



优信无限

NEEQ : 839312

广东优信无限网络股份有限公司
(Guangdong Youxin Infinite Network)



半年度报告

2021

公司半年度大事记



尊敬的投资人：

您好！

承蒙厚爱，实幸甚也！感谢您对优信无限的信任与支持！

优信无限于 2001 年成立，我们在理论与实践层面有着近 20 年的演进迭代，企业于 2016 年新三板挂牌上市。

我们自主研发的优信无限智慧食堂平台，于 2019 年规模化推向市场，深受市场认可和欢迎。

优信无限智慧食堂项目，利用人工智能、大数据等新一代信息技术为食堂经营者构建完整生态服务平台，自主研发的智慧食堂产品涉及智能售卖、自助选餐、按克称重、无感支付、营养建议、互联网应用、大数据分析管理等。

优信无限智慧食堂贴合国家“反浪费”政策，多次获得新闻联播、人民日报等主流媒体报道，湖南省委员会、惠州农业农村局、国家电网等多个政府和国企单位与之携手合作。

截止 2021 年 8 月，我们的业务已拓展到全国 23 个省份，80 个城市，落地超 800 家智慧食堂，总服务顾客数近 150 万人，已进驻到格力、阿里巴巴、小鹏汽车、五羊本田、上汽集团等知名企业；上海大学、吉林大学等百所国内高校。

未来五年，我们要覆盖全球 10 万家食堂，每天为超一亿人服务，减少 19800 吨餐厨垃圾，日均节约 2000 万人口粮，最终成为国民营养健康的生活服务平台！

面对行业竞争领域的风云变幻，20 岁的优信无限宛如一个“弱冠”少年，朝气蓬勃、奋发向上，但是这位“少年”需要强而大的支持系统。

我们诚挚邀请睿智的您一起加入这场希望的旅程，优信无限——您的无限财富创造者，时间终会证明，选择优信无限，是您当下最智慧的投资决策！

周中山

优信无限董事长

2021 年 8 月 19 日 于东莞

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	68

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周中山、主管会计工作负责人马孝周及会计机构负责人（会计主管人员）史行知保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
对基础运营商依赖的风险	公司主要代理基础运营商的企业固定电话（语音专线）、企业宽带（数据专线）等基础通信业务、提供增值电信业务服务。由于我国电信运营行业属于寡头垄断行业，因而行业中的主要运营商具有以垄断优势为基础的议价能力及招标能力。2021年上半年公司前五大客户销售收入合计占比为 43.02%，其中中移铁通有限公司东莞分公司、中移建设有限公司广东分公司、中国联合网络通信有限公司深圳市分公司分别 17.57%、8.32%、7.58%销售占比位居前五大客户第一、第二名、第三名。公司对运营商的依赖程度已经大幅下降。
房屋租赁瑕疵风险	公司及子公司租赁的房屋土地性质系集体土地，该集体土地没有取得土地证书，该房产的建设也没有取得相关政府部门的审批手续。2016年6月7日，白马社区居委会出具《证明》，位于东莞市南城区白马振兴工业园内荣鑫商城用地为其社区集体用地，于2004年9月16日将该用地租赁给东莞市荣鑫实业有限公司以供开发使用，租赁期限为30年，符合城乡规划，不存在拆迁风险，情况属实。上述租赁的房屋主要用于办公，办公场地的可替代性较强，且公司与出租人一直保持稳定合作关系，公司经营多年内未因使用上述租赁房屋而发生业务经营终止、中断或财产发生重大损失或引发重大争议、纠纷的事件。尽管如此，若未来相关政府部门认定上述房产存在违反土地管理、建筑审批管理的行为，可能会对公司经营造成一

	定影响。
市场竞争的风险	WIFI 项目已经逐渐被智慧食堂项目取代,当前智慧食堂项目在全国市场的占有率在行业中遥遥领先,虽然有许多同业竞争者跟随,但产品的性能、技术成熟度都相距甚远,不构成市场竞争的风险。
技术升级风险	公司重视研发板块,原来侧重 WIFI 项目的研发,现在已经转型为主攻智慧食堂项目,随着 WIFI 项目的逐渐淡出,原来的技术升级风险已经不重要。现阶段智慧食堂研发团队人才济济,技术更新加速,产品更新换代加快,技术升级已经在行业中取得了领先地位。
人才缺乏风险	公司既属于技术密集型又属于人才密集型行业,需要大量的具备一定专业素质的产品研发人员。随着智慧食堂项目在餐饮行业的逐步兴起以及公司规模的不断扩张,营销人员、产品研发人员数量有持续增加趋势,公司建立了有效、合理的激励机制,吸引了一批高素质的专业技术人员参与产品研发、实施,逐步解除了人才缺乏的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	近二年公司由原来电信运营商的代理成功转型企业自主研发智慧食堂产品,收入来源分散,原来依赖运营商的风险逐步消除。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、优信无限	指	广东优信无限网络股份有限公司,于 2016 年 6 月由“广东优信通信有限公司”更名而来
藕丝工程	指	东莞市藕丝工程服务有限公司,系公司全资子公司(原名东莞市金伦通信科技有限公司,2017 年 5 月 16 日名称变更东莞市藕丝通信科技有限公司,2018 年 11 月 02 日名称变更东莞市藕丝工程服务有限公司)
广州智卓	指	广州智卓投资合伙企业(有限合伙)
广州分公司	指	广东优信无限网络股份有限公司广州分公司
北京分公司	指	广东优信无限网络股份有限公司北京分公司
优信无限科技	指	优信无限科技(湖北)有限公司
优粤智能	指	安徽优粤智能科技有限公司
邦粤信	指	上海邦粤信科技有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团
中国铁通	指	中移铁通有限公司
语音专线	指	集团客户通过 PBX(TDM/IP)、IAD、AG 等语音接入设备以专线方式与中国移动通信网络连接,利用中国移动通信网络为集团客户提供的语音通信服务
数据专线	指	包含互联网专线和电路租赁两个业务:互联网专线是指依托国内骨干网及宽带城域网资源,提供多种专线接入方式,满足集团客户接入 Internet 地市互联网

		络、开展各种应用的业务。电路租赁是依托中国移动丰富的传输网络资源,向企事业单位提供数字电路、光纤等电路的租用和维护服务
专线业务	指	语音专线和数据专线的统称
Wi-Fi	指	一种允许电子设备连接到一个无线局域网(WLAN)的技术
智慧食堂	指	以移动互联网、物联网、人脸识别、大数据等技术为核心,通过前沿的技术和理念为团餐产业提供智能先进的无人收银、自动结算、营销管理、消费管理、安全管理、规模化经营管理、大数据分析决策一体化解决方案
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东优信无限网络股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东优信无限网络股份有限公司
英文名称及缩写	GuangdongYouxin Infinite Network Co., Ltd GDYIN, Co., Ltd
证券简称	优信无限
证券代码	839312
法定代表人	周中山

二、 联系方式

董事会秘书	马孝周
联系地址	东莞市南城区白马荣鑫商业城
电话	0769-86222345
传真	0769-86221999
电子邮箱	xzma@iyouxin.com
公司网址	www.iyouxin.com
办公地址	东莞市南城区白马荣鑫商业城
邮政编码	523080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
--------	--------------

