

证券代码：831817

证券简称：捷创技术

主办券商：财通证券



捷创技术

NEEQ：831817

宁波捷创技术股份有限公司

Ningbo Jetron Technology Co.ltd



半年度报告

2022

## 公司半年度大事记



### 01月1日

捷创技术荣获中国化学工业桂林工程有限公司2021年“年度优秀供应商”称号

### 01月14日

捷创技术全资子公司浙江捷创智能技术有限公司被认定为宁波市2021年度第一批**高新技术企业**，认定编号：GR202133100741



### 01月17日

捷创技术因经营战略发展需要设立了全资子公司浙江捷创工业技术有限公司，主营经营范围为物联网技术服务,计算机系统服务,信息系统集成服务等业务

### 06月15日

捷创技术进入《2022年度宁波市先进制造业和现代服务业融合发展资金支持奖励名单》(第一批)

2022年度宁波市先进制造业和现代服务业融合发展资金支持奖励名单（第一批）

| 序号 | 单位名称           | 类别   | 等级 |
|----|----------------|------|----|
| 10 | 宁波捷创技术股份有限公司   | 试点企业 | 省级 |
| 11 | 宁波水表（集团）股份有限公司 | 试点企业 | 省级 |



### 06月24日

捷创技术进入《2022年浙江省数字工厂标杆企业认定和培育类名单》

### 06月24日

捷创技术与中国电信股份有限公司宁波分公司签署了战略合作协议，旨在开辟信息化服务头部企业与通信运营服务企业合作的新领域和新模式，共同推动工业企业信息化发展跨上新台阶



### 截至06月30日

捷创技术核心技术已经申请**47**项专利，获得**52**项软件著作权、**32**项国家权威机构认证资质、主导或参与制定国家及行业标准**8**项

## 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 15 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 18 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 21 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 24 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 87 |

## 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。

公司负责人陈岳彪、主管会计工作负责人史文峰及会计机构负责人（会计主管人员）史文峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称       | 重大风险事项简要描述   |
|----------------|--|
| 1、实际控制人不当控制的风险 | 自然人股东陈岳彪持有公司 49.55%的股份，陈岳彪之妻周宁雁持有公司 24.89%的股份，二人合计持有公司 74.44%的股份，为公司实际控制人。如果陈岳彪和周宁雁利用其实际控制人地位和对公司的影响力，通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项实施不当控制，有可能损害投资者的利益。  |
| 2、对主要供应商依赖的风险  | 公司主要从事工业电气产品的分销业务。由于罗克韦尔品牌的产品在工业电气产品市场上可靠的产品质量、较高的品牌认知度和市场占有率，因此公司选择其作为公司的主要供应商并与之形成了合作伙伴关系。公司 2021 年 6 月 30 日、2022 年 6 月 30 日向罗克韦尔的采购金额分别为 164,644,196.17 元，115,782,552.30 分别占全年采购总额 87.86%和 85.65%。较上年度有所下降，但仍然存在很大程度的相互依赖。如供应商发生变更，公司将面临需要重新构建合作关系所带来的经营风险。 |
| 3、公司治理风险       | 公司于 2013 年 6 月 8 日完成股份制改造，公司股票于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司治理结构和内部控制体系正在不断完善中，仍存在一些不足，如关联方房租租赁等情况。  |

