>-</u>	<u>213,131.87</u>	<u>27,450.30</u>	<u>12,078,072.28</u>
三、减值准备					
1. 2021年01月01日	-	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
<u>4. 2021年6月30日</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值					
<u>1. 2021年6月30日</u>	<u>50,389,960.12</u>	<u>-</u>	<u>1,230,070.08</u>	<u>153,462.05</u>	<u>51,773,492.25</u>
<u>2. 2021年01月01日</u>	<u>48,433,456.61</u>	<u>-</u>	<u>804,572.81</u>	<u>164,663.17</u>	<u>49,402,692.59</u>

(十四)无形资产

1. 无形资产情况

2021年1-6月:

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 2020年12月31日	61,876,984.03	9,034,327.03	71,075.29	70,982,386.35
<u>2. 本期增加金额</u>	—	<u>456,530.54</u>	<u>35,849.04</u>	<u>492,379.58</u>
(1) 购置	—	456,530.54	35,849.04	492,379.58
(2) 内部研发	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 企业合并减少	—	—	—	—
4. 外币折算差额	—	-229,104.04	—	-229,104.04
<u>5. 2021年6月30日</u>	<u>61,876,984.03</u>	<u>9,261,753.53</u>	<u>106,924.33</u>	<u>71,245,661.89</u>
二、累计摊销				
1. 2020年12月31日	7,290,759.48	3,353,697.21	25,332.21	10,669,788.90
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>621,076.98</u>	<u>782,049.36</u>	<u>3,175.62</u>	<u>1,406,301.96</u>
(1) 计提	621,076.98	782,049.36	3,175.62	1,406,301.96
(2) 企业合并增加	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 企业合并减少	—	—	—	—
4. 外币折算差额	—	-48,439.03	-255.55	-48,694.58
<u>5. 2021年6月30日</u>	<u>7,911,836.46</u>	<u>4,087,307.54</u>	<u>28,252.28</u>	<u>12,027,396.28</u>
三、减值准备				
1. 2020年12月31日	—	—	—	—
<u>2. 本期增加金额</u>	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
<u>4. 2021年6月30日</u>	—	—	—	—
四、账面价值				
<u>1. 2021年6月30日</u>	<u>53,965,147.57</u>	<u>5,174,445.99</u>	<u>78,672.05</u>	<u>59,218,265.61</u>
<u>2. 2020年12月31日</u>	<u>54,586,224.55</u>	<u>5,680,629.82</u>	<u>45,743.08</u>	<u>60,312,597.45</u>

2020 年度:

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 2019 年 12 月 31 日	61,768,326.44	8,253,289.26	75,279.41	70,096,895.11
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>—</u>	<u>854,243.48</u>	<u>—</u>	<u>854,243.48</u>
(1) 购置	—	854,243.48	—	854,243.48
(2) 内部研发	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>40,797.69</u>	<u>—</u>	<u>40,797.69</u>
(1) 处置	—	17,682.05	—	17,682.05
(2) 企业合并减少	—	23,115.64	—	23,115.64
4. 外币折算差额	108,657.59	-32,408.02	-4,204.12	72,045.45
<u>5. 2020 年 12 月 31 日</u>	<u>61,876,984.03</u>	<u>9,034,327.03</u>	<u>71,075.29</u>	<u>70,982,386.35</u>
二、累计摊销				
1. 2019 年 12 月 31 日	6,131,408.35	1,982,193.31	20,259.93	8,133,861.59
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>1,159,351.13</u>	<u>1,370,928.73</u>	<u>6,603.66</u>	<u>2,536,883.52</u>
(1) 计提	1,159,351.13	1,370,928.73	6,603.66	2,536,883.52
(2) 企业合并增加	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>18,645.20</u>	<u>—</u>	<u>18,645.20</u>
(1) 处置	—	17,682.05	—	17,682.05
(2) 企业合并减少	—	963.15	—	963.15
4. 外币折算差额	—	19,220.37	-1,531.38	17,688.99
<u>5. 2020 年 12 月 31 日</u>	<u>7,290,759.48</u>	<u>3,353,697.21</u>	<u>25,332.21</u>	<u>10,669,788.90</u>
三、减值准备				
1. 2019 年 12 月 31 日	—	—	—	—
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(1) 计提	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(1) 处置	—	—	—	—
<u>4. 2020 年 12 月 31 日</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
四、账面价值				
<u>1. 2020 年 12 月 31 日</u>	<u>54,586,224.55</u>	<u>5,680,629.82</u>	<u>45,743.08</u>	<u>60,312,597.45</u>
<u>2. 2019 年 12 月 31 日</u>	<u>55,636,918.09</u>	<u>6,271,095.95</u>	<u>55,019.48</u>	<u>61,963,033.52</u>

2019 年度:

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	61,783,078.25	6,603,788.16	67,140.01	68,454,006.42
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>—</u>	<u>1,660,053.44</u>	<u>7,048.82</u>	<u>1,667,102.26</u>
(1) 购置	—	1,636,937.80	7,048.82	1,643,986.62
(2) 内部研发	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	23,115.64	—	23,115.64
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>13,377.93</u>	<u>—</u>	<u>13,377.93</u>
(1) 处置	—	12,313.50	—	12,313.50
(2) 企业合并减少	—	1,064.43	—	1,064.43
4. 外币折算差额	-14,751.81	2,825.59	1,090.58	-10,835.64
<u>5. 2019 年 12 月 31 日</u>	<u>61,768,326.44</u>	<u>8,253,289.26</u>	<u>75,279.41</u>	<u>70,096,895.11</u>
二、累计摊销				
1. 2018 年 12 月 31 日	3,815,619.05	1,776,300.44	13,217.91	5,605,137.40
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>2,315,789.30</u>	<u>208,749.39</u>	<u>6,769.12</u>	<u>2,531,307.81</u>
(1) 计提	2,315,789.30	208,749.39	6,769.12	2,531,307.81
(2) 企业合并增加	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 企业合并减少	—	—	—	—
4. 外币折算差额	—	-2,856.52	272.90	-2,583.62
<u>5. 2019 年 12 月 31 日</u>	<u>6,131,408.35</u>	<u>1,982,193.31</u>	<u>20,259.93</u>	<u>8,133,861.59</u>
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(1) 计提	—	—	—	—
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
(1) 处置	—	—	—	—
<u>4. 2019 年 12 月 31 日</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
四、账面价值				
<u>1. 2019 年 12 月 31 日</u>	<u>55,636,918.09</u>	<u>6,271,095.95</u>	<u>55,019.48</u>	<u>61,963,033.52</u>
<u>2. 2018 年 12 月 31 日</u>	<u>57,967,459.20</u>	<u>4,827,487.72</u>	<u>53,922.10</u>	<u>62,848,869.02</u>

2018 年度：

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 2017 年 12 月 31 日	12,308,508.05	5,945,678.72	63,921.53	18,318,108.30
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>49,453,695.00</u>	<u>660,834.22</u>	<u>-</u>	<u>50,114,529.22</u>
(1) 购置	49,453,695.00	660,834.22	-	50,114,529.22
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>6,971.94</u>	<u>-</u>	<u>6,971.94</u>
(1) 处置	-	6,971.94	-	6,971.94
(2) 企业合并减少	-	-	-	-
4. 外币折算差额	20,875.20	4,247.16	3,218.48	28,340.84
<u>5. 2018 年 12 月 31 日</u>	<u>61,783,078.25</u>	<u>6,603,788.16</u>	<u>67,140.01</u>	<u>68,454,006.42</u>
二、累计摊销				
1. 2017 年 12 月 31 日	2,298,809.99	1,440,600.37	6,192.26	3,745,602.62
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>1,516,809.06</u>	<u>331,352.57</u>	<u>6,552.94</u>	<u>1,854,714.57</u>
(1) 计提	1,516,809.06	331,352.57	6,552.94	1,854,714.57
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-	-
4. 外币折算差额	-	4,347.50	472.71	4,820.21
<u>5. 2018 年 12 月 31 日</u>	<u>3,815,619.05</u>	<u>1,776,300.44</u>	<u>13,217.91</u>	<u>5,605,137.40</u>
三、减值准备				
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-
<u>2. 本期增加金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-	-	-
<u>3. 本期减少金额</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置	-	-	-	-
<u>4. 2018 年 12 月 31 日</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值				
<u>1. 2018 年 12 月 31 日</u>	<u>57,967,459.20</u>	<u>4,827,487.72</u>	<u>53,922.10</u>	<u>62,848,869.02</u>
<u>2. 2017 年 12 月 31 日</u>	<u>10,009,698.06</u>	<u>4,505,078.35</u>	<u>57,729.27</u>	<u>14,572,505.68</u>

2. 报告期各期末均无未办妥产权证书的土地使用权。

3. 无形资产受限情况，详见附注六、合并财务报表主要项目注释（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

2021年1-6月：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年12月31日	本期增加		本期减少		2021年6月30日
		企业合并形成的	汇率变动引起	处置	汇率变动引起	
ZKTECO (M) SDN. BHD	159,512.66	-	-	-	1,584.15	157,928.51
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA	305,535.10	-	-	-	3,034.32	302,500.78
合计	465,047.76	=	=	=	4,618.47	460,429.29

2020年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019年12月31日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
		企业合并形成的	汇率变动引起	处置	汇率变动引起	
ZKTECO (M) SDN. BHD.	170,545.49	-	-	-	11,032.83	159,512.66
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	326,667.68	-	-	-	21,132.58	305,535.10
合计	497,213.17	=	=	=	32,165.41	465,047.76

2019年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		企业合并形成的	汇率变动引起	处置	汇率变动引起	
ZKTECO (M) SDN. BHD.	167,783.00	-	2,762.49	-	-	170,545.49
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	321,376.34	-	5,291.34	-	-	326,667.68
合计	489,159.34	=	8,053.83	=	=	497,213.17

2018 年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2018 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	汇率变动引起	处置	汇率变动引起	
ZKTECO (M) SDN. BHD.	159,740.02	-	8,042.98	-	-	167,783.00
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	305,970.58	-	15,405.76	-	-	321,376.34
合计	<u>465,710.60</u>	<u>-</u>	<u>23,448.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>489,159.34</u>

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2021 年 6 月 30 日：

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
157,928.51	ZKTECO (M) SDN. BHD.	2,379,968.99	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动
302,500.78	ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	116,285.03	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动

2020 年度：

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
159,512.66	ZKTECO (M) SDN. BHD.	2,242,282.34	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动
305,535.10	ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	-48,463.96	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动

2019 年度：

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
170,545.49	ZKTECO (M) SDN. BHD.	1,715,581.80	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动
326,667.68	ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	-10,823.02	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动

2018 年度：

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
167,783.00	ZKTECO (M) SDN. BHD.	1,460,054.38	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动
321,376.34	ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	522,884.22	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动

(十六) 长期待摊费用

2021 年 1-6 月：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021 年 6 月 30 日
装修工程	3,451,828.43	1,647,316.88	1,430,808.06	28,404.36	3,639,932.89
改造工程	-	62,449.07	17,031.60	-	45,417.47
其他	203,310.84	63,386.40	50,372.96	2,837.90	213,486.38
合计	<u>3,655,139.27</u>	<u>1,773,152.35</u>	<u>1,498,212.62</u>	<u>31,242.26</u>	<u>3,898,836.74</u>

注：其他减少额系本公司之子公司熵基科技（香港）有限公司的外币折算差异 31,242.26 元。

2020 年度：

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月31日
装修工程	4,644,311.13	1,295,757.69	2,433,940.17	54,300.22	3,451,828.43
其他	334,867.97	1,447.92	120,666.51	12,338.54	203,310.84
合计	4,979,179.10	1,297,205.61	2,554,606.68	66,638.76	3,655,139.27

注：其他减少额系本公司之子公司熵基科技（香港）有限公司的外币折算差异66,638.76元。

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修工程	7,633,856.21	395,462.43	3,232,181.61	152,825.90	4,644,311.13
预缴租金	681,454.28	199,603.64	524,225.91	356,832.01	-
其他	232,281.50	188,500.49	84,466.10	1,447.92	334,867.97
合计	8,547,591.99	783,566.56	3,840,873.62	511,105.83	4,979,179.10

注：其他减少额系本公司之子公司熵基科技（香港）有限公司的外币折算差异9,961.27元，本公司之子公司深圳中江智慧科技有限公司对贵州中江智慧科技有限公司减资造成不再将其纳入合并范围，减少186,595.90元，本公司之子公司中江智慧（海南）科技有限公司提前结束租赁期，租金无法收回减少314,548.66元。

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
装修工程	7,489,464.05	3,417,270.21	3,232,522.96	40,355.09	7,633,856.21
预缴租金	-	1,829,381.38	1,147,927.10	-	681,454.28
其他	316,747.58	-	84,466.08	-	232,281.50
合计	7,806,211.63	5,246,651.59	4,464,916.14	40,355.09	8,547,591.99

注：其他减少额系本公司之子公司熵基科技（香港）有限公司的外币折算差异40,355.09元。

(十七) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	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
坏账准备	23,157,307.11	3,511,529.30	20,905,278.83	3,158,999.33
存货跌价准备	9,221,916.88	1,592,108.80	8,959,509.25	1,458,122.76

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	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
递延收益	805,846.52	120,876.98	965,763.08	144,864.46
计提未付的工资	-	-	-	-
预提返利	29,618,836.42	4,440,700.95	30,772,112.50	4,615,816.88
内部交易未实现利润	57,188,554.36	10,919,716.08	71,931,673.68	14,251,603.57
可抵扣亏损	79,638,528.58	11,945,779.29	16,371,045.50	2,455,656.83
预计负债	-	-	514,388.55	77,158.28
交易性金融工具公允价值变动	362,379.89	59,206.97	-	-
合计	199,993,369.76	32,589,918.37	150,419,771.39	26,162,222.11

接上表：

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	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
坏账准备	29,727,678.50	4,493,600.56	11,983,120.08	1,832,059.41
存货跌价准备	7,941,413.28	1,247,805.70	10,571,544.19	1,604,244.11
递延收益	1,156,066.57	173,409.99	492,904.07	73,935.61
计提未付的工资	13,149,400.00	1,972,410.00	-	-
预提返利	28,056,830.55	4,208,524.59	28,680,327.45	4,302,049.12
内部交易未实现利润	37,820,575.97	6,887,555.03	31,685,467.50	4,912,732.85
可抵扣亏损	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
合计	117,851,964.87	18,983,305.87	83,413,363.29	12,725,021.10

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	21,877,860.59	3,281,679.09	23,375,387.73	3,507,397.77
交易性金融工具公允价值变动	3,519,517.27	517,442.56	-	-

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	<u>25,397,377.86</u>	<u>3,799,121.65</u>	<u>23,375,387.73</u>	<u>3,507,397.77</u>

接上表：

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	26,886,364.50	4,038,640.08	20,144,363.30	3,031,389.72
合计	<u>26,886,364.50</u>	<u>4,038,640.08</u>	<u>20,144,363.30</u>	<u>3,031,389.72</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异	6,069,595.43	7,824,444.98	6,346,613.28	3,358,099.09
可抵扣亏损	71,528,794.33	63,223,011.75	71,319,889.05	77,672,485.65
合计	<u>77,598,389.76</u>	<u>71,047,456.73</u>	<u>77,666,502.33</u>	<u>81,030,584.74</u>

4. 未确认递延所得税负债明细

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应纳税暂时性差异	101,931.75	-	-	-
合计	<u>101,931.75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
2021年	-	-	218,335.79	386,994.19
2022年	6,030,151.70	7,545,948.29	7,546,736.10	12,282,936.35
2023年	28,777,606.55	29,680,375.02	33,877,633.07	47,514,602.66
2024年	17,740,824.35	17,746,355.79	23,524,797.92	-
2025年	6,662,196.91	5,717,031.03	-	-
2026年	4,399,213.72	-	-	-
2027年	-	436,849.62	463,281.94	754,439.35
2028年	572,242.98	859,633.13	1,830,029.95	2,179,487.96
2029年	110,253.17	160,053.77	169,738.10	-
2030年	478,112.31	66,247.51	-	-
2031年	1,944,694.38	-	-	-
无限结转	4,813,498.26	1,010,517.59	3,689,336.18	14,554,025.14

年份	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合计	<u>71,528,794.33</u>	<u>63,223,011.75</u>	<u>71,319,889.05</u>	<u>77,672,485.65</u>

(十八)其他非流动资产

项目	2021年06月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	1,154,725.84	-	1,154,725.84
预付设备款	4,651,976.39	-	4,651,976.39
合计	<u>5,806,702.23</u>	<u>-</u>	<u>5,806,702.23</u>
接上表:			

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	6,525,179.00	-	6,525,179.00
预付设备款	222,714.48	-	222,714.48
合计	<u>6,747,893.48</u>	<u>-</u>	<u>6,747,893.48</u>
接上表:			

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他工程款	1,843,184.66	-	1,843,184.66
预付购楼款	95,055,939.00	-	95,055,939.00
合计	<u>96,899,123.66</u>	<u>-</u>	<u>96,899,123.66</u>
接上表:			

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付购楼款	95,055,939.00	-	95,055,939.00
其他	440,617.44	-	440,617.44
合计	<u>95,496,556.44</u>	<u>-</u>	<u>95,496,556.44</u>

(十九)短期借款

1.短期借款分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
信用借款	-	10,556,071.01	-	241,613.74
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>10,556,071.01</u>	<u>-</u>	<u>241,613.74</u>

2020年12月31日:

注 1: 本公司与东莞银行股份有限公司塘厦支行签订了合同编号为东银(3100)2020年对公流贷字第018089号的流动资金借款合同,合同约定贷款金额为30,000,000.00元,贷款期限为2020年3月11日至2021年3月10日,用于采购企业防控疫情需要的生产经营原材料。

2018年12月31日:

注 2: 本公司之子公司 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S. A. 与 BANCO DO BRASIL S. A 银行签订合同编号为 224.106.870.000.087 的借款合同,合同约定借款金额为 15 万雷亚尔,借款期限为 2018 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 3 日。

(二十)交易性金融负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
交易性金融负债	313,880.04	-	-	-
<u>合计</u>	<u>313,880.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注: 交易性金融负债系尚未到期的远期结售汇合约产生的公允价值变动损失。

(二十一)应付票据

1. 应付票据列示

种类	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
商业承兑汇票	-	-	-	-
银行承兑汇票	221,898,700.21	158,018,390.77	98,406,438.49	67,967,239.69
<u>合计</u>	<u>221,898,700.21</u>	<u>158,018,390.77</u>	<u>98,406,438.49</u>	<u>67,967,239.69</u>

2. 报告各期末无已到期未支付的应付票据。

(二十二)应付账款

1. 应付账款列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
材料款	231,264,757.36	223,286,514.20	202,152,205.15	194,283,992.44
设备款	496,328.14	1,841,235.65	7,394,156.63	6,887,793.94
服务费	3,546,416.96	2,918,895.07	-	-
工程款	-	6,131.40	891,747.23	312,434.31

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他	591,427.79	424,856.00	537,420.96	481,750.65
<u>合计</u>	<u>235,898,930.25</u>	<u>228,477,632.32</u>	<u>210,975,529.97</u>	<u>201,965,971.34</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2021年6月30日	未偿还或结转的原因
东莞市赛尼机电设备有限公司	684,562.10	供应商供货质量有问题，付款搁置，截止至本期期末，供应商未发起诉讼
<u>合计</u>	<u>684,562.10</u>	<u>—</u>

接上表：

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
东莞市赛尼机电设备有限公司	684,562.10	供应商供货质量有问题，付款搁置，截止至本期期末，供应商未发起诉讼
<u>合计</u>	<u>684,562.10</u>	<u>—</u>

接上表：

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
东莞市赛尼机电设备有限公司	684,562.10	供应商供货质量有问题，付款搁置，截止至本期期末，供应商未发起诉讼
<u>合计</u>	<u>684,562.10</u>	<u>—</u>

接上表：

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
深圳市成鸿科技有限公司	630,358.82	货物质量问题且供应商已申请破产清算
东莞市赛尼机电设备有限公司	684,562.10	供应商供货质量有问题，付款搁置，截止至本期期末，供应商未发起诉讼
<u>合计</u>	<u>1,314,920.92</u>	<u>—</u>

(二十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	—	—	71,806,974.43	75,411,848.36
1-2年(含2年)	—	—	4,664,610.52	2,293,553.06
2-3年(含3年)	—	—	1,242,680.51	1,469,278.21
3年以上	—	—	1,153,968.91	—
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>78,868,234.37</u>	<u>79,174,679.63</u>

2. 报告期各期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
CV Squared, Inc.	1,395,240.00	项目未验收
<u>合计</u>	<u>1,395,240.00</u>	<u>=</u>

(二十四) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	55,562,505.21	57,979,157.26	不适用	不适用
1-2年(含2年)	6,144,936.01	10,259,427.78	不适用	不适用
2-3年(含3年)	2,272,465.60	1,010,943.82	不适用	不适用
3年以上	1,087,657.78	1,507,718.74	不适用	不适用
<u>合计</u>	<u>65,067,564.60</u>	<u>70,757,247.60</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

2. 报告期各期末账龄超过1年的重要合同负债

2021年6月30日

项目	2021年6月30日	未偿还或结转的原因
深圳市中安智控科技有限公司	1,551,645.74	客户已破产清算
CV Squared, Inc.	1,268,600.00	项目尚未验收
人民教育出版社有限公司	998,283.19	项目尚未验收
PT JOJU GARNINDO	335,925.20	业务未完结
<u>合计</u>	<u>4,154,454.13</u>	<u>=</u>

2020年12月31日

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
理光创想智造有限公司	4,051,076.23	项目尚未验收
深圳市中安智控科技有限公司	1,551,645.74	诉讼中
CV Squared, Inc.	1,304,980.00	项目尚未验收
PT JOJU GARNINDO	339,294.80	业务未完结
<u>合计</u>	<u>7,246,996.77</u>	<u>=</u>

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2021年1-6月:

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
一、短期薪酬	52,022,818.13	226,039,447.28	241,909,964.08	36,152,301.33
二、离职后福利中-设定提存计划负债	105,021.18	11,335,799.63	11,237,380.89	203,439.92
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	52,127,839.31	237,375,246.91	253,147,344.97	36,355,741.25

2020年度：

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	53,092,530.39	441,991,501.68	443,061,213.94	52,022,818.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债	115,759.12	11,934,201.64	11,944,939.58	105,021.18
三、辞退福利	-	117,800.40	117,800.40	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	53,208,289.51	454,043,503.72	455,123,953.92	52,127,839.31

2019年度：

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	47,630,875.36	426,178,736.16	420,717,081.13	53,092,530.39
二、离职后福利中-设定提存计划负债	165,599.90	18,838,142.85	18,887,983.63	115,759.12
三、辞退福利	2,962.50	12,589.64	15,552.14	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	47,799,437.76	445,029,468.65	439,620,616.90	53,208,289.51

2018年度：

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	38,762,080.04	404,414,220.47	395,545,425.15	47,630,875.36
二、离职后福利中-设定提存计划负债	179,920.44	18,448,993.84	18,463,314.38	165,599.90
三、辞退福利	-	45,101.76	42,139.26	2,962.50
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	38,942,000.48	422,908,316.07	414,050,878.79	47,799,437.76

2. 短期薪酬列示

2021年1-6月：

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,842,241.34	209,933,283.42	225,811,271.18	33,964,253.58
二、职工福利费	-	3,343,910.62	3,343,910.62	-
三、社会保险费	<u>702,905.42</u>	<u>9,644,000.31</u>	<u>9,596,363.46</u>	<u>750,542.27</u>
其中：医疗保险费	701,570.48	9,019,720.99	8,973,965.17	747,326.30
工伤保险费	1,334.94	184,645.18	182,844.97	3,135.15
生育保险费	-	439,634.14	439,553.32	80.82
四、住房公积金	34,623.90	2,839,294.28	2,831,706.14	42,212.04
五、工会经费和职工教育经费	1,443,047.47	278,958.65	326,712.68	1,395,293.44
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>52,022,818.13</u>	<u>226,039,447.28</u>	<u>241,909,964.08</u>	<u>36,152,301.33</u>

2020年度：

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,037,121.58	414,244,166.98	415,439,047.22	49,842,241.34
二、职工福利费	-	6,173,402.81	6,173,402.81	-
三、社会保险费	<u>551,937.97</u>	<u>15,841,991.65</u>	<u>15,691,024.20</u>	<u>702,905.42</u>
其中：医疗保险费	531,572.29	14,734,170.35	14,564,172.16	701,570.48
工伤保险费	17,081.34	274,812.46	290,558.86	1,334.94
生育保险费	3,284.34	833,008.84	836,293.18	-
四、住房公积金	39,963.16	5,051,363.39	5,056,702.65	34,623.90
五、工会经费和职工教育经费	1,463,507.68	680,576.85	701,037.06	1,443,047.47
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>53,092,530.39</u>	<u>441,991,501.68</u>	<u>443,061,213.94</u>	<u>52,022,818.13</u>

2019年度：

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,697,192.06	399,559,707.53	394,219,778.01	51,037,121.58

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
二、职工福利费	-	9,152,080.38	9,152,080.38	-
三、社会保险费	<u>442,261.73</u>	<u>11,368,215.20</u>	<u>11,258,538.96</u>	<u>551,937.97</u>
其中：医疗保险费	424,862.35	10,267,283.67	10,160,573.73	531,572.29
工伤保险费	17,399.38	269,109.87	269,427.91	17,081.34
生育保险费	-	831,821.66	828,537.32	3,284.34
四、住房公积金	29,169.29	4,136,915.79	4,126,121.92	39,963.16
五、工会经费和职工教育经费	1,462,252.28	1,961,757.26	1,960,501.86	1,463,507.68
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	60.00	60.00	-
合计	<u>47,630,875.36</u>	<u>426,178,736.16</u>	<u>420,717,081.13</u>	<u>53,092,530.39</u>