成立时间	2001 年 12 月 27 日
挂牌时间	2016 年 10 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-信息传输-软件-信息服务业
主要业务	信息服务包括：融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务、智慧食堂服务
主要产品与服务项目	信息服务包括：融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务、智慧食堂项目
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易 集合竞价交易
普通股总股本（股）	34,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周中山），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144190073500861X5	否
注册地址	东莞市南城区白马荣鑫商业城	否
注册资本（元）	34,200,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	55,683,383.71	54,645,634.75	1.90%
毛利率%	42.21%	28.30%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-715,910.04	5,719,670.92	-121.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-721,608.45	5,729,670.13	-121.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.99%	10.42%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.00%	10.44%	—
基本每股收益	-0.02	0.17	-112.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	145,679,765.69	137,115,441.09	6.25%
负债总计	73,751,364.50	59,840,867.75	23.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,683,871.92	72,501,215.37	-6.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	2.12	-6.92%
资产负债率%（母公司）	50.81%	48.34%	—
资产负债率%（合并）	50.63%	43.64%	—
流动比率	120.54%	165.02%	—
利息保障倍数	0	26.03	—

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,905,035.62	-5,731,349.98	—
应收账款周转率	1.36	1.31	—
存货周转率	4.43	7.66	—

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.25%	10.78%	—
营业收入增长率%	1.90%	49.31%	—

净利润增长率%	-121.53%	32.20%	-
---------	----------	--------	---

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

优信无限是一家以新一代信息技术（含移动互联、物联网、云计算、人脸识别、人工智能技术及大数据等技术）为政企提供智慧解决方案的广东省高新技术企业。信息服务网络遍及珠三角、粤西北和粤东地区，从事信息服务：融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务，含语音专线、数据专线、WIFI 覆盖、增值电信服务、信息化产品销售服务及工程建设；还有成功研发的人工智能系统之智慧食堂解决方案，获得市场及客户的高度认同，将开启政企智能化服务、智慧产业整合之路。

（一） 采购模式

公司的主要业务是信息服务和信息化产品销售服务业务。公司主要采购智慧食堂主机设备及辅助设备。采购流程主要是有关部门提出需求并立项，然后采购人员进行招标、询价，经领导同意后进行采购。

```

            graph TD
                subgraph 需求部门
                    A[采购需求申请] --> B{部门审批}
                end
                subgraph 采购中心
                    B --> C{供应商选择/询价}
                    C --> D[采购申请]
                    D --> E{需求部门审批}
                    E --> F[与供应商签订采购合同]
                end
                subgraph 财务中心
                    E --> G{审批}
                    G --> H[付款]
                end
                subgraph 总裁办公室
                    G --> I{审批}
                    I --> F
                end
                subgraph 仓库
                    F --> J[设备验收入库]
                end
                G -- 不同意 --> A
                I -- 不同意 --> A
                C -- 不同意 --> C
            
```

（二） 销售模式

公司主要以餐饮企业作为主要客户群体。2020 年开始，主攻智慧食堂销售市场。销售模式包括批发给代理商，代理商再销售或出租；业务团队直销，收到首付款后进行实施，实施完成落地运行后收取大部分款项，运行一年后收回质保金；租赁服务：将设备出租给客户使用分三年逐月收款，三年后降低服务费标准继续提供服务收取服务费。

（三） 研发模式

1、研发模式

公司的研发基本以自主研发为主，部分非核心且紧急的研发会外发给第三方研发，也根据客户需求对外承揽研发项目收取服务费。自主研发主要包括：软件基础平台搭建、JAVA 后台开发、Web 前端开发、手机应用软件模块等开发。

2、主要研发流程

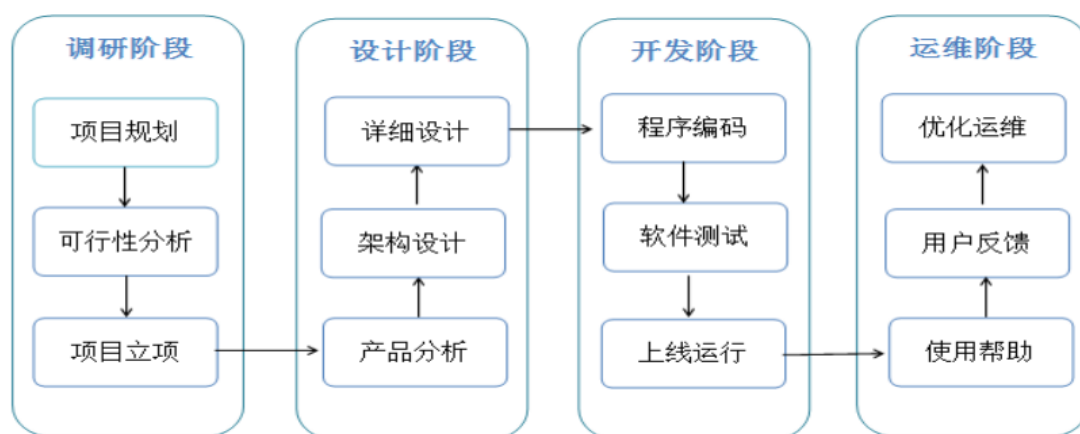
1) 研发主要分为四个阶段：调研阶段、设计阶段、开发阶段和运维阶段。

调研阶段：首先对产品的开发方向进行规划，再根据规划进行市场调查和技术论证，并对项目开发进度和资金投入计划和推广方式等进行可行性论证，出具可行性报告。根据项目的可行性报告，进行研发项目立项。

设计阶段：首先要进行产品分析，深入了解本项目开发出来的系统要解决什么问题，要有哪些功能模块；再根据产品需求来设计数据库架构，然后，进行详细的开发文档的编写、界面设计、设计产品交互界面。开发阶段：程序员按照开发文档进行软件程序编码，测试人员根据应用需求和测试惯例对系统进行测试。在内网环境测试通过后，测试继续验证预发布环境，由公司内部一部分人进行产品体验测试。

运维阶段：系统开始上线运行的同时，对客服人员进行培训，以便更好为客户提供服务帮助；在客户的使用过程中不断的收集客户反馈意见，并对反馈信息进行研究分析，根据客户的实际需求对产品进行不断地优化升级。

产品研发流程图：



3、研发周期

基础平台的架构搭建周期较长，需要半年左右时间。应用软件的模块开发周期，根据模块功能的复杂程度，需要 1 个月至 2 个月的开发时间，第一个版本上线运行后还要不断进行迭代升级，以保证产品的先进性。

报告期内，公司商业模式没有发生变化，报告期后至报告披露日，公司商业模式也没有发生变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司管理层积极贯彻公司的战略发展目标和年度经营计划，公司实现营业收入 5568.34

万元,同比增长 1.9%,主要原因:报告期内河源公安项目在 2021 年收尾,从 2020 年上半年的收入 1950.22 万下降到今年上半年的 5.94 万,智慧食堂收入从 2020 年上半年的收入 349.4 万上升到今年上半年的 2754.35 万,智慧食堂在公司的主业地位进一步凸显。

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位:元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,149,966.23	9.71%	19,802,598.02	14.44%	-28.54%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	40,089,874.04	27.52%	41,897,949.68	30.56%	-4.32%
存货	8,492,168.88	5.83%	16,642,991.88	12.14%	-48.97%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	20,896,514.16	14.34%	21,977,001.59	16.03%	-4.92%
在建工程	15,081.80	0.01%	0	0.00%	
开发支出	18,161,030.65	12.47%	6,786,197.07	4.95%	167.62%
短期借款	34,953,000	23.99%	23,260,000.00	16.96%	50.27%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%