|                     |  |
|---------------------|--|
| 4、经营业绩波动风险          | 工业电气产品销售行业竞争充分,并且行业进入壁垒不高。公司2021年1-6月、2022年1-6月度毛利率分别为18.90%和16.64%有所增长。2022年1-6月公司营业收入较上年减少了19.25%,主要原因是上半年疫情影响所致。如果将来行业竞争局面及行业政策发生变化,公司可能面临经营业绩波动的风险。  |
| 5、偿债风险              | 公司2021年1-6月、2022年1-6月合并的资产负债率分别为63.41%、72.62%,合并报表口径流动比率分别为1.52、1.33。报告期内公司偿债能力较上年有所下降,主要因上半年疫情影响所致。但资产负债率仍然偏高。公司资产结构中存货和应收账款占资产比例较高。若公司应收账款回款困难,发生较大坏账,或公司存货管理不善,发生较大跌价损失,公司可能面临一定的偿债风险。  |
| 6、应收账款发生坏账的风险       | 截至2022年6月30日应收账款净额65,225,550.19元,占当期期末总资产的23.92%,应收账款在资产结构中的比例较高,这与公司主要从事的业务密切相关。公司应收账款主要为合同尾款及货款,因此结算与回款存在一定的时间差,导致公司应收账款金额占比较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备,对确认无法收回的款项已全额计提了坏账准备。但是,随着应收账款余额的增加,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。 |
| 7、存货余额较高导致存货跌价损失的风险 | 截至到2022年6月30日存货占总资产的比重是18.03%较年初27.29%库存比例有所减少。公司的存货均为库存商品,主要为控制器、变频器等工业电气产品。报告期内,公司在各期末对存货进行全面清查,未发现由于遭受损毁、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提存货跌价准备的情况。由于存货在资产结构中的比例较高,随着公司经营发展,若发生采购存货不适销、库存管理不善或库存产品更新换代等情况,可能会对公司业绩和财务状况产生不利影响。  |
| 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             | 指 | 释义   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、捷创技术 | 指 | 宁波捷创技术股份有限公司   |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书  |
| 主办券商、财通证券        | 指 | 财通证券股份有限公司   |
| 会计师事务所、天健会计师事务所  | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 股东大会             | 指 | 宁波捷创技术股份有限公司股东大会   |
| 董事会              | 指 | 宁波捷创技术股份有限公司董事会  |
| 监事会              | 指 | 宁波捷创技术股份有限公司监事会  |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会和监事会   |
| “三会”议事规则         | 指 | 《宁波捷创技术股份有限公司股东大会议事规则》《宁波捷创技术股份有限公司董事会议事规则》<br>《宁波捷创技术股份有限公司监事会议事规则》 |
| 《公司章程》           | 指 | 宁波捷创技术股份有限公司公司章程   |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 《业务规则》           | 指 | 2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                                  |
| 报告期              | 指 | 2022年1-6月  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 浙江捷创             | 指 | 浙江捷创电气技术股份有限公司   |
| 河南捷创             | 指 | 河南捷创电气技术股份有限公司   |
| 捷创工程             | 指 | 宁波捷创工程技术有限公司   |
| 智捷慧创             | 指 | 广州智捷慧创工程技术有限公司   |
| 海南捷创             | 指 | 海南捷创工程技术有限公司   |
| 珠海捷创             | 指 | 珠海捷创华自科技有限公司   |
| 捷创智能             | 指 | 浙江捷创智能技术有限公司   |
| 捷创方舟             | 指 | 浙江捷创方舟数字技术有限公司   |
| 甬江数字             | 指 | 宁波甬江数字产业发展有限公司   |
| 宁波自动化            | 指 | 宁波捷创工业自动化工程服务有限公司  |
| 重庆捷创             | 指 | 重庆捷创工业技术有限公司   |
| 西安捷创             | 指 | 西安捷创工业技术有限公司   |
| 贵州捷创             | 指 | 贵阳捷创工业技术有限公司   |
| 北京甬捷             | 指 | 北京甬捷工业技术有限公司   |
| 杭州捷创             | 指 | 杭州捷创工业技术有限公司   |
| 浙江捷创工业           | 指 | 浙江捷创工业技术有限公司   |
| 罗克韦尔、罗克韦尔自动化     | 指 | 罗克韦尔自动化(中国)有限公司  |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 宁波捷创技术股份有限公司                                |
| 英文名称及缩写 | Ningbo Jetron Technology Co., Ltd<br>Jetron |
| 证券简称    | 捷创技术  |
| 证券代码    | 831817                                      |
| 法定代表人   | 陈岳彪   |

