



昇迪科技

NEEQ : 872255

江西昇迪科技股份有限公司

Jiangxi Shengdi Technology Co.,Ltd



半年度报告

——2022——

公司半年度大事记

公司 2021 年研发的高性能塑料及树脂改性新材料, 2022 年上半年已更新改造生产线及生产设备, 并已试产。2022 年下半年正式批量生产。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	67

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。

公司负责人蔡雁群、主管会计工作负责人龚敬升及会计机构负责人（会计主管人员）龚敬升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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 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
汇率波动的风险	报告期内，公司产品外销至香港、东南亚等地区，出口规模较大，以美元为主要结算货币。报告期内公司出口金额为16,394,605.45元，占营业收入61.94%，报告期内汇兑收益为302,588.11元，占净利润的14.83%。公司存在因汇率波动导致损失的风险。 应对措施：公司与主要客户建立长期合作关系，在签订合约时根据美元对人民币的汇率就商品的单价进行一定的浮动，保证公司的毛利率处于正常水平。
税收优惠政策发生变化的风险	报告期内，公司外销收入占营收比重较大，根据国家出口退税政策，报告期内公司的出口退税金额为1,608,482.16元，占净利润的比例为78.86%。该项税收优惠政策对公司财务状况影响重大，如果未来国家出口退税的政策发生重大变化，公司的税收成本将大幅上升，将对公司的持续经营能力产生重大不利影响。 应对措施：公司将积极关注国内外政策的变化，力求在第一时间控制风险；坚持内外销并重的销售策略，拓展国内销售渠道，掌握主动权；持续优化产品结构，增加附加值更高的产品的比重，提升公司盈利能力。

非经常性损益变化的风险	报告期内，公司非经常性损益为 500,199.15 元，占净利润的比例为 24.52%。非经常性损益主要是公司享受的各项政府补助，如果国家各项政府补助发生变化，对公司财务状况以及经营成果有较大影响。 应对措施：公司将积极开拓市场，坚持自主品牌，加强新产品开发，持续增强产品质量，提高产品知名度及竞争力，进而提升公司的产品定价权及成本转嫁能力，降低政府补助对公司净利润产生的影响。
关联方资金依赖的风险	报告期内，公司向大股东蔡雁群借款余额为 4,931,359.10 元，累计借款金额为 12,559,728.00 元，以上借款均为大股东无偿向公司提供，公司存在关联方资金依赖的风险。公司目前仍处于转型发展期，对资金量的需要较大，大股东仍将无偿为公司提供临时流动资金。 应对措施：公司将积极采取股权及债权融资，缓解公司的资金需求。
实际控制人控制不当的风险	蔡雁群直接持有公司 37,999,001 股股份，占公司总股本的 78.74%，同时蔡雁群担任横琴翔迪的执行事务合伙人，通过横琴翔迪可间接持有 10.64% 的股份。蔡雁群能够实际控制的公司股份合计为 89.38%。公司存在控股股东、实际控制人控制不当的风险。 应对措施：公司已建立三会制度等公司治理制度，及《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等内部控制制度，公司将继续提高合法合规意识，并在日常经营中进一步完善公司法人治理结构，从而降低实际控制人控制不当风险。
对主要客户依赖的风险	报告期间内，公司的客户以综合性出口贸易公司为主，前五大客户 2022 年上半年的收入为 17,044,015.99 元，占营业收入的比例为 64.39%，因此公司在一定程度上存在对主要客户依赖的风险。 应对措施：针对此风险，公司一直在积极开发新产品，拓展新客户。
子公司经营场地未取得房地产权证的风险	2016 年 3 月 1 日，子公司广东迪斯达网络科技有限公司与余沛霖签订《租赁合同》，承租汕头市澄海区澄华岭亭玉亭路西侧八至九层为经营场地，租期五年。2021 年 3 月 1 日到期后与余沛霖续签《租赁合同》，租期三年。由于历史原因该房屋未取得房地产权证，至今仍在办理中，但澄华街道岭亭居委会已出具《经营场地使用证明》。若第三方对该处房屋提出所有权主张并对租赁合同提出异议，公司可能面临无法继续承租该处房屋的风险，并产生另择新址、搬迁等相关费用。 应对措施：对此，公司实际控制人蔡雁群及原公司股东蔡良培已出具《关于子公司广东迪斯达网络科技有限公司租用办公场地事宜的声明和承诺》，承诺承担前述租赁房屋期间造成的损失，并落实新的租赁房屋。
应收账款风险	报告期内，公司应收账款余额 10,384,475.38 元，占期末资产总额比例 6.92%。尽管公司建立客户信用管理、应收账款回款管理等相关制度，防范应收账款回款风险，且公司的客户大都

	信用状况良好，发生坏账的概率较低，但随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能提高，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况,这将会对公司的经营业绩造成不利影响。 应对措施：对此，公司将进一步加强客户信用管理及应收账款回款管理，尽量保证公司应收账款能及时收回，避免发生坏账。
存货风险	报告期内，公司存货余额 78,251,389.91 元，占资产总额的比例为 52.14%。公司在 2019 年、2020 年储备大量原材料以备生产，但因疫情原因未扩大生产，导致原材料囤积。公司也会加速存货周转率，尽量控制存货余额，但是如果公司出现产品滞销，这将会对公司经营业绩造成不利影响。 应对措施：公司将加强控制存货储备量，加大销售力度，避免产品滞销带来的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、昇迪科技、公司	指	江西昇迪科技股份有限公司
腾迪、腾迪国际	指	腾迪、腾迪国际
横琴翔迪	指	珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）
迪斯达、迪斯达科技	指	广东迪斯达网络科技有限公司
丰迪新材、丰迪	指	江西丰迪新材料有限公司
广州分公司	指	江西昇迪科技股份有限公司广州分公司
中科开拓	指	江西中科开拓数据服务有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	《江西昇迪科技股份有限公司章程》
三会制度	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本年度报告除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江西昇迪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Shengdi Technology Co., Ltd
证券简称	昇迪科技
证券代码	872255
法定代表人	蔡雁群

二、 联系方式

董事会秘书	龚敬升
联系地址	江西省抚州市广昌县工业园区
电话	0794-3620009
传真	0794-3620007
电子邮箱	3390203457@qq.com
公司网址	www.shengdigroup.cn
办公地址	江西省抚州市广昌县工业园区
邮政编码	344900
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 7 日
挂牌时间	2017 年 10 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C24）-塑料制品业（C245）-玩具制造（C2450）+互联网服务
主要业务	玩具制造；塑料新材料研发、生产与销售；软件技术服务
主要产品与服务项目	儿童玩具、塑料新材料、外贸软件技术服务
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	48,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（蔡雁群）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蔡雁群），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	913610305840327500	否
注册地址	江西省抚州市广昌县工业园区	否
注册资本（元）	48,260,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东兴证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	26,469,908.84	41,454,515.76	-36.15%
毛利率%	14.23%	18.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,039,765.16	179,794.99	-1,234.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,539,964.31	-308,867.61	-722.35%
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）	-2.30%	0.21%	-
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）	-2.87%	-0.35%	-
基本每股收益	-0.04	0.004	-1234.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	150,071,500.25	153,331,376.93	-2.13%
负债总计	62,568,221.43	63,788,332.95	-1.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,503,278.82	89,543,043.98	-2.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.86	-2.28%
资产负债率%（母公司）	22.47%	30.95%	-
资产负债率%（合并）	41.69%	41.60%	-
流动比率	1.70	1.65	-
利息保障倍数	-0.38	3.11	-

(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	529,090.03	-2,488,363.61	121.26%
应收账款周转率	2.20	1.03	-
存货周转率	0.28	0.48	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.13%	3.02%	-
营业收入增长率%	-36.15%	-16.29%	-
净利润增长率%	-1,234.49%	107.00%	-

（五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

江西昇迪科技股份有限公司成立于 2011 年 11 月，是一家集玩具与新材料研发生产销售、互联网平台经营及为企业云服务于一体的综合型集团企业。涵盖玩具制造、塑料新材料研发、外贸软件定制、外贸大数据服务、外贸数字营销服务等领域。公司于 2020 年 12 月 2 日顺利通过国家高新技术企业资格；拥有发明 1 项、实用新型专利 102 项、外观专利 7 项、软件著作权 43 个、注册商标 61 个。公司为玩具制造的生产商、服务提供商，塑料新材料的开发商、生产商、服务提供商；为玩具外贸企业、塑料制品行业、皮革行业提供玩具、塑料新材料及外贸软件技术服务。