项目重大变动原因:

1. 报告期末,货币资金同比下降 28.54%,金额下降 565.26 万。主要原因是公司等值收购了上海子公司另一股东上海全邦投资的股权 510 万;

2. 报告期末,存货同比下降 48.97%,金额下降 815.08 万。主要原因是本期将去年年底购进的深圳明厨亮灶项目的存货 442.34 万出库,将购进的通莞用于研发智慧食堂软件 258.77 万出货,将去年年底购进的 5G 智慧教育存货 64.03 万出货;

3. 报告期末,固定资产同比下降 4.92%,金额下降 108.05 万。报告期末固定资产占总资产的比重是 14.34%,报告期初的比重是 16.03%,基本持平不分析;

4. 报告期末,开发支出同比增加 167.62%,金额增加 1137.48 万。报告期末研发支出占总资产的比重是 12.47%,报告期初的比重是 4.95%。新增开发项目“优信无限智慧餐饮平台 V2.0、优信无限智慧餐饮平台 V2.1”材料投入 510.66 万,人员人工投入 533.02 万,其他投入 93.80 万。

报告期末,短期借款同比增加 50.27%,金额增加 1169.3 万。主要原因是因为公司今年大力发展智慧食堂业务,招收了大量的销售人员以及相关技术管理人员,2021 年比 2020 年支付给职工以及为职工支付的现金增加 1120.26 万。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	55,683,383.71	100.00%	54,645,634.75	100.00%	1.90%
营业成本	32,180,172.22	57.79%	39,179,994.38	71.70%	-17.87%
毛利率	0.4221	0.00%	0.283	0.00%	49.15%
销售费用	16,892,165.76	30.34%	4,926,330.89	9.02%	242.90%
管理费用	6,660,473.64	11.96%	3,887,971.42	7.11%	71.31%
研发费用	973,360.07	1.75%	547,783.97	1.00%	77.69%
财务费用	628,289.73	1.13%	472,033.22	0.86%	33.10%
信用减值损失	0.00	0.00%	-24,137.44	-0.04%	-100.00%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	
其他收益	978,647.73	1.76%	557,946.55	1.02%	75.40%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	-841,523.95	-1.51%	6,026,560.43	11.03%	-113.96%
营业外收入	1,000.59	0.00%	0.79	0.00%	1,266.57%
营业外支出	301.59	0.00%	10,000.00	0.02%	-96.98%
净利润	-1,231,380.77	-2.21%	5,719,670.92	10.47%	-121.53%
经营活动产生的现金流量净额	-18,905,035.62	-	-5,731,349.98	-	229.85%
投资活动产生的现金流量净额	-3,255,447.73	-	-3,544,142.59	-	-8.15%
筹资活动产生的现金流量净额	16,507,851.56	-	5,290,307.27	-	212.04%

项目重大变动原因:

1、报告期末，营业成本占比较去年同期下降 17.87%，下降金额是 699.98 万。主要原因是智慧食堂项目在报告期的毛利是 1778.92 元，毛利率是 64.59%，比上年同期占比高，所以拉升整体的毛利率；

2、报告期末销售费用占营业收入的比重是 30.34%，报告期初销售费用占营业收入的比重是 9.02%，占比上升 242.90%，上升金额是 1196.58 万，主要原因是公司为了大力发展智慧食堂业务，招收了大量的业务人员，并且在外区新建销售点，导致工资从 328.38 万增加到 1310.13 万，增加金额是 981.75 万，房租从 45.36 万增加到 146.13 万，增加金额是 100.77 万；

报告期末管理费用占营业收入的比重是 11.96%，报告期初管理费用占营业收入的比重是 7.11%，占比上升 71.31%，上升金额是 277.25 万，主要原因是工资从 171.37 万上升到 222.72 万，上升金额是 51.35 万，无形资产摊销金额从 59 万增加到 149 万，增加金额是 90 万，另外本期还支付了融资租赁服务费 30 万。

报告期末其他收益占营业收入的比重是 1.76%，报告期初其他收益占营业收入的比重是 1.02%，占比上升 75.40%，上升金额是 42.07 万。一方面原因是报告期公司软件即征即退项目增加了 86.62 万，去

年同期主要是增值税加计扣除金额是 43.26 万。

报告期末，营业外支出比去年同期下降 0.97 万，原因主要是在 2020 年 4 月支付东城街道防控新冠肺炎项目捐赠款 1 万元。

报告期末，营业利润较去年同期下降 113.96%，下降金额是 686.81 万，主要原因是智慧食堂前期投入比较多，需要支付业务团队的工资和房租等相关费用。

报告期末，经营活动产生的现金净流量较去年同期下降金额是 1317.37 万。主要原因是报告期支付给职工以及为职工支付的现金增加 1120.26 万，支付的所得税增加 208.17 万，共增长 1328.43 万。

报告期末，筹资活动产生的现金净流量较去年同期上升金额是 1121.76 万。主要是公司为了大力发展智慧食堂业务，报告期银行贷款金额较去年有所增长。

三、

四、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	0
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）	5,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698.41
非经常性损益合计	5,698.41
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	5,698.41

五、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《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”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准。

六、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
东莞市藕丝工程服务有限公司	子公司	研究和试验发展	30,000,000	9,386,310.93	4,916,750.94	7,290,385.16	-46,683.97
上海邦粤信科技有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	10,000,000	7,011,806.73	7,543,845.2	409,354.58	-2,197,701.68
安徽优粤智能科技有限公司	参股公司	批发业	5,000,000	732,855.08	74,948.63	0	-435,051.37
优信无限科技（湖北）有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	3,000,000	637,274.38	383,070.28	86,013.52	-616,929.72

（二） 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海邦粤信科技有限公司	关联	业务拓展所需
安徽优粤智能科技有限公司	关联	业务拓展所需
优信无限科技（湖北）有限公司	关联	业务拓展所需

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

八、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

九、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。充分尊重员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系。1、在保护股东的合法权益方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立由股东大会、董事会、监事会、高级管理层所构成的法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关的规章制度，使之成为一套行之有效的内部管理和控制制度体系。2、在保护员工合法权益方面，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，重视员工安全作业情况，为特殊工种员工购买特殊保险，切实维护员工的切身利益，将“企业关爱员工”的理念落到实处。3、在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	65,000,000	0