2018年度：

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,719,754.46	378,569,356.32	369,591,918.72	45,697,192.06
二、职工福利费	-	9,682,247.53	9,682,247.53	-
三、社会保险费	<u>548,248.89</u>	<u>11,857,425.97</u>	<u>11,963,413.13</u>	<u>442,261.73</u>
其中：医疗保险费	530,897.54	10,439,345.86	10,545,381.05	424,862.35
工伤保险费	15,075.78	589,828.89	587,505.29	17,399.38
生育保险费	2,275.57	828,251.22	830,526.79	-
四、住房公积金	30,523.72	3,763,064.50	3,764,418.93	29,169.29
五、工会经费和职工教育经费	1,463,552.97	542,126.15	543,426.84	1,462,252.28
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	<u>38,762,080.04</u>	<u>404,414,220.47</u>	<u>395,545,425.15</u>	<u>47,630,875.36</u>

3. 设定提存计划列示

2021年1-6月：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
1. 基本养老保险	100,092.60	11,022,448.50	10,923,820.04	198,721.06

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
2. 失业保险费	4,928.58	313,351.13	313,560.85	4,718.86
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>105,021.18</u>	<u>11,335,799.63</u>	<u>11,237,380.89</u>	<u>203,439.92</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1. 基本养老保险	109,138.26	11,584,717.60	11,593,763.26	100,092.60
2. 失业保险费	6,620.86	349,484.04	351,176.32	4,928.58
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>115,759.12</u>	<u>11,934,201.64</u>	<u>11,944,939.58</u>	<u>105,021.18</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险	86,797.39	18,259,633.79	18,237,292.92	109,138.26
2. 失业保险费	78,802.51	578,509.06	650,690.71	6,620.86
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>165,599.90</u>	<u>18,838,142.85</u>	<u>18,887,983.63</u>	<u>115,759.12</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险	95,931.56	17,260,021.80	17,269,155.97	86,797.39
2. 失业保险费	83,988.88	1,186,218.93	1,191,405.30	78,802.51
3. 企业年金缴费	-	2,753.11	2,753.11	-
<u>合计</u>	<u>179,920.44</u>	<u>18,448,993.84</u>	<u>18,463,314.38</u>	<u>165,599.90</u>

4. 辞退福利

2021年1-6月:

项目	2020年12月31日	期末应付未付金额	期末应付已付金额	2021年6月30日
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	期末应付未付金额	期末应付已付金额	2020年12月31日
----	-------------	----------	----------	-------------

因解除劳动关系给予的补偿	-	117,800.40	117,800.40	-
合计	-	<u>117,800.40</u>	<u>117,800.40</u>	-

2019年度:

项目	2018年12月31日	期末应付未付金额	期末应付已付金额	2019年12月31日
因解除劳动关系给予的补偿	2,962.50	12,589.64	15,552.14	-
合计	<u>2,962.50</u>	<u>12,589.64</u>	<u>15,552.14</u>	-

2018年度:

项目	2017年12月31日	期末应付未付金额	期末应付已付金额	2018年12月31日
因解除劳动关系给予的补偿	-	45,101.76	42,139.26	2,962.50
合计	-	<u>45,101.76</u>	<u>42,139.26</u>	<u>2,962.50</u>

(二十六) 应交税费

税费项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
企业所得税	10,337,904.77	10,137,351.35	6,582,452.16	2,800,341.79
增值税	4,413,867.40	5,016,236.84	5,280,689.07	6,826,439.96
土地使用税	54,024.35	9,032.33	1,663.92	2,079.72
房产税	781,266.39	419,460.52	77,600.75	165,926.85
城市维护建设税	88,206.24	257,345.89	343,650.62	193,797.01
教育费附加	109,292.49	305,475.80	323,693.35	177,688.75
代扣代缴个人所得税	1,141,050.82	1,290,062.12	1,312,956.49	1,161,572.51
印花税	94,479.92	113,501.50	75,670.65	68,076.78
其他	63,741.44	307,107.16	322,141.58	148,081.41
合计	<u>17,083,833.82</u>	<u>17,855,573.51</u>	<u>14,320,518.59</u>	<u>11,544,004.78</u>

(二十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息	73,246.83	42,747.98	-	-
应付股利	-	-	-	8,444,220.00

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应付款	20,675,397.09	16,292,710.32	17,126,354.95	16,376,446.20
合计	<u>20,748,643.92</u>	<u>16,335,458.30</u>	<u>17,126,354.95</u>	<u>24,820,666.20</u>

2. 应付利息

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行借款利息	73,246.83	42,747.98	-	-
合计	<u>73,246.83</u>	<u>42,747.98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3. 应付股利

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	超过1年未支付原因
普通股股利	-	-	-	8,444,220.00	-
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,444,220.00</u>	<u>-</u>

注1：本公司之子公司 ZK TECHNOLOGY LLC 于 2018 年 12 月 31 日召开股东会，通过了向股东 Jaimin Shah 分配现金股利 1,544,220.00 元的决议，并于 2019 年 1 月 7 日支付。

注2：本公司于 2018 年 12 月 22 日召开股东会，审议通过了《关于公司引进新股东前累计未分配利润分配方案》的议案，同意对截止 2016 年 10 月 31 日未分配利润向老股东进行分配，即以 2016 年 10 月 31 日股本总额 6000 万股为基数，以未分配利润向全体老股东每 1 股派发现金股利 0.115 元（含税），共派发 6,900,000.00 元人民币，并于 2019 年 1 月 25 日支付。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
员工报销款	3,675,947.91	4,096,569.08	5,742,016.96	3,780,100.11
待结算款项	6,630,173.11	4,851,694.09	4,852,785.37	6,131,592.95
代扣代缴社保公积金	115,027.15	605,780.05	152,087.67	107,839.74
往来款	3,173,648.23	2,782,979.60	2,424,555.19	2,278,404.17
代收代付款	2,220,667.42	2,476,059.85	2,394,993.18	2,339,970.56
押金保证金	1,589,200.79	926,484.56	1,147,293.70	1,362,469.54
其他	3,270,732.48	553,143.09	412,622.88	376,069.13
合计	<u>20,675,397.09</u>	<u>16,292,710.32</u>	<u>17,126,354.95</u>	<u>16,376,446.20</u>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2021年6月30日	未偿还或结转的原因
深圳市慧江实业集团有限公司	1,800,000.00	未到期
<u>合计</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>-</u>

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	-	25,124.98	688,478.53	284,238.88
一年内到期的租赁负债	25,889,015.76	-	-	-
<u>合计</u>	<u>25,889,015.76</u>	<u>25,124.98</u>	<u>688,478.53</u>	<u>284,238.88</u>

2020年12月31日:

注 1: 本公司之子公司 ZKTECO DO BRASIL S.A. (原名 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A.) 与 BANCO DO BRASIL S.A 银行签订合同编码为 224106870 的借款合同, 合同约定借款金额 26.00 万雷亚尔, 借款期限 2019 年 10 月 23 日至 2020 年 11 月 24 日, 受疫情影响该银行借款已自动展期 89 天, 2020 年已到期还款 24 万雷亚尔, 剩余 2 万雷亚尔在 2021 年 1 月 25 日还款。

2019年12月31日:

注 2: 本公司之子公司 ZKTECO DO BRASIL S.A. (原名 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A.) 与 ITAU (CAPITAL DE GIRO) 银行签订合同编码为 1138440548 的借款合同, 合同约定借款金额为 20.00 万雷亚尔, 借款期限 2017 年 2 月 10 日至 2020 年 2 月 26 日。

2018年12月31日:

注 3: 本公司之子公司 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A. 与 BANCO DO BRASIL S.A 银行签订合同编码为 224.106.870.000.076 的借款合同, 合同约定借款金额为 20.00 万雷亚尔, 借款期限为 2018 年 8 月 27 日至 2019 年 9 月 22 日。

注 4: 本公司之子公司 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A. 与 BANCO GMAC FINANCIAMENTO VEICULO 银行签订合同编码为 6158832 的借款合同, 合同约定借款金额为 20,577.00 雷亚尔, 借款期限为 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 10 月 8 日。

(二十九) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付销售返利	29,618,836.42	30,772,112.50	28,056,830.55	28,948,533.95

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待转销项税	3,223,788.86	3,844,300.07	-	-
其他	-	-	-	65,996.19
<u>合计</u>	<u>32,842,625.28</u>	<u>34,616,412.57</u>	<u>28,056,830.55</u>	<u>29,014,530.14</u>

注：2018年12月31日其他主要系本公司之子公司 ZK INVESTMENTS INC. 的银行账户透支余额为人民币-65,996.19元（折合-9,615.95美元）。

(三十) 长期借款

借款条件类别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	利率 区间
信用借款	628,433.04	3,209,056.03	-	171,535.39	-
抵押加保证借款	53,639,880.00	28,490,480.00	-	-	-
<u>合计</u>	<u>54,268,313.04</u>	<u>31,699,536.03</u>	<u>-</u>	<u>171,535.39</u>	<u>-</u>

注 1：2019年12月16日，本公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019年固贷字第 013346 号的《固定资产借款合同》、编号为东银（3100）2019年最高抵字第 024957 号的最高额抵押合同，约定贷款金额 20,600.00 万元人民币，借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2029 年 12 月 15 日，以编号粤（2018）东莞不动产权第 0259880 号的土地作为抵押物，同时本公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019 年最高保字第 024956 号，本公司最高担保金额 25,000.00 万元人民币，鉴于公司的抵押物土地面积发生变更，且抵押物已办妥新的不动产权证书，2020 年 10 月 19 日，本公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为 20201013001 号补充协议，协议约定将抵押物变更为粤（2020）东莞不动产第 0248681 号土地。详见六、（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

注 2：公司之子公司 SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SpA 于 2020 年 7 月 31 日与 Banco De Chile 签订编号为 994768267014048822 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 66,580.67 元（折合 7,500,000.00 智利比索），借款期限为 2020 年 7 月 31 日至 2023 年 1 月 26 日。

注 3：公司之子公司 ZKTeco Chile SpA 于 2020 年 7 月 31 日与 Banco De Chile 签订编号为 994766007953048821 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 286,740.73 元（折合 32,300,000.00 智利比索），借款期限为 2020 年 7 月 31 日至 2024 年 1 月 26 日。

注 4：公司之子公司 ZKTeco Chile SpA 于 2021 年 5 月 7 日与 Banco De Chile 签订编号为 994766007953078315 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 321,362.69 元（折合 36,200,000.00 智利比索），借款期限为 2021 年 5 月 7 日至 2024 年 3 月 5 日。

注 5：公司之子公司 ZKTECO USA LLC 于 2020 年 5 月 5 日与 Signature Bank 签订编号

为 2620397300 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 587,241.00 元（折合 90,000.00 美元），借款期限为 2020 年 4 月 30 日至 2022 年 4 月 29 日，于 2021 年 3 月 16 日取得美国小企业管理局批准全额豁免。

注 6：公司之子公司 ZK TECHNOLOGY LLC 于 2020 年 4 月 17 日与 Magyar Bank 签订编号为 8849377104 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 2,256,310.42 元（折合 345,800.00 美元），借款期限为 2020 年 4 月 17 日至 2022 年 4 月 16 日，于 2021 年 3 月 30 日取得美国小企业管理局批准全额豁免。

注 7：本公司之子公司 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A. 与 ITAU (CAPITAL DE GIRO) 银行签订合同编码为 1138440548 的借款合同，合同约定借款金额为 20.00 万雷亚尔，借款期限为 2017 年 2 月 10 日至 2020 年 2 月 26 日。

(三十一) 租赁负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
租赁付款额	57,024,449.69	-	-	-
未确认的融资费用	-5,297,265.66	-	-	-
小计	<u>51,727,184.03</u>	-	-	-
减：1 年内到期的租赁负债	25,889,015.76	-	-	-
合 计	<u>25,838,168.27</u>	-	-	-

(三十二) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	-	76,618.31	-	-
专项应付款	-	-	-	-
合计	-	<u>76,618.31</u>	-	-

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付融资租赁余额	-	76,618.31	-	-
合计	-	<u>76,618.31</u>	-	-

(三十三) 预计负债

1. 分类列示

项目	2020年12月31日		2019年12月31日		形成原因
	2021年6月30日	日	日	2018年12月31日	
未决诉讼	-	514,388.55	-	-	根据与赛威思买卖合同纠纷案(2020)-粤1973民初8978号判决结果补提预计负债
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>514,388.55</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(三十四) 递延收益

2021年1-6月:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
政府补助	965,763.08	-	159,916.56	805,846.52
<u>合计</u>	<u>965,763.08</u>	<u>-</u>	<u>159,916.56</u>	<u>805,846.52</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	1,156,066.57	50,220.00	240,523.49	965,763.08
<u>合计</u>	<u>1,156,066.57</u>	<u>50,220.00</u>	<u>240,523.49</u>	<u>965,763.08</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	492,904.07	763,100.00	99,937.50	1,156,066.57
<u>合计</u>	<u>492,904.07</u>	<u>763,100.00</u>	<u>99,937.50</u>	<u>1,156,066.57</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	372,087.14	188,000.00	67,183.07	492,904.07
<u>合计</u>	<u>372,087.14</u>	<u>188,000.00</u>	<u>67,183.07</u>	<u>492,904.07</u>

涉及政府补助的项目:

2021年1-6月:

项目	2020年12月31日	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	其他变动	2021年6月30日	与资产相关/与收益相关
东莞市经济和信息化局“机器换人”项目	357,138.34	-	-	71,708.31	-	285,430.03	与资产相关
东莞市工业和信息化局自动化项目	433,841.72	-	-	30,298.36	-	403,543.36	与资产相关
东莞市工业和信息化局两化融合应用项目	174,783.02	-	-	57,909.89	-	116,873.13	与资产相关
合计	965,763.08	-	-	159,916.56	-	805,846.52	-

2020年度：

项目	2019年12月31日	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	其他变动	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
东莞市经济和信息化局“机器换人”项目	424,862.83	-	-	67,724.49	-	357,138.34	与资产相关
东莞市工业和信息化局自动化项目	494,438.44	-	-	60,596.72	-	433,841.72	与资产相关
东莞市工业和信息化局两化融合应用项目	236,765.30	50,220.00	-	112,202.28	-	174,783.02	与资产相关
合计	1,156,066.57	50,220.00	-	240,523.49	-	965,763.08	-

2019年度：

项目	2018年12月31日	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	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
东莞市经济和信息化局“机器换人”项目	492,904.07	-	-	68,041.24	-	424,862.83	与资产相关
东莞市工业和	-	512,000.00	-	17,561.56	-	494,438.44	与资产相

项目	2018年12月31日	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	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
信息化局自动化项目							关
东莞市工业和信息化局两化融合应用项目	-	251,100.00	-	14,334.70	-	236,765.30	与资产相关
合计	492,904.07	763,100.00	-	99,937.50	-	1,156,066.57	-

2018年度:

项目	2017年12月31日	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	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
东莞市经济和信息化局“机器换人”项目	372,087.14	188,000.00	-	67,183.07	-	492,904.07	与资产相关
合计	372,087.14	188,000.00	-	67,183.07	-	492,904.07	-

(三十五)其他非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
U.S. Small Business Administration	-	978,735.00	-	-
合计	-	978,735.00	-	-

注：本公司之子公司 ZKTECO USA LLC 于 2020 年 5 月 16 日与 U.S. Small Business Administration 签订编号为 7514647400 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 978,735.00 元（折合 150,000.00 美元），借款期限为 2020 年 5 月 16 日至 2050 年 5 月 15 日。

(三十六)股本

2021年1-6月:

股东名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
------	-------------	------	------	------------

股东名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
车全宏	26,171,000.00	-	-	26,171,000.00
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,852,000.00	-	-	10,852,000.00
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,708,500.00	-	-	10,708,500.00
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	-	-	7,600,000.00
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,652,600.00	-	-	3,652,600.00
青岛华芯中享股权投资中心(有限合伙)	2,612,540.00	-	-	2,612,540.00
深圳富海隽永一号创业投资企业(有限合伙)	2,009,646.00	-	-	2,009,646.00
义乌华芯远景创业投资中心(有限合伙)	1,406,752.00	-	-	1,406,752.00
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,356,000.00	-	-	1,356,000.00
合计	<u>111,369,038.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>111,369,038.00</u>

2020年度:

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
车全宏	26,171,000.00	-	-	26,171,000.00
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	194,000.00	-	10,852,000.00
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	137,500.00	-	10,708,500.00
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	-	-	7,600,000.00
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	3,407,000.00	245,600.00	-	3,652,600.00
青岛华芯中享股权投资中心(有限合伙)	-	2,612,540.00	-	2,612,540.00
深圳富海隽永一号创业投资企业(有限合伙)	-	2,009,646.00	-	2,009,646.00
义乌华芯远景创业投资中心(有限合伙)	-	1,406,752.00	-	1,406,752.00
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	238,000.00	-	1,356,000.00
合计	<u>104,525,000.00</u>	<u>6,844,038.00</u>	<u>—</u>	<u>111,369,038.00</u>

2019 年度：

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
车全宏	26,171,000.00	-	-	26,171,000.00
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	-	-	10,571,000.00
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	-	-	10,658,000.00
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	-	-	7,600,000.00
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	2,865,555.56	541,444.44	-	3,407,000.00
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	-	-	1,118,000.00
合计	<u>103,983,555.56</u>	<u>541,444.44</u>	<u>-</u>	<u>104,525,000.00</u>

2018 年度：

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
车全宏	26,171,000.00	-	-	26,171,000.00
深圳精英和义投资企业(有限合伙)	10,571,000.00	-	-	10,571,000.00
深圳精英士君投资企业(有限合伙)	10,658,000.00	-	-	10,658,000.00
东莞礼信投资合伙企业(有限合伙)	7,600,000.00	-	-	7,600,000.00
深圳精英礼信咨询企业(有限合伙)	710,000.00	2,155,555.56	-	2,865,555.56
深圳精英谦礼投资咨询企业(有限合伙)	1,118,000.00	-	-	1,118,000.00
合计	<u>101,828,000.00</u>	<u>2,155,555.56</u>	<u>-</u>	<u>103,983,555.56</u>

(三十七)资本公积

2021 年 1-6 月：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
股本溢价	568,049,963.23	-	-	568,049,963.23
其他资本公积	68,313,695.17	-	-	68,313,695.17

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
合计	<u>636,363,658.40</u>	=	=	<u>636,363,658.40</u>

2020年度：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	404,614,313.23	163,435,650.00	-	568,049,963.23
其他资本公积	63,218,022.63	5,095,672.54	-	68,313,695.17
合计	<u>467,832,335.86</u>	<u>168,531,322.54</u>	=	<u>636,363,658.40</u>

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	402,719,257.67	1,895,055.56	-	404,614,313.23
其他资本公积	50,233,658.50	12,984,364.13	-	63,218,022.63
合计	<u>452,952,916.17</u>	<u>14,879,419.69</u>	=	<u>467,832,335.86</u>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	395,174,813.23	7,544,444.44	-	402,719,257.67
其他资本公积	49,487,580.11	746,078.39	-	50,233,658.50
合计	<u>444,662,393.34</u>	<u>8,290,522.83</u>	=	<u>452,952,916.17</u>

注：报告期内其他资本公积变动，系由于公司执行员工激励计划所致，详见十二、股份支付。

(三十八)其他综合收益

2021年1-6月：

项目	2020年12月31	本期发生金额	2021年6月30
----	------------	--------	-----------

日		本期所得税前 发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	日
一、不能重分类								
进损益的其他 综合收益	二	二	二	二	二	二	二	二
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	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	<u>-10,803,401.88</u>	<u>-8,541,731.82</u>	二	二	二	<u>-6,758,753.54</u>	<u>-1,782,978.28</u>	<u>-17,562,155.42</u>
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	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2020年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2021年6月30日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
5. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外币财务报表折算差额	-10,803,401.88	-8,541,731.82	-	-	-	-6,758,753.54	-1,782,978.28	-17,562,155.42	
合计	-10,803,401.88	-8,541,731.82	-	-	-	-6,758,753.54	-1,782,978.28	-17,562,155.42	

2020年度：

项目	2019年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2020年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				

项目	2019年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2020年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	减：所得税费用			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	<u>3,228,223.82</u>	<u>-14,310,684.74</u>	-	-	-	<u>-14,031,625.70</u>	<u>-279,059.04</u>	<u>-10,803,401.88</u>	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2019年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2020年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外币财务报表折算差额	3,228,223.82	-14,310,684.74	-	-	-	-14,031,625.70	-279,059.04	-10,803,401.88	
合计	3,228,223.82	-14,310,684.74	-	-	-	-14,031,625.70	-279,059.04	-10,803,401.88	

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2019年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
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	-	-	-	-	-	-	-	-	

项目	2018年12月 31日	本期所得税前发 生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	本期发生金额			税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	2019年12月31 日
				减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税费 用				
具投资公允价 值变动									
4. 企业自身信 用风险公允价 值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	<u>1,544,253.58</u>	<u>853,319.09</u>	=	=	=	<u>1,683,970.24</u>	<u>-830,651.15</u>	<u>3,228,223.82</u>	
1. 权益法下可 转损益的其他 综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 可供出售金 融资产公允价 值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他债权投 资信用减值准 备	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 现金流量套 期损益的有效 部分	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外币财务报 表折算差额	1,544,253.58	853,319.09	-	-	-	1,683,970.24	-830,651.15	3,228,223.82	
<u>合计</u>	<u>1,544,253.58</u>	<u>853,319.09</u>	=	=	=	<u>1,683,970.24</u>	<u>-830,651.15</u>	<u>3,228,223.82</u>	

2018年度：

项目	2017年12月	本期发生金额	2018年12月31
----	----------	--------	------------

	31 日		减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入收 益	减： 所得 税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	日
		本期所得税前发 生额						
一、不能重分类 进损益的其他 综合收益		二	二	二	二	二	二	二
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		-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	181,089.93	434,552.83	二	二	二	1,363,163.65	-928,610.82	1,544,253.58
1. 权益法下可 转损益的其他 综合收益		-	-	-	-	-	-	-
2. 可供出售金 融资产公允价 值变动损益		-	-	-	-	-	-	-
3. 持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他债权投 资信用减值准		-	-	-	-	-	-	-

项目	2017年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2018年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	减：所得税费用			
备									
5. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 外币财务报表折算差额	181,089.93	434,552.83	-	-	-	1,363,163.65	-928,610.82	1,544,253.58	
合计	181,089.93	434,552.83	-	-	-	1,363,163.65	-928,610.82	1,544,253.58	

(三十九) 盈余公积

2021年1-6月：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
法定盈余公积	31,827,864.62	5,796,931.00	-	37,624,795.62
合计	31,827,864.62	5,796,931.00	-	37,624,795.62

2020年度：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	19,452,815.72	12,375,048.90	-	31,827,864.62
合计	19,452,815.72	12,375,048.90	-	31,827,864.62

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	2,759,586.00	16,693,229.72	-	19,452,815.72
合计	2,759,586.00	16,693,229.72	-	19,452,815.72

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	91,296.49	2,668,289.51	-	2,759,586.00

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
合计	<u>91,296.49</u>	<u>2,668,289.51</u>	-	<u>2,759,586.00</u>

(四十) 未分配利润

项目	2021年1-6月	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
调整前上期期末未分配利润	<u>447,556,294.45</u>	<u>273,732,023.48</u>	<u>108,401,536.79</u>	<u>-13,518,384.54</u>
调整期初未分配利润				
调整合计数(调增+, 调减-)	-	-	-	-
调整后期初未分配利润	<u>447,556,294.45</u>	<u>273,732,023.48</u>	<u>108,401,536.79</u>	<u>-13,518,384.54</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	73,668,756.40	186,199,319.87	182,706,050.72	131,488,276.38
减: 提取法定盈余公积	5,796,931.00	12,375,048.90	16,693,229.72	2,668,289.51
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	6,900,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
其他	-	-	682,334.31	65.54
期末未分配利润	<u>515,428,119.85</u>	<u>447,556,294.45</u>	<u>273,732,023.48</u>	<u>108,401,536.79</u>

注 1: 2019 年末未分配利润-其他为本公司之子公司 ZKTECO EUROPE SL 收购少数股东所持有的本公司之子公司 ZKTeco Deutschland GmbH 和 ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI. 部分股权, 收购价与少数股东权益价值之间的差额冲减留存收益, 收购完成后本公司之子公司 ZKTECO EUROPE SL 对两家公司持有股权比例分别为 100.00%、49.00%; 本公司之子公司熵基科技(香港)有限公司对 ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI. 持有股权比例为 51.00%。

注 2: 2018 年末未分配利润-其他为本公司之子公司 ZKTECO Investment Inc. 收购少数股东所持有的本公司之子公司 ZKTECO LATAM, S.A. DE C.V. 和 ZKTECO PERU SOCIEDAD ANONIMA CERRADA 部分股权, 收购价与少数股东权益价值之间的差额冲减留存收益, 收购完成后本公司之子公司熵基科技(香港)有限公司对两家公司持有股权比例分别为 99.98%、99.90%; 本公司之子公司 ZKTECO Investment Inc. 对两家公司持有股权比例分别为 0.02%、0.10%。

(四十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,512,833.39	536,530,828.67	1,798,520,340.89	980,905,609.25
其他业务	1,578,298.09	-	2,884,378.62	-
合计	<u>920,091,131.48</u>	<u>536,530,828.67</u>	<u>1,801,404,719.51</u>	<u>980,905,609.25</u>

接上表：

项目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,747,673,981.04	955,264,185.27	1,652,711,755.45	1,005,518,341.79
其他业务	3,058,640.73	-	2,173,057.00	-
合计	<u>1,750,732,621.77</u>	<u>955,264,185.27</u>	<u>1,654,884,812.45</u>	<u>1,005,518,341.79</u>