为拓展业务，公司一直在研发新产品。2021 年公司研发出高性能塑料及树脂改性新材料（以下简称“新材料”），根据公司市场调研，新材料在塑料制品行业、皮革行业应用广泛，具有非常广阔的市场空间，且符合江西省“十四五”产业技术创新发展要求。2022 年上半年公司已更新改造生产线及生产设备，并已试产；2022 年下半年正式批量生产新材料产品，以此来增加公司营业收入。

公司收入来源是玩具、塑料颗粒、新材料等产品销售收入及软件和技术服务收费。

报告期内，公司商业模式无变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式无变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☐有更新 ☒无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	10,384,475.38	6.92%	12,553,684.00	8.19%	-17.28%
存货	78,251,389.91	52.14%	82,564,081.52	53.85%	-5.22%
固定资产	37,702,753.79	25.12%	38,614,808.64	25.18%	-2.36%
使用权资产	8,244,166.66	5.49%	0.00	0.00%	100.00%
短期借款	30,800,000.00	20.52%	26,400,000.00	17.22%	16.67%

应付账款	12,342,324.85	8.22%	8,035,589.17	5.24%	53.60%
合同负债	5,950,491.49	3.96%	7,730,495.79	5.04%	-23.03%
其他应付款	5,724,980.31	3.81%	18,835,998.42	12.28%	-69.61%
租赁负债	5,789,080.00	3.86%	0.00	0.00%	100.00%

项目重大变动原因:

- 1、报告期末，公司应收账款余额较上年期末减少 17.28%，主要因为公司加强应收账款管理，到期及时催收货款。
- 2、报告期末，公司存货余额较上年期末减少 5.22%，主要因为公司上半年除购买生产新材料产品所需的原材料，生产原有产品消耗的是之前囤积的原材料。
- 3、报告期末，公司增加使用权资产，为公司融资租赁购买了生产新产品所需的机器设备。
- 4、报告期末，公司应付账款增加 53.60%，主要因为公司生产新产品的机器设备已准备好，在报告期末购买了一批生产新产品的原材料，下半年准备加大生产新产品。
- 5、报告期末，公司其他应付账款减少 69.61%，主要因为公司报告期内与股东蔡雁群的往来款减少，并且偿还了 2021 年下半年到期的往来款。
- 6、报告期末，公司增加租赁负债，为公司融资租赁购买机器设备所需偿还的设备款及租金。

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	26,469,908.84	100.00%	41,454,515.76	100.00%	-36.15%
营业成本	22,703,288.79	85.77%	33,730,872.53	81.37%	-32.69%
毛利润	14.23%	-	18.63%	-	-23.63%
销售费用	757,883.81	2.86%	966,854.23	2.33%	-21.61%
管理费用	2,834,751.99	10.71%	2,995,182.46	7.23%	-5.36%
研发费用	1,756,396.77	6.64%	2,661,252.52	6.42%	-34.00%
财务费用	562,799.68	2.13%	864,114.22	2.08%	-34.87%
其他收益	1,421,903.25	5.37%	480,831.76	1.16%	195.72%
营业利润	-1,097,232.58	4.15%	208,530.27	0.50%	-626.17%
净利润	-2,039,765.16	7.71%	179,794.99	0.43%	-1,234.49%
经营活动产生的现金流量净额	529,090.03	-	-2,488,363.61	-	121.26%
投资活动产生的现金流量净额	-5,806,159.17	-	328,500.00	-	-1,867.48%
筹资活动产生的现金流量净额	3,607,062.70	-	2,286,993.72	-	57.72%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期减少 36.15%，主要为子公司丰迪生产的塑料颗粒销售收入减少，

国内销售渠道单一，原计划在各城市开销售网点因疫情一直未实施。为此，公司一方面积极拓展销售渠道，一方面研发新产品。上半年公司研发的新产品已试产，下半年会加大新产品的生产与销售，以此来增加营业收入。

- 2、报告期内，公司营业成本较上年同期减少 32.69%，减少幅度较营业收入减少幅度小，即营业成本上升，毛利润减少。营业成本上升主要为公司为销售产品降低销售价格；同时新产品试生产过程中耗费原材料增加，车间生产人员增加，及生产机器设备运转产生的电费增加。
- 3、报告期内，公司销售费用较上年同期减少 21.61%，主要为销售收入减少，同时销售所产生的的包装费、运输费减少。
- 4、报告期内，公司研发费用较上年同期减少 34.00%，主要为公司 2021 年年底已研发出新产品，2022 年上半年研发材料费用减少。
- 5、报告期内，公司财务费用较上年同期减少 34.87%，主要为公司 2021 年上半年出口产生汇兑损益 317,249.68 元，导致财务费用增加；而 2022 年上半年因美元对人民币的汇率变动，产生汇兑收益 302,588.11 元，使财务费用减少。
- 6、报告期内，公司其他收益较上年同期增加 195.72%，主要为 2022 年上半年公司收到税收补贴较上年同期增加 453,907.43 元；专利奖励较上年同期增加 450,000.00 元；出口补贴较上年同期增加 90,580.00 元。
- 7、报告期内，公司营业利润较上年同期减少 626.17%，主要为营业收入减少，同时营业成本上升，毛利润减少所致。净利润较上年同期减少 1,234.49%，减少幅度较营业利润减少幅度大，主要为 2022 年上半年有预缴 1,097,345.59 元的所得税额，所得税费用较上年同期增加。
- 8、报告期内，经营活动产生的现金净流量较上年同期增加 121.26%，主要变动为（1）销售商品、提供劳务收到的现金增加 2,882,334.56 元，主要是公司加强应收账款管理，到期及时催收货款；而购买商品、接受劳务支付的现金减少 22,993,981.84 元，即购买原材料支付的现金减少；（2）收到的税费返还增加 436,747.95 元，支付的各项税费则增加 2,517,488.38 元。（3）收到其他与经营活动有关的现金减少 12,316,912.46 元，主要为迪斯达 2022 年上半年销售收入减少（迪斯达销售的塑料玩具从昇迪拿货），即收到的关联交易往来款减少；（4）支付其他与经营活动有关的现金增加 8,536,583.42 元，主要为丰迪 2022 年上半年生产的塑料颗粒大部分供给昇迪生产塑料玩具，即支付的关联往来款增加。
- 9、报告期内，投资活动产生的现金净流量较上年同期减少 1,867.48%，主要为 2022 年上半年有融资租赁购买生产新产品所需的机器设备，公司预付 30%款项，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
- 10、报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加 57.72%，主要变动为（1）取得借款收到的现金减少 8,918,000.00 元；偿还债务支付的现金减少 10,490,000.00 元；（2）分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 251,931.02 元，主要为 2022 年上半年银行借款较 2021 年上半年银行借款多 4,400,000.00 元，偿还的利息增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	1,434,103.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	5,501.05
非经常性损益合计	1,439,604.30
所得税影响数	939,405.15

少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	500,199.15

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 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
江西丰迪新材料有限公司	子公司	塑料新材料研发、生产、销售	12,000,000	46,167,644.70	13,982,171.87	16,876,508.25	-185,742.53
广东迪达斯网络科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务	10,000,000	2,861,045.21	130,308.00	48,060.95	-1,114,379.07
江西腾迪国际贸易有限公司	子公司	进出口贸易	2,000,000	0	0	0	0
江西中科开拓数据服务有限公司	子公司	互联网和相关服务	10,000,000	0	0	0	0

(二) 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议的收购、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	四.二.（五）
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

（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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	0.00	0.00
财务资助（挂牌公司接受的）	90,000,000.00	12,559,728.00
公司关联方为公司贷款及融资租赁提供担保或抵押	23,000,000.00	2,870,000.00
公司和关联方为子公司贷款及融	23,200,000.00	17,800,000.00