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
股改	董监高	同业竞争承诺	2016/5/31		正在履行中
股改	公司	资金占用承诺	2016/5/31		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2016/10/27		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺(请自行填写)	2016/10/27		正在履行中
挂牌	董监高	限售承诺	2016/10/27		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺(请自行填写)	2016/5/31		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,283,332	56.38%	0	19,283,332	56.38%
	其中: 控股股东、实际控制人	2,800,000	8.19%	0	2,800,000	8.19%
	董事、监事、高管	3,850,000	11.26%	0	3,850,000	11.26%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,916,668	43.62%	0	14,916,668	43.62%
	其中: 控股股东、实际控制人	8,400,000	24.56%	0	8,400,000	24.56%
	董事、监事、高管	11,550,000	33.77%	0	11,550,000	33.77%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		34,200,000	-	0	34,200,000	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	周 中 山	11,200,000	32.7485	11,200,000	32.7485%	8,400,000	2,800,000	0	0
2	魏翰	7,200,000	21.0526	7,200,000	21.0526%	0	0	0	0
3	赵 学 海	4,000,000	11.6959	4,000,000	11.6959%	3,000,000	1,000,000	0	0
4	广 州 智 卓 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	5,050,000	14.7661	5,050,000	14.7661%	3,366,668	0	0	0
5	王璐	3,100,000	9.0643	3,100,000	9.0643%	0	0	0	0
6	缪炜	3,000,000	8.7719	3,000,000	8.7719%	0	0	0	0
7	刘 洪 东	450,000	1.3158	450,000	1.3158%	0	0	0	0
8	马 孝 周	200,000	0.5848	200,000	0.5848%	150,000	50,000	0	0
合计		34,200,000	100	34,200,000	100%	14,916,668	3,850,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：广州智卓为优信无限员工持股平台，周中山为广州智卓持股平台的实际控制人；赵学海和王璐为夫妻关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周中山	董事长	男	1969 年 2 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
赵学海	董事	男	1969 年 4 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
姚华玲	董事	男	1984 年 1 月	2019 年 8 月 12 日	2022 年 5 月 29 日
冯跃	董事	女	1971 年 5 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
张绪平	董事	男	1978 年 4 月	2019 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日
张绪平	副总经理	男	1978 年 4 月	2019 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日
马孝周	财务负责人	男	1965 年 5 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
赵峰	监事	男	1980 年 5 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
余堃	职工监事	男	1987 年 7 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
袁海方	监事会主席	男	1980 年 4 月	2019 年 5 月 29 日	2022 年 5 月 28 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司第一大股东、实际控制人、董事长兼总经理周中山与董事冯跃为夫妻关系。除此之外, 其它董事、监事、高级管理人员相互间均不存在亲属关系或其它关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	8
财务人员	15	13
工程人员	17	17
研发人员	53	49
总办人员	6	6
子公司	10	38
营销中心	104	204
采购人员	2	2
运营/客服人员	22	22
员工总计	243	359

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	14,149,966.23	19,802,598.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	40,089,874.04	41,897,949.68
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	5,760,740.11	1,222,068.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	3,324,824.59	4,036,136.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	8,492,168.88	16,642,991.88
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	五、（六）	6,333,777.42	2,599,071.47
流动资产合计		78,151,351.27	86,200,816.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(七)	20,896,514.16	21,977,001.59
在建工程		15,081.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	15,041,115.09	16,734,314.73
开发支出	五、(九)	18,161,030.65	6,786,197.07
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	12,797,905.31	770,944.99
递延所得税资产	五、(十一)	616,767.41	613,672.58
其他非流动资产	五、(十二)	-	4,032,493.58
非流动资产合计		67,528,414.42	50,914,624.54
资产总计		145,679,765.69	137,115,441.09
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	34,953,000.00	23,260,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	-
应付账款	五、(十四)	7,395,316.69	14,700,706.63
预收款项	五、(十六)	6,426,391.58	7,957,122.55
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	五、(十七)	3,287,941.24	2,131,545.74
应交税费	五、(十八)	2,266,271.82	3,537,608.33
其他应付款	五、(十九)	2,325,273.28	570,136.67
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		6,181,442.52	-
流动负债合计		64,835,637.13	52,157,119.92
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	五、(二十)	8,915,727.37	7,683,747.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		8,915,727.37	7,683,747.83
负债合计		73,751,364.50	59,840,867.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	34,200,000.00	34,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	4,400,943.66	4,400,943.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	4,561,993.79	4,561,993.79
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	28,520,934.47	29,338,277.92
归属于母公司所有者权益合计		71,683,871.92	72,501,215.37
少数股东权益		244,529.27	4,773,357.97
所有者权益（或股东权益）合计		71,928,401.19	77,274,573.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		145,679,765.69	137,115,441.09

法定代表人：周中山

主管会计工作负责人：马孝周

会计机构负责人：史行知

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		11,971,006.44	15,427,038.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、(一)	36,930,940.17	39,416,673.75
应收款项融资			
预付款项		5,676,954.20	1,222,068.94

其他应收款	六、(二)	7,621,275.58	5,520,577.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,965,874.83	16,642,991.88
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		1,602,950.04	2,574,094.33
流动资产合计		71,769,001.26	80,803,444.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(三)	11,070,597.86	5,420,597.86
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		20,886,707.70	22,131,568.44
在建工程		15,081.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,815,864.20	16,476,100.32
开发支出		14,035,091.27	4,036,297.59
商誉			
长期待摊费用		12,734,265.03	770,944.99
递延所得税资产		571,444.70	568,349.87
其他非流动资产			4,032,493.58
非流动资产合计		74,129,052.56	53,436,352.65
资产总计		145,898,053.82	134,239,796.81
流动负债：			
短期借款		34,953,000.00	23,260,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	
应付账款		7,395,316.69	14,700,706.63
预收款项			
合同负债		13,522,968.20	13,580,482.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,698,321.27	1,646,333.00
应交税费		2,346,194.56	3,445,901.09
其他应付款		2,304,849.83	570,036.67

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		65,220,650.55	57,203,459.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		8,915,727.37	7,683,747.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,915,727.37	7,683,747.83
负债合计		74,136,377.92	64,887,207.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本		34,200,000.00	34,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,400,943.66	4,400,943.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,424,068.83	4,424,068.83
一般风险准备			
未分配利润		28,736,663.41	26,327,576.55
所有者权益（或股东权益）合计		71,761,675.90	69,352,589.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		145,898,053.82	134,239,796.81

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		55,683,383.71	54,645,634.75
其中：营业收入		55,683,383.71	54,645,634.75
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二十五)	57,503,555.39	49,201,158.31
其中：营业成本	五、(二十五)	32,180,172.21	39,179,994.38
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	五、(二十六)	169,093.97	187,044.43
销售费用	五、(二十七)	16,892,165.76	4,926,330.89
管理费用	五、(二十八)	6,660,473.65	3,887,971.42
研发费用	五、(二十九)	973,360.07	547,783.97
财务费用	五、(三十)	628,289.73	472,033.22
其中：利息费用	五、(三十)	600,415.11	453,520.18
利息收入	五、(三十)	12,186.27	-4,966.86
加：其他收益	五、(三十一)	978,647.73	557,946.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-	24,137.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-841,523.95	6,026,560.43
加：营业外收入	五、(三十四)	1,000.59	0.79
减：营业外支出	五、(三十五)	301.59	10,000.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-840,824.95	6,016,561.22
减：所得税费用	五、（三十六）	390,555.82	296,890.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,231,380.77	5,719,670.92
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）		-1,231,380.77	5,719,670.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-515,470.73	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-715,910.04	5,719,670.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,231,380.77	5,719,670.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-817,343.45	5,719,670.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-414,037.32	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.17

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.02%	0.17
------------------	--	--------	------

法定代表人：周中山

主管会计工作负责人：马孝周

会计机构负责人：史行知

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	六、(四)	49,148,981.76	51,763,189.39
减：营业成本	六、(四)	26,000,393.57	37,225,035.83
税金及附加		166,188.11	185,309.33
销售费用		14,499,679.43	4,181,760.33
管理费用		5,605,680.87	3,697,671.72
研发费用		380,396.08	547,783.97
财务费用		629,795.31	470,812.18
其中：利息费用		736,815.11	453,520.18
利息收入		-7,625.57	-4,872.90
加：其他收益		932,095.88	516,970.20
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			24,137.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,798,944.27	5,995,923.67
加：营业外收入		1,000	0.79
减：营业外支出		301.59	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,799,642.68	5,985,924.46
减：所得税费用		390,555.82	296,890.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,409,086.86	5,689,034.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,409,086.86	5,689,034.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.17