2. 公司前五名客户销售收入情况

2021年度1-6月：

客户名称	2021年度1-6月营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市新嘉诚智能技术有限公司	23,491,534.79	2.55
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	21,918,660.52	2.38
广州腾讯科技有限公司	18,140,440.68	1.97
International Advance for Technology and Communication Company	15,289,326.66	1.66
深圳市格迈伟业科技有限公司	12,131,119.80	1.32
合计	<u>90,971,082.45</u>	<u>9.88</u>

注：2021年1-6月深圳市新嘉诚智能技术有限公司包含其关联方广州诺翔电子科技有限公司、西安诺翔电子科技有限公司营业收入；2021年1-6月深圳市格迈伟业科技有限公司包含其关联方深圳市迈睿思电子有限公司营业收入。

2020年度：

客户名称	2020年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市新嘉诚智能技术有限公司	43,689,497.60	2.43
TVCENLINEA.COM, SA DE CV.	32,826,662.86	1.82
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	28,049,987.26	1.56
上海阁连鼎科技发展有限公司	23,166,420.75	1.29
深圳市格迈伟业科技有限公司	20,892,660.75	1.16

客户名称	2020 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	148,625,229.22	8.26

注：2020 年度深圳市新嘉诚智能技术有限公司包含其关联方广州诺翔电子科技有限公司、西安诺翔电子科技有限公司营业收入；2020 年度深圳市格迈伟业科技有限公司包含其关联方深圳市迈睿思电子有限公司营业收入。

2019 年度：

客户名称	2019 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	61,657,435.72	3.52
深圳市新嘉诚智能技术有限公司	51,745,449.11	2.96
SISTEMAS Y SERVICIOS DE COMUNICACION SA DE CV	31,378,649.60	1.79
PT. SOLUSI CORPORINDO TEKNOLOGI	29,796,246.56	1.70
杭州联宝电子有限公司	28,331,783.91	1.62
合计	202,909,564.90	11.59

注：2019年度深圳市新嘉诚智能技术有限公司包含其关联方广州诺翔电子科技有限公司、西安诺翔电子科技有限公司营业收入；2019年度杭州联宝电子有限公司包含其关联方浙江熵基科技股份有限公司、湖北广控智慧科技股份有限公司营业收入。

2018 年度：

客户名称	2018 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	66,905,651.94	4.04
深圳市新嘉诚智能技术有限公司	50,776,467.68	3.07
PT. SOLUSI CORPORINDO TEKNOLOGI	32,900,055.56	1.99
杭州联宝电子有限公司	29,413,395.98	1.78
TVCENLINEA.COM, SA DE CV.	27,020,926.85	1.63
合计	207,016,498.01	12.51

注：2018年度深圳市新嘉诚智能技术有限公司包含其关联方广州诺翔电子科技有限公司、西安诺翔电子科技有限公司营业收入；2018年度杭州联宝电子有限公司包含其关联方浙江熵基科技股份有限公司、湖北广控智慧科技股份有限公司营业收入。

(四十二)税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	1,644,904.33	3,652,863.90	5,064,468.04	5,084,266.63
教育费附加	951,532.49	2,262,471.57	2,975,028.09	2,990,249.21
地方教育费附加	634,355.01	1,505,953.26	1,968,569.84	1,990,811.72

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
房产税	825,403.88	1,310,163.05	896,603.45	962,751.71
土地使用税	54,024.35	100,680.01	93,311.72	94,143.48
印花税	488,677.09	990,113.51	664,442.99	691,263.53
境外公司其他税费	2,482,816.40	6,709,225.16	2,036,130.24	1,476,965.22
其他	8,273.96	698,323.33	772,053.32	555,525.06
合计	<u>7,089,987.51</u>	<u>17,229,793.79</u>	<u>14,470,607.69</u>	<u>13,845,976.56</u>

(四十三)销售费用

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	89,834,028.79	179,423,918.21	169,886,349.26	154,373,034.87
折旧摊销费	1,794,553.51	3,581,730.52	2,841,510.00	2,197,070.68
展览会议费	470,405.87	3,532,171.73	9,199,401.49	9,021,684.21
运输费	833,529.22	2,530,618.19	10,565,970.28	8,961,029.05
维修检测费	3,100,977.30	7,541,042.07	7,405,391.02	5,583,994.98
销售服务费	3,560,878.39	9,946,604.29	9,296,513.21	7,228,259.93
租赁费	2,891,139.39	16,419,492.81	16,079,580.28	11,099,607.42
业务招待费	969,849.52	1,529,472.08	2,630,288.37	1,960,257.53
差旅费	5,872,174.70	13,692,144.88	19,255,560.84	14,320,740.14
办公费	3,029,062.26	5,414,879.93	8,260,700.03	6,075,795.23
保险费	1,565,520.74	3,350,156.70	3,073,561.53	2,503,946.65
中介费	5,422,375.74	11,449,222.72	9,922,260.56	9,843,627.73
广告费	8,025,094.35	13,403,277.68	13,275,842.61	15,160,101.29
使用权资产摊销	5,936,667.22	-	-	-
其他	7,148,345.77	11,007,202.44	15,177,248.71	12,350,580.21
合计	<u>140,454,602.77</u>	<u>282,821,934.25</u>	<u>296,870,178.19</u>	<u>260,679,729.92</u>

(四十四)管理费用

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	27,776,839.20	56,049,767.52	57,879,267.44	60,399,933.74
税金	961,511.17	463,949.42	1,468,553.46	890,062.56

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
办公费	1,446,600.53	3,538,152.46	3,509,639.08	3,648,690.49
折旧及摊销	4,177,107.87	7,047,205.96	9,149,541.10	7,500,954.66
业务招待费	1,157,332.03	2,670,758.09	1,831,641.79	2,686,366.39
修理费	377,077.09	407,829.18	522,134.52	828,009.40
差旅费	475,683.61	625,019.48	1,656,513.92	2,079,101.18
房租水电费	1,390,727.89	7,637,280.99	8,247,327.85	12,012,920.78
汽车费用	543,826.45	1,258,977.78	1,617,603.58	2,190,241.76
低值易耗品	154,114.62	366,321.97	449,299.30	610,329.41
中介费	2,712,315.33	5,441,538.66	8,520,559.21	6,171,207.60
股份支付	-	5,095,672.54	12,984,364.13	746,078.39
通讯费	648,549.86	888,956.31	1,038,329.83	447,115.44
使用权资产摊销	2,969,040.47	-	-	-
其他	6,079,916.27	7,530,385.69	7,493,071.67	6,619,528.09
合计	50,870,642.39	99,021,816.05	116,367,846.88	106,830,539.89

(四十五) 研发费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	75,005,603.04	143,823,156.01	126,976,468.79	109,452,440.22
折旧及摊销费	1,883,470.94	3,352,333.66	3,105,768.82	2,746,620.85
办公费	285,080.21	540,120.83	993,213.43	454,654.92
差旅费	2,162,629.72	3,756,365.11	5,058,228.51	2,393,883.80
业务招待费	139,610.76	174,622.23	167,376.53	118,255.05
租赁水电费	492,273.24	1,951,767.76	2,674,105.70	1,951,791.15
研发材料费	10,482,897.49	14,114,492.49	11,916,466.26	9,923,542.77
软件及技术服务费	3,444,877.90	3,927,805.49	2,585,363.35	2,775,451.65
测试认证费	1,404,066.92	2,971,371.58	1,922,927.74	1,708,078.25
使用权资产摊销	581,997.37	-	-	-
其他	4,418,606.60	14,570,496.39	10,867,948.45	7,557,556.83
合计	100,301,114.19	189,182,531.55	166,267,867.58	139,082,275.49

(四十六) 财务费用

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	1,473,770.30	774,671.32	359,338.57	219,438.55
减：利息收入	2,777,121.68	8,113,030.97	5,641,075.07	2,097,512.63
汇兑损失（收益）	6,891,788.90	31,809,768.23	-6,634,888.98	-7,310,016.27
手续费支出	607,843.22	1,135,862.41	763,194.00	810,689.83
其他	-6,994.00	-340,346.66	-20,789.14	200,083.01
合计	6,189,286.74	25,266,924.33	-11,174,220.62	-8,177,317.51

(四十七) 其他收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
与企业日常活动相关的政府补助	9,039,186.09	20,085,834.79	14,310,893.53	17,263,473.53
其他与日常活动相关的项目	142,025.31	127,607.83	38,943.10	241,010.95
其中：个税手续费返还	142,025.31	127,607.83	38,943.10	241,010.95
合计	9,181,211.40	20,213,442.62	14,349,836.63	17,504,484.48

(1) 政府补助情况

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
增值税即征即退	2,892,964.87	5,972,736.31	7,761,507.76	9,200,979.12
社会保险退回	-	247,614.22	-	-
毕业生社保补贴	21,427.25	54,536.92	207,772.19	131,443.64
东莞市经济和信息化局 “机器换人”资金	71,708.31	67,724.49	68,041.24	67,183.07
2019年第十四批东莞市 促进企业开拓境内外市 场专项资金（出口信用保 险项目）	-	-	460,457.00	-
东莞市商务局促进经济 发展补助	778,268.03	1,158,720.29	478,295.74	481,482.00
稳岗补贴	28,619.49	634,971.22	143,197.56	210,322.12
东莞市工业和信息化局 自动化项目补助	30,298.36	60,596.72	17,561.56	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
东莞市工业和信息化局产业扶持和转型升级专项资金（两化融合应用）	57,909.89	112,202.28	14,334.70	-
增值税加计扣除10%	8,266.33	29,546.45	21,827.50	-
樟木头支持企业发展专项资金	-	60,000.00	-	-
东莞市工业和信息化局促进小微工业企业上规模专项资助	-	100,000.00	-	-
东莞市市场监督管理局支付海外护航项目资金	-	300,000.00	-	-
东莞市专利奖第二十一届中国专利奖	-	300,000.00	-	-
广东专利配套奖励项目	-	100,000.00	-	-
东莞市职业指导中心2018年技师工作站资金	100,000.00	100,000.00	-	-
产业升级和转型升级资金政府补助	-	51,200.00	-	-
企业研发经费补助	456,900.00	1,954,921.84	1,783,680.00	3,168,310.00
火炬高技术产业开发区研发费用配套补助	-	255,480.00	-	-
香港基金补助	-	363,177.43	-	-
两区扶持政策补贴	-	2,562,782.23	1,433,330.00	300,000.00
CMMI 体系补贴和研补配套资金（软件行业专项资金）	-	-	144,600.00	-
东莞市财政局塘厦分局塘厦镇科技创新奖励专项资金	-	-	180,000.00	-
东莞市财政局塘厦分局一镇一品培训补贴	-	-	54,460.00	-
东莞市商务局倍增计划专项资金	-	460,457.00	160,000.00	183,857.00
东莞市工业和信息化局设计能力提升项目补助	-	-	64,200.00	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
东莞市职业训练指导中心补助收入	-	-	100,000.00	-
企业服务补贴	-	-	554,325.84	-
人才培养及激励经费（一镇一品产业人才培训项目补贴）	-	399,720.00	121,820.00	-
东莞市工业和信息化工业局小升规奖励项目	-	-	100,000.00	-
政府中小企业市场推广基金补贴（香港）	-	86,606.11	88,433.77	-
2019年中小企业发展专项资金（小微企业创新创业基地城市示范奖补贴资金）	-	-	50,000.00	-
知识产权贯标补助款	-	-	49,750.00	-
企业研究开发省级财政补助	-	-	-	625,290.00
2018年度东莞市经济和信息化专项资金工业设计项目资助资金（第一批）	-	-	-	192,900.00
2018年集美区鼓励软件和信息业发展奖励	-	-	-	1,805,109.00
东莞市科学技术局可见光人脸识别考勤机项目	-	-	-	200,000.00
政府房租补贴款	-	-	-	487,200.00
2019年第二批国家级、市级高新技术企业奖励资金	200,000.00	100,000.00	-	-
2020年就业创业补贴专项资金	-	201,000.00	-	-
2019年度东莞市发明专利资助	-	30,000.00	-	-
2020年第十批东莞市促进企业开拓境内外市场	-	1,000,000.00	-	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
专项资金				
东莞市 2020 年保企业促 复苏稳增长专项资金	-	989,487.50	-	-
省级短期险保费扶持资 金	-	546,819.11	-	-
就业增值税减免	374,400.00	626,600.00	-	-
火炬高技术产业开发区 国家高新企业补助款	-	200,000.00	-	-
2020 年专利补助款	-	148,520.00	-	-
厦门市工业和信息化局 软件与信息服务业发展 专项资金	-	183,200.00	-	-
火炬高技术产业开发区 火炬瞪羚企业的奖励	-	300,000.00	-	-
增值税减免	-	7,340.69	-	-
阿根廷政府员工补贴	-	65,193.19	-	-
优势示范企业培育项目 省级资金	50,000.00	-	-	-
东莞市工程技术研究中 心和重点实验室建设资 助办法	200,000.00	-	-	-
国家知识产权优势示范 企业配套奖励资金	100,000.00	-	-	-
2021 年专利补助款	30,000.00	-	-	-
2020 年度“培育知识产权 优质企业”政策扶持资 （厦门火炬高技术产业 开发区管理委员会）	150,000.00	-	-	-
一企一策补贴	347,029.70	-	-	-
第八届厦门市专利奖配 套费	50,000.00	-	-	-
PPP 贷款豁免	2,894,356.50	-	-	-
政府鼓励企业招工	70,694.56	-	-	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
其他	126,342.80	254,680.79	253,298.67	209,397.58
<u>合计</u>	<u>9,039,186.09</u>	<u>20,085,834.79</u>	<u>14,310,893.53</u>	<u>17,263,473.53</u>

(四十八) 投资收益

产生投资收益的来源	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益	910,644.86	-2,367,363.73	381,120.19	-1,146,050.13
处置长期股权投资产生的投资收益	3,985.29	174,205.37	11,180,082.49	-
保本理财产品持有期间的投资收益	1,200,195.14	402,682.79	1,143,997.19	2,213,274.00
远期结售汇合约	36,232.50	-	-	-
<u>合计</u>	<u>2,151,057.79</u>	<u>-1,790,475.57</u>	<u>12,705,199.87</u>	<u>1,067,223.87</u>

(四十九) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
交易性金融资产	3,571,884.37	1,378,996.36	-	-
远期结售汇合约	-313,880.04	-	-	-
<u>合计</u>	<u>3,258,004.33</u>	<u>1,378,996.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(五十) 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收票据坏账损失	-25,875.87	-	-	不适用
应收账款坏账损失	-2,493,495.75	7,299,480.59	-8,025,095.29	不适用
其他应收款坏账损失	-722,165.98	-1,153,471.83	-10,241,764.98	不适用
<u>合计</u>	<u>-3,241,537.60</u>	<u>6,146,008.76</u>	<u>-18,266,860.27</u>	

(五十一) 资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、坏账损失	-	-	-	-7,380,666.25
二、合同资产减值损失	-36,150.43	-29,684.65	-	不适用
三、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,404,823.63	-6,086,825.36	-5,467,807.98	-8,840,584.20
<u>合计</u>	<u>-3,440,974.06</u>	<u>-6,116,510.01</u>	<u>-5,467,807.98</u>	<u>-16,221,250.45</u>

(五十二) 资产处置收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置收益	4,081.43	248,335.04	-1,660.36	15,238.50
<u>合计</u>	<u>4,081.43</u>	<u>248,335.04</u>	<u>-1,660.36</u>	<u>15,238.50</u>

(五十三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
客户违约金	-	-	-	12,000.00
无需支付的款项	-	291,405.40	59,600.00	48,595.12
政府补助	-	86,774.67	-	-
盘盈利得	-	16,533.89	21,137.32	27,202.96
捐赠利得	-	-	146,530.25	40,232.46
罚款收入	-	2,717.00	-	520.00
其他	705,811.26	549,837.53	204,072.81	202,359.45
<u>合计</u>	<u>705,811.26</u>	<u>947,268.49</u>	<u>431,340.38</u>	<u>330,909.99</u>

2. 计入当期非经常性损益的金额

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
客户违约金	-	-	-	12,000.00
无需支付的款项	-	291,405.40	59,600.00	48,595.12
政府补助	-	86,774.67	-	-
盘盈利得	-	16,533.89	21,137.32	27,202.96
捐赠利得	-	-	146,530.25	40,232.46
罚款收入	-	2,717.00	-	520.00
其他	705,811.26	549,837.53	204,072.81	202,359.45
<u>合计</u>	<u>705,811.26</u>	<u>947,268.49</u>	<u>431,340.38</u>	<u>330,909.99</u>

3. 政府补助明细

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
其他	-	86,774.67	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>86,774.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(五十四) 营业外支出

1. 分类列示

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
1. 非流动资产报废损失合计:	313,093.80	187,400.39	191,783.18	181,210.52

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
其中：固定资产报废损失	313,093.80	187,400.39	191,783.18	181,210.52
2. 对外捐赠	262,858.72	72,974.21	255,166.62	34,414.18
3. 非常损失	803,322.96	1,127,131.28	32,678.00	250.00
4. 盘亏损失	-	15,809.83	-	542.66
5. 罚款支出	7,458.22	38,579.91	43,222.90	85,881.08
6. 其他	73,713.54	287,877.37	181,293.03	233,173.49
合计	<u>1,460,447.24</u>	<u>1,729,772.99</u>	<u>704,143.73</u>	<u>535,471.93</u>

2. 计入当期非经常性损益的金额

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
1. 非流动资产报废损失合计：	313,093.80	187,400.39	191,783.18	181,210.52
其中：固定资产报废损失	313,093.80	187,400.39	191,783.18	181,210.52
2. 对外捐赠	262,858.72	72,974.21	255,166.62	34,414.18
3. 非常损失	803,322.96	1,127,131.28	32,678.00	250.00
4. 盘亏损失	-	15,809.83	-	542.66
5. 罚款支出	7,458.22	38,579.91	43,222.90	85,881.08
6. 其他	73,713.54	287,877.37	181,293.03	233,173.49
合计	<u>1,460,447.24</u>	<u>1,729,772.99</u>	<u>704,143.73</u>	<u>535,471.93</u>

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
所得税费用	<u>4,012,157.30</u>	<u>17,055,707.79</u>	<u>23,406,283.93</u>	<u>9,720,247.95</u>
其中：当期所得税费用	10,206,770.52	24,995,914.26	28,649,510.01	10,618,317.97
递延所得税费用	-6,194,613.22	-7,940,206.47	-5,243,226.08	-898,070.02

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利润总额	85,811,876.52	226,273,402.99	215,712,061.32	139,266,400.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,871,781.48	33,941,010.45	32,356,809.20	20,889,960.12
子公司适用不同税率的影响	1,252,706.82	-3,664,415.61	-222,685.99	-7,449,727.54
调整以前期间所得税的影响	-71,085.69	-38,471.95	1,106.16	-
非应税收入的影响	51,728.15	860,592.97	-1,695,323.43	158,156.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,142.42	1,006,763.61	2,246,256.05	398,912.47
加计扣除的技术开发费用	-12,028,042.50	-16,281,604.17	-14,155,666.61	-14,045,544.51

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资	-10,862.25	-	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-589,705.51	-1,049,333.69	-127,777.91	-266,087.05
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-323,443.21	5,953.19	-	6,440.91
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	2,527,937.59	2,275,212.99	5,003,566.46	10,028,136.90
<u>所得税费用合计</u>	<u>4,012,157.30</u>	<u>17,055,707.79</u>	<u>23,406,283.93</u>	<u>9,720,247.95</u>

(五十六)其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“(三十八)其他综合收益”。

(五十七)现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息收入	2,777,121.68	8,113,030.97	5,641,075.07	2,097,512.63
收到的政府补助	2,855,939.24	13,503,236.80	7,211,336.16	8,392,748.16
往来款	16,716,708.84	13,522,743.52	33,780,889.71	22,544,199.61
受限票据保证金及保函保证金	8,902,454.20	-	-	-
其他	737,152.92	1,083,605.95	2,829,853.98	958,859.85
<u>合计</u>	<u>31,989,376.88</u>	<u>36,222,617.24</u>	<u>49,463,154.92</u>	<u>33,993,320.25</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
费用款	75,992,418.76	163,678,038.52	184,609,547.46	174,624,408.54
往来款	26,504,903.87	16,542,748.24	42,962,052.12	17,527,598.20
受限票据保证金及保函保证金	10,653,682.40	32,574,939.83	5,662,427.77	29,702,950.00
其他	5,024,473.33	2,976,343.22	6,540,078.04	4,786,074.35
<u>合计</u>	<u>118,175,478.36</u>	<u>215,772,069.81</u>	<u>239,774,105.39</u>	<u>226,641,031.09</u>

3.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
处置子公司差额	324.24	955.32	3,023.78	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
合计	324.24	955.32	3,023.78	-

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
少数股东收回投资	-	-	2,460,841.95	-
收购少数股权支付的现金	-	-	117,480.80	-
租赁负债付款额	12,539,061.08	-	-	-
合计	12,539,061.08	-	2,578,322.75	-

(五十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	81,799,719.22	209,217,695.20	192,305,777.39	129,546,152.82
加：资产减值准备	6,682,511.66	-29,498.75	23,734,668.25	16,221,250.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,029,087.73	18,870,548.01	18,014,140.67	16,092,010.41
使用权资产折旧	12,171,680.57	-	-	-
无形资产摊销	911,764.97	1,630,612.39	1,541,993.85	1,440,529.52
长期待摊费用摊销	1,498,212.62	2,554,606.68	3,840,873.62	4,464,916.14
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）	-4,081.43	-248,335.04	1,660.36	-15,238.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	313,093.80	187,400.39	191,785.24	181,210.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,258,004.33	-1,378,996.36	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	3,155,939.76	23,979,149.05	-1,887,943.25	-5,676,649.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,151,057.79	1,790,475.57	-12,705,199.87	-1,067,223.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,486,309.40	-7,409,677.74	-6,250,267.07	-2,674,144.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	291,696.18	-530,528.73	1,007,040.99	1,776,074.62

补充资料	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,448,786.34	-89,087,767.07	715,232.49	-74,343,291.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,707,925.49	-117,260,930.25	-11,205,589.68	-71,475,584.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,692,124.49	96,211,075.67	65,939,192.10	60,217,429.34
其他	-1,803,116.12	6,254,187.30	14,169,162.67	949,786.23
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,313,449.90</u>	<u>144,750,016.32</u>	<u>289,412,527.76</u>	<u>75,637,227.57</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	323,463,428.83	622,905,742.93	488,890,294.72	231,658,249.46
减：现金的期初余额	622,905,742.93	488,890,294.72	231,658,249.46	245,512,454.54
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	-299,442,314.10	134,015,448.21	257,232,045.26	-13,854,205.08

2. 报告期收到的处置子公司的现金净额

2020年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,654,200.00
其中：广东中控瑞迪优信息技术有限公司	8,654,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,624,322.40
其中：广东中控瑞迪优信息技术有限公司	1,624,322.40
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	7,029,877.60

2019年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,188,000.00
其中：深圳市中安智控科技有限公司	2,188,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	121,740.14

项目	金额
其中：深圳市中安智控科技有限公司	121,740.14
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	2,066,259.86

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<u>一、现金</u>	<u>323,463,428.83</u>	<u>622,905,742.93</u>	<u>488,890,294.72</u>	<u>231,658,249.46</u>
其中：库存现金	1,830,684.42	2,771,702.72	2,473,657.27	1,083,348.29
可随时用于支付的银行 存款	321,350,976.04	619,698,357.70	486,103,010.41	230,161,217.05
可随时用于支付的其他 货币资金	281,768.37	435,682.51	313,627.04	413,684.12
<u>二、现金等价物</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：三个月内到期的债券投 资	-	-	-	-
<u>三、期末现金及现金等价物余 额</u>	<u>323,463,428.83</u>	<u>622,905,742.93</u>	<u>488,890,294.72</u>	<u>231,658,249.46</u>

(五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	
货币资金	70,214,548.10	68,191,415.17	35,365,377.77	45,237,839.10	注1
房屋建筑物	42,799,502.98	44,179,203.97	48,288,723.96	-	注2
土地使用权	52,153,877.88	52,774,954.86	51,733,116.85	-	注3
理财产品	-	-	-	-	注4
<u>合计</u>	<u>165,167,928.96</u>	<u>165,145,574.00</u>	<u>135,387,218.58</u>	<u>45,237,839.10</u>	<u>-</u>

注1：货币资金受限情况如下：

项目	货币资金			
	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
票据保证金	69,573,200.00	58,919,517.60	35,220,377.77	29,702,950.00
在途资金	601,348.10	329,443.37	-	15,484,889.10
冻结诉讼款项	-	-	-	-
支付宝账户保证	-	-	-	50,000.00

项目	货币资金			
	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
金				
保函保证金	40,000.00	8,942,454.20	145,000.00	-
合计	70,214,548.10	68,191,415.17	35,365,377.77	45,237,839.10

注 2：房屋建筑物受限情况如下：

2019年7月29日，本公司与中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行签订了编号为44100620190004527号最高额抵押合同，公司为其在2019年7月29日至2024年7月28日办理的各类业务所形成的债权提供最高额116,346,400.00元担保额，并将公司拥有的编号为粤（2017）东莞不动产权第0088404-06、0088408、0088399、0189548号房地产作为抵押。因本公司的抵押物坐落地址门牌号变更，且抵押物已办妥新的不动产权证书，2020年9月22日，本公司与中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行签订了编号为（粤莞塘厦）农银抵补（2020）第001号补充协议，协议约定将抵押物变更为粤（2020）东莞不动产权第0222993、0223089-0223091、0222990、0223401号房地产。