### 二、 联系方式

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书         | 王秀杰                       |
| 联系地址          | 浙江省宁波市鄞州区明新路185号宁兴嘉利广场6号楼 |
| 电话            | 0574-87861205             |
| 传真            | 0574-87861200             |
| 电子邮箱          | xjwang@nbjetron.com       |
| 公司网址          | http://www.nb-jetron.com  |
| 办公地址          | 浙江省宁波市鄞州区明新路185号宁兴嘉利广场6号楼 |
| 邮政编码          | 315000                    |
| 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            | 2002年1月10日  |
| 挂牌时间            | 2015年1月23日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批发-电气设备批发  |
| 主要业务            | 信息系统集成服务、JENET® 5G 智能工业网关和 JETRUN®-MOM 制造运营管理系统软件及三化融合相关产品整体解决方案            |
| 主要产品与服务项目       | JENET® 5G 智能工业网关和 JETRUN®-MOM 制造运营管理系统软件及三化融合相关产品整体解决方案、工业自动化产品分销和自动化系统工程集成 |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易    |
| 普通股总股本（股）       | 50,886,000  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 控股股东为（陈岳彪）  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（陈岳彪），一致行动人为（周宁雁）   |

**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 | 9133020073425187XE              | 否        |
| 注册地址     | 浙江省宁波市江北区聚兴西路338号（弘茂大厦）B幢12-28室 | 否        |
| 注册资本（元）  | 50,886,000                      | 是        |

**五、 中介机构**

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 财通证券                 |
| 主办券商办公地址       | 杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                    |
| 主办券商（报告披露日）    | 财通证券                 |

**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                                     | 211,819,588.97 | 262,324,374.48 | -19.25%    |
| 毛利率%                                     | 16.64%         | 18.90%         | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -13,182,158.21 | -856,348.77    | -1,439.34% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -18,032,760.91 | -3,178,411.47  | -467.35%   |
| 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）           | -17.03%        | -0.94%         | -          |
| 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） | -23.30%        | -3.50%         | -          |
| 基本每股收益                                   | -0.26          | -0.02          | -1,200.00% |

##### （二）偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 272,629,362.24 | 274,797,976.31 | -0.79%  |
| 负债总计            | 197,978,387.56 | 178,139,299.34 | 11.14%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 70,703,102.94  | 83,989,661.15  | -15.82% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.39           | 1.69           | -17.75% |
| 资产负债率%（母公司）     | 52.67%         | 52.54%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 72.62%         | 64.83%         | -       |
| 流动比率            | 1.33           | 1.51           | -       |
| 利息保障倍数          | -              | 0              | -       |

##### （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 | 48,928,028.58 | 12,777,737.10 | 282.92% |
| 应收账款周转率       | 2.93          | 3.05          | -       |
| 存货周转率         | 2.85          | 3.88          | -       |

##### （四）成长情况

|          | 本期         | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|------------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -0.79%     | 18.91%  | -     |
| 营业收入增长率% | -19.25%    | 21.54%  | -     |
| 净利润增长率%  | -3,061.34% | 121.98% | -     |

##### （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

公司自设立以来一直专注从事工业电气产品的专业分销及系统工程集成。工业电气产品包括电力设备、电力系统及输配电产品、自动控制系统及产品、安全与环保设备、照明及温度控制系统等应用在多个领域的系统设备和产品。正是由于工业电气产品的多样性、复杂性和应用的广泛性，产品制造商无法满足来自各行各业的客户不同的个性化需求，因此必须由专业的分销商通过产品分销、仓储物流、系统集成等多个环节来满足终端客户的多样性需求。同时，公司遵循“品质精益求精，服务全心全意”的经营理念通过已具备的丰富的行业经验、全面的售后服务和产品培训系统、完善的产品分销渠道和服务网络将控制系统、传动系统、监控与管理系统和工业软件系统融为一体，为客户提供自动化系统工程集成解决方案。