资租赁提供担保或抵押		
------------	--	--

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一、公司于 2022 年 2 月 16 日召开第二届董事会第十四次会议及 2022 年 3 月 7 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向实际控制人借款暨偶发性关联交易的议案》、《关于公司向银行申请贷款暨偶发性关联交易的议案》、《关于公司为子公司向银行借款提供担保暨关联交易的议案》，并于 2022 年 2 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《江西昇迪科技股份有限公司向实际控制人借款暨偶发性关联交易公告》（公告编号：2022-013）、《江西昇迪科技股份有限公司向银行申请贷款暨偶发性关联交易公告》（公告编号：2022-014）、《江西昇迪科技股份有限公司为子公司向银行借款提供担保暨关联交易公告》（公告编号：2022-017）。内容如下：

1. 根据公司业务特点及生产经营需要，缓解公司因临时性的流动资金周转紧张，公司于 2022 年 2 月 16 日与公司实际控制人、董事长并总经理蔡雁群先生签订 2022 年度借款合同，合同规定 2022 年度公司向蔡雁群先生申请循环借款，循环借款限额为 9000 万元，单笔借款限额为 1000 万元，单笔借款期限不超过 6 个月，借款均为无息借款。

2. 1) 根据生产经营需要，2022 年公司将向中国工商银行申请总授信额度 1000 万元以内的财园信贷通贷款，贷款用途为购买原材料，贷款期限为 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以公司与银行签订的相关贷款合同为准。公司实际控制人、控股股东蔡雁群将为此笔贷款在 1000 万元最高余额内承担个人连带责任保证，珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）将为此笔贷款在 1000 万元最高余额内承担连带责任保证。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

2) 根据生产经营需要，2022 年公司将向中国银行贷款 200 万，贷款期限 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以公司与银行签订的相关贷款合同为准。公司实际控制人、控股股东蔡雁群将为此笔贷款在 200 万元最高余额内承担个人连带责任保证。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

3) 根据生产经营需要，2022 年公司将向渤海银行贷款 100 万元，贷款期限 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以公司与银行签订的相关贷款合同为准。公司实际控制人、控股股东蔡雁群将为此笔贷款在 100 万元最高余额内承担个人连带责任保证。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

3. 1) 根据生产经营需要，公司的全资子公司江西丰迪新材料有限公司（以下简称“丰迪”）2022 年将向中国农业银行申请 980 万元的贷款，贷款用途为购买原材料，贷款期限为 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以丰迪与银行签订的相关贷款合同为准。公司以自有厂房、土地所有权作为丰迪向银行借款的最高额抵押担保，担保的债权最高余额 1320 万元。担保金额占公司最近一期经审计净资产的 14.74%。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

2) 根据生产经营需要，丰迪 2022 年向中国农业银行申请 500 万元的贷款，贷款用途为购买原材料，贷款期限为 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以丰迪与银行签订的相关贷款合同为准。公司实际控制人、控股股东蔡雁群将为此笔贷款在 500 万元最高余额内承担个人连带责任保证。担保金额占公司最近一期经审计净资产的 5.58%。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

3) 根据生产经营需要，丰迪 2022 年将向九江银行申请 200 万元的贷款，贷款期限为 1 年。贷款时间、贷款利率、还款方式等最终以丰迪与银行签订的相关贷款合同为准。公司实际控制人、控股股东蔡雁群将为此笔贷款在 200 万元最高余额内承担个人连带责任保证。担保金额占公司最近一期经审计净资产的 2.23%。最终担保情况以与银行签订的保证合同为准。

第 1 项报告期内实际发生额为 12,559,728.00 元，未超过合同签订总金额。

二、公司于 2022 年 5 月 6 日召开第二届董事会第十六次会议及 2022 年 5 月 27 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于追认公司为子公司融资租赁业务提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司股东为公司融资租赁业务提供担保的关联交易议案》，并于 2022 年 5 月 6 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《江西昇迪科技股份有限公司关于追认为子公司融资租赁业务提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-028）、《江西昇迪科技股份有限公司关联交

易公告》（公告编号：2022-029）。内容如下：

1. 因生产新产品需要，2022 年 1 月子公司丰迪，以直租的方式与日盛国际租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁物为新产品生产所需设备，融资金额为人民币 300 万元，期限 24 个月。公司及公司股东蔡雁群、横琴翔迪为子公司融资租赁业务提供连带责任保证担保。具体内容以双方签署的融资租赁合同以及其他相关合同为准。

2. 因生产新产品需要，2022 年公司拟以直租和售后回租的方式与融资租赁公司开展融资租赁业务，租赁物为生产设备，融资金额不超过人民币 1000 万元，期限 24 个月。公司股东蔡雁群、横琴翔迪将为公司融资租赁业务提供连带责任保证担保。具体内容以双方签署的融资租赁合同以及其他相关合同为准。

以上关联交易是公司及相关方为满足公司快速发展的资金需求提供的无息借款及担保，是公司业务发展及日常经营的正常需要，有利于改善公司财务状况，对公司的业务发展有积极影响。

以上关联交易对公司生产经营不会产生不利影响，不会对公司及相关其他股东的合法权益产生任何损害。

（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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	租房损失承担承诺	2016 年 3 月 1 日	2024 年 2 月 29 日	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	承担补缴社保和公积金承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 10 月 31 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	固定资产	抵押	30,293,751.39	20.19%	银行贷款抵押

土地使用权	无形资产	抵押	980,066.67	0.65%	银行贷款抵押
总计	—	—	31,273,818.06	20.84%	—

资产权利受限事项对公司的影响：

公司子公司丰迪于 2021 年 2 月向中国农业银行股份有限公司广昌县支行贷款 980 万元，以公司位于广昌县工业园区的房产土地（房屋面积 13,421.89 平方米,土地面积 19,349.42 平方米，房产证证号为赣（2016）广昌县不动产权第 0001761、0001762、0001763、0001764、0001765、0001727 号）为该借款提供抵押担保，抵押担保期限 3 年。

本次资产抵押是为满足公司快速发展的资金需求提供的贷款抵押，是公司业务发展及日常经营的正常需要，有利于改善公司财务状况，对公司的业务发展有积极影响。

本次资产抵押对公司生产经营不会产生不利影响，不会对公司及公司其他股东的合法权益产生任何损害。

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	39,710,000	82.28%	-19,949,251	19,760,749	40.95%
	其中：控股股东、实际控制人	29,450,000	61.02%	-19,950,250	9,499,750	19.68%
	董事、监事、高管	2,850,000	5.91%	6,649,750	9,499,750	19.68%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,550,000	17.72%	19,949,251	28,499,251	59.05%
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	17.72%	19,949,251	28,499,251	59.05%
	董事、监事、高管	8,550,000	17.72%	19,949,251	28,499,251	59.05%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		48,260,000	-	0	48,260,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年1月，公司原第一大股东、控股股东、实际控制人之一蔡良培通过大宗交易，将其持有的挂牌公司股份26,600,000股转让给蔡雁群26,599,001股，其持有股权比例从55.12%变为0.00%，蔡雁群持有股权比例从23.62%变为78.74%。因此股权变动，导致蔡雁群成为挂牌公司第一大股东、控股股东；导致挂牌公司实际控制人人数减少，由蔡雁群、蔡良培变更为蔡雁群。 因蔡雁群为公司董事长兼总经理，本次变更完成后，其所增持股份的26,599,001股75%办理了限售，故限售股数发生变动。 本次持股变动不会对公司的生产、经营产生不利影响。

（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	蔡良培	26,600,000	-26,600,000	0	0.00%	0	0	0	0
2	蔡雁群	11,400,000	26,599,001	37,999,001	78.7381%	28,499,251	9,499,750	0	0
3	横琴翔迪	10,260,000	0	10,260,000	21.2598%	0	10,260,000	0	0
4	陈麒元	0	999	999	0.0021%	0	999	0	0
合计		48,260,000	-	48,260,000	100.00%	28,499,251	19,760,749	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：蔡雁群为公司股东横琴翔迪的执行事务合伙人。									

二、控股股东、实际控制人变化情况

是否合并披露：

√是 □否

2022年1月，公司原第一大股东、控股股东、实际控制人之一蔡良培通过大宗交易，将其持有的挂牌公司股份26,600,000股转让给蔡雁群26,599,001股，其持有股权比例从55.12%变为0.00%，蔡雁群持有股权比例从23.62%变为78.74%。因此股权变动，导致蔡雁群成为挂牌公司第一大股东、控股股东；导致挂牌公司实际控制人人数减少，由蔡雁群、蔡良培变更为蔡雁群。