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,741,407.02	44,316,998.76
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		243.50	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	7,785,975.09	10,753,075.12
经营活动现金流入小计		70,527,625.61	55,070,073.88
购买商品、接受劳务支付的现金		49,033,419.84	33,390,320.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		20,196,710.84	8,994,128.92
支付的各项税费		4,660,622.37	509,259.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	15,541,908.18	17,907,714.34
经营活动现金流出小计		89,432,661.23	60,801,423.86
经营活动产生的现金流量净额		-18,905,035.62	-5,731,349.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,255,447.73	3,544,142.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,255,447.73	3,544,142.59
投资活动产生的现金流量净额		-3,255,447.73	-3,544,142.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		760,000.00	16,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	16,000,000.00
取得借款收到的现金		26,623,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		32,383,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,088,333.33	10,256,172.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,815.11	453,520.18
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	五、(三十七)	-	-
筹资活动现金流出小计		15,875,148.44	10,709,692.73
筹资活动产生的现金流量净额		16,507,851.56	5,290,307.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,652,631.79	-3,985,185.30
加：期初现金及现金等价物余额		19,802,598.02	7,160,012.43
六、期末现金及现金等价物余额		14,149,966.23	3,174,827.13

法定代表人：周中山

主管会计工作负责人：马孝周

会计机构负责人：史行知

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,004,550.76	38,117,935.22
收到的税费返还		1,652,429.58	
收到其他与经营活动有关的现金		6,008,991.73	11,317,115.95
经营活动现金流入小计		62,665,972.07	49,435,051.17
购买商品、接受劳务支付的现金		41,775,391.52	25,702,526.91
支付给职工以及为职工支付的现金		17,501,710.41	8,880,522.03
支付的各项税费		4,557,426.31	493,144.27
支付其他与经营活动有关的现金		12,292,521.23	20,061,369.59
经营活动现金流出小计		76,127,049.47	55,137,562.80
经营活动产生的现金流量净额		-13,461,077.4	-5,702,511.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,192,805.90	3,544,142.59
投资支付的现金		2,550,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,742,805.90	3,544,142.59
投资活动产生的现金流量净额		-5,742,805.90	-3,544,142.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,623,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		31,623,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,088,333.33	10,256,172.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,815.11	453,520.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,875,148.44	10,709,692.73
筹资活动产生的现金流量净额		15,747,851.56	5,290,307.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-3,456,031.74	-3,956,346.95
加：期初现金及现金等价物余额		15,427,038.18	7,089,165.04
六、期末现金及现金等价物余额		11,971,006.44	3,132,818.09

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

广东优信无限网络股份有限公司 财务报表附注 2021 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东优信无限网络股份有限公司（以下简称公司或本公司），于 2001 年 12 月 27 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 9144190073500861X5 的营业执照，注册资本 3,420.00 万元，股份总数 3,420 万股。公司股票已于 2016 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属信息与软件服务行业。主要经营活动：融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务、明厨亮灶+智慧食堂服务。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 26 日第二届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将全资子公司东莞市藕丝工程服务有限公司（原名东莞市金伦通信科技有限公司，2017 年 5 月 16 日名称变更东莞市藕丝通信科技有限公司，2018 年 11 月 02 日名称变更东莞市藕丝工程服务有限公司）在报告期内纳入合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

(六) 合并财务报表的编制方法 母公司将其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准 列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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在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在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）、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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成

的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	与本公司之间具有控制关系的关联方
个别认定法组合	正常的员工备用金、代扣代缴员工款项，应收政府款项，有确凿证据证明能收回的款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
个别认定法组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以信用风险特征计提坏账准备的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、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) 存货

1. 存货的分类

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. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并

转入丧失控制权当期的损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备及家具	平均年限法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
电子设备	平均年限法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
交通设备	平均年限法	3-8	0.00-5.00	11.88-33.33
其他设备	平均年限法	3		33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件	5
软件著作权	10

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

公司划分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：

公司内部研发形成的无形资产主要是软件著作权，研发部门以书面立项文件向管理层报告研究项目名称、内容、人员等，财务以经审批的立项文件为依据归集项目发生的费用作为研究阶段支出，计入管理费用—研发支出；软件研究可行性通过后，研发部门以书面立项文件向公司管理层报告研究项目框架、软件功能等，管理层审批后即进入开发阶段，发生支出即计入开发阶段支出。软件通过实用性测试后，研发部门即时出具书面文件向全公司公示，软件开发完成，财务以文件公示的开发完成日期为准结转开发支出，将相关支出计入无形资产。

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无

论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

（十八）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将

其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要经营移动专线、铁通专线、WIFI 项目、WIFI 安装工程、电信安装工程、藕丝项目、铁通预覆盖等七类，前三类以及藕丝项目属服务类，WIFI 安装、电信安装、铁通预覆盖属安装工程类。其中：移动专线、铁通专线属于按流量和话务结算的项目，根据中国移动公司和中移铁通公司对账结果确认；WIFI 项目统付客户根据服务期限分期确认，自付客户根据实际收到的充值款确认；WIFI 工程及电信工程根据经对方确认的实际完工量及合同结算单价计算确认；藕丝项目根据客户购买的藕丝设备、使用藕丝服务时间、前期施工布线工程量计算确认；铁通预覆盖根据经对方确认的实际完工量及合同结算单价计算确认。

（二十）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

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. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

（二十三）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
东莞市藕丝工程服务有限公司	25%

（二）税收优惠

根据 2019 年 12 月 2 日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944003641，有效期为三年），申请享受企业所得税 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	上年年末余额
现金	8,597.83	3,121.93
银行存款	10,883,285.15	19,722,614.47
其他货币资金	3,258,083.25	76,861.62
合 计	14,149,966.23	19,802,598.02

（二）应收账款

类 别	期末余额	上年年末余额
应收账款	43,551,326.51	45,338,769.97
减：坏账准备	3,461,452.47	3,440,820.29
合 计	40,089,874.04	41,897,949.68

1、应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 信用风险组合	43,551,326.51	100	3,461,452.47	7.95
合 计	43,551,326.51	100	3,461,452.47	7.95

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 信用风险组合	45,338,769.97	100	3,440,820.29	7.59
合 计	45,338,769.97	100	3,440,820.29	7.59

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	38,850,309.40	5	1,942,515.47	42,837,839.94	5	2,141,891.99
1 至 2 年	2,664,524.60	10	266,452.46	464,437.52	10	46,443.75
2 至 3 年	529,116.13	30	158,734.84	529,116.13	30	158,734.84
3 至 4 年	373,838.01	50	186,919.01	373,838.01	50	186,919.01
4 至 5 年	1,133,538.37	80	906,830.70	1133538.37	80	906,830.70
5 年以上		100	0		100	
合 计	43,551,326.51		3,461,452.47	45,338,769.97		3,440,820.29

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 20632.18 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中移建设有限公司广东分公司	9,168,859.03	19.50	916,885.90
中移铁通有限公司东莞分公司	8,643,228.69	18.38	864,322.87
中移系统集成有限公司	2,826,717.77	6.01	282,671.78
中移铁通有限公司广州分公司	2,508,473.39	5.34	250,847.34
天讯瑞达通信技术有限公司东莞博路电信分公司	1,133,538.37	2.41	113,353.84
合 计	24,280,817.25	51.64	2,428,081.73