#### 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% |          |
| 货币资金    | 46,309,441.16  | 16.99%   | 11,675,892.04  | 4.25%    | 296.62%  |
| 应收票据    | -              | -        | 1,421,000.00   | 0.52%    | -100.00% |
| 应收账款    | 65,225,550.19  | 23.92%   | 76,067,762.93  | 27.68%   | -14.25%  |
| 存货      | 49,144,972.50  | 18.03%   | 74,986,007.96  | 27.29%   | -34.46%  |
| 投资性房地产  | -              | -        | -              | -        | -        |
| 长期股权投资  | 223,441.96     | 0.08%    | 491,703.12     | 0.18%    | -54.56%  |
| 固定资产    | 4,729,743.94   | 1.73%    | 4,960,576.86   | 1.81%    | -4.65%   |
| 在建工程    | -              | -        | -              | -        | -        |
| 无形资产    | 1,019,732.80   | 0.37%    | 1,083,132.96   | 0.39%    | -5.85%   |
| 商誉      | -              | -        | -              | -        | -        |
| 短期借款    | 1,000,000.00   | 0.37%    | -              | -        | -        |
| 长期借款    | -              | -        | -              | -        | -        |
| 交易性金融资产 | 49,625,418.52  | 18.20%   | 46,400,000.00  | 16.89%   | 6.95%    |
| 预付款项    | 11,818,836.19  | 4.34%    | 10,101,806.18  | 3.68%    | 17.00%   |
| 应收款项融资  | 31,779,398.54  | 11.66%   | 30,546,713.10  | 11.12%   | 4.04%    |
| 应付账款    | 137,055,523.57 | 50.27%   | 120,661,214.06 | 43.91%   | 13.59%   |
| 其他应付款   | 13,349,233.32  | 4.90%    | 1,867,016.21   | 0.68%    | 615.00%  |

#### 项目重大变动原因：

1、 报告期末货币资金较上年增长 296.62%，主要原因系报告期内应收账款回款所致。

- 2、报告期末应收票据较上年减少 100%，主要原因系商业承兑汇票到期兑付所致。
- 3、报告期末存货较上年减少 34.46%，主要原因系公司采购货物减少所致。
- 4、报告期末长期股权投资较上年减少 54.56%，主要原因系投资合营企业亏损所致。
- 5、报告期末其他应付款较上年增长 615%，主要原因系子公司分红导致应付股利增加所致。

## 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          | 211,819,588.97 | 100.00%   | 262,324,374.48 | 100.00%   | -19.25%    |
| 营业成本          | 176,581,681.16 | 83.36%    | 212,748,114.20 | 81.10%    | -17.00%    |
| 毛利率           | 16.64%         | -         | 18.90%         | -         | -11.98%    |
| 销售费用          | 5,970,020.18   | 2.82%     | 11,296,989.65  | 4.31%     | -47.15%    |
| 管理费用          | 31,642,809.12  | 14.94%    | 31,101,134.31  | 11.86%    | 1.74%      |
| 研发费用          | 14,924,395.12  | 7.05%     | 7,161,404.34   | 2.73%     | 108.40%    |
| 财务费用          | 287,617.19     | 0.14%     | 91,245.77      | 0.03%     | 215.21%    |
| 信用减值损失        | 594,346.00     | 0.28%     | 36,288.60      | 0.01%     | 1,537.83%  |
| 资产减值损失        | 71,869.32      | 0.03%     | -9,281.28      | -         | 874.35%    |
| 其他收益          | 6,461,754.10   | 3.05%     | 2,999,863.27   | 1.14%     | 115.40%    |
| 投资收益          | -228,400.92    | -0.11%    | 69,220.15      | 0.03%     | -429.96%   |
| 公允价值变动收益      | -              | -         | 70,246.18      | 0.03%     | -100.00%   |
| 资产处置收益        | -              | -         | -              | -         | -          |
| 汇兑收益          | -              | -         | -              | -         | -          |
| 营业利润          | -11,341,711.80 | -5.35%    | 2,469,781.15   | 0.94%     | -559.22%   |
| 营业外收入         | 7,842.94       | -         | 72,784.71      | 0.03%     | -89.22%    |
| 营业外支出         | 3,555.81       | -         | 1,190.67       | -         | 198.64%    |
| 净利润           | -12,899,038.39 | -6.09%    | 435,343.73     | 0.17%     | -3,062.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,928,028.58  | -         | 12,777,737.10  | -         | 282.92%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,841,653.01 | -         | -17,859,485.45 | -         | 28.10%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -720,443.81    | -         | -2,375,000.00  | -         | 69.67%     |