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
蔡雁群	董事长、总经理	男	1970 年 9 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日
杜翰	董事	男	1981 年 9 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日
陈吴选	董事	男	1986 年 6 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日
宣仁田	董事	男	1972 年 6 月	2022 年 3 月 7 日	2023 年 3 月 31 日
王梓煜	董事	男	1992 年 8 月	2022 年 3 月 7 日	2023 年 3 月 31 日
张铤	监事会主席	男	1984 年 4 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日
余梓豪	监事	男	1988 年 5 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日
刘赫	职工代表监事	女	2000 年 5 月	2022 年 2 月 16 日	2023 年 3 月 31 日
龚敬升	财务负责人、 董事会秘书	男	1988 年 2 月	2020 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 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:

董事长、总经理蔡雁群为公司股东横琴翔迪的执行事务合伙人。除此之外，其他董监高与股东不存在关联关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈文斌	董事	离任	无	因个人原因离职
纪燕玲	董事	离任	无	因个人原因离职
李琪琴	职工代表监事	离任	无	因个人原因离职
宣仁田	无	新任	董事	选举为董事
王梓煜	无	新任	董事	选举为董事

刘赫	无	新任	职工代表监事	选举为职工代表监事
----	---	----	--------	-----------

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

宣仁田，1972年6月10日出生，中国国籍，无境外长期居留权。小学学历，2011年4月18日创业成立义乌市高光皮革商行，2018年1月16日成立义乌市志达皮革有限公司。2021年11月担任江西昇迪科技股份有限公司全资子公司江西丰迪新材料有限公司销售总监。不是失信联合惩戒对象。

王梓煜，1992年8月20日出生，中国国籍，无境外长期居留权。大专学历，2015年7月至2017年12月任职于广州致景信息科技有限公司；2018年11月至今任职于江西昇迪科技股份有限公司全资子公司广东迪斯达网络科技有限公司运营部。不是失信联合惩戒对象。

刘赫，2000年5月5日出生，中国国籍，无境外长期居留权。本科在读，2021年9月任职于江西昇迪科技股份有限公司财务部。2022年2月被选举为江西昇迪科技股份有限公司第二届监事会监事候选人。不是失信联合惩戒对象。

（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
管理人员	5	5
生产人员	55	70
销售人员	24	24
技术人员	14	14
财务人员	6	6
行政人员	5	5
员工总计	109	124

（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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、注释 1	507,481.90	2,177,488.34
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	六、注释 2	10,384,475.38	12,553,684.00
应收款项融资			
预付款项	六、注释 3	3,407,452.02	4,848,092.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、注释 4	633,762.21	1,221,016.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、注释 5	78,251,389.91	82,564,081.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 6	1,892,932.97	468,686.45
流动资产合计		95,077,494.39	103,833,049.13
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、注释 7	37,702,753.79	38,614,808.64
在建工程	六、注释 8		126,336.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、注释 9	8,244,166.66	
无形资产	六、注释 10	7,304,234.29	8,725,339.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、注释 11	1,543,000.00	1,733,500.00
递延所得税资产	六、注释 12	199,851.12	298,343.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,994,005.86	49,498,327.80
资产总计		150,071,500.25	153,331,376.93
流动负债：			
短期借款	六、注释 13	30,800,000.00	26,400,000.00
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			
应付账款	六、注释 14	12,342,324.85	8,035,589.17
预收款项			
合同负债	六、注释 15	5,950,491.49	7,730,495.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、注释 16	758,720.19	776,892.03
应交税费	六、注释 17	222,557.92	680,739.06
其他应付款	六、注释 18	5,724,980.31	18,835,998.42
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	六、注释 19		336,351.81
流动负债合计		55,799,074.76	62,796,066.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、注释 20	5,789,080.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、注释 21	980,066.67	992,266.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,769,146.67	992,266.67
负债合计		62,568,221.43	63,788,332.95
所有者权益：			
股本	六、注释 22	48,260,000.00	48,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 23	25,202,782.48	25,202,782.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 24	2,266,546.00	2,266,546.00
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 25	11,773,950.34	13,813,715.50
归属于母公司所有者权益合计		87,503,278.82	89,543,043.98
少数股东权益			
所有者权益合计		87,503,278.82	89,543,043.98
负债和所有者权益总计		150,071,500.25	153,331,376.93

法定代表人：蔡雁群

主管会计工作负责人：龚敬升

会计机构负责人：龚敬升

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		392,993.17	1,381,161.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、注释 1	4,543,694.25	11,440,672.18
应收款项融资			
预付款项		1,998,399.68	4,448,486.44
其他应收款	十三、注释 2	484,842.39	1,213,176.68
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		46,348,021.62	54,493,632.53
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		1,528,274.66	229,358.84
流动资产合计		55,296,225.77	73,206,487.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、注释 3	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,195,771.72	36,665,320.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,077,222.22	
无形资产		4,752,995.44	5,326,620.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,543,000.00	1,733,500.00
递延所得税资产		175,395.19	283,546.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,744,384.57	66,008,987.85
资产总计		123,040,610.34	139,215,475.57
流动负债：			
短期借款		11,000,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,261,857.62	7,224,620.32
预收款项			
合同负债		3,128,037.49	5,190,552.43
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		271,421.00	607,142.00
应交税费		207,495.30	630,694.05
其他应付款		3,578,333.31	17,435,798.42
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			6,159.17
流动负债合计		23,447,144.72	42,094,966.39
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		3,224,800.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		980,066.67	992,266.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,204,866.67	992,266.67
负债合计		27,652,011.39	43,087,233.06
所有者权益：			
股本		48,260,000.00	48,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,202,782.48	25,202,782.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,266,546.00	2,266,546.00
一般风险准备			
未分配利润		19,659,270.47	20,398,914.03
所有者权益合计		95,388,598.95	96,128,242.51
负债和所有者权益合计		123,040,610.34	139,215,475.57

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		26,469,908.84	41,454,515.76
其中：营业收入	六、注释 26	26,469,908.84	41,454,515.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		28,677,530.42	41,297,788.91
其中：营业成本	六、注释 26	22,703,288.79	33,730,872.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、注释 27	62,409.38	79,512.85
销售费用	六、注释 28	757,883.81	966,854.23
管理费用	六、注释 29	2,834,751.99	2,995,182.46
研发费用	六、注释 30	1,756,396.77	2,661,252.62
财务费用	六、注释 31	562,799.68	864,114.22
其中：利息费用		792,790.30	541,005.84
利息收入		348.51	379.20
加：其他收益	六、注释 32	1,421,903.25	480,831.76
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）	六、注释 33	-311,514.25	-429,028.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,097,232.58	208,530.27
加：营业外收入	六、注释 34	36,127.50	9,315.94
减：营业外支出	六、注释 35	30,626.47	1,485.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,091,731.55	216,361.11
减：所得税费用	六、注释 36	948,033.61	36,566.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,039,765.16	179,794.99
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）		-2,039,765.16	179,794.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,039,765.16	179,794.99
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		-2,039,765.16	179,794.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,039,765.16	179,794.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	0.004
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.004

法定代表人：蔡雁群

主管会计工作负责人：龚敬升

会计机构负责人：龚敬升

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十三、注释 4	19,862,216.22	21,037,807.38
减：营业成本	十三、注释 4	17,121,023.36	16,468,003.50
税金及附加		20,144.07	39,848.84
销售费用		709,125.81	947,986.31
管理费用		1,183,338.67	1,187,840.73
研发费用		1,284,049.70	1,315,656.13
财务费用		72,211.45	662,366.44
其中：利息费用		373,785.87	342,597.74
利息收入		348.51	254.37
加：其他收益		847,693.96	218,835.24
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）		-189,234.60	-397,186.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,782.52	237,754.62
加：营业外收入		36,127.50	31.26
减：营业外支出		2,018.17	226.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		164,891.85	237,559.22
减：所得税费用		904,535.41	12,783.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-739,643.56	224,775.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-739,643.56	224,775.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
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		-739,643.56	224,775.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		32,396,707.88	29,514,373.32
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		436,747.95	
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 37	3,164,769.39	15,481,681.85
经营活动现金流入小计		35,998,225.22	44,996,055.17
购买商品、接受劳务支付的现金		21,630,753.98	44,624,735.82
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		3,320,960.35	3,396,333.90
支付的各项税费		1,801,192.74	-716,295.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 37	8,716,228.12	179,644.70
经营活动现金流出小计		35,469,135.19	47,484,418.78
经营活动产生的现金流量净额		529,090.03	-2,488,363.61
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		5,806,159.17	-328,500.00
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		5,806,159.17	-328,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,806,159.17	328,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	13,918,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	13,918,000.00
偿还债务支付的现金		600,000.00	11,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		792,937.30	541,006.28
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			
筹资活动现金流出小计		1,392,937.30	11,631,006.28
筹资活动产生的现金流量净额		3,607,062.70	2,286,993.72
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		-1,670,006.44	127,130.11
加：期初现金及现金等价物余额		2,177,488.34	291,569.79
六、期末现金及现金等价物余额		507,481.90	418,699.90