注 3：土地使用权受限情况如下：

2019年12月16日，本公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019年固贷字第013346号的《固定资产借款合同》、编号为东银（3100）2019年最高抵字第024957号的最高额抵押合同，约定贷款金额20,600.00万元人民币，借款期限为2019年12月16日至2029年12月15日，以编号粤（2018）东莞不动产权第0259880号的土地作为抵押物，同时本公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019年最高保字第024956号，本公司最高担保金额25,000.00万元人民币，鉴于公司的抵押物土地面积发生变更，且抵押物已办妥新的不动产权证书，2020年10月19日，本公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为20201013001号补充协议，协议约定将抵押物变更为粤（2020）东莞不动产权第0248681号土地。

注 4：理财产品受限情况如下：

2017年12月25日，本公司与中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行签订合同编号44030120170001819商业汇票银行承兑合同、44100420170013593-1权利质押合同，银行承兑汇票共10,065,000.00元，出票日期为2017年12月25日，到期日期2018年3月21日，本公司以“本利丰.90天”人民币理财产品出质（理财产品起息日2017年12月23日，产品到期日2018年3月23日），抵押价12,000,000.00元。

(六十)外币货币性项目

1. 外币货币性项目

2021年6月30日：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<u>1. 货币资金</u>			<u>193,628,820.83</u>
其中：美元	23,477,073.03	6.4601	151,664,239.47
港币	698,748.50	0.8321	581,414.62
欧元	2,566,251.46	7.6862	19,724,722.13
英镑	478,548.08	8.9410	4,278,698.33
马来西亚林吉特	786,236.72	1.5560	1,223,372.00
印度卢比	23,143,227.80	0.0869	2,012,214.88
哥伦比亚比索	715,040,420.21	0.0017	1,226,073.69
墨西哥比索	2,183,599.64	0.3260	711,803.47
秘鲁索尔	8,532.63	1.6626	14,186.51
土耳其里拉	23,262.94	0.7397	17,207.19
巴西雷亚尔	1,033,837.52	1.3033	1,347,393.72
南非兰特	333,267.21	0.4501	149,992.02
泰铢	13,700,663.68	0.2015	2,760,338.42
迪拜迪拉姆	2,134,462.95	1.7587	3,753,825.92
印尼卢比	580,013,176.46	0.0004	258,677.46
智利比索	109,544,494.00	0.0089	972,472.71
阿根廷比索	2,177,650.49	0.0676	147,129.23
俄罗斯卢布	281,340.90	0.0888	24,987.41
乌拉圭比索	40.00	0.1485	5.94
科郎	8,265.00	0.0105	86.78
格查尔	11.10	0.8335	9.25
韩元	7,930,827.00	0.0057	45,324.18
尼日利亚奈拉	90,966,231.10	0.0157	1,428,070.35
新加坡元	148,682.26	4.8027	714,076.26
日元	9,455,993.00	0.0584	552,494.75
阿尔及利亚第纳尔	11,400.00	0.0487	555.69
越南盾	23,916,679.00	0.0003	6,711.01
澳元	2,624.76	4.8528	12,737.44
<u>2. 应收票据</u>			<u>517,517.71</u>
其中：土耳其里拉	699,647.73	0.7397	517,517.71
<u>3. 应收账款</u>			<u>150,876,224.97</u>
其中：美元	17,703,185.59	6.4601	114,364,349.23
欧元	1,779,001.61	7.6862	13,673,762.17

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	344,303.70	1.5560	535,736.56
印度卢比	30,461,213.78	0.0869	2,647,079.48
哥伦比亚比索	207,439,437.66	0.0017	352,647.04
墨西哥比索	13,092,951.29	0.3260	4,268,302.12
秘鲁索尔	232,805.41	1.6626	387,062.27
土耳其里拉	962,671.14	0.7397	712,087.84
巴西雷亚尔	912,010.52	1.3033	1,188,623.31
泰铢	18,764,542.18	0.2015	3,781,055.25
智利比索	218,181,618.00	0.0089	1,941,816.40
阿根廷比索	7,512,645.73	0.0676	507,854.85
俄罗斯卢布	682,230.00	0.0888	60,582.02
韩元	1,017,699,122.00	0.0057	5,800,885.00
奈拉	41,511,633.55	0.0157	651,732.65
新加坡元	69.99	4.8027	336.14
日元	39,600.00	0.0584	2,312.64
4. 其他应收款			<u>12,807,686.65</u>
其中：美元	1,158,284.31	6.4601	7,482,632.47
欧元	37,121.28	7.6862	285,321.58
马来西亚林吉特	56,819.00	1.5560	88,410.36
印度卢比	9,357,788.98	0.0869	813,191.86
哥伦比亚比索	27,200,769.00	0.0017	46,241.31
墨西哥比索	2,559,662.30	0.3260	834,449.91
秘鲁索尔	78,859.02	1.6626	131,111.01
土耳其里拉	23,185.75	0.7397	17,150.50
巴西雷亚尔	257,486.71	1.3033	335,582.43
泰铢	6,263,169.57	0.2015	1,262,028.67
印尼卢比	30,000,000.00	0.0004	12,000.00
智利比索	8,583,945.00	0.0089	76,397.11
阿根廷比索	606,323.30	0.0676	40,987.46
俄罗斯卢布	2,914,949.90	0.0888	258,847.55
韩元	75,356,423.00	0.0057	429,531.61
奈拉	17,935,850.01	0.0157	281,592.85
新加坡元	65,789.33	4.8027	315,966.42
日元	1,648,006.00	0.0584	96,243.55

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
5. 应付账款			<u>8,042,210.93</u>
其中：美元	574,486.76	6.4601	3,711,241.92
欧元	241,933.08	7.6862	1,859,546.04
马来西亚林吉特	288.54	1.5560	448.97
印度卢比	3,044,203.83	0.0869	264,541.31
墨西哥比索	488,192.42	0.3260	159,150.73
秘鲁索尔	29,556.77	1.6626	49,141.09
土耳其里拉	31,377.41	0.7397	23,209.87
巴西雷亚尔	646,117.43	1.3033	842,084.85
泰铢	1,374,654.08	0.2015	276,992.80
印尼卢比	1,729,536,000.00	0.0004	691,814.40
智利比索	9,616,072.00	0.0089	85,583.04
阿根廷比索	324,882.76	0.0676	21,962.07
俄罗斯卢布	267,372.36	0.0888	23,742.67
奈拉	2,086,061.67	0.0157	32,751.17
6. 其他应付款			<u>5,252,570.05</u>
其中：美元	613,935.97	6.4601	3,966,087.76
欧元	49,065.59	7.6862	377,127.94
马来西亚林吉特	16,133.20	1.5560	25,103.26
印度卢比	1,370,278.07	0.0869	119,077.16
哥伦比亚比索	52,114,006.41	0.0017	88,593.81
墨西哥比索	337,194.52	0.3260	109,925.41
秘鲁索尔	24,682.82	1.6626	41,037.66
土耳其里拉	6,997.17	0.7397	5,175.81
巴西雷亚尔	100,000.00	1.3033	130,330.00
泰铢	270,775.15	0.2015	54,561.19
智利比索	456,916.00	0.0089	4,066.55
阿根廷比索	331,693.07	0.0676	22,422.45
俄罗斯卢布	69,600.00	0.0888	6,180.48
韩元	8,884,531.00	0.0057	50,641.83
奈拉	7,110,246.45	0.0157	111,630.87
日元	2,407,669.00	0.0584	140,607.87

2020年12月31日：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1. 货币资金			443,768,428.81
其中：美元	58,076,701.45	6.5249	378,944,669.29
港币	763,759.37	0.8416	642,779.89
欧元	5,521,552.35	8.0250	44,310,457.61
英镑	406,944.50	8.8903	3,617,858.69
马来西亚林吉特	394,868.09	1.6173	638,620.16
印度卢比	21,562,600.52	0.0891	1,921,227.71
哥伦比亚比索	393,562,355.22	0.0019	747,768.47
墨西哥比索	2,234,402.75	0.3280	732,884.10
秘鲁索尔	8,890.72	1.8025	16,025.52
土耳其里拉	9,708.23	0.8837	8,579.16
巴西雷亚尔	423,474.58	1.2563	532,011.11
南非兰特	64,064.47	0.4458	28,559.94
泰铢	15,461,346.50	0.2179	3,369,027.40
迪拜迪拉姆	1,132,246.38	1.7761	2,010,982.80
印尼卢比	155,259,435.54	0.0005	77,629.72
智利比索	114,606,898.00	0.0092	1,054,383.46
阿根廷比索	8,831,607.25	0.0775	684,449.56
俄罗斯卢布	349,885.24	0.0877	30,684.94
乌拉圭比索	40.00	0.1548	6.19
科郎	8,265.00	0.0099	81.82
格查尔	11.10	0.7215	8.01
韩元	388,266,370.00	0.0060	2,329,598.22
新加坡元	82,780.12	4.9314	408,221.88
肯尼亚先令	25,300.00	0.0597	1,510.41
第纳尔	11,400.00	0.0494	563.16
尼日利亚奈拉	46,177,728.93	0.0171	789,639.16
越南盾	4,168,514.00	0.0003	1,250.55
日元	13,749,207.00	0.0632	868,949.88
2. 应收账款			141,827,699.58
其中：美金	15,766,245.35	6.5249	102,873,174.28
欧元	1,816,255.22	8.0250	14,575,448.14
马来西亚林吉特	382,741.18	1.6173	619,007.31
印度卢比	27,526,765.35	0.0891	2,452,634.79

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
哥伦比亚比索	103,167,765.88	0.0019	196,018.76
墨西哥比索	9,741,134.78	0.3280	3,195,092.21
秘鲁索尔	15,077.23	1.8025	27,176.71
土耳其里拉	757,967.78	0.8837	669,816.13
泰铢	3,250,038.81	0.2179	708,183.46
智利比索	230,440,793.20	0.0092	2,120,055.30
阿根廷比索	162,846.99	0.0775	12,620.64
俄罗斯卢布	1,634,080.75	0.0877	143,308.88
韩元	1,987,858,470.00	0.0060	11,927,150.82
巴西雷亚尔	1,627,090.37	1.2563	2,044,113.63
尼日利亚奈拉	15,432,661.72	0.0171	263,898.52
3. 其他应收款			10,227,825.68
其中：美元	803,470.12	6.5249	5,242,562.19
港币	1,701.39	0.8416	1,431.89
欧元	119,763.75	8.0250	961,104.09
马来西亚林吉特	57,839.00	1.6173	93,543.01
印度卢比	7,196,000.00	0.0891	641,163.60
哥伦比亚比索	27,200,769.00	0.0019	51,681.46
墨西哥比索	1,920,483.18	0.3280	629,918.48
秘鲁索尔	70,323.21	1.8025	126,757.59
土耳其里拉	42,895.09	0.8837	37,906.39
巴西雷亚尔	257,486.71	1.2563	323,480.55
泰铢	5,310,243.35	0.2179	1,157,102.03
印尼卢比	115,657,120.00	0.0005	57,828.56
智利比索	5,618,166.00	0.0092	51,687.13
阿根廷比索	500,226.25	0.0775	38,767.53
俄罗斯卢布	1,795,286.87	0.0877	157,446.66
韩元	47,600,000.00	0.0060	285,600.00
新加坡元	1,580.00	4.9314	7,791.61
尼日利亚奈拉	16,412,357.50	0.0171	280,651.31
日元	1,288,000.00	0.0632	81,401.60
4. 应付账款			18,060,192.73
其中：美元	1,536,127.34	6.5249	10,023,077.28
欧元	334,237.62	8.0250	2,682,256.90

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	18,763.14	1.6173	30,345.63
印度卢比	2,718,580.03	0.0891	242,225.48
哥伦比亚比索	3,722,829.90	0.0019	7,073.38
墨西哥比索	1,310,605.96	0.3280	429,878.75
秘鲁索尔	19,666.80	1.8025	35,449.41
土耳其里拉	59,814.66	0.8837	52,858.22
巴西雷亚尔	648,449.24	1.2563	814,646.78
泰铢	10,762,816.94	0.2179	2,345,217.81
印尼卢比	2,594,304,000.00	0.0005	1,297,152.00
智利比索	4,810,785.00	0.0092	44,259.22
阿根廷比索	22,143.76	0.0775	1,716.14
俄罗斯卢布	4,187.84	0.0877	367.27
韩元	5,280,000.00	0.0060	31,680.00
尼日利亚奈拉	1,285,875.00	0.0171	21,988.46
5. 其他应付款			<u>7,893,809.60</u>
其中：美元	869,961.22	6.5249	5,676,409.96
港币	30,996.10	0.8416	26,086.32
欧元	46,592.42	8.0250	373,904.17
马来西亚林吉特	17,512.15	1.6173	28,322.40
印度卢比	1,059,778.07	0.0891	94,426.23
哥伦比亚比索	2,230,284.00	0.0019	4,237.54
墨西哥比索	316,890.14	0.3280	103,939.97
秘鲁索尔	1,394.98	1.8025	2,514.45
土耳其里拉	7,032.52	0.8837	6,214.64
巴西雷亚尔	30,000.00	1.2563	37,689.00
泰铢	171,828.36	0.2179	37,441.40
智利比索	6,128,604.00	0.0092	56,383.16
阿根廷比索	153,913.46	0.0775	11,928.29
韩元	231,850,285.00	0.0060	1,391,101.71
尼日利亚奈拉	2,243,582.59	0.0171	38,365.26
日元	76,663.00	0.0632	4,845.10

2019年12月31日：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1. 货币资金			376,109,749.25
其中:美元	48,502,164.35	6.9762	338,360,798.94
港币	1,974,600.02	0.8958	1,768,846.70
欧元	3,642,984.08	7.8155	28,471,742.08
英镑	61,788.82	9.1501	565,373.88
马来西亚林吉特	526,853.41	1.6986	894,913.20
印度卢比	10,275,181.39	0.0978	1,004,912.74
哥伦比亚比索	7,837,904.76	0.0021	16,459.60
墨西哥比索	886,813.14	0.3684	326,701.96
秘鲁索尔	4,318.09	2.1035	9,083.10
土耳其里拉	70,521.11	1.1729	82,714.21
巴西雷亚尔	217,411.54	1.7356	377,339.47
泰铢	3,138,422.39	0.2328	730,624.73
迪拜迪拉姆	1,024,865.56	1.8992	1,946,424.67
印尼卢比	1,089,646,020.00	0.0005	544,823.01
智利比索	23,164,012.90	0.0093	215,425.32
阿根廷比索	819,196.05	0.1165	95,436.34
俄罗斯卢布	10,513.94	0.1126	1,183.87
乌拉圭比索	3,705,174.12	0.1878	695,831.70
科郎（哥斯达黎加货币单位）	8,265.00	0.0126	104.14
格查尔（危地马拉货币单位）	11.10	0.9387	10.42
韩元	55,378.33	0.0060	332.27
阿尔及利亚第纳尔	11,400.00	0.0585	666.90
2. 应收账款			110,687,898.00
其中:美元	13,183,765.77	6.9762	91,972,586.76
欧元	1,388,114.81	7.8155	10,848,811.30
马来西亚林吉特	306,826.24	1.6986	521,175.05
印度卢比	10,380,135.10	0.0978	1,015,177.21
哥伦比亚比索	4,226,555.81	0.0021	8,875.77
墨西哥比索	9,262,256.21	0.3684	3,412,215.19
秘鲁索尔	5,046.62	2.1035	10,615.57
土耳其里拉	441,450.55	1.1729	517,777.35

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
巴西雷亚尔	858,080.46	1.7356	1,489,284.45
泰铢	701,024.76	0.2328	163,198.56
智利比索	69,478,136.00	0.0093	646,146.66
阿根廷比索	704,155.62	0.1165	82,034.13
3. 其他应收款			<u>11,595,829.00</u>
其中:美元	1,095,309.22	6.9762	7,641,096.18
欧元	37,892.58	7.8155	296,149.46
马来西亚林吉特	11,739.96	1.6986	19,941.50
印度卢比	4,316,662.29	0.0978	422,169.57
哥伦比亚比索	27,254,944.11	0.0021	57,235.38
墨西哥比索	1,170,418.32	0.3684	431,182.11
秘鲁索尔	53,665.37	2.1035	112,885.11
土耳其里拉	198,717.38	1.1729	233,075.62
巴西雷亚尔	304,652.49	1.7356	528,754.86
泰铢	1,768,809.15	0.2328	411,778.77
印尼卢比	43,750,139.16	0.0005	21,875.07
智利比索	11,081,236.53	0.0093	103,055.50
阿根廷比索	792,036.56	0.1165	92,272.26
俄罗斯卢布	1,260,724.82	0.1126	141,957.61
韩元	180,400,000.00	0.0060	1,082,400.00
4. 短期借款			<u>51,949.53</u>
其中:巴西雷亚尔	29,931.74	1.7356	51,949.53
5. 应付账款			<u>4,851,679.66</u>
其中:美元	175,657.46	6.9762	1,225,421.57
欧元	96,813.86	7.8155	756,648.72
马来西亚林吉特	16,216.15	1.6986	27,544.75
印度卢比	4,054,517.60	0.0978	396,531.82
哥伦比亚比索	3,630,608.00	0.0021	7,624.28
墨西哥比索	1,966,384.19	0.3684	724,415.94
秘鲁索尔	10,368.62	2.1035	21,810.39
土耳其里拉	186,466.13	1.1729	218,706.12
巴西雷亚尔	732,121.21	1.7356	1,270,669.57
泰铢	276,653.17	0.2328	64,404.86
智利比索	8,763,264.69	0.0093	81,498.36

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
阿根廷比索	162,948.88	0.1165	18,983.54
俄罗斯卢布	50,974.60	0.1126	5,739.74
韩元	5,280,000.00	0.0060	31,680.00
6. 其他应付款			<u>3,169,572.34</u>
其中：美元	268,088.53	6.9762	1,870,239.20
欧元	71,692.35	7.8155	560,311.56
马来西亚林吉特	17,680.50	1.6986	30,032.10
印度卢比	1,229,777.36	0.0978	120,272.23
哥伦比亚比索	3,769,688.03	0.0021	7,916.34
墨西哥比索	492,783.61	0.3684	181,541.48
秘鲁索尔	9,117.31	2.1035	19,178.26
土耳其里拉	7,815.92	1.1729	9,167.29
巴西雷亚尔	29,532.16	1.7356	51,256.02
泰铢	269,544.34	0.2328	62,749.92
智利比索	1,179,686.44	0.0093	10,971.08
阿根廷比索	1,882,526.19	0.1165	219,314.30
俄罗斯卢布	1,499.38	0.1126	168.83
韩元	4,408,955.00	0.0060	26,453.73

2018年12月31日：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1. 货币资金			<u>176,820,453.20</u>
其中：美元	20,694,503.43	6.8632	142,030,515.94
港币	3,462,845.37	0.8762	3,034,145.11
欧元	3,029,869.16	7.8473	23,776,292.26
英镑	899.14	8.6762	7,801.12
马来西亚林吉特	916,867.41	1.6479	1,510,905.80
印度卢比	28,510,512.46	0.0979	2,791,179.17
哥伦比亚比索	49,594,600.00	0.0021	104,148.66
墨西哥比索	267,380.63	0.3484	93,155.41
秘鲁索尔	5,686.78	2.0369	11,583.40
土耳其里拉	162,380.83	1.2962	210,478.03
巴西雷亚尔	54,300.25	1.7718	96,209.18
泰铢	356,449.86	0.2110	75,210.92

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
迪拜迪拉姆	761,954.96	1.8679	1,423,255.67
印尼卢比	2,214,624,780.00	0.0005	1,107,312.39
智利比索	47,466,940.82	0.0098	465,176.02
阿根廷比索	340,233.59	0.1792	60,969.86
俄罗斯卢布	212,925.15	0.0986	20,994.42
乌拉圭比索	45.24	0.2124	9.61
科郎（哥斯达黎加货币 单位）	8,265.00	0.0124	102.49
格查尔（危地马拉货币 单位）	11.10	0.8892	9.87
韩元	55,378.69	0.0061	337.81
阿尔及利亚第纳尔	11,400.00	0.0579	660.06
2. 应收票据			<u>680,658.41</u>
其中：土耳其里拉	525,118.35	1.2962	680,658.41
3. 应收账款			<u>121,852,040.43</u>
其中：美元	15,106,692.01	6.8632	103,680,248.60
欧元	1,235,663.51	7.8473	9,696,622.26
马来西亚林吉特	128,850.15	1.6479	212,332.16
印度卢比	11,492,158.88	0.0979	1,125,082.35
哥伦比亚比索	494,671.25	0.0021	1,038.81
墨西哥比索	4,561,002.08	0.3484	1,589,053.12
土耳其里拉	1,474,070.83	1.2962	1,910,690.61
巴西雷亚尔	1,121,780.59	1.7718	1,987,570.85
智利比索	24,129,086.00	0.0098	236,465.04
阿根廷比索	7,683,120.05	0.1792	1,376,815.11
俄罗斯卢布	366,344.00	0.0986	36,121.52
4. 其他应收款			<u>7,975,151.83</u>
其中：美元	643,266.72	6.8632	4,414,868.15
欧元	29,706.93	7.8473	233,119.19
马来西亚林吉特	53,120.00	1.6479	87,536.45
印度卢比	4,651,708.00	0.0979	455,402.21
哥伦比亚比索	23,586,537.00	0.0021	49,531.73
墨西哥比索	955,614.48	0.3484	332,936.08
秘鲁索尔	51,640.02	2.0369	105,185.56

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
土耳其里拉	19,609.58	1.2962	25,417.94
巴西雷亚尔	258,382.83	1.7718	457,802.70
泰铢	2,157,105.80	0.2110	455,149.32
印尼卢比	31,250,000.00	0.0005	15,625.00
智利比索	6,667,122.00	0.0098	65,337.80
阿根廷比索	323,900.00	0.1792	58,042.88
俄罗斯卢布	1,204,430.18	0.0986	118,756.82
韩元	180,400,000.00	0.0061	1,100,440.00
5. 短期借款			<u>241,613.74</u>
其中：巴西雷亚尔	136,366.26	1.7718	241,613.74
6. 应付账款			<u>8,272,840.60</u>
其中：美元	159,455.54	6.8632	1,094,375.26
欧元	123,985.84	7.8473	972,954.08
马来西亚林吉特	2,611.80	1.6479	4,303.99
印度卢比	11,168,149.46	0.0979	1,093,361.83
哥伦比亚比索	15,074,549.00	0.0021	31,656.55
墨西哥比索	3,341,047.86	0.3484	1,164,021.07
秘鲁索尔	24,820.79	2.0369	50,557.47
土耳其里拉	2,828,053.58	1.2962	3,665,723.05
巴西雷亚尔	27,441.59	1.7718	48,621.01
智利比索	1,610,067.00	0.0098	15,778.66
阿根廷比索	553,106.61	0.1792	99,116.70
俄罗斯卢布	1,652.44	0.0986	162.93
韩元	5,280,000.00	0.0061	32,208.00
7. 其他应付款			<u>4,080,941.08</u>
其中：美元	446,993.55	6.8632	3,067,806.13
欧元	57,453.33	7.8473	450,853.52
马来西亚林吉特	22,539.07	1.6479	37,142.13
印度卢比	1,211,574.66	0.0979	118,613.16
哥伦比亚比索	1,017,069.00	0.0021	2,135.84
墨西哥比索	282,278.55	0.3484	98,345.85
秘鲁索尔	10,405.00	2.0369	21,193.94
土耳其里拉	7,452.29	1.2962	9,659.66
巴西雷亚尔	42,529.04	1.7718	75,352.95

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	60,437.46	0.2110	12,752.30
印尼卢比	1,168,820.00	0.0005	584.41
智利比索	1,168,716.00	0.0098	11,453.42
阿根廷比索	783,377.41	0.1792	140,381.23
俄罗斯卢布	78,822.58	0.0986	7,771.91
韩元	4,408,955.00	0.0061	26,894.63
8. 长期借款			171,532.09
其中：巴西雷亚尔	96,812.33	1.7718	171,532.09

(六十一) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2021年1-6月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	2,892,964.87	其他收益	2,892,964.87
稳岗补贴	28,619.49	其他收益	28,619.49
东莞市工业和信息化局产业扶持和转型升级专项资金（两化融合应用）	301,320.00	递延收益/其他收益	57,909.89
东莞市经济和信息化局“机器换人”资金	563,900.00	递延收益/其他收益	71,708.31
东莞市工业和信息化局自动化项目补助	512,000.00	递延收益/其他收益	30,298.36
东莞市职业指导中心 2018 年技师工作站资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市商务局促进经济发展补助	778,268.03	其他收益	778,268.03
就业增值税减免	374,400.00	其他收益	374,400.00
优势示范企业培育项目省级资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市工程技术研究中心和重点实验室建设资助办法	200,000.00	其他收益	200,000.00
国家知识产权优势示范企业配套奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业研发经费补助	456,900.00	其他收益	456,900.00
毕业生社保补贴	21,427.25	其他收益	21,427.25
2021 年专利补助款	30,000.00	其他收益	30,000.00
2020 年度“培育知识产权优质企业”政策扶持资（厦门火炬高新技术产业开	150,000.00	其他收益	150,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发区管理委员会)			
一企一策补贴	347,029.70	其他收益	347,029.70
第八届厦门市专利奖配套费	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019年第二批国家级、市级高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
增值税加计扣除 10%	8,266.33	其他收益	8,266.33
PPP 贷款豁免	2,894,356.50	其他收益	2,894,356.50
政府鼓励企业招工	70,694.56	其他收益	70,694.56
其他	126,342.80	其他收益	126,342.80
合计	10,256,489.53	=	9,039,186.09