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期末销售费用较上年同期减少47.15%，主要原因系财务账目科目调整，将技术服务费、运费调到营业成本科目所致。
- 2、报告期末研发费用较上年同期增长108.40%，主要原因系公司加大自主产品研发投入所致。
- 3、报告期末财务费用相比上年增长215.21%，主要原因系承兑贴息、银行贷款利息增加所致。
- 4、报告期末信用减值损失相比上年增长1,537.83%，主要原因系应收账款减少、坏账准备计提减少所致。

- 5、报告期末资产减值损失比上年增长874.35%，主要原因系合同资产减值损失所致。
- 6、报告期末其他收益比上年增长115.40%，主要原因系政府收入增长所致。
- 7、报告期末投资收益相比上年减少429.96%，主要原因系对外投资合营企业亏损所致。
- 8、报告期末公允价值变动收益相比上年减少100%，主要原因系本期没有购买可转债所致。
- 9、报告期末营业利润相比上年减少559.22%，主要原因系本期营业收入减少及期间费用增加所致。
- 10、报告期末营业外收入相比上年减少89.22%，主要原因系其他补贴较上年减少所致。
- 11、报告期末经营活动产生的现金流量净额比上年增长282.92%，主要原因系本次采购支出减少所致。
- 12、报告期末筹资活动产生的现金流量净额比上年增长69.67%，主要原因系本期取得银行借款所致。

### 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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,461,754.10        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 4,287.13            |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>6,466,041.23</b> |
| 所得税影响数   | 1,615,438.53        |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>4,850,602.70</b> |

### 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        |
|------------|-------|--------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| 浙江捷创电气技术股份 | 控股子公司 | 电气设备批发 | 12,000,000 | 26,911,116 | -12,375,138 | 16,358,565 | -1,483,985 |

|                   |       |           |            |            |            |            |            |  |
|-------------------|-------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| 有限公司              |       |           |            |            |            |            |            |  |
| 河南捷创电气技术股份有限公司    | 控股子公司 | 电气设备批发    | 5,010,000  | 73,055,765 | 8,624,802  | 37,611,122 | 1,109,802  |  |
| 宁波捷创工程技术有限公司      | 控股子公司 | 电气设备批发    | 2,000,000  | 12,304,736 | 4,412,262  | 12,072,949 | -221,113   |  |
| 广州智捷慧创工程技术有限公司    | 控股子公司 | 电气设备批发    | 2,000,000  | 2,949,105  | 347,670    | 1,643,518  | -12,644    |  |
| 珠海捷创华自科技有限公司      | 控股子公司 | 软件开发      | 5,000,000  | 2,992,197  | 2,862,521  | 666,596    | 441,968    |  |
| 宁波甬江数字产业发展有限公司    | 参股公司  | 信息技术与服务   | 10,000,000 | 34,459.49  | -100,561   | 759,235    | -137,955   |  |
| 宁波捷创工业自动化工程服务有限公司 | 全资子公司 | 系统集成      | 1,000,000  | 4,163,433  | 1,141,937  | 2,546,930  | 332,202    |  |
| 浙江捷创智能技术有限公司      | 全资子公司 | 软件开发      | 11,500,000 | 3,394,280  | -2,970,395 | 385,069    | -4,043,108 |  |
| 浙江捷创方舟数字技术有限公司    | 全资子公司 | 通信系统设备制造  | 12,000,000 | 8,329,109  | 6,802,461  | 3,403,142  | -2,219,167 |  |
| 重庆捷创工业技术有限公司      | 全资子公司 | 信息系统集成及服务 | 10,000,000 | 4,658,883  | 194,938    | 7,337,574  | -515,842   |  |
| 西安捷创工业技术有限公司      | 全资子公司 | 信息系统集成及服务 | 10,000,000 | 228,198    | -48,139    | 0          | -582,237   |  |
| 北京甬捷工业技术有限公司      | 全资子公司 | 软件开发      | 100,000    | 34,459     | -100,561   | 759,235    | -137,955   |  |
| 杭州捷创工业技术有限公司      | 全资子公司 | 信息系统集成及服务 | 5,000,000  | 549        | 374        | 0          | -1,210,675 |  |
| 浙江捷创工业技术有限公司      | 全资子公司 | 物联网技术服务   | 10,000,000 | 207,393    | 115,569    | 100,755    | 15,569     |  |