法定代表人：蔡雁群

主管会计工作负责人：龚敬升

会计机构负责人：龚敬升

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		25,430,906.96	16,397,721.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,192,681.92	16,837,007.80
经营活动现金流入小计		31,623,588.88	33,234,729.50
购买商品、接受劳务支付的现金		15,247,201.19	23,883,798.12
支付给职工以及为职工支付的现金		2,613,664.99	2,309,197.56
支付的各项税费		1,003,432.15	-1,823,935.66
支付其他与经营活动有关的现金		9,935,853.97	-335,022.04
经营活动现金流出小计		28,800,152.30	24,034,037.98
经营活动产生的现金流量净额		2,823,436.58	9,200,691.52
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		3,437,818.59	-190,500.00
投资支付的现金			
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		3,437,818.59	-190,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,437,818.59	190,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,785.87	342,598.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		373,785.87	9,542,598.18
筹资活动产生的现金流量净额		-373,785.87	-9,542,598.18
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		-988,167.88	-151,406.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,381,161.05	210,749.01
六、期末现金及现金等价物余额		392,993.17	59,342.35

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

江西昇迪科技股份有限公司

2022 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1. 历史沿革

江西昇迪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江西亨迪实业有限责任公司，系由自然人蔡良培、王灵共同出资组建的有限责任公司，于 2011 年 11 月 7 日成立。2016 年 7 月 23 日，江西亨迪实业有限责任公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及章程（草案），江西亨迪实业有限责任公司整体变更为江西昇迪科技股份有限公司，各股东以其所拥

有的截止 2016 年 5 月 31 日江西亨迪实业有限责任公司的净资产 39,601,782.48 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.96 的比例折合股份总额，共计 38,000,000.00 股，净资产大于股本的余额 1,601,782.48 元转入股份公司的资本公积。上述事项已于 2016 年 7 月 23 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000611 号验资报告验证。公司于 2016 年 8 月 1 日办理了工商登记手续，并领取了 913610305840327500 号企业法人营业执照。

2016 年 8 月，公司申请增加注册资本 700.00 万元，由珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）以货币资金增资 700.00 万元，以上增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000898 号验资报告验证，并于 2016 年 9 月 2 日完成了上述注册资本工商变更登记。

2017 年 4 月，公司申请增加注册资本 326.00 万元，由珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）以货币资金增资 326.00 万元，以上增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2017]000531 号验资报告验证，并于 2017 年 7 月 11 日完成了上述注册资本工商变更登记。

1. 注册地和总部地址

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 48,260,000.00 元，注册地址：江西省抚州市广昌县工业园区。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于生产加工行业，主要产品和服务为云计算、云服务；智能机器人的研发及技术服务；网站建设、运营、维护、推广及租赁；互联网信息服务；教育软件、动漫软件、动漫产品、网络游戏、游戏软件的开发、制作和销售；玩具、动漫产品、文化产品、文具用品、婴童用品、体育用品、儿童早期教育产品、电子产品及智能学习用品、塑胶制品的研发、生产、销售及加工；货物进出口、技术进出口；产品技术的相关咨询服务；广告策划；一类医疗器械生产与经营；二类医疗器械生产与经营；三类医疗器械生产与经营（凭相关许可经营）（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）。（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）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 7 月 29 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
广东迪斯塔网络科技有限公司	全资	二级	100.00	100.00
江西腾迪国际贸易有限公司	全资	二级	100.00	100.00
江西丰迪新材料有限公司	全资	二级	100.00	100.00
江西中科开拓数据服务有限公司	全资	二级	100.00	100.00

三、 财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起6个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、6.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00

地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
---------	---------	------

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
江西昇迪科技股份有限公司	15.00
江西丰迪新材料有限公司	25.00
广东迪斯达网络科技有限公司	25.00

江西丰迪新材料有限公司为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（二） 税收优惠政策及依据

1. 2020 年 12 月 2 日，本公司高新技术企业资格认证备案通过，取得江西省科学技术厅批准的编号为 GR202036002422 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等高新技术企业相关优惠政策，本报告期内公司减按 15.00%的优惠税率计缴企业所得税；

2. 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2022 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,990.85	129,769.18
银行存款	352,491.05	2,047,719.16
合计	507,481.90	2,177,488.34

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,596,403.45	12,099,835.47
1—2 年		
2—3 年		157,000.00
3—4 年		1,171,890.49

账龄	期末余额	期初余额
小计	10,596,403.45	13,428,725.96
减：坏账准备	211,928.07	875,041.96
合计	10,384,475.38	12,553,684.00

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,596,403.45	100.00	211,928.07	2.00	10,384,475.38
其中：账龄组合	10,596,403.45	100.00	211,928.07	2.00	10,384,475.38
合计	10,596,403.45	100.00	211,928.07	2.00	10,384,475.38

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,428,725.96	100.00	875,041.96	6.52	12,553,684.00
其中：账龄组合	13,428,725.96	100.00	875,041.96	6.52	12,553,684.00
合计	13,428,725.96	100.00	875,041.96	6.52	12,553,684.00

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,596,403.45	211,928.07	2.00
合计	10,596,403.45	211,928.07	

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,099,835.47	241,996.71	2.00
1—2年			
2—3年	157,000.00	47,100.00	30.00
3—4年	1,171,890.49	585,945.25	50.00
合计	13,428,725.96	875,041.96	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	875,041.96		663,113.89			211,928.07
其中：账龄组合	875,041.96		663,113.89			211,928.07
合计	875,041.96		663,113.89			211,928.07

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
FINEMASTER INTL TRADERS LTD	2,349,265.03	22.17	46,985.30
香港利成贸易有限公司	1,451,555.95	13.70	29,031.12
IEXPOR SAS	733,469.85	6.92	14,669.40
义乌市玉川皮革有限公司	116,025.00	1.09	2,320.50
马鞍山爱莲雅服饰有限公司	100,100.00	0.94	2,002.00
合计	4,750,415.83	44.83	95,008.32

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,088,516.74	64.22	4,794,655.14	98.90
1 至 2 年	189,850.28	21.30	44,565.00	0.92
2 至 3 年	120,213.00	13.49	8,872.00	0.18
3 年以上	8,872.00	0.99		
合计	3,407,452.02	100.00	4,848,092.14	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
日盛国际租赁有限公司	1,286,000.00	37.74	2022 年	未达到结算条件
张家港东南机械有限公司	1,230,000.00	36.10	2022 年	未达到结算条件
广昌县恒辉包装有限公司	189,850.28	5.57	2021 年	未达到结算条件
汕头市富达塑料机械有限公司	176,000.00	5.17	2022 年	未达到结算条件
余沛霖	79,648.00	2.34	2022 年	未达到结算条件
合计	2,961,498.28	86.91		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	633,762.21	1,221,016.68
合计	633,762.21	1,221,016.68

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	643,660.50	1,232,649.13
1—2 年	1000.00	196.21
2—3 年	196.21	
3—4 年		9,687.89
4—5 年	9,687.89	40,000.00
5 年以上	78,803.79	38,803.79
小计	733,348.39	1,321,337.02
减：坏账准备	99,586.18	100,320.34
合计	633,762.21	1,221,016.68

2. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	733,348.39	100.00	99,586.18	13.58	633,762.21
其中：账龄组合	733,348.39	100.00	99,586.18	13.58	633,762.21
合计	733,348.39	100.00	99,586.18	13.58	633,762.21

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,321,337.02	100.00	100,320.34	7.59	1,221,016.68
其中：账龄组合	1,321,337.02	100.00	100,320.34	7.59	1,221,016.68
合计	1,321,337.02	100.00	100,320.34	7.59	1,221,016.68