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	5,972,736.31	其他收益	5,972,736.31
社会保险退回	247,614.22	其他收益	247,614.22
毕业生社保补贴	54,536.92	其他收益	54,536.92
东莞市商务局促进经济发展补助	1,158,720.29	其他收益	1,158,720.29
稳岗补贴	634,971.22	其他收益	634,971.22
增值税加计扣除 10%	29,546.45	其他收益	29,546.45
樟木头支持企业发展专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
东莞市工业和信息化局促进小微企业上规模专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市市场监督管理局支付海外护航项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
东莞市专利奖第二十一届中国专利奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
广东专利配套奖励项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
东莞市职业指导中心 2018 年技师工作站资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
产业升级和转型升级资金政府补助	51,200.00	其他收益	51,200.00
企业研发经费补助	1,954,921.84	其他收益	1,954,921.84
火炬高技术产业开发区研发费用配套补助	255,480.00	其他收益	255,480.00
香港基金补助	363,177.43	其他收益	363,177.43
两区扶持政策补贴	2,562,782.23	其他收益	2,562,782.23

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东莞市商务局倍增计划专项资金	460,457.00	其他收益	460,457.00
人才培养及激励经费（一镇一品产业 人才培训项目补贴）	399,720.00	其他收益	399,720.00
政府中小企业市场推广基金补贴（香 港）	86,606.11	其他收益	86,606.11
2019年第二批国家级、市级高新技 术企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020年就业创业补贴专项资金	201,000.00	其他收益	201,000.00
2019年度东莞市发明专利资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
2020年第十批东莞市促进企业开拓 境内外市场专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
东莞市2020年保企业促复苏稳增长 专项资金	989,487.50	其他收益	989,487.50
省级短期险保费扶持资金	546,819.11	其他收益	546,819.11
就业增值税减免	626,600.00	其他收益	626,600.00
火炬高技术产业开发区国家高新企 业补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020年专利补助款	148,520.00	其他收益	148,520.00
厦门市工业和信息化局软件与信息 服务业发展专项资金	183,200.00	其他收益	183,200.00
火炬高技术产业开发区火炬瞪羚企 业的奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税减免	7,340.69	其他收益	7,340.69
东莞市经济和信息化局“机器换人” 资金	563,900.00	递延收益/其他收益	67,724.49
东莞市经济和信息化局自动化项目 补助	512,000.00	递延收益/其他收益	60,596.72
东莞市经济和信息化局产业扶持和 转型升级专项资金（两化融合应用）	301,320.00	递延收益/其他收益	112,202.28
阿根廷政府员工补贴	65,193.19	其他收益	65,193.19
疫情补贴	86,774.67	营业外收入	86,774.67
其他	254,680.79	其他收益	254,680.79
合计	21,309,305.97	=	20,172,609.46

2019年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	7,761,507.76	其他收益	7,761,507.76
毕业生社保补贴	207,772.19	其他收益	207,772.19
2019 年第十四批东莞市促进企业开拓境内外市场专项资金（出口信用保险项目）	460,457.00	其他收益	460,457.00
东莞市商务局促进经济发展补助	478,295.74	其他收益	478,295.74
稳岗补贴	143,197.56	其他收益	143,197.56
增值税加计扣除 10%	21,827.50	其他收益	21,827.50
两区扶持政策补贴	1,433,330.00	其他收益	1,433,330.00
研发经费补助	1,783,680.00	其他收益	1,783,680.00
CMMI 体系补贴和研补配套资金（软件行业专项资金）	144,600.00	其他收益	144,600.00
东莞市财政局塘厦分局塘厦镇科技创新奖励专项资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
东莞市财政局塘厦分局一镇一品培训补贴	54,460.00	其他收益	54,460.00
东莞市商务局倍增计划专项资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
东莞市工业和信息化局设计能力提升项目补助	64,200.00	其他收益	64,200.00
东莞市职业训练指导中心补助收入	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业服务补贴	554,325.84	其他收益	554,325.84
人才培养及激励经费（一镇一品产业人才培训项目补贴）	121,820.00	其他收益	121,820.00
东莞市工业和信息化工业局小升级奖励项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
政府中小企业市场推广基金补贴（香港）	88,433.77	其他收益	88,433.77
2019 年中小企业发展专项资金（小微企业创新创业基地城市示范奖补贴资金）	50,000.00	其他收益	50,000.00
知识产权贯标补助款	49,750.00	其他收益	49,750.00
东莞市工业和信息化局自动化项目补助	512,000.00	递延收益/其他收益	17,561.56
东莞市工业和信息化局产业扶持和转型升级专项资金（两化融合应用）	251,100.00	递延收益/其他收益	14,334.70
东莞市经济和信息化局“机器换人”	563,900.00	递延收益/其他收益	68,041.24

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资金			
其他	253,298.67	其他收益	253,298.67
<u>合计</u>	<u>15,537,956.03</u>	<u>=</u>	<u>14,310,893.53</u>

2018 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	9,200,979.12	其他收益	9,200,979.12
毕业生社保补贴	131,443.64	其他收益	131,443.64
东莞市商务局倍增计划专项资金	183,857.00	其他收益	183,857.00
东莞市商务局促进经济发展补助	481,482.00	其他收益	481,482.00
稳岗补贴	210,322.12	其他收益	210,322.12
两区扶持政策补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
研发经费补助	3,168,310.00	其他收益	3,168,310.00
企业研究开发省级财政补助	625,290.00	其他收益	625,290.00
2018 年度东莞市经济和信息化专项资金工业设计项目资助资金（第一批）	192,900.00	其他收益	192,900.00
2018 年集美区鼓励软件和信息业发展奖励	1,805,109.00	其他收益	1,805,109.00
东莞市科学技术局可见光人脸识别考勤机项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
政府房租补贴款	487,200.00	其他收益	487,200.00
东莞市经济和信息化局“机器换人”资金	188,000.00	递延收益/其他收益	67,183.07
其他	209,397.58	其他收益	209,397.58
<u>合计</u>	<u>17,384,290.46</u>	<u>=</u>	<u>17,263,473.53</u>

七、合并范围的变更

（一）新设和收购引起的合并范围变动

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	ZK SOFTWARE DE MEXICO, S.A. DE C.V.	2008 年 7 月 8 日	374.87 万墨西哥比索	51.00%	2018 年 1 月收购
2	武汉熵基感知科技有限公司	2018 年 2 月 7 日	100.00 万人民币	51.00%	2018 年 2 月新设

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
3	SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SpA	2018年1月24日	6,000.00万智利比索	100.00%	2018年1月新设
4	ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	2018年5月2日	1,000.00股无面值股份	100.00%	2018年5月新设
5	熵基科技(湖北)有限公司	2018年4月18日	1,000.00万人民币	100.00%	2018年4月新设
6	ZNC INC.	2018年7月19日	50,000,000.00万韩元	51.00%	2018年7月新设
7	ZKTeco Latam R&D S.A.	2018年8月27日	700.00万阿根廷比索	99.20%	2018年8月新设
8	ZKTECO ITALIA S.R.L.	2018年10月10日	10.00万欧元	40.80%	2018年10月新设
9	ZKTECO PANAMA, S.A.	2019年6月20日	36.00万美元	99.86%	2019年6月新设
10	厦门熵基云谷设计开发有限公司	2019年9月10日	50.00万人民币	100.00%	2019年9月新设
11	Armaturo Tech Co., Ltd.	2019年7月23日	500.00万泰铢	99.98%	2019年12月收购
12	Armaturo Co., Ltd.	2019年10月7日	500,000.00万韩元	100.00%	2019年12月收购
13	ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	2019年12月24日	100.00万美元	100.00%	2019年12月新设
14	ZKTECO BIOMETRIC LIMITED	2020年1月20日	10,000.00万奈拉	60.00%	2020年1月新设
15	ZKTECO BIOMETRICS KENYA LIMITED	2020年1月17日	100.00万肯尼亚先令	100.00%	2020年1月新设
16	ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD.	2020年3月6日	50.00万新加坡元	100.00%	2020年3月新设
17	NGTECO CO., LIMITED	2020年4月9日	1.00万港币	100.00%	2020年4月新设
18	ZKTECO UK LTD	2020年5月30日	5.00万英镑	51.00%	2020年5月新设
19	ZKTeco Japan Co., Ltd.	2020年6月23日	500.00万日元	100.00%	2020年6月新设
20	ARMATURA LLC.	2021年4月8日	不适用	100.00%	2021年4月新设
21	ZKTECO MIDDLE EAST DMCC	2021年5月18日	450,000.00迪拉姆	100.00%	2021年5月新设

注：持股比例系最终控制方持股比例。

(二) 注销和转让引起的合并范围变动

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	东莞市泰购电子商务有限公司	2014年11月5日	50.00万人民币	100.00%	2018年9月4日注销
2	ZKTECO N.A. LLC	2014年8月19日	不适用	76.92%	2018年11月26日注销
3	深圳市中安智控科技有限公司	2016年8月24日	1,000.00万人民币	51.00%	2019年5月7日完成股权转让
4	厦门中控大掌柜科技有限公司	2016年4月14日	693.8776万人民币	51.00%	2019年8月28日注销
5	贵州中江智慧科技有限公司	2017年9月7日	400.00万人民币	26.01%	2019年11月少数股东增资丧失控制权
6	中江智慧(厦门)科技有限公司	2017年12月4日	500.00万人民币	51.00%	2020年1月19日注销

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
7	ZKACCESS LLC	2014年11月17日	不适用	61.536%	2019年4月1日注销
8	广东中控瑞迪优信息技术有限公司	2016年3月11日	1,001.00万人民币	51.00%	2020年5月6日完成股权转让
9	中江智慧(海南)科技有限公司	2017年8月2日	1,000.00万人民币	51.00%	2020年5月完成股权转让
10	ZKTECO INC.	2014年10月27日	1.00万美元	100.00%	2018年4月27日注销
11	ZK Technology FZE	2011年4月19日	50.00万迪拉姆	100.00%	2018年1月10日注销
12	ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA.	2011年11月8日	30.00万雷亚尔	59.40%	2019年11月25日注销
13	深圳中科泰控科技有限公司	2016年4月8日	100.00万人民币	51.00%	2020年12月15日破产宣告
14	ZKTeco Timecube Limited	2016年3月24日	不适用	51.00%	2020年9月30日注销
15	ZNC INC.	2018年7月19日	50,000,000.00万韩元	51.00%	2021年1月20日转让

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
1. 厦门熵基生物识别信息技术有限公司	厦门	厦门	软件开发	100.00	-	100.00	收购
1.1. 厦门中控大掌柜科技有限公司	厦门	厦门	软件开发	-	51.00	51.00	设立
2. 深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	深圳	深圳	商品销售	100.00	-	100.00	收购
2.1. ZK INVESTMENTS INC.	美国	美国	投资	-	100.00	100.00	设立
2.1.1. ZK TECHNOLOGY LLC	美国	美国	商品销售	-	76.92	76.92	设立
2.1.1.1. ZKTECO N.A. LLC	美国	美国	投资	-	76.92	76.92	设立
2.1.1.1.1. ZKACCESS LLC	美国	美国	商品销售	-	61.536	61.536	设立
3. 东莞市泰购电子商务有限公司	东莞	东莞	电子商务	100.00	-	100.00	设立
4. 杭州熵基瀚联电子商务有限公司	杭州	杭州	电子商务	100.00	-	100.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
5. 广东中控瑞迪优电子技术有限公司	东莞	东莞	商品生产销售	51.00	-	51.00	设立
6. 深圳中科泰控科技有限公司	深圳	深圳	技术开发及销售	51.00	-	51.00	设立
7. 深圳市中安智控科技有限公司	深圳	深圳	商品生产销售	51.00	-	51.00	设立
8. 深圳市中施科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	51.00	-	51.00	设立
8. 1. ZKTeco Timecube Limited	中国香港	中国香港	软件开发	-	51.00	51.00	收购
9. 大连熵基科技有限公司	大连	大连	软件开发及销售	100.00	-	100.00	设立
10. 厦门熵基科技有限公司	厦门	厦门	软件开发及销售	100.00	-	100.00	设立
10. 1. 熵基华运（厦门）集成电路有限公司	厦门	厦门	软件开发	-	51.00	51.00	设立
10. 2. 厦门熵基云谷设计开发有限公司	厦门	厦门	软件开发	-	100.00	100.00	设立
11. 熵基科技（广东）有限公司	东莞	东莞	商品生产销售	100.00	-	100.00	设立
12. 西安熵基科技有限公司	西安	西安	商品销售	100.00	-	100.00	收购
13. 深圳中江智慧科技有限公司	深圳	深圳	项目施工及销售	51.00	-	51.00	设立
13. 1. 中江智慧（海南）科技有限公司	海口	海南	软件开发	-	51.00	51.00	设立
13. 2. 中江智慧（厦门）科技有限公司	厦门	厦门	软件开发	-	51.00	51.00	设立
13. 3. 贵州中江智慧科技有限公司	贵阳	贵阳	商品销售	-	26.01	26.01	设立
14. 熵基科技（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商品销售	100.00	-	100.00	设立
14. 1. ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI.	土耳其	土耳其	商品销售	-	75.99	75.99	设立
14. 2. ZKTECO LATAM, S. A. DE C. V.	墨西哥	墨西哥	销售服务	-	100.00	100.00	设立
14. 3. ZK SOFTWARE DE MEXICO, S. A. DE C. V.	墨西哥	墨西哥	研发服务	-	51.00	51.00	增资入股

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
14. 4. ZKTECO COLOMBIA SAS	哥伦比亚	哥伦比亚	销售服务	-	100.00	100.00	设立
14. 5. ZKTECO (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	商品销售	-	51.00	51.00	收购
14. 6. ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	商品销售	-	99.15	99.15	增资入股
14. 7. ZKTECO EUROPE SL	西班牙	西班牙	商品销售	-	51.00	51.00	收购
14. 7. 1. ZKTECO IRELAND LIMITED	爱尔兰	爱尔兰	销售服务	-	51.00	51.00	设立
14. 7. 2. ZKTeco Deutschland GmbH	德国	德国	商品销售	-	51.00	51.00	设立
14. 7. 3. ZKTECO ITALIA S. R. L.	意大利	意大利	商品销售	-	40.80	40.80	设立
14. 7. 4. ZKTECO UK LTD	英国	英国	商品销售	-	51.00	51.00	设立
14. 8. ZKTECO PERU SOCIEDAD ANONIMA CERRADA	秘鲁	秘鲁	销售服务	-	100.00	100.00	收购
14. 9. ZKTECO THAI CO., LTD.	泰国	泰国	商品销售	-	99.80	99.80	收购
14. 10. ZKTeco Chile SpA	智利	智利	销售服务	-	100.00	100.00	设立
14. 10. 1.SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SpA	智利	智利	销售服务	-	100.00	100.00	设立
14. 11. ZKTECO SECURITY L. L. C	迪拜	迪拜	商品销售	-	49.00	100.00	收购
14. 12. ZKTECO ARGENTINA S. A.	阿根廷	阿根廷	商品销售	-	60.00	60.00	收购
14. 13. Limited Liability Company "ZKTeco biometrics and security"	俄罗斯	俄罗斯	商品销售	-	100.00	100.00	设立
14. 14. ZKTECO Investment Inc.	美国	美国	投资	-	100.00	100.00	设立
14. 14. 1. ZKTECO USA LLC	美国	美国	商品销售	-	80.00	80.00	设立
14. 14. 2. Armatura Co., Ltd.	韩国	韩国	商品销售	-	100.00	100.00	收购
14. 14. 3. ZKTeco Japan Co., Ltd.	日本	日本	商品销售	-	100.00	100.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
14. 14. 4. ARMATURA LLC.	美国	美国	商品销售	-	100.00	100.00	设立
14. 15. PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	商品销售	-	95.00	95.00	设立
14. 16. ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	巴西	巴西	投资	-	99.00	99.00	收购
14. 16. 1. ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA.	巴西	巴西	技术服务	-	59.40	59.40	设立
14. 16. 1. 1. ZKTECO DO BRASIL S. A. (原名 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S. A.)	巴西	巴西	商品生产销售	-	59.40	59.40	收购
14. 17. ZKTeco Latam R&D S. A.	阿根廷	阿根廷	商品销售	-	99.20	99.20	设立
14. 18. ZNC INC.	韩国	韩国	商品销售	-	51.00	51.00	设立
14. 19. ZKTECO INC.	巴拿马	巴拿马	商品销售	-	100.00	100.00	收购
14. 20. ZK Technology FZE	迪拜	迪拜	商品销售	-	100.00	100.00	收购
14. 21. NGTECO CO., LIMITED	中国香港	中国香港	商品销售	-	100.00	100.00	设立
14. 22. ZKTECO BIOMETRIC LIMITED	尼日利亚	尼日利亚	商品销售	-	60.00	60.00	设立
14. 23. ZKTECO PANAMA, S. A.	巴拿马	巴拿马	商品销售	-	99.86	99.86	设立
14. 24. ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	南非	南非	商品销售	-	100.00	100.00	设立
14. 25. ZKTECO BIOMETRICS KENYA LIMITED	肯尼亚	肯尼亚	商品销售	-	100.00	100.00	设立
14. 26. ZKTECO MIDDLE EAST DMCC	迪拜	迪拜	商品销售	-	100.00	100.00	设立
15. 熵基科技(湖北)有限公司	武汉	武汉	商品销售	100.00	-	100.00	设立
16. 武汉熵基感知科技有限公司	武汉	武汉	商品销售	-	51.00	51.00	设立
17. ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品销售	100.00	-	100.00	设立
17. 1. ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品销售	-	100.00	100.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
17.2. Armatura Tech Co., Ltd.	泰国	泰国	商品销售	-	99.98	99.98	收购

注 1: 东莞市泰购电子商务有限公司已于 2018 年 9 月 4 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 2: 深圳市中安智控科技有限公司已于 2019 年 5 月 7 日完成股权转让, 详见七、合并范围的变更;

注 3: 厦门中控大掌柜科技有限公司已于 2019 年 8 月 28 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 4: 贵州中江智慧科技有限公司已于 2019 年 11 月 19 日召开了股东会并形成决议, 同意将公司注册资金由 500 万元变更为 400 万元, 其中减少股东深圳中江智慧科技有限公司注册资金 100 万元, 变更后股东深圳中江智慧科技有限公司认缴出资额为 155 万元, 占比 38.75%, 股东何思霆出资额为 245 万元, 占比 61.25%; 深圳中江智慧科技有限公司丧失控制权, 详见七、合并范围的变更;

注 5: 中江智慧(厦门)科技有限公司已于 2020 年 1 月 19 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 6: ZKACCESS LLC 公司已于 2019 年 4 月 1 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 7: 广东中控瑞迪优电子技术有限公司已于 2020 年 5 月 6 日完成股权转让, 详见七、合并范围的变更;

注 8: 中江智慧(海南)科技有限公司已于 2020 年 5 月 19 日完成股权转让, 详见七、合并范围的变更;

注 9: ZKTECO INC. 已于 2018 年 4 月 27 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 10: ZK Technology FZE 已于 2018 年 1 月 10 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 11: ZK TECNOLOGIA DO BRASIL LTDA. 已于 2019 年 11 月 25 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 12: ZKTECO N.A. LLC 已于 2018 年 11 月 26 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 13: ZKTeco Timecube Limited 已于 2020 年 9 月 30 日注销, 详见七、合并范围的变更;

注 14: 深圳中科泰控科技有限公司已于 2020 年 12 月 15 日被广东省深圳市中级人民法院裁定宣告破产, 详见七、合并范围的变更;

注 15: ZNC INC. 已于 2021 年 1 月 20 日完成股权转让, 详见七、合并范围的变更。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东权 益余额
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	49.00	49.00	1,825,759.52	-	-
深圳中科泰控科技有限公司	49.00	49.00	-614,798.59	-	-
深圳市中安智控科技有限公司	49.00	49.00	-4,748,398.81	-	-
深圳市中施科技有限公司	49.00	49.00	-262,287.57	-	-1,410,511.20
深圳中江智慧科技有限公司	49.00	49.00	-6,671,049.69	-	-1,946,303.00

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2021年6月30日余额或2021年1-6月发生额				
	广东中控瑞迪 项目优电子技 术有限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
流动资产	-	-	-	319,498.51	34,918.17
非流动资产	-	-	-	376,081.38	88,495.66
资产合计	-	-	-	695,579.89	123,413.83
流动负债	-	-	-	3,574,174.18	4,095,460.76
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	3,574,174.18	4,095,460.76
营业收入	-	-	-	4,025,099.66	-
净利润（净亏损）	-	-	-	43,436.45	-106,219.27
综合收益总额	-	-	-	43,436.45	-106,219.27
经营活动现金流量	-	-	-	169,034.44	3,282.27

项目	2020年12月31日余额或2020年度发生额				
	广东中控瑞迪 项目优电子技 术有限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
流动资产	-	-	-	420,049.59	129,058.08
非流动资产	-	-	-	11,183.40	101,769.92
资产合计	-	-	-	431,232.99	230,828.00
流动负债	-	-	-	3,353,263.73	4,096,655.66
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	-	-	-	3,353,263.73	4,096,655.66
营业收入	3,695,169.34	247,511.35	-	8,609,550.12	330,111.51

2020年12月31日余额或2020年度发生额

项目	广东中控瑞迪 项目优电子技术 有限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
净利润（净亏损）	-2,071,343.81	-701,182.15	-	617,879.30	-1,021,672.72
综合收益总额	-2,071,343.81	-701,182.15	-	617,879.30	-1,021,672.72
<u>经营活动现金流量</u>	<u>-3,486,263.16</u>	<u>-897,874.56</u>	<u>-</u>	<u>31,217.85</u>	<u>-25,808.47</u>

2019年12月31日余额或2019年度发生额

项目	广东中控瑞迪 优电子技术有 限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
流动资产	29,527,364.15	2,355,828.88	-	233,232.67	1,460,785.60
非流动资产	1,234,421.57	108,261.70	-	14,033.40	261,022.27
<u>资产合计</u>	<u>30,761,785.72</u>	<u>2,464,090.58</u>	<u>-</u>	<u>247,266.07</u>	<u>1,721,807.87</u>
流动负债	12,216,526.03	2,787,407.10	-	3,787,176.11	4,565,962.81
非流动负债	-	-	-	-	-
<u>负债合计</u>	<u>12,216,526.03</u>	<u>2,787,407.10</u>	<u>-</u>	<u>3,787,176.11</u>	<u>4,565,962.81</u>
营业收入	49,413,694.17	10,057,441.39	1,777,306.17	6,587,652.39	7,573,553.99
净利润（净亏损）	1,712,543.65	-898,253.85	-1,307,083.62	-119,827.43	-4,849,371.83
综合收益总额	1,712,543.65	-898,253.85	-1,307,083.62	-119,827.43	-4,849,371.83
<u>经营活动现金流量</u>	<u>4,875,682.39</u>	<u>-1,391,353.72</u>	<u>-188,900.82</u>	<u>4,146.62</u>	<u>-2,451,093.66</u>

2018年12月31日余额或2018年度发生额

项目	广东中控瑞迪 优电子技术有 限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
流动资产	30,604,518.39	5,553,024.25	10,878,587.08	216,999.79	5,665,592.05
非流动资产	1,194,708.98	41,639.60	2,401,384.85	36,144.98	1,151,233.13
<u>资产合计</u>	<u>31,799,227.37</u>	<u>5,594,663.85</u>	<u>13,279,971.93</u>	<u>253,144.77</u>	<u>6,816,825.18</u>
流动负债	13,976,511.33	5,019,726.52	16,794,566.09	3,673,227.38	5,493,264.15
非流动负债	-	-	-	-	-
<u>负债合计</u>	<u>13,976,511.33</u>	<u>5,019,726.52</u>	<u>16,794,566.09</u>	<u>3,673,227.38</u>	<u>5,493,264.15</u>
营业收入	56,496,222.00	20,069,242.20	30,204,534.63	5,161,337.03	12,412,289.39
净利润（净亏损）	4,084,839.99	344,745.00	-8,383,526.20	-1,076,769.08	-9,309,374.62
综合收益总额	4,084,839.99	344,745.00	-8,383,526.20	-1,076,769.08	-9,309,374.62

2018年12月31日余额或2018年度发生额

项目	广东中控瑞迪 优电子技术有 限公司	深圳中科泰控科 技有限公司	深圳市中安智 控科技有限公 司	深圳市中施科 技有限公司	深圳中江智慧 科技有限公司
经营活动现金流量	-5,377,657.23	360,961.94	-5,254,367.26	-95,785.39	-5,299,632.63

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	

一、联营企业:

西安华信智慧数字 科技有限公司	西安	西安	软件和信息技术服 务业	43.75	-	长期股权投资
--------------------	----	----	----------------	-------	---	--------

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
	余额或2021年1-6 月发生额	日余额或2020 年度发生额	日余额或2019 年度发生额	日余额或2018 年度发生额
流动资产	7,225,941.17	8,886,903.55	12,595,206.50	11,442,628.37
非流动资产	2,644,578.22	1,820,195.14	3,295,667.17	1,874,268.46
资产合计	9,870,519.39	10,707,098.69	15,890,873.67	13,316,896.83
流动负债	17,725,457.50	12,326,051.00	5,782,549.28	766,710.74
非流动负债	900,858.12	-	-	-
负债合计	18,626,315.62	12,326,051.00	5,782,549.28	766,710.74
归属于母公司股东权益	-8,755,796.23	-1,618,952.31	10,108,324.39	12,550,186.09
按持股比例计算的净资产份额	-	-	4,422,391.92	5,490,706.41
营业收入	2,493,023.42	16,544,804.11	16,084,834.88	8,092,535.87
净利润	-7,374,548.10	10,939,089.43	-2,441,861.70	-2,449,813.91

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2021年6月30日：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	393,677,976.93	-	-	393,677,976.93
交易性金融资产	-	308,295,405.80	-	308,295,405.80
应收票据	491,641.84	-	-	491,641.84
应收账款	235,473,185.89	-	-	235,473,185.89
其他应收款	32,491,960.84	-	-	32,491,960.84
合计	662,134,765.50	308,295,405.80	-	970,430,171.30

2020年12月31日：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	691,097,158.10	-	-	691,097,158.10
交易性金融资产	-	102,625,120.82	-	102,625,120.82
应收账款	193,756,290.56	-	-	193,756,290.56
其他应收款	27,911,855.80	-	-	27,911,855.80
合计	912,765,304.46	102,625,120.82	-	1,015,390,425.28