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,760,740.11	100	1,222,068.94	100
1—2 年				
2-3 年				
合 计	5,760,740.11	100	1,222,068.94	100

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市简实鑫技术有限公司	2,156,595.32	37.44
广东通莞科技股份有限公司	915,119.73	15.89
东莞市鼎和工程服务有限公司	750,000.00	13.02
东莞市敏行通信科技有限公司	500,000.00	8.68
中教云通(北京)科技有限公司	377,151.00	6.55
合 计	4,698,866.05	81.57

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,854,294.24	4,565,606.21
减：坏账准备	529,469.65	529,469.65
合 计	3,324,824.59	4,036,136.56

1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,992,847.07	74.09	3,704,159.04	81.14
1 至 2 年	256,320.17	7.71	256,320.17	5.61
2 至 3 年	259,300.00	7.80	259,300.00	5.68
3 至 4 年	20,597.00	0.62	20,597.00	0.45
4 至 5 年	53,000.00	1.59	53,000.00	1.16
5 年以上	272,230.00	8.19	272,230.00	5.96
合 计	3,854,294.24	100	4,565,606.21	100

2、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)	
上年年末余额		354,419.38		354,419.38
上年年末余额在本期重新评估后		354,419.38		354,419.38
本期计提		175,050.27		175,050.27

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额		529,469.65		529,469.65

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
					余额
国家税务总局	即征即退税款	866,189.13	1 年以内	26%	43,309.46
广东南方通信建设有限公司	保证金/押金	301,000.00	1 年以内	9%	15,050.00
上海兴迪实业有限公司	保证金/押金	192,174.00	1 年以内	6%	9,608.70
东莞市明润装饰工程有限公司	保证金/押金	165,000.00	1 至 2 年	5%	16,500.00
中国移动广东有限公司广州分公司	保证金/押金	138,000.00	2 至 3 年	4%	41,400.00
合 计		1,662,363.13		50%	125,868.16

(五) 存货

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,520,556.22		5,520,556.22	14,853,812.56		14,853,812.56
发出商品	2,955,387.89		2,955,387.89	1,707,331.55		1,707,331.55
周转材料	16,224.77		16,224.77	81,847.77		81,847.77
合 计	8,492,168.88		8,492,168.88	16,642,991.88		16,642,991.88

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	4,614,974.81	1,998,989.06
待认证进项税	1,718,802.61	600,082.41
合 计	6,333,777.42	2,599,071.47

(七) 固定资产

类 别	期末余额	上年年末余额
固定资产	20,896,514.16	21,977,001.59
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	20,896,514.16	21,977,001.59

固定资产情况

项 目	办公设备及家具	电子设备	合计
一、账面原值			

1.上年年末余额	495,776.80	51,265,775.24	51,761,552.04
2. 本期增加金额	90,389.83	2,653,612.64	2,744,002.47
(1) 购置	90,389.83	2,653,612.64	2,744,002.47
3. 本期减少金额	0.00	4,853,864.77	4,853,864.77
(1) 拆机	0	4,853,864.77	4,853,864.77
(2) 报废	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	586,166.63	49,065,523.11	49,651,689.74
二、累计折旧			
1.上年年末余额	407,817.22	29,878,060.23	30,285,877.45
2. 本期增加金额	38,111.94	3,414,947.38	3,453,059.32
(1) 计提	38,111.94	3,414,947.38	3,453,059.32
3. 本期减少金额	0.00	4,983,761.19	4,983,761.19
(1) 拆机	0	4,983,761.19	4,983,761.19
(2) 报废	0.00	0.00	
4.期末余额	445,929.16	28,309,246.42	28,755,175.58
三、减值准备			
1.上年年末余额			0
2. 本期增加金额			0
(1) 计提			0
3. 本期减少金额			0
(1) 处置或报废			0
4.期末余额			0
四、账面价值			
1.期末账面价值	140,237.47	20,756,276.69	20,896,514.16
2.上年年末账面价值	87,959.58	21,889,042.01	21,977,001.59

(八) 无形资产

项 目	软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	1,356,719.21	20,811,896.36	22,168,615.57
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,356,719.21	20,811,896.36	22,168,615.57
二、累计摊销			
1. 上年年末余额	1,340,414.93	4,093,885.91	5,434,300.84
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	1,345,842.08	5,781,658.40	7,127,500.48
三、减值准备			
1. 上年年末余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,877.13	15,030,237.96	15,041,115.09
2. 上年年末账面价值	16,304.28	16,718,010.45	16,734,314.73

(九) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加	本期转出数		期末余额
		内部开发支出	计入当期损益	确认为无形资产	
企业信息化交互平台					
优信无限餐饮托盘绑定结算管理软件 V2.0					
优信无限称重结算一体机管理软件 V1.0					
一种餐厅智能售卖方法、装置及计算机可读存储介质					
一种超市智能售卖方法、装置及计算机可读存储介质					
一种智能售卖系统的控制装置					
一种食堂智能售卖装置	943,111.32				943,111.32
一种智能厨柜					
一种超市智能售卖装置					
一种外卖式购物方法	454,517.63				454,517.63
智能称重售卖一体机（双称）	943,111.32				943,111.32
一种防止用户压秤逃费的方法	505,955.93				505,955.93
一种防止用户逃费的方法	503,379.50				503,379.50

一种基于减重结算的计费纠正方法	387,515.72				387,515.72
一种用于餐饮售卖机的提示方法	298,706.17				298,706.17
一种餐饮售卖一体机					
餐饮售卖一体机					
智能收银台					
一种双秤智能售卖一体机					
一种电信通信机房内部环境检测装置	549,979.88	275,207.98			825,187.86
一种防雨密封型户外 WIFI 通信拓展箱	549,979.90	275,207.98			825,187.88
一种户外 WIFI 通信拓展装置	549,979.90	275,207.98			825,187.88
一种基于电信通信的技术服务检测装置	549,979.90	275,207.98			825,187.88
一种具有 WIFI 通信功能的充电电桩	549,979.90	275,207.98			825,187.88
优信无限智慧餐饮平台 V2.0		6,060,086.71			6,060,086.71
优信无限智慧餐饮平台 V2.1		3,938,706.97			3,938,706.97
合 计	6,786,197.07	11,374,833.58			18,161,030.65

(十) 长期待摊费用

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	770,944.99	104,620.40	182,931.71		692,633.68
服务费	735,711.24	13,829,898.70	2,460,338.31		12,105,271.63
合 计	1,506,656.23	13,934,519.10	2,643,270.02		12,797,905.31

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	616,767.41	3,970,289.94	613,672.58	3,970,289.94
合 计	616,767.41	3,970,289.94	613,672.58	3,970,289.94

2、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	594,151.73	594,151.73
合 计	594,151.73	594,151.73

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额
2023 年	594,151.73	594,151.73
合 计	594,151.73	594,151.73

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
深圳明厨亮灶项目		
预付开发支出服务费		1,830,239.49
智慧食堂项目		1,324,895.60
天九联营分账服务费		877,358.49
合 计	0.00	4,032,493.58

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	上年年末余额
信用借款	31,233,000.00	19,300,000.00
抵押及保证借款	3,720,000.00	3,960,000.00
合 计	34,953,000.00	23,260,000.00

注： 本期短期借款对应的抵押物为本公司一项专利权“一种超市智能售卖装置（ZL201920903123.4）”。

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,834,537.96	9,139,927.90
1 至 2 年	5,364,520.09	5,364,520.09
2 至 3 年	183,048.10	183,048.10
3 至 4 年	13,210.54	13,210.54
合 计	7,395,316.69	14,700,706.63