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	733,348.39	99,586.18	633,762.21	1,321,337.02	100,320.34	1,221,016.68
第二阶段						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第三阶段						
合计	733,348.39	99,586.18	633,762.21	1,321,337.02	100,320.34	1,221,016.68

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	643,660.50	12,873.21	2.00
1—2 年	1000.00	100.00	10.00
2—3 年	196.21	58.86	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年	9,687.89	7,750.31	80.00
5 年以上	78,803.79	78,803.79	100.00
合计	733,348.39	99,586.18	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,232,649.13	24,652.98	2.00
1—2 年	196.21	19.62	10.00
2—3 年			
3—4 年	9,687.89	4,843.95	50.00
4—5 年	40,000.00	32,000.00	80.00
5 年以上	38,803.79	38,803.79	100.00
合计	1,321,337.02	100,320.34	

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	100,320.34			100,320.34
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	734.16			734.16

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	99,586.18			99,586.18

6. 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税款	476,939.54	1 年以内	65.04	9,538.79
广昌县工业园区投资开发有限公司	保证金	1,000.00	1-2 年	10.91	78,962.65
		196.21	2-3 年		
		78,803.79	5 年以上		
江西金轩企业咨询集团有限公司	备付金	29,750.00	1 年以内	4.06	595.00
个人社保基金	备付金	14,761.96	1 年以内	2.01	295.24
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	备付金	9,687.89	4-5 年	1.32	7,750.31
合计		611,139.39		83.34	97,141.99

注释5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	66,400,192.87		66,400,192.87	81,234,111.95		81,234,111.95
库存商品	9,720,597.86		9,720,597.86	1,329,969.57		1,329,969.57
在产品	2,130,599.18		2,130,599.18			
合计	78,251,389.91		78,251,389.91	82,564,081.52		82,564,081.52

注释6. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	795,578.38	104,410.50
预缴所得税额	1,097,354.59	364,275.95
合计	1,892,932.97	468,686.45

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,702,753.79	38,614,808.64
合计	37,702,753.79	38,614,808.64

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	模具及其他设备	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	36,334,334.50	9,745,172.11	84,100.86	331,520.00	4,138,031.02	15,404,204.86	66,037,363.35
2. 本期增加金额							
购置							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
4. 期末余额	36,334,334.50	9,745,172.11	84,100.86	331,520.00	4,138,031.02	15,404,204.86	70,128,040.23
二. 累计折旧							
1. 期初余额	5,695,406.93	3,097,862.46	79,895.82	310,812.83	3,842,346.79	14,396,229.88	27,422,554.71
2. 本期增加金额	345,176.18	298,133.94		3,475.42	27,504.57	237,764.74	1,768,720.47
本期计提	345,176.18	298,133.94		3,475.42	27,504.57	237,764.74	1,768,720.47
3. 本期减少金额							
处置或报废							
4. 期末余额	6,040,583.11	3,395,996.40	79,895.82	314,288.25	3,869,851.36	14,633,994.62	28,425,513.49
三. 减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
本期计提							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
4. 期末余额							
四. 账面价值							
1. 期末账面价值	30,293,751.39	6,349,175.71	4,205.04	17,231.75	268,179.66	770,210.24	37,702,753.79
2. 期初账面价值	30,638,927.57	6,647,309.65	4,205.04	20,707.17	295,684.23	1,007,974.98	38,614,808.64

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 期末无未办妥产权证书的固定资产。

6. 期末固定资产抵押情况：

期末用于抵押的房屋及建筑物账面价值为 30,293,751.39 元，具体详见附注六、注释 13 短期借款说明和附注十一、承诺及或有事项/（一）重要承诺事项。

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
在建工程		126,336.63
合计		126,336.63

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废旧塑料生产废气治理项目				126,336.63		126,336.63
合计				126,336.63		126,336.63

注释9. 使用权资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	累计折旧	账面价值	账面余额	累计折旧	账面价值
融资租赁机器设备	8,386,000.00	141,833.34	8,244,166.66			
合计	8,386,000.00	141,833.34	8,244,166.66			

注释 10. 无形资产

项目	期末余额	期初余额
无形资产	7,304,234.29	8,725,339.13
合计	7,304,234.29	8,725,339.13

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	专利权	软件	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	1,220,000.00	47,000.00	109,092.45	14,024,033.31	15,400,125.76
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,220,000.00	47,000.00	109,092.45	14,024,033.31	15,400,125.76
二. 累计摊销					
1. 期初余额	227,733.33	47,000.00	93,762.26	6,306,291.04	6,674,786.63
2. 本期增加金额	12,200.00		7,294.24	1,401,610.60	1,423,304.84
本期计提	12,200.00		7,294.24	1,401,610.60	1,423,304.84
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	239,933.33	47,000.00	101,056.50	7,707,901.64	8,098,091.47
三. 减值准备					
1. 期初余额					

项目	土地使用权	商标权	专利权	软件	合计
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	980,066.67		8,035.95	6,316,131.67	7,304,234.29
2. 期初账面价值	992,266.67		15,330.19	7,717,742.27	8,725,339.13

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

3. 期末无形资产抵押情况：

期末用于抵押的土地使用权账面价值为 980,066.67 元，具体详见附注六、注释 13 短期借款说明和附注十一、承诺及或有事项/（一）重要承诺事项。

注释 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营场所绿化苗木	1,733,500.00		190,500.00		1,543,000.00
合计	1,733,500.00		190,500.00		1,543,000.00

注释 12. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	311,514.25	52,841.12	975,362.30	149,503.40
递延收益	980,066.67	147,010.00	992,266.67	148,840.00
合计	1,291,580.92	199,851.12	1,967,628.97	298,343.40

注释 13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	16,000,000.00	11,000,000.00
抵押借款	9,800,000.00	9,800,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,600,000.00
保证+质押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证+抵押借款		
合计	30,800,000.00	26,400,000.00

2. 截止 2022 年 6 月 30 日短期借款情况说明

贷款单位	借款类型	担保情况	借款起止日期	期末余额
------	------	------	--------	------

贷款单位	借款类型	担保情况	借款起止日期	期末余额
渤海银行股份有限公司南昌分行	保证借款	本公司向渤海银行股份有限公司南昌分行借款，本公司股东蔡雁群为该笔借款提供连带责任担保。	2021/7/16-2022/7/15	1,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广昌支行	保证借款	本公司向中国工商银行股份有限公司广昌支行借款，抚州金控融资担保集团有限公司、本公司股东蔡雁群、蔡良培及其配偶曾艾欢、珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）为该笔借款提供连带责任担保。	2021/8/26-2022/8/23	3,000,000.00
			2021/11/12-2022/11/6	5,000,000.00
九江银行股份有限公司广昌支行	保证借款	本公司子公司江西丰迪新材料有限公司向九江银行股份有限公司广昌支行借款，本公司、本公司股东蔡雁群、蔡良培及其配偶曾艾欢以及江西省融资担保集团有限公司为该笔借款提供连带责任担保。	2021/9/14-2022/9/6	2,000,000.00
中国农业银行股份有限公司抚州分行	抵押借款	本公司子公司江西丰迪新材料有限公司向中国农业银行股份有限公司抚州分行借款，本公司以位于广昌县工业园区编号为赣（2016）广昌县不动产权第 0001727 号、赣（2016）广昌县不动产权第 0001761 号、赣（2016）广昌县不动产权第 0001762 号、赣（2016）广昌县不动产权第 0001763 号、赣（2016）广昌县不动产权第 0001764 号、赣（2016）广昌县不动产权第 0001765 号不动产为该笔借款提供抵押担保。	2021/5/19-2022/5/18	200,000.00
			2021/6/3-2022/6/2	700,000.00
			2021/6/10-2022/6/9	990,000.00
			2021/6/28-2022/6/23	1,000,000.00
			2021/7/20-2022/7/19	800,000.00
			2021/7/23-2022/7/22	750,000.00
			2021/8/3-2022/8/2	1,320,000.00
			2021/9/2-2022/9/1	1,010,000.00
			2021/10/9-2022/10/8	1,010,000.00
			2021/11/2-2022/11/1	1,020,000.00
中国工商银行股份有限公司广昌支行	信用借款	本公司子公司江西丰迪新材料有限公司向中国工商银行股份有限公司广昌支行借款。	2021/12/2-2022/12/1	1,000,000.00
			2021/1/20-2022/7/14	1,000,000.00
			2021/6/28-2022/6/23	1,000,000.00
中国银行股份有限公司抚州市分行	保证+质押借款	本公司向中国银行股份有限公司抚州市分行借款，广昌县工业园投资开发有限公司、江西省科技创业投资管理有限公司为该笔借款提供保证金质押担保，此外，本公司股东蔡雁群、蔡良培及其配偶曾艾欢为该笔借款提供连带责任担保。	2021/10/18-2022/4/16	1,000,000.00
			2021/9/18-2022/9/18	2,000,000.00
中国农业银行股份有限公司抚州分行	保证借款	本公司向中国农业银行股份有限公司抚州分行借款，抚州金控融资担保集团有限公司、蔡雁群为此笔贷款提供连带保证责任担保。	2022/2/7-2023/2/6	5,000,000.00
合计				30,800,000.00