2019年12月31日：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	524,255,672.49	-	-	524,255,672.49
交易性金融资产	-	12,379,999.39	-	12,379,999.39
应收票据	1,291,866.00	-	-	1,291,866.00
应收账款	152,137,152.14	-	-	152,137,152.14
应收款项融资	-	-	-	-
其他应收款	31,598,276.24	-	-	31,598,276.24
合计	709,282,966.87	12,379,999.39	-	721,662,966.26

2018年12月31日：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计

以公允价值计量且其

金融资产项目	变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	276,896,088.56	-	276,896,088.56
应收票据	-	-	680,658.41	-	680,658.41
应收账款	-	-	146,107,719.17	-	146,107,719.17
其他应收款	-	-	34,840,620.21	-	34,840,620.21
合计	=	=	<u>458,525,086.35</u>	=	<u>458,525,086.35</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2021年6月30日:

金融负债项目	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	以摊余成本计量	合计
应付票据	-	-	221,898,700.21	221,898,700.21
应付账款	-	-	235,898,930.25	235,898,930.25
其他应付款	-	-	20,748,643.92	20,748,643.92
其他流动负债	-	-	32,842,625.28	32,842,625.28
合计	=	=	<u>511,388,899.66</u>	<u>511,388,899.66</u>

2020年12月31日:

金融负债项目	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	以摊余成本计量	合计
短期借款	-	-	10,556,071.01	10,556,071.01
应付票据	-	-	158,018,390.77	158,018,390.77
应付账款	-	-	228,477,632.32	228,477,632.32
其他应付款	-	-	16,335,458.30	16,335,458.30
其他流动负债	-	-	34,616,412.57	34,616,412.57
合计	=	=	<u>448,003,964.97</u>	<u>448,003,964.97</u>

2019年12月31日:

金融负债项目	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	以摊余成本计量	合计
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	98,406,438.49	98,406,438.49
应付账款	-	-	210,975,529.97	210,975,529.97

金融负债项目	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	以摊余成本计量	合计
其他应付款	-	-	17,126,354.95	17,126,354.95
其他流动负债	-	-	28,056,830.55	28,056,830.55
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>354,565,153.96</u>	<u>354,565,153.96</u>

2018年12月31日：

金融负债项目	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	合计
短期借款	-	241,613.74	241,613.74
应付票据	-	67,967,239.69	67,967,239.69
应付账款	-	201,965,971.34	201,965,971.34
其他应付款	-	24,820,666.20	24,820,666.20
其他流动负债	-	29,014,530.14	29,014,530.14
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>324,010,021.11</u>	<u>324,010,021.11</u>

（二）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置信用期限。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地理区域，因此本公司内部不存在重大信用风险集中。公司承受的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。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报表附注六、（四）应收账款和六、（六）其他应收款。

（三）流动性风险

流动风险，是指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（四）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款的借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注六、(六十)外币货币性项目说明。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期资本管理目标、政策或程序未发生变化。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日，本公司的资产负债率分别为35.91%、33.19%、35.88%、39.82%。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司报告期内财务报表中的金融资产与金融负债，交易性金融资产、交易性金融负债分类中列示为以公允价值计量。以下方法和假设用于估计公允价值：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的控股股东有关信息

控股股东名称	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
深圳中控时代投资有限公司	有限责任公司	深圳	王海涛	投资	900 万人民币

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
40.4063	40.4063	车全宏	91440300335415347N

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益 (一) 在子公司中的权益

(四) 本公司的合营和联营企业情况

关联方名称	关联方与本公司关系
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	联营企业
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	联营企业
ZKTECO SOLUTIONS INC.	联营企业
CV Squared, Inc.	联营企业
ADVANNOTech (PTY) LTD	联营企业
贵州中江智慧科技有限公司	联营企业
西安华信智慧数字科技有限公司	联营企业
深圳市小石安防科技有限公司	联营企业
ZKTECO AND HST SECURITY SOLUTION LIMITED	合营企业
Silk ID Systems Inc.	合营企业

注 1：2019 年 11 月 19 日，贵州中江智慧科技有限公司章程修正案约定，深圳中江智慧科技有限公司的认缴额由 255 万元减少至 155 万元，持股比例由 51.00%减少至 38.75%；

注 2：2019 年 4 月 22 日，本公司与深圳市智控泰科生物识别技术有限公司签订股权转让协议，双方约定将本公司持有深圳市中安智控科技有限公司（深圳市小石安防科技有限公司母公司）51.00%的股权转让给深圳市智控泰科生物识别技术有限公司；

注 3：ZKTECO AND HST SECURITY SOLUTION LIMITED 已于 2020 年 10 月 9 日注销；

注 4：ADVANNOTech (PTY) LTD 的母公司 ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD（本公司之子公司）并未实际出资，且其已于 2020 年 1 月 31 日退股。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳中控时代投资有限公司	本公司股东
深圳精英和义投资企业（有限合伙）	本公司股东
深圳精英士君投资企业（有限合伙）	本公司股东
东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
ZK TIMES CO., LIMITED	控股股东深圳中控时代投资有限公司 100.00%持股 实际控制人车全宏担任该公司监事并持有 50.00%股权，
福建中控矿业有限公司	实际控制人车全宏的弟弟车全钟担任该公司董事长兼总经理并持有 50.00%股权
甘肃自控成套工程有限公司	实际控制人的父亲车军担任总经理、执行董事并持有 98.75%股权（于 2021 年 5 月 14 日注销）
北京中控山庄农业观光有限公司	实际控制人车全宏的弟弟车全钟担任经理、执行董事并持有 99.93%股权
北京中控电子科技有限公司	实际控制人的弟媳梁丽丽担任经理兼执行董事并持有 95.00%股权（于 2020 年 8 月 5 日注销）
兰州中控世纪数码科技有限公司	实际控制人的父亲车军持股 70.00%，车全钟持股 30.00%并担任执行董事兼经理（于 2020 年 5 月 29 日退出）
北京中控泰格自动识别技术有限公司	实际控制人曾担任该公司董事（于 2017 年 4 月 10 日退出）
广州市艾己食品有限公司	独立董事卓淑燕持有 20.00%股权、其弟弟持有 80.00%股权且担任执行董事兼总经理的企业
深圳市中安传媒股份有限公司	前独立董事杨金才其妻妹郭秀兰担任该企业董事长
深圳市中安报警运营股份有限公司	前独立董事杨金才其妻妹郭秀兰担任该企业董事长、总经理
深圳市三维智造研究院有限公司	报告期内前独立董事杨金才其妻妹郭秀兰持有该企业 95.00%的股权并担任执行董事、总经理（于 2020 年 6 月转让）
北京中控科技发展有限公司	实际控制人持股 30.00%，实际控制人弟弟车全钟持股 50.00%，实际控制人父亲车军持有 20.00%股权；实际控制人曾任该公司监事（于 2020 年 9 月 27 日注销）
东莞市中科长安安防科技有限公司	实际控制人曾持有该公司 60.00%股权（于 2019 年 1 月 17 日注销）
厦门中泰控信息技术有限公司	董事傅志谦持股 60.00%并曾担任该公司董事长（于 2018 年 6 月 13 日注销）
湖南新宏农业科技股份有限公司	财务总监王友武曾担任董事（于 2019 年 5 月 22 日注销）
深圳市西墨智慧科技有限公司	董事会秘书郭艳波前夫张宏根担任该公司执行董事兼总经理并持有 94.00%股权（于 2019 年 7 月关联方关系解除）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市安信怀科技有限公司(原深圳市西墨科技有限公司)	董事会秘书郭艳波的前夫张宏根持股 95.00%并担任执行董事(于 2019 年 7 月关联方关系解除)
合肥太控智能科技有限公司	控股股东深圳中控时代投资有限公司总经理兼执行董事王海涛曾担任该公司执行董事并持有 51.00%股权(于 2018 年 11 月 1 日注销)
上海中控太科智能科技有限公司	控股股东深圳中控时代投资有限公司总经理兼执行董事王海涛曾持有 100.00%持股(于 2018 年 7 月 4 日注销)
南京泰控科信息技术有限公司	控股股东深圳中控时代投资有限公司总经理兼执行董事王海涛曾持有 51.00%持股并曾担任该公司董事长(于 2018 年 7 月 2 日注销)
深圳市安博会展有限公司	前独立董事杨金才曾持有该公司 80.00%的股权(于 2020 年 6 月转让)
深圳市彩虹鹰无人机研究院有限公司	前独立董事杨金才曾持有该公司 72.00%的股权(于 2020 年 7 月转让)
马文涛	董事、副总经理
金海荣	董事、总经理
傅志谦	董事
胡浩	董事(2020 年 4 月任期届满后不再担任)
卓淑燕	独立董事
杨金才	前独立董事(2020 年 12 月辞任)
董秀琴	独立董事
庞春霖	独立董事
江文娜	职工监事
吴新科	监事
刘佳佳	监事
胡志灵	监事(已离任)
王友武	财务总监
郭艳波	董事会秘书
李治农	副总经理
王海涛	控股股东中控时代的执行董事兼总经理
吴雄雄	控股股东中控时代的监事
MANISH DINESH DALAL	子公司 ZKTECO USA LLC 的 10.00%股权的股东
Lawrence John Reed	子公司 ZKTECO USA LLC 的 10.00%股权的股东, 子公司 Armatura Tech Co., Ltd. 的 0.01%股东
CNB TECHNOLOGY INC.	子公司 ZNC INC. 的少数股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市慧江实业集团有限公司	子公司深圳中江的 49.00%股权的股东
施伟特科技有限公司	子公司深圳中施的 49.00%股权的股东
TVCENLINEA.COM SA DE CV	子公司 ZK SOFTWARE DE MEXICO, S. A. DE C. V. 的少数股东控制的企业
PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	子公司 ZKTECO EUROPE SL 的少数股东 Fernando Ducay Real 控制的企业；Fernando Ducay Real 同时持有精英礼信 27.38%的出资份额，精英礼信持有本公司 3.28%的股权
ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED ŞİRKETİ	子公司 ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SİRKETİ. 的原少数股东 AYKUT HAN AYDIN 控制的企业；AYKUT HAN AYDIN 持有精英礼信 8.21%出资份额，精英礼信持有本公司 3.28%的股权
SECURITALY S. R. L	子公司 ZKTECO ITALIA S. R. L. 的少数股东控制的企业
BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	子公司 ZKTECO ARGENTINA S. A. 的少数股东控制的企业
SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	子公司 ZKTECO BIOMETRIC LIMITED 的少数股东
自在众行养生文化（深圳）有限公司	独立董事卓淑燕的配偶担任执行董事兼总经理并持有 61.00%股权
深圳市金裕数据安全技术有限公司	前独立董事杨金才担任执行董事
深圳市深锦实业有限公司	前独立董事杨金才担任董事
深圳市金裕环球实业有限公司	前独立董事杨金才担任执行董事
深圳市开诚智能特种装备股份有限公司	前独立董事杨金才曾担任执行董事(于 2019 年 1 月卸任)
深圳市艾蒂艾斯会展有限公司	前独立董事杨金才的妻妹郭秀兰持有 80.00%股权的企业
深圳市富锦达广告设计有限公司	前独立董事杨金才担任该公司董事
深圳市卫富实业有限公司	前独立董事杨金才的妻妹郭秀兰担任执行董事兼法定代表人
深圳市彩泓鹰教育有限公司	前独立董事杨金才的妻妹郭秀兰担任执行董事兼法定代表人
深圳市华川安全装备有限公司	前独立董事杨金才控制的企业
深圳市中安防投资控股有限公司	前独立董事杨金才曾担任总经理，已于 2019 年 11 月 22 日卸任，现其妻妹郭秀兰担任董事长兼总经理
深圳市安防人贸易有限公司	前独立董事杨金才的妻妹郭秀兰担任执行董事
深圳博伟无人化装备有限公司	前独立董事杨金才曾担任董事（于 2020 年 4 月卸任）
上海市广发（深圳）律师事务所	独立董事卓淑燕担任合伙人的企业
深圳中安标准检测有限公司	前独立董事杨金才担任执行董事（于 2019 年 10 月卸任）
肇庆市金裕数字技术有限公司	前独立董事杨金才担任董事（于 2019 年 6 月卸任）、其儿子杨鹏担任经理，执行董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市冀商联合投资控股有限公司	前独立董事杨金才持股 60.00%并担任董事兼总经理（于 2017 年 9 月卸任并转让）
上海红番林餐饮管理有限公司	实际控制人担任董事(于 2011 年 5 月吊销)
浩软科技（北京）有限公司	实际控制人持股 33.00%并担任总经理(于 2005 年 11 月吊销)
北京中控自动化系统有限公司	实际控制人持股 10.00%，实际控制人父亲车军持股 30.00%，实际控制人弟弟车全钟持股 10.00%；实际控制人担任该公司总经理(于 2005 年 11 月吊销)
北京优爱优科技发展有限公司	实际控制人父亲车军持股 60.00%，实际控制人持股 20.00%，实际控制人弟弟车全钟持股 20.00%；实际控制人担任执行董事兼总经理(于 2003 年 10 月吊销)
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	曾经的子公司中安智控 49.00%股权的股东
深圳市广英高科技有限公司	前独立董事杨金才担任董事（于 2013 年 2 月吊销）
北京易家信息科技股份有限公司	前独立董事杨金才担任董事
深圳市前海中安创投有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏持股 90.00%，担任执行董事
深圳市中安网络技术有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏持股 100.00%，担任执行董事
深圳市七洲智和企业管理有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏持股 95.00%，担任执行董事
深圳市七合方舟人力资源管理有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏担任董事长
深圳市光圈网络科技有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏担任执行董事
深圳前海海归投资控股有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏担任执行董事
深圳市诺拉创想咨询服务有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 95.00%股份
深圳市安豆网络技术有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 85.00%股份
深圳市海归力合服务咨询有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 95.00%股份
深圳地芯空间科技有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 90.00%股份
深圳市大宇华创科技有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 81.00%股份
深圳市科信兴实业有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏担任总经理和董事，杨金才的妻妹郭秀敏担任董事长的企业
深圳大宇智水科技有限公司	前独立董事杨金才的儿子杨鹏间接持有 57.06%股份（于 2020 年 10 月注销）
车联创新（北京）科技中心	独立董事庞春霖持有 85%股权且担任总经理、执行董事的企业
开放无人农场工程技术（江苏）有限公司	独立董事庞春霖持有 90%股权担任执行董事的企业

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
深圳市西墨智能科技有限公司	采购商品	430,980.52	180,207.04	2,672.57	12,137.92
深圳市金裕环球实业有限公司	采购商品	-	224,044.26	-	-
TVCENLINEA.COM SA DE CV	采购商品	1,141,876.68	1,353,337.70	1,818,598.87	476,913.65
BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	采购商品	-	-	-	201,377.48
SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	采购商品	8,155.56	133,927.68	-	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	采购商品	19,416,007.82	28,559,534.39	-	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	服务费	41,556.34	96,415.09	-	-
PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	服务费	-	57,984.32	171,944.40	89,510.87
PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	采购商品	5,655.30	-	-	-
深圳市中安网络技术有限公司	广告宣传费	191,823.89	56,226.41	-	-
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	采购商品	189,001.03	254,641.27	56,595.70	-
Silk ID Systems Inc.	技术许可使用费	2,367,374.66	4,381,992.47	4,860,658.11	4,810,055.49
深圳市中安传媒股份有限公司	广告宣传费	50,943.40	43,396.23	288,679.25	435,849.06
深圳市安博会展有限公司	展位费	624,528.31	-	549,056.60	316,981.13
MANISH DINESH DALAL	采购商品	-	1,357.18	-	-
西安华信智慧数字科技有限公司	服务费	-	475,000.00	-	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
南京泰控科信息技术有限公司	出售商品	-	-	-	5,049.06
上海中控太科智能科技有限公司	出售商品	-	-	-	956.40
北京中控泰格自动识别技术有限公司	出售商品	397,274.31	729,303.00	1,101,064.62	1,898,880.30
深圳市小石安防科技有限公司	出售商品	-	-	430,149.81	551,021.00

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	出售商品	-	-	13,638.71	-
Silk ID Systems Inc.	出售商品	-	-	230,987.52	31,012.23
CV Squared, Inc.	出售商品	-	-	-	84,300.00
深圳市西墨智慧科技有限公司	出售商品	4,955.76	209,255.98	190,766.94	328,457.56
西安华信智慧数字科技有限公司	出售商品	62,690.26	15,431.41	253,781.87	49,888.65
甘肃自控成套工程有限公司	出售商品	-	-	-	405.98
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	出售商品	2,292,184.72	4,455,652.83	2,621,700.45	1,232,932.56
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	出售商品	712,774.81	1,377,723.68	992,804.80	-
贵州中江智慧科技有限公司	出售商品、提供劳务	-	11,717.69	41,987.58	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	出售商品	571,969.57	894,473.64	-	-
中江智慧(海南)科技有限公司	出售商品	-	12,296.46	-	-
深圳市中安智控科技有限公司	出售商品	-	5,309.73	3,176,023.55	-
CNB TECHNOLOGY INC.	出售商品	-	1,028,918.83	2,283,807.20	6,635,881.70
TVCENLINEA.COM SA DE CV	出售商品	1,948,467.91	32,826,662.86	27,178,845.86	27,020,926.85
ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED ŞİRKETİ	出售商品	578,726.10	1,459,909.22	3,019,615.67	7,956,031.95
深圳市慧江实业集团有限公司	出售商品	-	-	6,815.53	-
SECURITALY S. R. L	出售商品	627,423.97	682,356.72	547,588.09	-
金海荣	出售商品	-	-	-	1,282.05
PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	出售商品	2,943,877.68	7,035,618.11	7,923,581.37	3,719,910.30
BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	出售商品	48,720.18	111,693.03	2,026,629.29	2,035,590.42
SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	出售商品	348,842.28	400,973.10	959,267.30	545,878.50
ZKTECO SOLUTIONS INC.	出售商品	2,203,470.71	608,277.58	-	-

注：根据实质重于形式原则，只要报告期内被认定为关联方，上表对该关联方在报告期内发生的全部交易进行了披露。

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	房屋及建筑物	91,487.36	161,734.03	-	-
	<u>合计</u>	<u>91,487.36</u>	<u>161,734.03</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
车全钟	房屋及建筑物	636,546.52	331,397.38	-	-
西安华信智慧数字科技 有限公司	房屋及建筑物	54,500.00	-	-	-
	<u>合计</u>	<u>691,046.52</u>	<u>331,397.38</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕(截至2021年 6月30日止)
车全宏	44,000,000.00	2019年6月17日	2020年10月29日	是
车全宏	202,500,000.00	2019年8月2日	2020年11月4日	是

关联担保情况说明:

2019年6月17日,本公司与汇丰银行(中国)有限公司深圳分行签订银行授信(授信函号码:CN11002483543-190328&190517),公司自2019年6月17日开始可向汇丰银行(中国)有限公司深圳分行申请使用最高授信额度为30,000,000.00元人民币银行承兑汇票承兑授信,由车全宏为上述合同下的债务承担连带责任担保(2020年10月29日担保事项已解除)以及本公司提供保证金质押担保。

2019年6月20日起,本公司开始可向中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行申请使用最高授信额度为130,000,000.00元人民币银行承兑汇票承兑授信及20,000,000.00元人民币保理业务,2019年8月2日车全宏为上述债务提供最高额保证(2020年11月4日担保事项已解除)。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
ADVANNOTech (PTY) LTD	1,292,020.00	2018-7-15	2022-7-15	注1
CNB TECHNOLOGY	839,813.00	2019-1-7	2020-1-7	注2

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
INC.				
ZKTECO SOLUTIONS INC.	323,005.00	2021-3-28	2023-3-27	注3

注1: 本公司之子公司熵基科技(香港)有限公司于2018年7月15日与ADVANNOTECH (PTY) LTD 签订借款协议, 借款金额200,000.00美元, 双方约定到期日为2020年7月15日, 年利率3.00%, 分三次汇款到该公司账户, 第一笔汇款100,000.00美元于2018年8月2日汇出, 当日汇率6.8293, 折算成人民币金额为682,930.00元; 首笔汇款后的第三个月于2018年11月29日安排第二笔汇款50,000.00美金, 当日汇率为6.9670, 折算为人民币金额348,350.00元; 第三笔50,000.00美金汇款于2019年12月5日汇出, 当日汇率7.0262, 折算成人民币金额为351,310.00元; 2021年06月30日期末汇率6.4601, 折算成人民币金额总计1,292,020.00元。2020年7月9日, 双方签订借款展期协议, 同意将清偿期限延期12个月, 即至2021年7月15日前由ADVANNOTECH (PTY) LTD 一次清偿, 如在规定的延期还款到期日前仍未清偿, 经双方同意后自动延展该协议有效期至2022年7月15日; 同时, ADVANNOTECH (PTY) LTD 的授权代表Xolani Goodwill Zuma 为该借款所形成的全部债务提供连带担保。

注2: 本公司之子公司熵基科技(香港)有限公司于2019年1月7日与CNB TECHNOLOGY INC. 签订借款协议, 借款金额为130,000.00美元, 已于2019年1月9日汇出, 当日汇率6.8482, 折算成人民币金额为890,266.00元, 双方约定12个月内偿还, 利率为4.35%; 10个月内偿还, 利率为4.00%; 8个月内偿还, 利率为3.50%; 6个月内偿还, 利率为3.00%; 在本协议到期后, 若仍不能支付利息和偿还借款的, 每逾期一日, 应支付到期应归还本息的0.10%作为罚息, 直至付清基于本协议产生的所有利息和借款, 截至2021年6月30日, 还未收回借款, 2021年06月30日期末汇率6.4601, 折算成人民币金额839,813.00元, 已全额计提坏账。

注3: 本公司之子公司熵基科技(香港)有限公司于2021年3月29日与ZKTECO SOLUTIONS INC. 签订借款协议, 合同约定提供最高240,000.00美金的借款; 2021年3月31日汇出借款金额为50,000.00美元, 当日汇率6.5713, 折算成人民币金额为328,565.00元, 双方约定借款期限届满到期后12个月内偿还, 利率为3.00%, 2021年06月30日期末汇率6.4601, 折算成人民币金额323,005.00元。

5. 关键管理人员薪酬

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	2,627,762.96	6,032,191.92	5,248,463.87	5,162,668.05

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21
应收账款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	3,558,930.72	177,946.54
应收账款	ZKTECO SOLUTIONS INC.	4,558,971.71	227,948.59
应收账款	PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	2,645,911.09	132,295.55
应收账款	SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	196,033.87	9,801.72
应收账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	13,011,165.51	650,558.23
应收账款	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	377,185.21	37,704.63
应收账款	SECURITALY S. R. L	253,921.66	12,695.97
应收账款	广东中控瑞迪优信息技术有限公司	4,870.00	243.50
应收账款	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	173,463.05	8,673.15
其他应收款	贵州中江智慧科技有限公司	522,994.11	522,994.11
其他应收款	ZKTECO SOLUTIONS INC.	325,493.75	16,274.62
其他应收款	CNB TECHNOLOGY INC.	1,176,158.11	1,176,158.11
其他应收款	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款	ADVANNOTech (PTY) LTD	1,388,682.61	1,075,412.88
其他应收款	深圳市中安智控科技有限公司	7,772,552.26	6,012,062.77
其他应收款	广东中控瑞迪优信息技术有限公司	22,238.00	1,111.90

接上表：

项目名称	关联方	2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	2,582,238.31	129,478.30
应收账款	贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21
应收账款	广东中控瑞迪优信息技术有限公司	5,166.00	258.30
应收账款	PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT S. L	2,617,903.28	130,895.16
应收账款	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	380,831.79	38,065.83
应收账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	16,882,676.99	844,133.85
应收账款	Securitaly SRL	156,474.67	7,823.73
应收账款	SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	131,325.75	6,566.29
应收账款	ZKTECO SOLUTIONS INC.	976,234.73	48,811.74
其他应收款	贵州中江智慧科技有限公司	522,994.11	522,994.11

项目名称	关联方	2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款	广东中控瑞迪优电子技术有限公司	48,337.36	2,416.87
其他应收款	深圳市中安智控科技有限公司	7,772,552.26	5,934,582.31
其他应收款	ADVANNOTECH (PTY) LTD	1,383,037.51	330,595.68
其他应收款	CNB TECHNOLOGY INC.	2,269,815.00	2,269,815.00
其他应收款	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	650,422.00	32,521.10

接上表:

项目名称	关联方	2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	北京中控电子科技有限公司	1,926,752.42	1,926,752.42
应收账款	北京中控科技发展有限公司	8,787,218.27	7,990,689.05
应收账款	合肥太控智能科技有限公司	5,710.00	1,713.00
应收账款	南京泰控科信息技术有限公司	5,352.00	535.20
应收账款	深圳市西墨智慧科技有限公司	4,209.00	330.45
应收账款	贵州中江智慧科技有限公司	333,320.21	16,666.01
应收账款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	259,402.39	12,970.12
应收账款	PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT S. L	2,507,342.27	125,367.11
应收账款	ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LTD. STI.	348,721.33	17,436.07
应收账款	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	554,566.04	27,728.30
应收账款	CNB TECHNOLOGY INC.	1,047,221.10	52,361.05
应收账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	3,287,450.19	164,372.51
应收账款	SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	163,062.40	8,153.12
其他应收款	贵州中江智慧科技有限公司	489,206.61	140,039.48
其他应收款	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款	深圳市中安智控科技有限公司	7,769,632.26	5,929,544.59
其他应收款	ADVANNOTECH (PTY) LTD	1,404,815.60	122,562.28
其他应收款	CNB TECHNOLOGY INC.	1,995,029.54	154,157.65