## （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                   |
|----------------|-------------|------------------------|
| 宁波甬江数字产业发展有限公司 | 无关联性        | 公司经营战略发展需要，不断拓展公司业务范围。 |

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                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在股份回购事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在已披露的承诺事项                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(八) |
| 是否存在被调查处罚的事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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,接受劳务       |         |         |
| 2. 销售产品、商品,提供劳务           |         |         |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |         |         |
| 4. 其他                     | 800,000 | 362,100 |

#### (四)经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引                 | 交易/投资/合并标的   | 对价金额         | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------------------|--------------|--------------|----------|------------|
| 对外投资 | 2022-005 捷创技术：关于对外投资设立 | 浙江捷创工业技术有限公司 | 10,000,000 元 | 否        | 否          |

|  |          |  |  |  |  |
|--|----------|--|--|--|--|
|  | 全资子公司的公告 |  |  |  |  |
|--|----------|--|--|--|--|

### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用 不适用

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

截至报告期内公司对外投资设立全资子公司浙江捷创工业技术有限公司，主要是公司战略发展规划需要，拓展区域发展范围，有利于公司未来的发展。

### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

无

### (六) 股份回购情况

#### 1、 回购的基本情况

根据公司披露的《激励计划》及与激励对象签署的《股份认购协议》，因激励对象在股份锁定期内离职，公司“董事会可以决定在情况发生之日，乙方已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司进行回购”。

公司本次拟回购李淞持有的 40,000 股公司限制性股票，回购价款为  $2.60 \times (1+T \times 1.50\%/360) \times 40,000 - 2,000$ （其中 T 为激励对象实际支付授予款日 2020 年 8 月 27 日至公司实际支付回购价款日期间的日历天数，具体需在回购时确定，单位为人民币元）。公司本次回购股份实际支付回购价款日期以 2022 年 1 月 31 日计算，相应回购价格为 2.61 元/股，相应回购总价为人民币 104,400.00 元。公司本次拟回购限制性股票占总股本比例为 0.09%，回购资金来源于自有资金。

#### 2、 定向回购股份注销情况

公司通过股份回购专用证券账户，共回购 40,000 股，占回购前公司总股本的比例为 0.09%。公司已于 2022 年 2 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 40,000 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 46,300,000 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 46,260,000 股，公司剩余库存股 0 股。

### (七) 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 |
|-------------------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------|
| 宁波捷创技术股份有限公司公开转让说明书（2015 年 1 月 6 日） | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014 年 8 月 14 日 | -      | 正在履行中  |
| 宁波捷创技术股份有限公司公开转让说明                  | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2014 年 8 月 14 日 | -      | 正在履行中  |



|              |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|
| 书（2015年1月6日） |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

- 1、避免同业竞争承诺为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员于2014年8月向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。
- 2、规范关联方资金占用公司及实际控制人已承诺，公司不对外或向关联方提供无息借款。截至报告期末，未发生违反上述承诺的行为。