注释 14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,801,758.15	4,734,623.60
1-2 年	540,566.70	3,300,965.57
2-3 年		
3 年以上		

合计	12,342,324.85	8,035,589.17
----	---------------	--------------

注释 15. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,950,491.49	7,730,495.79
合计	5,950,491.49	7,730,495.79

注释 16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	776,892.03	3,302,788.51	3,320,960.35	758,720.19
合计	776,892.03	3,302,788.51	3,320,960.35	758,720.19

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	776,892.03	3,123,316.00	3,141,487.84	758,720.19
职工福利费		43,708.91	43,708.91	
社会保险费		101,751.60	101,751.60	
住房公积金		23,644.00	23,644.00	
企业年金		10,368.00	10,368.00	
合计	776,892.03	3,302,788.51	3,320,960.35	758,720.19

注释 17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
房产税	179,380.83	528,592.95
城市维护建设税	19,252.74	51,312.16
教育费附加	10,390.67	29,993.06
地方教育费附加	6,927.12	19,995.37
增值税		19,095.46
土地使用税		14,512.07
印花税	4,335.95	13,722.70
环保税		2,100.00
个人所得税	16.02	1,415.29
企业所得税	2,254.59	
合计	222,557.92	680,739.06

注释 18. 其他应付款

1. 按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,998,435.31	15,609,433.59
1-2 年		1,916,888.39
2-3 年	720,000.00	1,235,034.93
3 年以上	6,545.00	74,641.51
合计	5,724,980.31	18,835,998.42

2. 应付关联方款项情况详见附注十、关联方及关联交易/(三)关联方交易/6. 关联方应收应付款项。

注释 19. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		336,351.81
合计		336,351.81

注释 20. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,789,080.00	
合计	5,789,080.00	

注释 21. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关政府补助	992,266.67		12,200.00	980,066.67
合计	992,266.67		12,200.00	980,066.67

1. 与政府补助相关的递延收益

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设补助	992,266.67		12,200.00		980,066.67	与资产相关
合计	992,266.67		12,200.00		980,066.67	

注释 22. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	资本公积金转股	其他	小计	
股份总数	48,260,000.00						48,260,000.00

注释 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,202,782.48			25,202,782.48
合计	25,202,782.48			25,202,782.48

注释 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,266,546.00			2,266,546.00
合计	2,266,546.00			2,266,546.00

注释 25. 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	13,813,715.50
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	13,813,715.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,039,765.16
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
加：盈余公积弥补亏损	
结转重新计量设定受益计划变动额	
所有者权益其他内部结转	
期末未分配利润	11,773,950.34

注释 26. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,469,908.84	22,703,288.79	41,454,515.76	33,730,872.53
合计	26,469,908.84	22,703,288.79	41,454,515.76	33,730,872.53

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、 商品类型		
塑料玩具	19,910,277.17	21,062,343.88
塑料颗粒	2,194,045.88	18,809,266.90
改性再生专用料	4,365,585.79	756,867.27
技术服务收入		826,037.71
合计	26,469,908.84	41,454,515.76

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
香港利成贸易有限公司	7,848,052.78	29.65
宁波亚虎进出口有限公司	5,290,213.87	19.99
江西珂米尔电子科技有限公司	1,502,940.00	5.68
IEXPOR SAS	1,230,918.85	4.65
福建一达通企业服务有限公司	1,171,890.49	4.43
合计	17,044,015.99	64.39

注释 27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	14,512.07	29,024.14
印花税	10,395.11	27,362.50
城市维护建设税	22,412.77	10,021.92
环保税	2,100.00	4,200.00
教育费附加	7,793.66	5,342.57
地方教育费附加	5,195.77	3,561.72
合计	62,409.38	79,512.85

注释 28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	315,669.52	376,106.20
运输费	269,541.29	384,954.11
职工薪酬	137,623.00	157,760.00
关务费	35,050.00	29,166.00
广告费		18,867.92
合计	757,883.81	966,854.23

注释 29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	849,679.62	849,679.62
职工薪酬	673,384.00	1,094,818.70
折旧费	308,758.25	324,585.23
维修费	212,533.29	40,650.00
福利费	187,843.71	42,270.80
审计咨询中介服务费	156,527.58	206,792.45
绿化费	127,000.00	191,140.00
保险费	109,084.58	92,949.21
办公费	98,855.44	17,705.46
差旅费	48,105.27	79,473.86
业务招待费	14,716.00	18,670.00
企业年金	10,368.00	10,368.00
水电物业费		11,450.95
通讯费		11,147.08
其他	37,896.25	3,481.10
合计	2,834,751.99	2,995,182.46

注释 30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,252,908.16	2,661,252.62
职工薪酬	391,000.00	
折旧费	60,491.37	
水电费	51,997.24	
其他		
合计	1,756,396.77	2,661,252.62

注释 31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	792,790.30	541,005.84
减：利息收入	348.51	379.20
汇兑损益	-302,588.11	317,249.68
银行手续费	2,946.00	6,237.90
担保费	70,000.00	
合计	562,799.68	864,114.22

注释 32. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,421,903.25	480,831.76
合计	1,421,903.25	480,831.76

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
税收补贴	527,822.69	73,915.26	与收益相关
专利奖励	450,000.00		与收益相关
出口补贴	223,300.00	132,720.00	与收益相关
退税	207,894.54	261,996.50	与收益相关
基础设施建设补助	12,200.00	12,200.00	与收益相关
稳岗补贴	686.02		与收益相关
个人所得税手续费返还			与收益相关
合计	1,421,903.25	480,831.76	

注释 33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-311,514.25	-429,028.34
合计	-311,514.25	-429,028.34

注释 34. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			125,000.00
金税盘免税		280.00	280.00
其他	36,127.50	9,035.94	83,827.04
合计	36,127.50	9,315.94	209,107.04

注释 35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	30,626.47	1,485.10	30,626.47
合计	30,626.47	1,485.10	30,626.47

注释 36. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	948,033.61	36,566.12
递延所得税费用		
合计	948,033.61	36,566.12

注释 37. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,706,390.13	15,000,470.89
政府补助	1,421,903.25	480,831.76
利息收入	348.51	379.20
其他	36,127.50	
合计	3,164,769.39	15,481,681.85

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,292,052.83	171,542.50
期间费用对应的现金	1,393,548.82	6,617.10
营业外支出	30,626.47	1,485.10
合计	8,716,228.12	179,644.70

注释 38. 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	-2,039,765.16	179,794.99
加：信用减值损失	311,514.25	429,028.34
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,053,888.19	1,934,392.91
无形资产摊销	1,421,104.84	928,823.49
长期待摊费用摊销	190,500.00	213,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	792,790.30	541,005.84
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）	98,492.28	-64,475.85
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）	4,312,691.61	-6,438,597.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,672,765.99	-12,243,883.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,060,639.71	12,032,047.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	529,090.03	-2,488,363.61
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	507,481.90	418,699.90
减：现金的期初余额	2,177,488.34	291,569.79
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	-1,670,006.44	127,130.11

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,481.90	2,177,488.34
其中：库存现金	154,990.85	129,769.18
可随时用于支付的银行存款	352,491.05	2,047,719.16
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
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	507,481.90	2,177,488.34

注释 39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	30,293,751.39	借款抵押
无形资产	980,066.67	借款抵押
合计	31,273,818.06	

注释 40. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	12,200.00	12,200.00	详见附注六注释 21
计入其他收益的政府补助	1,421,903.25	1,421,903.25	详见附注六注释 32
合计	1,434,103.25	1,434,103.25	