接上表：

项目名称	关联方	2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	530,385.90	26,519.29
应收账款	北京中控电子科技有限公司	1,926,752.42	1,248,636.23
应收账款	北京中控科技发展有限公司	8,766,012.98	2,912,535.62
应收账款	合肥太控智能科技有限公司	5,710.00	571.00
应收账款	南京泰控科信息技术有限公司	5,352.00	267.60
应收账款	深圳市西墨智慧科技有限公司	2,400.00	120.00
应收账款	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	2,454,587.65	245,458.77
应收账款	PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT S. L	2,453,355.78	122,667.79
应收账款	ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LTD. STI.	1,363,398.98	68,169.95
应收账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	3,916,035.96	195,801.80
其他应收款	ADVANNOTech (PTY) LTD	1,038,900.50	51,945.03
其他应收款	CNB TECHNOLOGY INC.	1,104,918.24	55,245.91
其他应收款	MANISH DINESH DALAL	380,564.44	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30	2020年12月31	2019年12月	2018年12月
		日	日	31日	31日
合同负债	合肥太控智能科技有限公司	575.22	575.22	-	-
合同负债	深圳市中安智控科技有限公司	1,551,645.74	1,551,645.74	-	-
合同负债	CV Squared, Inc.	1,268,600.00	1,304,980.00	-	-
合同负债	Silk ID Systems Inc.	39,441.95	39,837.58	-	-
合同负债	深圳市西墨智慧科技有限公司	1,030.97	1,030.97	-	-
合同负债	北京中控泰格自动识别技术有限公司	7,433.63	69,911.50	-	-
合同负债	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	9,257.32	9,350.18	-	-
合同负债	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	3,764.46	3,764.46	-	-
合同负债	SB TELECOMS AND DEVICES	81,002.55	49,223.19	-	-

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
	LIMITED				
合同负债	SECURITALY SRL	-	127,396.85	-	-
合同负债	CNB TECHNOLOGY INC.	32,276.92	32,600.68	-	-
合同负债	ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED ŞİRKETİ	15,876.02	11,480.89	-	-
合同负债	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	463,984.93	383,058.63	-	-
预收款项	Silk ID Systems Inc.	-	-	42,592.98	5,634.69
预收款项	合肥太控智能科技有限公司	-	-	650.00	650.00
预收款项	深圳市西墨智慧科技有限公司	-	-	4,800.00	2,400.00
预收款项	北京中控泰格自动识别技术有限公司	-	-	14,940.00	-
预收款项	深圳市小石安防科技有限公司	-	-	-	375,300.00
预收款项	西安华信智慧数字科技有限公司	-	-	31,000.00	-
预收款项	CV Squared, Inc.	-	-	1,395,240.00	1,372,640.00
预收款项	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	-	-	5,325.17	-
预收款项	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	-	-	13,495.46	10,688.75
预收款项	深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	-	-	4,253.84	18,710.87
预收款项	SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	-	-	-	383.65
预收款项	深圳市中安智控科技有限公司	-	-	1,759,359.69	-
预付款项	东莞市中科长安防科技有限公司	-	-	-	881.78
预付款项	深圳市西墨智慧科技有限公司	7,194.00	-	-	9,320.00
预付款项	深圳市金裕环球实业有限公司	-	-	207,580.00	-
预付款项	广东中控瑞迪优电子技术有限公司	52,467.63	4,313.50	-	-

项目名称	关联方	2021年6月30	2020年12月31	2019年12月	2018年12月
		日	日	31日	31日
预付款项	深圳市安博会展有限公司	316,981.12	316,981.12	-	-
预付款项	深圳市中安网络技术有限公司	100,628.93	-	-	-
预付款项	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	531,248.39	-	-	-
应付账款	深圳市西墨智慧科技有限公司	21,336.00	83,164.60	-	8,034.48
应付账款	广东中控瑞迪优电子技术有限公司	13,193,702.58	12,428,123.08	-	-
应付账款	深圳市中安智控科技有限公司	7,129.80	7,129.80	36,726.08	-
应付账款	Silk ID Systems Inc.	2,118,315.24	1,267,726.09	1,187,453.53	397,270.93
应付账款	PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S. L.	28,108.67	8,205.19	34,673.25	65,588.31
应付账款	ZKSOFTWARE THE ADVANCED BIOMETRIC SOLUTION ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED ŞİRKETİ	6,165.33	7,365.70	73.32	-
应付账款	BIO CARD TECNOLOGIA S. R. L	-	-	-	33,700.51
应付账款	MANISH DINESH DALAL	148.00	-	467.41	-
应付账款	SB TELECOMS AND DEVICES LIMITED	32,748.90	22,009.99	-	-
应付账款	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	-	244,654.91	-	-
应付账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	99,311.12	175,402.10	-	-
其他应付款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	299,916.60	-	-	12,320.82
其他应付款	东莞市中科长安安防科技有限公司	-	-	-	6,616.34
其他应付款	合肥太控智能科技有限公司	-	-	-	5,688.57
其他应付款	深圳市慧江实业集团有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	-	-

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	5,095,672.54	12,984,364.13	746,078.39
公司本期行权的各项权益工具总额	-	5,095,672.54	12,984,364.13	746,078.39
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-	-	-
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日近期外部投资者的入股价格为基础确定公允价值	以授予日近期外部投资者的入股价格为基础确定公允价值	以合理的市盈率水平确定公允价值	以授予日评估报告对于本公司的评估值确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	立即行权	立即行权	立即行权	立即行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-	-	-	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-	301,062,320.90	295,966,648.36	282,982,284.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	5,095,672.54	12,984,364.13	746,078.39

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1. 中控智慧诉中安智控借款合同纠纷

公司于2019年7月31日向广东省东莞市第三人民法院以借款合同纠纷对深圳市中安智控科技有限公司（以下简称“中安智控”）、刘云天、颜平进、张鹏、王根提起诉讼，请求判决中

安智控偿还借款7,757,380.00元,并支付利息262,560.75元(以年利率8.70%为标准自2019年4月1日起计算暂记至2019年7月31日止);请求判决刘云天、颜平进、张鹏、王根对借款及利息承担连带付款责任;请求判决中安智控、刘云天、颜平进、张鹏、王根支付律师费240,000.00元,担保费8,200.00元及本案全部诉讼费。

起诉原因为2017年12月,中安智控向本公司以经营发展为由借款7,000,000.00元,偿还期限为2018年5月9日,后中安智控无法归还上述借款,经协商后变更还款日为2019年1月10日。2018年10月,中安智控因流动资金短缺,向公司提出垫付开模费757,380.00元,公司再次向中安智控提供借款757,380.00元。2019年4月,公司与中安智控签订补充协议约定2019年4月起按月归还借款及利息,刘云天、颜平进、张鹏、王根四人承担无限连带担保责任。合同签订后,中安智控并未按时还款。

案件已由广东省东莞市第三人民法院受理,案号为(2019)粤1973民初12578号,于2020年10月31日,判决中安智控偿还借款7,757,380.00元及利息(以7,757,380.00元为本金,按年利率8.70%从2019年4月1日起计算至实际付清之日止),刘云天、颜平进、张鹏、王根对上述债务范围承担连带清偿责任,同时,中安智控承担本次诉讼已实际支出的律师费240,000.00元及保全担保服务费8,200.00元。

2020年10月29日,广东省深圳市龙岗区人民法院受理中安智控破产清算一案,案号为(2020)粤0307破申33号,并指定该案破产管理人。根据2021年7月14日深圳市龙岗区人民法院作出的(2020)粤0307破30号之一《民事裁定书》,裁定确认《深圳市中安智控科技有限公司债权表》记载的债权,确认本公司普通债权金额9,150,710.78元。2021年7月2日,深圳市龙岗区人民法院作出(2020)粤0307破30号之四《民事裁定书》,宣告中安智控破产;2021年7月14日,深圳市龙岗区人民法院作出(2020)粤0307破30号之五《民事裁定书》,认可中安智控破产财产分配方案。破产财产分配方案执行完毕后,中安智控名下财产不足以清偿其全部债务,本公司未获得清偿。

2021年7月20日,广东省深圳市龙岗区人民法院作出(2020)粤0307破30号之八号《民事裁定书》,裁定终结中安智控破产程序。截至财务报告批准报出之日,中安智控尚未注销。

2. 中控智慧诉智控泰科股权转让纠纷案

公司于2019年7月31日向广东省东莞市第三人民法院以股权转让纠纷对深圳市智控泰科生物识别技术有限公司(以下简称“智控泰科”)、刘云天、颜平进、张鹏、王根提起诉讼,请求判决智控泰科支付剩余股权转让款2,500,000.00元,并支付利息84,616.44元(以年利率8.70%为标准自2019年4月1日起计算暂记至2019年7月31日止),及支付未履行协议违约金1,020,000.00元;请求判决刘云天、颜平进、张鹏、王根对借款、利息及违约金承担连带付款责任;请求判决智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根王根支付律师费110,000.00元,担保费3,600.00元及本案全部诉讼费。

起诉原因为2016年8月,公司与智控泰科共同出资成立深圳市中安智控科技有限公司,注册资本为10,000,000.00元,公司出资5,100,000.00元,持股51.00%,智控泰科出资

4,900,000.00元，持股49.00%。深圳市中安智控科技有限公司成立后，因公司与智控泰科经营理念出现矛盾，经双方协商，本公司退出深圳市中安智控科技有限公司，将所持有的股权转让给智控泰科。双方于2019年4月22日就股权转让事宜签订《股权转让协议》及《担保合同》，约定公司将所持有的51%股权以5,100,000.00元转让给智控泰科，智控泰科先行支付2,600,000.00元，剩余2,500,000.00元分21个月支付并计付利息，由刘云天、颜平进、张鹏、王根四人对应付款项承担无限连带担保责任。合同签订后，双方按约定办理了股权过户手续，但智控泰科未按约定支付剩余股权转让款。

案件已由广东省东莞市第三人民法院受理，案号为（2019）粤1973民初12579号，于2020年10月13日判决，判决智控泰科向公司支付股权转让款2,500,000.00元及利息，并支付违约金1,020,000元，刘云天、颜平进、张鹏、王根对上述债务范围承担连带清偿责任，同时，智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根承担本次诉讼的律师费110,000.00元。

2021年1月8日，本公司向东莞市第三人民法院提交了强制执行申请书，请求强行对智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根执行（2019）粤1973民初12579号判决，一应向本公司偿还借款2,500,000.00元及利息（以2,500,000.00元为本金，按照年利率8.70%的标准自2019年4月1日起计算至实际清偿之日止），并向本公司支付违约金1,020,000.00元、律师费110,000.00元及担保费3,600.00元，且应加倍支付的迟延履行期间的债务利息。

2021年6月24日，本公司与刘云天、颜平进、张鹏、王根达成和解协议，约定刘云天、颜平进、张鹏、王根应在和解协议签订之日起1年内对智控泰科应向本公司支付的股权转让款2,500,000.00元及利息（以2,500,000.00元为本金，按照年利率8.7%的标准自2019年4月1日起计算至实际清偿之日止）、违约金1,020,000元承担连带清偿责任，同时应支付诉讼的律师费110,000.00元、担保费3,600.00元。

2021年7月21日，本公司向广东省东莞市第三人民法院提交对刘云天、颜平进、张鹏、王根的强制措施的执行和解协议书，申请撤回对刘云天、颜平进、张鹏、王根的执行申请。同日，广东省东莞市第三人民法院向公司出具（2021）粤1973执3006号执行告知书，告知公司暂未发现智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根有其他可供执行的财产，要求公司收到执行告知书后三日内向法院提供被执行人可供执行的财产线索，逾期未能提供又不书面提出其他意见的，将终结本次执行程序。

截至财务报告批准报出之日，本公司与刘云天、颜平进、张鹏、王根正在和解程序中，本公司尚未收到和解裁定；法院将终结本次执行程序，公司尚未收到执行终结的裁定。

3. 中控实业不正当竞争案

公司于2019年4月24日向深圳市中级人民法院以不正当竞争纠纷对深圳市中控实业发展有限公司（以下简称“中控实业发展”）提起诉讼，请求判令中控实业发展立即停止对公司有影响的虚假宣传行为、商业诋毁行为，立即删除报道中含虚假宣传行为、商业诋毁行为内容的文章、宣传资料等，立即停止侵犯公司标识、商品名称及通过恶意提起商标侵权诉讼方式掠夺公司商誉，侵占公司竞争优势等不正当竞争行为；请求判令中控实业发展向公司赔礼道歉，并连

续一个月在其官网及知名网站、报刊首页位置刊登声明，以消除所造成的不良影响；请求判令赔偿公司经济损失以及公司为制止侵权行为而支付的合理开支共计8,000,000.00元；请求判令中控实业发展承担案件全部诉讼费用。

起诉原由为中控实业发展为了掠夺公司在“中控”品牌多年经营所累积的商誉和产品声誉，实施了虚假宣传、商业诋毁、故意混淆、恶意提起商标侵权诉讼方式掠夺公司商誉，侵占公司竞争优势等不正当竞争行为，严重侵犯了公司的合法权益。

案件已由广东省深圳市中级人民法院于2019年5月27日受理，案号为（2019）粤03民初1932号，于2020年12月29日判决，判决深圳市中控实业发展有限公司自判决生效之日起立即停止虚假宣传的不正当竞争行为，即立即停止发布“目前中控品牌在办公设备考勤门禁领域多年来都是客户首选品牌，有着很高的影响力和市场号召力，知名度很高”“中国巡更机第一品牌”“中控已成为国内最大的巡更产品生产基地和国内最大的OEM/ODM供应厂商”“物联网引领者”“全球领先的人员安全管理和资产设备管理解决方案供应商”“在国内率先建设了国内领先的移动终端生产线”“正在确立在中国大陆的领先地位”“在国内处于领先水平”“考勤门禁专业制造商*15年品牌*值得信赖”的宣传语；自判决生效之日起立即停止对熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司进行商业诋毁的不正当竞争行为，即立即删除《真假“中控”见分晓》的文章；自判决生效之日起立即停止在指纹考勤门禁机上使用熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司有一定影响的F7 plus、F18商品名称的不正当竞争行为；自判决生效之日起十日内赔偿熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司经济损失及维权合理费用共计人民币200万元；自判决生效之日起十日内在其公司官网（www.ifacelock.com）首页上连续一个月刊登声明，以消除因其不正当竞争行为给熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司造成的不利影响（声明内容须于本判决生效后五日内送广东省深圳市中级人民法院审核），逾期不履行，广东省深圳市中级人民法院将在《南方日报》刊登本判决主要内容，由此产生费用由深圳市中控实业发展有限公司承担；驳回熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司其他诉讼请求。熵基科技股份有限公司、深圳市熵基科技生物识别技术有限公司承担本次案件受理费30,000.00元，深圳市中控实业发展有限公司承担本次案件受理费37,800.00元。

2021年1月28日，深圳市中控实业发展有限公司向广东省高级人民法院提起上诉，诉讼请求依法撤销广东省深圳市中级人民法院（2019）粤03民初1932号民事判决书的（一）、（二）、（三）、（四）、（五）项判决，并对（2019）粤03民初1932号民事判决书的（六）项判决改判为驳回深圳市熵基科技生物识别技术有限公司和熵基科技股份有限公司所有诉讼请求并由深圳市熵基科技生物识别技术有限公司和熵基科技股份有限公司连带承担一审案件受理费和二审上诉受理费。广东省高级人民法院受理了此案，案号为（2021）粤民终1431号，广东省高级人民法院2021年6月30日向公司发出传票，通知本公司该案于2021年7月14日开庭审理。

截至财务报告批准报出之日，广东省高级人民法院就此案尚未作出判决。

4. 关于第15922279号“中控智慧”商标无效宣告纠纷

2017年11月22日，中控实业向国家工商行政管理总局商标评审委员会（以下简称“商标

评审委员会”）提出宣告第 15922279 号“中控智慧”商标在验手纹机、考勤机商品上无效的
申请。2018 年 11 月 27 日，商标评审委员会作出商评字 [2018] 第 220945 号裁定，裁定无效
宣告理由不成立。

2019 年 1 月 11 日，中控实业作为原告向北京知识产权法院提起诉讼，被告为商标评审委
员会，本公司为第三人，诉讼请求为要求撤销商评字 [2018] 第 220945 号裁定，并判令商标
评审委员会重新作出裁定。2019 年 4 月 22 日，北京知识产权法院判决驳回该诉讼请求。

2019 年 5 月 8 日，中控实业作为上诉人向北京市高级人民法院提出上诉，被上诉人为国家
知识产权局，本公司为第三人，诉讼请求为判令撤销一审判决及商评字 [2018] 第 220945 号
裁定，并责令国家知识产权局重新作出裁定。2019 年 11 月 22 日，北京市高级人民法院作出判
决，判决撤销一审判决及商评字 [2018] 第 220945 号裁定，并判决国家知识产权局重新作出
裁定。

2019 年 12 月 18 日，商标评审委员会作出商评字 [2018] 第 220945 号重审第 0000002658
号裁定，对第 15922279 号“中控智慧”商标在验手纹机、考勤机商品上予以无效宣告。

2019 年 12 月 30 日，本公司作为再审申请人向最高人民法院提出再审申请，被申请人中
控实业，再审请求为撤销二审判决，维持一审判决以及商评字 [2018] 第 220945 号重审第
0000002658 号裁定。2020 年 7 月 21 日，最高人民法院作出 (2020) 最高法行申 2801 号裁定，
裁定驳回本公司的再审申请。

5. 与贵州翼云大数据服务有限公司租赁合同纠纷

2020 年 4 月 23 日，贵州翼云大数据服务有限公司作为原告向贵阳市观山湖区人民法院起诉
贵州中江智慧科技有限公司，诉讼请求为要求解除双方的房屋租赁法律关系，返还房屋并支付
租金 923,390.28 及逾期利息（利息请求判决至全部租金付清之日止）及赔偿免租期损失费
208,800.00 元。

2020 年 5 月 26 日，贵州翼云大数据服务有限公司向贵阳市观山湖区人民法院起诉追
加何思霆、深圳中江智慧科技有限公司为共同被告，诉讼请求为要求被告对租金及逾期利
息及赔偿免租期的损失费承担连带责任。

2020 年 7 月 31 日，贵州中江智慧科技有限公司向贵阳市观山湖区人民法院提起反诉，
反诉请求为要求贵州翼云大数据服务有限公司赔偿经营损失 972,275.00 元并承担诉讼费。

根据本公司的说明，本案于 2020 年 11 月 11 日已开庭审理，截至财务报告批准报出
之日，贵阳市观山湖区人民法院尚未就本案作出判决。

6、中控实业发展诉本公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司侵害商标权及不正当竞争纠 纷

2021 年 4 月 22 日，深圳市中控实业发展有限公司（以下简称“中控实业发展”）向深圳
市中级人民法院起诉本公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司，主要诉讼请求如下：（1）请
求判令本公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司立即停止商标侵权及不正当竞争行为，本公司

及/或深圳市新嘉诚智能技术有限公司在相关互联网平台立即停止使用“中控考勤机”字样、“中控”标识或含“中控”的标识；（2）请求判令本公司立即停止恶意商标申请和异议之不正当竞争行为，即立即停止在“考勤机、办公室打卡机、验指纹机和人脸识别设备”商品上注册申请含“中控”“ZOKOTECH”的标识或近似标识，撤回针对“第40407655号”“ZOKOTECH”商标在初审公告的“验指纹机、人脸识别设备、带指纹识别的计算机化考勤钟”商品上的异议申请；（3）请求判令本公司连续一周在其官网首页和腾讯网、新浪网、南方都市报的首页的显著位置刊登声明（内容须包括“中控”商标权归属于原告和被告承诺停止侵权使用），消除对原告造成的不良影响；（4）请求判令本公司赔偿中控实业经济损失及中控实业为制止侵权行为而支出的合理开支共计500万元人民币，深圳市新嘉诚智能技术有限公司在30万元范围内对本公司的前述债务承担连带赔偿责任；（5）请求判令本公司承担本案的全部诉讼费用。

2021年5月20日，深圳市中级人民法院出具（2021）粤03诉前调6668号《先行调解通知书》。2021年7月29日，深圳市中级人民法院立案审理，案号为（2021）粤03民初5383号。2021年9月3日，深圳市中级人民法院向本公司发出《应诉通知书》、《举证通知书》及《告知书》。截至财务报告批准报出之日，该案尚处于审理过程中。

十四、资产负债表日后事项

1、新冠肺炎疫情于2020年1月爆发以来，对新冠疫情的防控工作在全球范围内持续进行。受新冠疫情影响，各国政府相继出台政策以应对疫情的蔓延，包括停工停产、限制进口、人员流动等。本公司海外子公司遍布较广，其中疫情爆发较为严重的区域施行了限制进口、限制人员进入等防疫政策，对公司的经营造成了影响。若新冠肺炎疫情短期内在全球无法得到有效控制，则将对公司未来海外经营业绩产生较大不利影响。

本公司将密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2. 2021年8月2日，本公司之子公司厦门熵基科技有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为兴银厦杏支额字20210211号《额度授信合同》，约定贷款金额6,000.00万元人民币，借款期限为2021年8月2日至2022年7月19日。

3. 2021年9月18日，本公司通过第二届董事会第十一次会议决议，审议通过《关于调整公司向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》（本议案尚需股东大会审议），因公司资金周转及经营发展需要，公司（含全资、控股子公司）拟向相关银行及其他金融机构申请不超过人民币5亿元的综合授信额度（含等值外币）增加至人民币10亿元（含等值外币），本次综合授信额度期限为自股东大会审议通过本议案之日起至2021年年度股东大会召开时止，授信期限内授信额度可循环使用。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	328,660,832.45	287,210,353.88	132,415,801.56	152,077,741.59
1-2年(含2年)	1,921,737.99	4,927,182.03	2,238,654.67	2,695,553.75
2-3年(含3年)	461,395.71	1,087,492.87	2,528,250.01	9,329,347.98
3年以上	917,273.84	1,235,211.15	11,017,792.81	1,715,631.44
<u>小计</u>	<u>331,961,239.99</u>	<u>294,460,239.93</u>	<u>148,200,499.05</u>	<u>165,818,274.76</u>
坏账准备	6,067,689.20	5,485,211.06	15,444,148.28	8,576,842.94
<u>合计</u>	<u>325,893,550.79</u>	<u>288,975,028.87</u>	<u>132,756,350.77</u>	<u>157,241,431.82</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日					2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>1,081,270.08</u>	<u>0.33</u>	<u>1,081,270.08</u>	<u>100.00</u>	-	<u>1,619,437.50</u>	<u>0.55</u>	<u>1,619,437.50</u>	<u>100.00</u>	-
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,081,270.08	0.33	1,081,270.08	100.00	-	1,619,437.50	0.55	1,619,437.50	100.00	-
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>330,879,969.91</u>	<u>99.67</u>	<u>4,986,419.12</u>	<u>1.51</u>	<u>325,893,550.79</u>	<u>292,840,802.43</u>	<u>99.45</u>	<u>3,865,773.56</u>	<u>1.32</u>	<u>288,975,028.87</u>
其中：关联方组合	237,725,921.68	71.61	-	-	237,725,921.68	233,748,329.23	79.38	-	-	233,748,329.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,154,048.23	28.06	4,986,419.12	5.35	88,167,629.11	59,092,473.20	20.07	3,865,773.56	6.54	55,226,699.64
合计	<u>331,961,239.99</u>	<u>100.00</u>	<u>6,067,689.20</u>	<u>1.83</u>	<u>325,893,550.79</u>	<u>294,460,239.93</u>	<u>100.00</u>	<u>5,485,211.06</u>	<u>1.86</u>	<u>288,975,028.87</u>

接上表：

类别	2019年12月31日		2018年12月31日	
----	-------------	--	-------------	--

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>1,173,269.18</u>	<u>0.79</u>	<u>1,173,269.18</u>	<u>100.00</u>	-	<u>1,292,301.64</u>	<u>0.78</u>	<u>1,292,301.64</u>	<u>100.00</u>	-
其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,173,269.18	0.79	1,173,269.18	100.00	-	1,292,301.64	0.78	1,292,301.64	100.00	-
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>147,027,229.87</u>	<u>99.21</u>	<u>14,270,879.10</u>	<u>9.71</u>	<u>132,756,350.77</u>	<u>164,525,973.12</u>	<u>99.22</u>	<u>7,284,541.30</u>	<u>4.43</u>	<u>157,241,431.82</u>
其中：关联方组合	74,839,134.66	50.50	-	-	74,839,134.66	98,042,374.35	59.13	-	-	98,042,374.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,188,095.21	48.71	14,270,879.10	19.77	57,917,216.11	66,483,598.77	40.09	7,284,541.30	10.96	59,199,057.47
合计	<u>148,200,499.05</u>	<u>100.00</u>	<u>15,444,148.28</u>	<u>10.42</u>	<u>132,756,350.77</u>	<u>165,818,274.76</u>	<u>100.00</u>	<u>8,576,842.94</u>	<u>5.17</u>	<u>157,241,431.82</u>

按单项计提坏账准备:

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	358,558.68	358,558.68	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security Systems Ltd	338,799.94	338,799.94	100.00	预计无法收回
天津鹰之眼生物科技有限公司	193,800.00	193,800.00	100.00	预计无法收回
贵州中江智慧科技有限公司	77,919.46	77,919.46	100.00	预计无法收回
东莞市御控安防科技有限公司	53,703.00	53,703.00	100.00	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限公司	28,152.00	28,152.00	100.00	预计无法收回
瑞声光电科技(常州)有限公司	20,160.00	20,160.00	100.00	预计无法收回
其他	10,177.00	10,177.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,081,270.08</u>	<u>1,081,270.08</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

接上表:

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳中科泰控科技有限公司	714,992.15	714,992.15	100.00	预计无法收回
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	447,705.50	447,705.50	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security systems Ltd	342,198.39	342,198.39	100.00	预计无法收回
贵州中江智慧科技有限公司	77,919.46	77,919.46	100.00	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限公司	28,152.00	28,152.00	100.00	预计无法收回
其他	8,470.00	8,470.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,619,437.50</u>	<u>1,619,437.50</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