2、按期末余额归集前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市华讯方舟软件信息有限公司	2,276,350.00	31%

深圳市星源基业科技有限公司	855,088.32	12%
东莞先知大数据有限公司	784,988.16	11%
东方通信股份有限公司	701,560.00	9%
东莞市伟联劳务派遣服务有限公司	212,305.74	3%
合 计	4,830,292.22	65%

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(十六) 合同负债

1、合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	6,426,391.58	7,957,122.55
合 计	6,426,391.58	7,957,122.55

2、按期末余额归集前五名的合同负债情况

单位名称	期末余额	占合同负债总额的比例(%)
江苏易贸网络科技有限公司	980,000.00	15%
衡阳市华锟科贸有限公司	699,810.00	11%
海口核芯信息科技有限公司	535,000.00	8%
无锡康霸水处理设备有限公司	530,000.00	8%
钱其连	410,000.00	6%
合 计	3,154,810.00	49%

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,131,545.74	20,600,358.70	19,490,750.24	3,241,154.20
离职后福利-设定提存计划		1,235,194.72	1,188,407.68	46,787.04
合 计	2,131,545.74	21,835,553.42	20,679,157.92	3,287,941.24

2. 短期职工薪酬情况

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,106,474.74	19,333,308.90	18,243,172.24	3,196,611.40
2. 职工福利费		310,078.11	310,078.11	

3. 社会保险费	14130	1,235,194.72	1,188,407.68	46,787.04
其中： 医疗保险费	14130	451,244.46	438,791.48	26,582.98
工伤保险费		11,482.71	10,917.15	565.56
生育保险费		48,708.26	47,679.00	1,029.26
重大疾病医疗补助				
4. 住房公积金	10,941.00	441,495.50	436,071.50	16,365.00
合 计	2,131,545.74	20,600,358.70	19,490,750.24	3,241,154.20

3. 设定提存计划情况

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		1,184,874.12	1,139,639.88	45,234.24
失业保险费		50,320.60	48,767.80	1,552.8
合 计		1,235,194.72	1,188,407.68	46,787.04

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	上年年末余额
企业所得税	2,376,417.41	329,335.24
增值税	987,254.75	1,817,879.16
城市维护建设税	69,107.83	18,836.1
个人所得税	48,129.80	84,063.71
教育费附加	29,617.64	8,072.62
地方教育附加	19,745.10	5,381.74
印花税	7,335.80	2,703.25
合 计	3,537,608.33	2,266,271.82

(十九) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类的情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	775.25	294,030.45
预提费用	67,375.22	147,969.11
押金/保证金	2,257,122.81	126,837.96
往来款	2,337.43	1,299.15
合 计	2,325,273.28	570,136.67

2、按收款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)
青岛吉鸿投资管理有限公司	业务意向保证金	2,000,000.00	1 年以内	86%
物业水电费	预提费用	32,651.22	1 年以内	1%

深圳市快乐园餐饮管理有限公司	押金/保证金	30,000.00	1 年以内	1%
武汉市鑫优信科技有限公司	押金/保证金	29,837.96	2 至 3 年	1%
广州饮临食膳投资有限公司	押金/保证金	28,000.00	1 年以内	1%
合 计		2,120,489.18		91%

(二十) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	8,915,727.37	7,683,747.83
合 计	8,915,727.37	7,683,747.83
项 目	期末余额	上年年末余额
其他流动负债	6,181,442.52	0
合 计	6,181,442.52	0

(二十一) 股本

项 目	上年年末余额	本次变动增减 (+、-)				
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计
股份总数	34,200,000.00					

(二十二) 资本公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	4,400,943.66			4,400,943.66
合 计	4,400,943.66			4,400,943.66

(二十三) 盈余公积

类 别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,561,993.79	0.00		4,561,993.79
合 计	4,561,993.79	0.00		4,561,993.79

注：本期法定盈余公积的增加按本期净利润的 10.00% 计提。

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,338,277.92	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	29,338,277.92	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-817,343.45	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	28,520,934.47	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,683,383.71	32,180,172.22	54,645,634.75	39,179,994.38
合 计	55,683,383.71	32,180,172.22	54,645,634.75	39,179,994.38

2. 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
智慧食堂项目	27,543,453.97	9,754,329.49		
河源公安项目	59,405.66	1,429,344.76		
明厨亮灶项目	4,257,018.20	1,905,011.76		
铁通专线	8,141,750.39	5,946,269.77	10,200,133.66	6,819,509.46
WIFI 项目	4,337,344.31	3,942,466.80	6,629,579.02	5,042,061.50
移动专线	5,585,570.08	3,636,122.44	4,136,527.59	1,564,442.26
华叶云数据工程/ 工程建设（2021）	1,846,122.84	1,845,724.74		
非接触式人体测温 ICT 项目				
腾讯平安城监控项目				
佛科院项目				
其他产品销售及技术服务	3,912,718.26	3,720,902.46	33,679,394.48	25,753,981.16
合 计	55,683,383.71	32,180,172.22	54,645,634.75	39,179,994.38

(二十六) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	88,405.19	99,717.56
教育费附加	37,887.95	42,736.19
地方教育附加	25,258.62	28,490.78
印花税	17,542.21	16,099.90
合 计	169,093.97	187,044.43

(二十七) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,283,704.28	3,283,798.19
租金	1,289,992.63	376,514.19

广告费与业务宣传费	226,684.53	337,120.62
差旅与车辆费	490,852.10	139,616.56
办公费	235,272.53	12,645.87
水电费	171,267.76	77,054.55
服务费	554,987.60	40,984.80
折旧与摊销	106,757.94	28,229.30
业务招待费	184,369.03	9,533.00
其他	348,277.36	620,833.81
合 计	16,892,165.76	4,926,330.89

其他费用含有维修费、物业管理费、维护费等其他费用。
(二十八) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,431,329.67	1,713,725.01
办公费	355,914.66	164,634.42
折旧与摊销	1,708,367.25	676,964.72
服务费	875,171.28	
租金	502,266.43	198,078.17
差旅费	291,945.74	47,329.17
水电费	47,030.21	18,640.41
业务招待费	31,362.15	12,051.55
其他	417,086.27	1,056,547.97
合 计	6,660,473.66	3,887,971.42

其他费用含有保险费、残保金等其他费用。
(二十九) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	756,578.81	410,476.61
材料费	0.00	4,313.05
折旧与摊销	135,311.48	119,091.24
其他	22,798.42	1,153.00
差旅费	58,671.36	12,750.07
合 计	973,360.07	547,783.97

其他费用含有水电费、快递费、房租等其他费用。
(三十) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	600,415.11	453,520.18
减：利息收入	12,186.27	-4,966.86
银行手续费	40,060.89	23,479.90

合计	628,289.73	472,033.22
----	------------	------------

(三十一) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
即征即退软件退税	866,189.13		与收益相关
工业和信息化大数据平台 奖补款			与收益相关
增值税抵减额	57,694.41	557,946.55	与收益相关
工业和信息化局软件企业 上规模奖补款项			与收益相关
东莞市金融工作局补贴款	0.00		与收益相关
个税手续费返还	4,764.19		与收益相关
稳岗补贴			与收益相关
南城街道办产业发展专项 资金	50,000.00		与收益相关
工业和信息化局全流程诊 断项目补助			与收益相关
东莞市委宣传部扶持费			与收益相关
合 计	978,647.73	557,946.55	