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东迪斯达网络科技有限公司	汕头市	汕头市	软件和信息技术服务业	100.00		股权转让
江西丰迪新材料有限公司	抚州市	抚州市	塑料加工	100.00		设立
江西腾迪国际贸易有限公司	抚州市	抚州市	进出口贸易	100.00		设立
江西中科开拓数据服务有限公司	抚州市	抚州市	互联网和相关服务	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作

来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	10,596,403.45	211,928.07
其他应收款	733,348.39	99,586.18
合计	11,329,751.84	311,514.25

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
租赁负债			5,789,080.00		5,789,080.00
短期借款		30,800,000.00			30,800,000.00
应付账款		12,342,324.85			12,342,324.85
其他应付款		5,724,980.31			5,724,980.31
合计		48,867,305.16	5,789,080.00		54,656,385.16

（三）市场风险

1. 汇率风险

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

（1）截止 2022 年 6 月 30 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	6.31	6.31
应收账款	4,534,290.83	4,534,290.83
小计	4,534,297.14	4,534,297.14
外币金融负债：		
合同负债	2,983,085.46	2,983,085.46
小计	2,983,085.46	2,983,085.46

（2）敏感性分析：

截至 2022 年 6 月 30 日止，对于本公司美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 155,120.54 元。

2. 利率风险

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

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

九、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二）期末公允价值计量

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项和短期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人情况

公司实际控制人为蔡雁群，蔡雁群直接持有公司 78.74%股份，同时蔡雁群通过珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）间接持有公司 10.64%的股份，蔡雁群作为实际控制人持有公司 89.38%股份。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
蔡良培	本公司股东蔡雁群之子
曾艾欢	蔡良培之妻
杜翰	董事
陈吴选	董事
宣仁田	董事
王梓煜	董事
张铤	监事会主席
余梓豪	监事
刘赫	职工代表监事
龚敬升	财务负责人、董事会秘书
珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
江西鸿飞园林珍稀苗木有限公司	本公司股东蔡雁群控制公司

（三）关联方交易

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

2. 截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的关联方交易情况。

3. 关联担保情况

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
-----	------	-------	-------	------------

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
蔡雁群	1,000,000.00	2021-7-16	2022-7-15	否
蔡雁群	3,000,000.00	2021-8-26	2022-8-23	否
蔡良培				
曾艾欢				
珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）				
蔡雁群	2,000,000.00	2021-9-14	2022-9-6	否
蔡良培				
曾艾欢				
蔡雁群	2,000,000.00	2021-9-18	2022-9-18	否
蔡良培				
曾艾欢				
蔡雁群	5,000,000.00	2021-11-12	2022-11-6	否
蔡良培				
曾艾欢				
珠海横琴翔迪投资中心（有限合伙）				

4. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	报告期	拆入金额	说明
蔡雁群	本期发生额	12,559,728.00	往来款

（2）向关联方拆出资金

关联方	报告期	还款金额	说明
蔡雁群	本期发生额	22,667,290.00	往来款

5. 关联方应收应付款项

（1）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	蔡雁群	4,931,359.10	15,038,921.10

十一、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

（1）截止 2022 年 6 月 30 日本公司抵押资产情况

抵押权人	合同编号	抵押开始日期/截止日期	抵押债务余额	资产编号
中国农业银行股份有限公司抚州分行	36100620210001364	2021-2-2 2024-2-1	9,800,000.00	赣（2016）广昌县不动产权第 0001727 号、 赣（2016）广昌县不动产权第 0001761 号、 赣（2016）广昌县不动产权第 0001762 号、 赣（2016）广昌县不动产权第 0001763 号、 赣（2016）广昌县不动产权第 0001764 号、 赣（2016）广昌县不动产权第 0001765 号

除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 6 月 30 日，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,634,380.07	11,066,664.85
3—4 年		1,171,890.49
小计	4,634,380.07	12,238,555.34
减：坏账准备	90,685.82	797,883.16
合计	4,543,694.25	11,440,672.18

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,534,290.83	97.84	90,685.82	2.00	4,443,605.01
其中：账龄组合	4,534,290.83	97.84	90,685.82	2.00	4,443,605.01
合并范围内关联方往来	100,089.24	2.16			100,089.24
合计	4,634,380.07	100.00	90,685.82	1.96	4,543,694.25

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,768,785.96	96.16	797,883.16	6.78	10,970,902.80
其中：账龄组合	11,768,785.96	96.16	797,883.16	6.78	10,970,902.80
合并范围内关联方往来	469,769.38	3.84			469,769.38
合计	12,238,555.34	100.00	797,883.16	6.52	11,440,672.18

3. 应收账款分类说明

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,634,380.07	90,685.82	2.00
合计	4,634,380.07	90,685.82	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,596,895.47	211,937.91	2.00
4—5 年	1,171,890.49	585,945.25	50.00
合计	11,768,785.96	797,883.16	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	797,883.16		707,197.34			90,685.82
其中：账龄组合	797,883.16		707,197.34			90,685.82
合计	797,883.16		707,197.34			90,685.82

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
FINEMASTER INTL TRADERS LTD	2,349,265.03	50.69	46,985.30
香港利成贸易有限公司	1,451,555.95	31.32	29,031.12
IEXPOR SAS	733,469.85	15.83	14,669.40
广东迪斯达网络科技有限公司	100,089.24	2.16	
合计	4,634,380.07	100.00	90,685.82

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	484,842.39	1,213,176.68
合计	484,842.39	1,213,176.68

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	491,701.50	1,224,649.13
1—2 年	1,000.00	196.21
2—3 年	196.21	
3—4 年		9,687.89
4—5 年	9,687.89	40,000.00
5 年以上	78,803.79	38,803.79
小计	581,389.39	1,313,337.02
减：坏账准备	96,547.00	100,160.34
合计	484,842.39	1,213,176.68

2. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	581,389.39	100.00	96,547.00	16.61	484,842.39
其中：账龄组合	581,389.39	100.00	96,547.00	16.61	484,842.39
合计	581,389.39	100.00	96,547.00	16.61	484,842.39

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,313,337.02	100.00	100,160.34	7.63	1,213,176.68
其中：账龄组合	1,313,337.02	100.00	100,160.34	7.63	1,213,176.68
合计	1,313,337.02	100.00	100,160.34	7.63	1,213,176.68

3. 其他应收款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	491,701.50	9,834.04	2.00
1—2 年	1,000.00	100.00	10.00
2—3 年	196.21	58.86	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年	9,687.89	7,750.31	80.00
5 年以上	78,803.79	78,803.79	100.00
合计	581,389.39	96,547.00	

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,224,649.13	24,492.98	2.00
1—2 年	196.21	19.62	10.00
2—3 年			
3—4 年	9,687.89	4,843.95	50.00
4—5 年	40,000.00	32,000.00	80.00
5 年以上	38,803.79	38,803.79	100.00
合计	1,313,337.02	100,160.34	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	100,160.34			100,160.34
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,613.34			3,613.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	96,547.00			96,547.00

5. 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税款	476,939.54	1 年以内	82.03	9,538.80
广昌县工业园区投资开发有限公司	保证金	1,000.00	1-2 年	13.76	78,962.65
		196.21	2-3 年		
		78,803.79	5 年以上		
个人社保基金	备付金	14761.96	1 年以内	2.54	295.24
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	备付金	9,687.89	4-5 年	1.67	7,750.31
合计		1,310,360.99		100.00	96,547.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东迪斯达网络科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00
江西丰迪新材料有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00					12,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00					22,000,000.00

注释4. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,862,216.22	17,121,023.36	21,037,807.38	16,468,003.50
合计	19,862,216.22	17,121,023.36	21,037,807.38	16,468,003.50

2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
香港利成贸易有限公司	7,848,052.78	39.51
宁波亚虎进出口有限公司	5,290,213.87	26.63
IEXPOR SAS	1,230,918.85	6.20
福建一达通企业服务有限公司	1,171,890.49	5.90
杭州旗奥实业有限公司	381,048.96	1.92
合计	15,922,124.95	80.16

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,434,103.25
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	5,501.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	939,405.15
少数股东权益影响额（税后）	
合计	500,199.15

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.30	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.87	-0.05	-0.05

江西昇迪科技股份有限公司

（公章）

二〇二二年七月二十九日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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：

公司董事会秘书办公室