接上表:

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	807,402.37	807,402.37	100.00	预计无法收回

Zicom Electronic Security Systems Ltd	365,866.81	365,866.81	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>1,173,269.18</u>	<u>1,173,269.18</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

接上表：

名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	932,361.12	932,361.12	100.00	预计无法收回
Zicom Electronic Security Systems Ltd	359,940.52	359,940.52	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>1,292,301.64</u>	<u>1,292,301.64</u>	<u>100.00</u>	<u>=</u>

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

名称	2021年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	90,934,910.77	4,546,745.63	5.00
1-2年(含2年)	1,803,259.99	180,325.99	10.00
2-3年(含3年)	223,614.25	67,084.28	30.00
3年以上	192,263.22	192,263.22	100.00
<u>合计</u>	<u>93,154,048.23</u>	<u>4,986,419.12</u>	<u>5.35</u>

接上表：

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	52,735,841.50	2,636,792.08	5.00
1-2年(含2年)	4,851,833.57	485,183.35	10.00
2-3年(含3年)	1,087,142.87	326,142.87	30.00
3年以上	417,655.26	417,655.26	100.00
<u>合计</u>	<u>59,092,473.20</u>	<u>3,865,773.56</u>	<u>6.54</u>

接上表：

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	57,576,666.90	2,878,833.34	5.00

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)	2,238,654.67	223,865.47	10.00
2-3年(含3年)	1,720,847.64	516,254.29	30.00
3年以上	10,651,926.00	10,651,926.00	100.00
<u>合计</u>	<u>72,188,095.21</u>	<u>14,270,879.10</u>	<u>19.77</u>

接上表:

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	54,035,367.24	2,701,768.36	5.00
1-2年(含2年)	1,763,192.63	176,319.26	10.00
2-3年(含3年)	8,969,407.46	2,690,822.24	30.00
3年以上	1,715,631.44	1,715,631.44	100.00
<u>合计</u>	<u>66,483,598.77</u>	<u>7,284,541.30</u>	<u>10.96</u>

3. 坏账准备的情况

2021年1-6月:

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,619,437.50	176,824.73		714,992.15	1,081,270.08
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	3,865,773.56	1,120,645.56	-	-	4,986,419.12
<u>合计</u>	<u>5,485,211.06</u>	<u>1,297,470.29</u>	<u>-</u>	<u>714,992.15</u>	<u>6,067,689.20</u>

2020年度:

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,173,269.18	457,230.32	-	11,062.00	1,619,437.50

类别	2019年12月31	本期变动金额			2020年12月31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	日
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	14,270,879.10	-10,405,105.54	-	-	3,865,773.56
合计	<u>15,444,148.28</u>	<u>-9,947,875.22</u>	<u>-</u>	<u>11,062.00</u>	<u>5,485,211.06</u>

2019年度：

类别	2018年12月31	本期变动金额			2019年12月31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	日
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,292,301.64	-119,032.46	-	-	1,173,269.18
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	7,284,541.30	6,986,337.80	-	-	14,270,879.10
合计	<u>8,576,842.94</u>	<u>6,867,305.34</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,444,148.28</u>

2018年度：

类别	2017年12月31	本期变动金额			2018年12月31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	日
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	342,686.12	949,615.52	-	-	1,292,301.64
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	3,350,869.38	3,933,671.92	-	-	7,284,541.30
合计	<u>3,693,555.50</u>	<u>4,883,287.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,576,842.94</u>

4. 报告期各期末无核销的应收账款情况；

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年6月30日：

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准 备金额	年限	占应收账 款总额的 比例 (%)
熵基科技（广东）有限公司	子公司	71,917,788.37	-	1年以内	21.66
熵基科技（香港）有限公司	子公司	69,541,118.80	-	1年以内	20.95
ARMATURA TECH CO., LTD.	子公司	19,490,509.63	-	1年以内	5.87
ZKTECO LATAM, S. A DE C. V.	子公司	15,479,259.25	-	1年以内	4.66
International Advance for Technology and Communication Company	非关联方	12,274,312.81	613,715.64	1年以内	3.70
合计	=	<u>188,702,988.86</u>	<u>613,715.64</u>	=	<u>56.84</u>

2020年12月31日：

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准 备金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
熵基科技（香港）有限公司	子公司	99,946,761.29	-	1年以内	33.94
熵基科技（广东）有限公司	子公司	40,751,795.50	-	1年以内	13.84
ZKTECO LATAM, S. A. DE C. V.	子公司	18,012,362.73	-	1年以内	6.12
ARMATURA TECH CO., LTD.	子公司	13,507,471.63	-	1年以内	4.59
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	子公司	9,543,354.99	-	1年以内	3.24
合计	=	<u>181,761,746.14</u>	=	=	<u>61.73</u>

2019年12月31日：

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准 备金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
熵基科技（香港）有限公司	子公司	37,904,287.86	-	1年以内	25.58
北京中控科技发展有限公司	合并范围外 关联方	8,787,218.27	7,990,689.05	2-3年、3年 以上	5.93
沈阳日昭机电设备销售有限 公司	非关联方	6,615,000.00	330,750.00	1年以内	4.46
ZKTECO LATAM, S. A. DE C. V.	子公司	6,307,151.59	-	1年以内	4.26

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准 备金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	子公司	4,470,523.38	-	1年以内	3.02
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>64,084,181.10</u>	<u>8,321,439.05</u>	<u>=</u>	<u>43.25</u>

2018年12月31日:

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准 备金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
熵基科技(香港)有限公司	子公司	55,917,326.16	-	1年以内	33.72
北京中控科技发展有限公司	合并范围外 关联方	8,766,012.98	2,912,535.62	1-2年、2-3 年、3年以上	5.29
ZKTECO EUROPE SL	子公司	8,034,155.58	-	1年以内	4.85
ENTERPRISE SOFTWARE SOLUTIONS LAB PVT LTD	非关联方	6,990,408.45	349,520.42	1年以内	4.22
ZKTECO (PTY) LTD	非关联方	6,219,986.18	310,999.31	1年以内	3.75
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>85,927,889.35</u>	<u>3,573,055.35</u>	<u>=</u>	<u>51.83</u>

6. 报告各期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况;

7. 报告各期无转移应收账款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	144,549.40	193,897.93	289,407.21	148,121.95
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	41,560,010.97	31,755,399.01	35,203,852.94	37,100,733.32
合计	<u>41,704,560.37</u>	<u>31,949,296.94</u>	<u>35,493,260.15</u>	<u>37,248,855.27</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
借款利息	144,549.40	193,897.93	289,407.21	148,121.95

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合计	<u>144,549.40</u>	<u>193,897.93</u>	<u>289,407.21</u>	<u>148,121.95</u>

注1：2021年6月30日借款利息为公司向集团关联方借款应收的利息。其中：本公司应收武汉熵基感知科技有限公司借款利息17,373.42元、深圳市中施科技有限公司22,871.34元、熵基华运（厦门）集成电路有限公司借款利息104,304.64元。

注2：2020年12月31日借款利息为公司向集团内关联方借款应收的利息。其中：本公司应收武汉熵基感知科技有限公司借款利息101,301.35元、熵基华运（厦门）集成电路有限公司借款利息69,790.67元、深圳市中施科技有限公司22,805.91元。

注3：2019年12月31日借款利息为公司向集团内关联方借款应收的利息。其中：本公司应收武汉熵基感知科技有限公司借款利息214,162.95元、熵基华运（厦门）集成电路有限公司借款利息52,438.35元、深圳市中施科技有限公司借款利息22,805.91元。

注4：2018年12月31日借款利息为公司向集团内关联方借款应收的利息。其中：本公司应收深圳市中安智控科技有限公司借款利息76,751.00元、武汉熵基感知科技有限公司借款利息52,080.80元、深圳市中施科技有限公司借款利息19,290.15元。

(2) 各报告期内不存在重要的逾期利息。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内（含1年）	36,276,046.13	26,850,215.20	33,286,846.40	34,543,860.67
1-2年（含2年）	930,358.40	4,623,646.17	8,352,362.28	7,427,471.42
2-3年（含3年）	4,113,442.81	8,239,847.97	1,132,950.00	954,577.50
3年以上	9,183,735.51	1,109,864.20	987,244.50	454,800.00
小计	<u>50,503,582.85</u>	<u>40,823,573.54</u>	<u>43,759,403.18</u>	<u>43,380,709.59</u>
坏账准备	8,943,571.88	9,068,174.53	8,555,550.24	6,279,976.27
合计	<u>41,560,010.97</u>	<u>31,755,399.01</u>	<u>35,203,852.94</u>	<u>37,100,733.32</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款	36,998,421.33	32,242,294.80	33,139,541.79	27,695,766.19
押金保证金	2,689,145.61	3,014,082.64	2,205,439.27	2,607,104.89
备用金及借款	3,498,649.03	1,632,177.60	4,103,335.88	1,501,033.58
代收代付款	1,135,727.92	1,309,975.93	1,121,547.74	699,253.23
代扣代缴社保公积金	1,428,411.09	1,429,008.82	1,267,782.79	981,922.53
出口退税	4,749,927.87	978,033.34	1,921,755.71	9,865,629.17

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他	3,300.00	218,000.41	-	30,000.00
合计	<u>50,503,582.85</u>	<u>40,823,573.54</u>	<u>43,759,403.18</u>	<u>43,380,709.59</u>

(3) 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)	
2020年12月31日余额	114,640.42	-	8,953,534.11	<u>9,068,174.53</u>
2020年12月31日应收利息账面余额在本期	-	-	-	=
——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	-7,493.64	-	78,573.87	<u>71,080.23</u>
本期转回	-	-	-	=
本期转销	-	-	-	=
本期核销	-	-	195,682.88	<u>195,682.88</u>
其他变动	-	-	-	=
2021年6月30日余额	<u>107,146.78</u>	-	<u>8,836,425.10</u>	<u>8,943,571.88</u>

接上表：

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)	
2019年12月31日余额	126,005.65	-	8,429,544.59	<u>8,555,550.24</u>
2019年12月31日应收利息账面余额在本期	-	-	-	=
——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	-11,365.23	-	523,989.52	<u>512,624.29</u>
本期转回	-	-	-	=
本期转销	-	-	-	=
本期核销	-	-	-	=

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）	
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	<u>114,640.42</u>	-	<u>8,953,534.11</u>	<u>9,068,174.53</u>

接上表：

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	139,123.30	-	6,140,852.97	<u>6,279,976.27</u>
2019 年 1 月 1 日应收利息账面余额在本期	-	-	-	-
——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	-13,117.65	-	2,288,691.62	<u>2,275,573.97</u>
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	<u>126,005.65</u>	-	<u>8,429,544.59</u>	<u>8,555,550.24</u>

对本期发生损失准备显著变动其他应收款的情况说明：

2019年4月22日公司与深圳市智控泰科生物识别技术有限公司签订了《股权转让协议》，同意将公司持有的51.00%股权以人民币5,100,000.00元转让给深圳市智控泰科生物识别技术有限公司，同意深圳市智控泰科生物识别技术有限公司先行支付首笔股权转让款人民币2,600,000.00元，签订协议后于21个月内分期支付剩余价款2,500,000.00元。

2019年8月27日，公司向广东省东莞市第三人民法院起诉深圳市智控泰科生物识别技术有限公司，要求对深圳市智控泰科生物识别技术有限公司、刘云天、颜平进、张鹏、王根相应价值3,600,000.00元的财产予以保全，2019年8月30日，广东省东莞市第三人民法院下达了（2019）粤1973民初12579号民事裁定书，查封、冻结或扣押深圳市智控泰科生物识别技术有限公司、刘云天、颜平进、张鹏、王根相应价值3,600,000.00元的财产，实际冻结金额为人民币43,966.74元。

2020年12月31日，深圳市智控泰科生物识别技术有限公司已支付首笔股权转让款人民币

2,600,000.00元，剩余价款2,500,000.00元仍未支付，对上述款项全额计提坏账。同时公司以前年度支付给深圳市中安智控科技有限公司的运营资金5,934,582.31元尚未收回，因此对上述款项全额计提坏账。

截止2021年6月30日止，深圳市智控泰科生物识别技术有限公司已支付首笔股权转让款人民币2,600,000.00元，剩余价款2,500,000.00元仍未支付，对上述款项全额计提坏账。同时公司以前年度支付给深圳市中安智控科技有限公司6,012,062.77的运营资金元尚未收回，因此对上述款项全额计提坏账。

(4) 坏账准备的情况

2021年1-6月：

类别	2020年12月		本期变动金额		2021年6月30日
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,934,582.31	273,163.34	-	195,682.88	6,012,062.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,640.42	-7,493.64	-	-	107,146.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,018,951.80	-194,589.47	-	-	2,824,362.33
合计	<u>9,068,174.53</u>	<u>71,080.23</u>	<u>-</u>	<u>195,682.88</u>	<u>8,943,571.88</u>

2020年度：

类别	2019年12月		本期变动金额		2020年12月31日
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,929,544.59	5,037.72	-	-	5,934,582.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,005.65	-11,365.23	-	-	114,640.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,500,000.00	518,951.80	-	-	3,018,951.80
合计	<u>8,555,550.24</u>	<u>512,624.29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,068,174.53</u>

2019年度：

类别	2018年12月		本期变动金额		2019年12月31日
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,140,852.97	-211,308.38	-	-	5,929,544.59

类别	2018年12月		本期变动金额		2019年12月
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	31日
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,123.30	-13,117.65	-	-	126,005.65
单项金额不重单但单独计提坏账准备的其他应收款	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
合计	6,279,976.27	2,275,573.97	-	-	8,555,550.24

2018年度：

类别	2017年12月		本期变动金额		2018年12月31日
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	6,140,852.97	-	-	6,140,852.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,461.29	80,662.01	-	-	139,123.30
单项金额不重单但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	58,461.29	6,221,514.98	-	-	6,279,976.27

(5) 报告期核销金额195,682.88元，系深圳中科泰控科技有限公司破产清算导致相关其他应收款核销；

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年6月30日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门熵基科技有限公司	往来款	10,136,408.00	1年以内	20.07	-
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,772,552.26	1-2年、2-3年、3年以上	15.39	6,012,062.77
武汉熵基感知科技有限公司	往来款	6,580,000.00	1年以内	13.03	-
出口退税	出口退税	4,749,927.87	1年以内	9.41	-
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	往来款	2,500,000.00	2-3年	4.95	2,500,000.00
合计	-	31,738,888.13	-	62.85	8,512,062.77

2020年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
深圳市中安智控科技有限 公司	往来款	7,772,552.26	1年以内、2-3 年	19.04	5,934,582.31
熵基科技(广东)有限公司	往来款	6,480,636.35	1年以内	15.87	-
武汉熵基感知科技有限公 司	往来款	5,154,799.97	1年以内	12.63	-
深圳市智控泰科生物识别 技术有限公司	往来款	2,500,000.00	1-2年	6.12	2,500,000.00
深圳市中施科技有限公司	往来款	2,080,000.00	1年以内	5.10	-
合计	-	23,987,988.58	-	58.76	8,434,582.31

2019年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
深圳市中安智控科技有限 公司	往来款	7,767,552.26	1年以内、1-2 年	17.75	5,929,544.59
熵基科技(广东)有限公司	往来款	7,002,743.14	1年以内	16.00	-
武汉熵基感知科技有限公 司	往来款	5,926,907.02	1年以内	13.54	-
深圳市智控泰科生物识别 技术有限公司	往来款	2,500,000.00	1年以内	5.71	2,500,000.00
深圳市中施科技有限公司	往来款	2,080,000.00	1年以内	4.75	-
合计	-	25,277,202.42	-	57.75	8,429,544.59

2018年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
出口退税	出口退税	9,641,290.18	1年以内	22.22	-
深圳市中安智控科技有限 公司	往来款	7,765,155.16	1年以内	17.90	6,140,852.97
熵基科技(广东)有限公司	往来款	6,686,213.90	1年以内、1-2 年	15.41	-
武汉熵基感知科技有限公 司	往来款	3,999,851.24	1年以内	9.22	-
深圳市中施科技有限公司	往来款	2,080,000.00	1年以内	4.79	-
合计	-	30,172,510.48	-	69.54	6,140,852.97

(7) 报告期各期无涉及政府补助的应收款项;

(8) 报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(9) 报告期各期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	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	398,336,224.53	-	398,336,224.53	375,884,515.79	-	375,884,515.79
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	<u>398,336,224.53</u>	<u>-</u>	<u>398,336,224.53</u>	<u>375,884,515.79</u>	<u>-</u>	<u>375,884,515.79</u>

接上表：

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	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	327,056,613.85	-	327,056,613.85	307,764,618.85	2,500,000.00	305,264,618.85
对联营、合营企业投资	4,422,391.92	-	4,422,391.92	5,490,706.41	-	5,490,706.41
合计	<u>331,479,005.77</u>	<u>-</u>	<u>331,479,005.77</u>	<u>313,255,325.26</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>310,755,325.26</u>

1. 对子公司投资

2021年1-6月：

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	12,608,518.14	-	-	12,608,518.14	-	-
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
熵基科技(香港)有限公司	106,892,260.10	8,604,292.30	-	115,496,552.40	-	-
厦门熵基科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	38,986,734.80	-	-	38,986,734.80	-	-
深圳市中施科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
熵基科技(广东)有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连熵基科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
西安熵基科技有限公司	36,392.25	-	-	36,392.25	-	-
深圳中江智慧科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
熵基科技(湖北)有限公司	3,510,000.00	-	-	3,510,000.00	-	-
ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	3,240,610.50	13,847,416.44	-	17,088,026.94	-	-
合计	375,884,515.79	22,451,708.74	-	398,336,224.53	-	-

2020年度:

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	12,608,518.14	-	-	12,608,518.14	-	-
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
熵基科技(香港)有限公司	86,189,868.66	20,702,391.44	-	106,892,260.10	-	-
厦门熵基科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
深圳中科泰控科技有限公司	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	38,986,734.80	-	-	38,986,734.80	-	-
深圳市中施科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	5,105,100.00	-	5,105,100.00	-	-	-
熵基科技(广东)有限公司	69,500,000.00	30,500,000.00	-	100,000,000.00	-	-
大连熵基科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安熵基科技有限公司	36,392.25	-	-	36,392.25	-	-
深圳中江智慧科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
熵基科技(湖北)有限公司	3,510,000.00	-	-	3,510,000.00	-	-
ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	-	3,240,610.50	-	3,240,610.50	-	-
合计	327,056,613.85	54,443,001.94	5,615,100.00	375,884,515.79	=	=

2019年度:

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	12,608,518.14	-	-	12,608,518.14	-	-
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
熵基科技(香港)有限公司	79,312,973.66	6,876,895.00	-	86,189,868.66	-	-
厦门熵基科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
深圳中科泰控科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	38,986,734.80	-	-	38,986,734.80	-	-
深圳市中施科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
深圳市中安智控科技有限公司	5,100,000.00	-	5,100,000.00	-	-2,500,000.00	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公	4,590,000.00	515,100.00	-	5,105,100.00	-	-

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
司						
熵基科技（广东）有限公司	52,500,000.00	17,000,000.00	-	69,500,000.00	-	-
大连熵基科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
西安熵基科技有限公司	36,392.25	-	-	36,392.25	-	-
深圳中江智慧科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
熵基科技（湖北）有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
武汉熵基感知科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
合计	<u>307,764,618.85</u>	<u>24,391,995.00</u>	<u>5,100,000.00</u>	<u>327,056,613.85</u>	<u>-2,500,000.00</u>	<u>-</u>

2018年度：

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	12,608,518.14	-	-	12,608,518.14	-	-
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
熵基科技（香港）有限公司	41,087,344.44	38,225,629.22	-	79,312,973.66	-	-
厦门熵基科技有限公司	55,000,000.00	45,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
深圳中科泰控科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	38,986,734.80	-	-	38,986,734.80	-	-
深圳市中施科技有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市中安智控科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
东莞市泰购电子商务有限公司	200,000.00	-	200,000.00	-	-	-
广东中控瑞迪优电子技术有限公司	1,530,000.00	3,060,000.00	-	4,590,000.00	-	-
熵基科技(广东)有限公司	600,000.00	51,900,000.00	-	52,500,000.00	-	-
大连熵基科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
西安科控电子科技有限公司	36,392.25	-	-	36,392.25	-	-
深圳中江智慧科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
熵基科技(湖北)有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
武汉熵基感知科技有限公司	-	510,000.00	-	510,000.00	-	-
合计	<u>166,268,989.63</u>	<u>141,695,629.22</u>	<u>200,000.00</u>	<u>307,764,618.85</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	本期增减变动			本期增减变动			2021年6月30日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安华信智慧数字科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=
合计	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=	=

接上表：

被投资单位名称	2019年12月31日	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	本期增减变动			本期增减变动			2020年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安华信智慧数字科技有限公司	4,422,391.92	-	-	-4,422,391.92	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	<u>4,422,391.92</u>	=	=	<u>-4,422,391.92</u>	=	=	=	=	=	=	=	=
合计	<u>4,422,391.92</u>	=	=	<u>-4,422,391.92</u>	=	=	=	=	=	=	=	=

接上表：

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2019年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华信智慧数字科技有限公司	5,490,706.41	-	-	-1,068,314.49	-	-	-	-	-	4,422,391.92	-
小计	5,490,706.41	-	-	-1,068,314.49	-	-	-	-	-	4,422,391.92	-
合计	5,490,706.41	-	-	-1,068,314.49	-	-	-	-	-	4,422,391.92	-

接上表：

被投资单位名称	2017年12月31日	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	本期增减变动			本期增减变动		2018年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安华信智慧数字科技有限公司	-	6,562,500.00	-	-1,071,793.59	-	-	-	-	-	5,490,706.41	-
小计	-	6,562,500.00	-	-1,071,793.59	-	-	-	-	-	5,490,706.41	-
合计	-	6,562,500.00	-	-1,071,793.59	-	-	-	-	-	5,490,706.41	-

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	887,100,972.31	695,217,313.95	1,679,315,530.24	1,220,920,369.87
其他业务	2,056,188.23	-	3,399,643.23	-
<u>合计</u>	<u>889,157,160.54</u>	<u>695,217,313.95</u>	<u>1,682,715,173.47</u>	<u>1,220,920,369.87</u>

接上表：

项目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,517,845,843.50	1,038,691,095.59	1,487,304,115.90	1,085,502,469.49
其他业务	2,522,758.95	-	2,556,858.75	-
<u>合计</u>	<u>1,520,368,602.45</u>	<u>1,038,691,095.59</u>	<u>1,489,860,974.65</u>	<u>1,085,502,469.49</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
成本法核算的长期股权投资收益	39,000,000.00	40,000,000.00	57,000,000.00	28,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-4,422,391.92	-1,068,314.49	-1,071,793.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,039,100.00	3,520,000.00	-32,357.37
保本理财产品持有期间的投资收益	811,045.13	93,813.42	430,364.31	1,630,660.77
远期结售汇合约	36,232.50	-	-	-
<u>合计</u>	<u>39,847,277.63</u>	<u>38,710,521.50</u>	<u>59,882,049.82</u>	<u>28,526,509.81</u>

十七、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-305,027.08	235,140.02	10,986,638.95	-165,972.02	
(2) 越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	-	-	-	-	
(3) 计入当期损益的政府补助(与 企业业务密切相关,按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除 外)	6,288,246.53	14,327,480.98	6,588,328.87	8,303,505.36	
(4) 计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费	21,978.74	351,467.39	9,498.05	9,194.70	
(5) 企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得投资 时应享有被投资单位可辨认净资产 公允价值产生的收益	-	-	-	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	-	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损 益	-	-	-	-	
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-	
(9) 债务重组损益	-	-	-	-	
(10) 企业重组费用,如安置职工 的支出、整合费用等	-	-	-	-	
(11) 交易价格显失公允的交易产 生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-	
(12) 同一控制下企业合并产生的 子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益	-	-	-	-	
(14) 除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外,持有交易	4,494,431.97	1,781,679.15	1,143,997.19	2,213,274.00	

非经常性损益明细	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	说明
性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-	-	-	
（16）对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-	
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-	
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-	
（19）受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-	
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,542.18	-681,878.78	-81,020.17	-23,351.42	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-5,095,672.54	-12,984,364.13	-746,078.39	
非经常性损益合计	10,058,087.98	10,918,216.22	5,663,078.76	9,590,572.23	
减：所得税影响金额	192,897.63	1,456,198.56	144,596.71	941,119.77	
扣除所得税影响后的非经常性损益	9,865,190.35	9,462,017.66	5,518,482.05	8,649,452.46	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	8,949,719.85	9,266,036.75	3,572,861.47	8,595,979.03	
归属于少数股东的非经常性损益	915,470.50	195,980.91	1,945,620.58	53,473.43	

（二）净资产收益率及每股收益

2021年1-6月：

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	5.8946	0.6615	0.6615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.1785	0.5811	0.5811

2020年度：

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	17.8601	1.7249	1.7249
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.9713	1.6391	1.6391

2019年度：

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	23.7714	1.7548	1.7548
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.3065	1.7205	1.7205

2018年度：

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	21.8014	1.2827	1.2827
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.3762	1.1988	1.1988



证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名 Full name 黎明
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-11-23
 工作单位 Working unit 天原国际会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 430121771123461
 部门 账目分所



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



黎明
 430100100025
 深圳市注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate 430100100025

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期:
 Date of Issuance 1999 年 01 月 01 日



证书编号: 110101505249
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 05 日
Date of Issuance

姓名: 林华
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1980-09-07
Date of Birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working Unit

身份证号码: 410231198009070049
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch

2018年5月15日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Fujian Branch

2018年5月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch

2019年4月30日

2019年3月13日