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	0.00	-24,137.44
合 计	0.00	-24,137.44

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(三十四) 营业外收入

项 目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常 性损益的金额	发生额	计入当期非经常 性损益的金额
其他	1000.59	1000.59	0.79	0.79
合 计	1000.59	1000.59	0.79	0.79

(三十五) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益捐赠			10,000.00	10,000.00
其他	0.02	0.02		
税收滞纳金	301.57	301.57		
合 计	301.59	301.59	10,000.00	10,000.00

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	390,555.82	296,890.30
递延所得税费用	0.00	0.00
合 计	390,555.82	296,890.30

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	-1,231,380.77	6,016,561.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	419,946.40	902,484.18
子公司适用不同税率的影响		3,063.68
调整以前期间所得税的影响		0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		8,633.82
加计扣除影响	-29,390.58	-61,625.70
小微企业减免额		0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-555,665.68
所得税费用	390,555.82	296,890.30

(三十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	7,786,218.59	10,753,075.12
其中：政府补助	191,164.19	
利息收入	40,060.89	4,966.86
其他往来款	7,554,993.51	10,748,108.26
支付其他与经营活动有关的现金	89,432,661.23	17,907,714.34

其中：期间费用及其他	89,432,359.66	17,907,714.34
税收滞纳金	301.57	

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
其中：张绪平		
冯筱华		
冯跃		
广州市昊鑫计算机科技有限公司		
东莞市鸿宇世纪建设工程有限公司		
深圳市简实鑫技术有限公司		
南京市玄武区光鑫星办公设备经营部		
东莞市中鑫纪元建材有限公司		
东莞市中鑫园林绿化工程有限公司		
远东国际融资租赁有限公司	5,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,800,000.00
其中：冯筱华		
张绪平		
冯跃		
广州市昊鑫计算机科技有限公司		
东莞市鸿宇世纪建设工程有限公司		
深圳市简实鑫技术有限公司		
李观光		
南京市玄武区光鑫星办公设备经营部		
广州智卓投资合伙企业（有限合伙）		
东莞市中鑫纪元建材有限公司		
东莞市中鑫园林绿化工程有限公司		

定向发行股份		2,800,000.00
--------	--	--------------

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,231,380.77	5,719,670.92
加：资产减值准备	0.00	-24,137.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,453,059.32	3,120,701.64
无形资产摊销	1,693,199.64	777,240.66
长期待摊费用摊销	2,643,270.02	6,868,759.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	764,689.73	472,033.22
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,150,823.00	141,116.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,685,230.55	-18,528,405.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,693,466.01	-61,615.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,905,035.62	-5,731,349.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	14,149,966.23	3,174,827.13
减：现金的期初余额	19,802,598.02	7,160,012.43
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	-5,652,631.79	-3,985,185.30

2. 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	14,149,966.23	3,174,827.13
其中：库存现金	8,597.83	683.53
可随时用于支付的银行存款	10,883,285.15	3,027,399.45
可随时用于支付的其他货币资金	3,258,083.25	146,744.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,149,966.23	3,174,827.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权收到限制的资产

项 目	期末余额	
	账面价值	受限原因
无形资产	66,036.82	抵押贷款
合 计	66,036.82	

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 别	期末余额	上年年末余额
应收账款	40,228,631.52	42,693,732.92

减：坏账准备	3,297,691.35	3,277,059.17
合 计	36,930,940.17	39,416,673.75

1、应收账款分类

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：信用风险组合	40,228,631.52	100	3,297,691.35	8.2
合 计	40,228,631.52	100	3,297,691.35	8.2
种 类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：信用风险组合	42,693,792.92	100	3,277,059.17	7.68
合 计	42,693,732.92	100	3,277,059.17	7.68

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	37,917,738.54	5.00	2,039,774.18	40,382,839.94	5.00	2,019,142.00
1至2年	384,437.52	10.00	38,443.75	384,437.52	10.00	38,443.75
2至3年	419,079.08	30.00	125,723.72	419,079.08	30.00	125,723.72
3至4年	373,838.01	50.00	186,919.00	373,838.01	50.00	186,919.00
4至5年	1,133,538.37	80.00	906,830.70	1,133,538.37	80.00	906,830.70
5 年以上		100.00			100.00	
合 计	40,228,631.52		3,297,691.35	42,693,732.92		3,277,059.17

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中移建设有限公司广东分公司	9,058,821.98	22.52	452,941.10

中移铁通有限公司东莞分公司	5,579,357.44	13.87	278,967.87
中移系统集成有限公司	2,826,717.77	7.03	141,335.89
中移铁通有限公司广州分公司	2,508,473.39	6.24	125,423.67
天讯瑞达通信技术有限公司 东莞博路电信分公司	1,133,538.37	2.82	906,830.70
合 计	21,106,908.95	52.48	1,905,499.23

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,133,215.53	6,032,517.03
减：坏账准备	511,939.95	511,939.95
合 计	7,621,275.58	5,520,577.08

1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,381,768.36	0.91	5,281,069.86	87.54
1 至 2 年	146,320.17	0.02	146,320.17	2.43
2 至 3 年	259,300.00	0.03	259,300.00	4.3
3 至 4 年	20,597.00	0.00	20,597.00	0.34
4 至 5 年	53,000.00	0.01	53,000.00	0.88
5 年以上	272,230.00	0.03	272,230.00	4.51
合 计	8,133,215.53	100	6,032,517.03	100

2、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)	
上年年末余额		348,919.38		348,919.38
上年年末余额在本期重新评估后		348,919.38		348,919.38
本期计提		163,020.57		163,020.57
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末余额		511,939.95		511,939.95
------	--	------------	--	------------

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备余额
国家税务局	即征即退税款	866,189.13	1年以内	11.47	43,309.46
广东南方通信建设有限公司	保证金/押金	301,000.00	1年以内	3.99	15,050.00
东莞市明润装饰工程有限公司	保证金/押金	165,000.00	2-3年	2.19	49,500.00
中国移动广东有限公司广州分公司	保证金/押金	138,000.00	5年以上	1.83	138,000.00
东莞华宝鞋业有限公司	保证金/押金	134,144.00	1年以内	1.78	6,707.20
合 计		1,604,333.13		21.26	252,566.66

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	权益法下确认的投资收益	账面价值	账面余额	权益法下确认的投资收益	账面价值
对子公司投资	11,070,597.86		11,070,597.86	5,420,597.86		5,420,597.86
合 计	11,070,597.86		11,070,597.86	5,420,597.86		5,420,597.86

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
-------	--------	------	------	------	--------------

东莞市藕丝工程服务有限公司	320,597.86			320,597.86	
上海邦粤信科技有限公司	5,100,000.00	4,900,000.00		10,000,000.00	
安徽优粤智能科技有限公司		240,000.00		240,000.00	
优信无限科技(湖北)有限公司		510,000.00		510,000.00	
合 计	5,420,597.86	5,650,000.00	0.00	11,070,597.86	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,148,981.76	26,000,393.57	51,763,189.39	37,225,035.83
合 计	49,148,981.76	26,000,393.57	51,763,189.39	37,225,035.83

七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、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）	5,000	
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698.41	-9,999.21
4、所得税影响额		
5、少数股东权益影响额（税后）		
合 计	5,698.41	-9,999.21

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	-0.99	10.42	-0.02	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.00	10.44	-0.02	0.17

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

无。