**(八)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  |
|-----------|------|--------|------------|----------|-------|
| 货币资金      | 现金   | 质押     | 825,418.52 | 0.30     | 保函保证金 |
| <b>总计</b> | -    | -      | 825,418.52 | 0.30     | -     |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

质押的货币资金为保函保证金属于公司正常业务需要，有利于公司业务开展。

## 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       | 21,931,995 | 47.37% | 2,193,200  | 24,125,195 | 47.41% |  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,241,980 | 37.24% | 1,724,198  | 18,966,178 | 37.27% |  |
|         | 董事、监事、高管      | 8,011,835  | 17.30% | 457,334    | 8,469,169  | 16.64% |  |
|         | 核心员工          | 2,006,000  | 4.33%  | 35,700     | 2,041,700  | 4.01%  |  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 24,368,005 | 52.63% | 2,392,800  | 26,760,805 | 52.59% |  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,189,940 | 37.13% | -3,440,023 | 13,749,917 | 27.02% |  |
|         | 董事、监事、高管      | 22,185,505 | 47.92% | 3,310,300  | 25,495,805 | 50.10% |  |
|         | 核心员工          | 1,720,000  | 3.71%  | -455,000   | 1,265,000  | 2.49%  |  |
| 总股本     |               | 46,300,000 | -      | 4,586,000  | 50,886,000 | -      |  |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            | 52     |  |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日公司总股本 50,886,000 股，其中报告期内股份回购注销 40,000 股，2021 年年度权益分派 10 股转增 1 股导致总股本增加 4,626,000 股。

#### (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  | 陈岳彪  | 22,919,920 | 2,291,992 | 25,211,912 | 49.55   | 18,908,934 | 6,302,978   | 0           | 0             |
| 2  | 周宁雁  | 11,512,000 | 1,151,200 | 12,663,200 | 24.89   | 0          | 12,663,200  | 0           | 0             |
| 3  | 周超   | 3,079,660  | 307,965   | 3,387,625  | 6.66    | 2,540,719  | 846,906     | 0           | 0             |

|           |     |            |         |            |       |            |            |   |   |
|-----------|-----|------------|---------|------------|-------|------------|------------|---|---|
| 4         | 孙凤轶 | 1,360,000  | 135,900 | 1,495,900  | 2.94  | 1,122,000  | 373,900    | 0 | 0 |
| 5         | 王春江 | 1,040,000  | 104,000 | 1,144,000  | 2.25  | 880,000    | 264,000    | 0 | 0 |
| 6         | 王睿  | 1,030,000  | 103,000 | 1,133,000  | 2.23  | 849,750    | 283,250    | 0 | 0 |
| 7         | 史云叶 | 552,560    | 55,256  | 607,816    | 1.19  | 455,862    | 151,954    | 0 | 0 |
| 8         | 周琦  | 544,340    | 54,435  | 598,775    | 1.18  | 449,081    | 149,694    | 0 | 0 |
| 9         | 张惠升 | 490,200    | 49,020  | 539,220    | 1.06  | 0          | 539,220    | 0 | 0 |
| 10        | 孙冰  | 400,000    | 40,000  | 440,000    | 0.86  | 352,000    | 88,000     | 0 | 0 |
| <b>合计</b> |     | 42,928,680 | -       | 47,221,448 | 92.81 | 25,558,346 | 21,663,102 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间自然人股东陈岳彪与自然人股东周宁雁为夫妻关系。

## 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

单位：元

| 发行次数 | 募集金额       | 报告期内使用金额   | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|------|------------|------------|------------|--------|-------------|----------------|
| 1    | 9,000,000  | 118,169.73 | 否          | 否      | 0           | 不适用            |
| 1    | 19,500,000 | 0          | 否          | 否      | 0           | 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       |
| 陈岳彪       | 董事、董事长   | 男  | 1969年9月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 周超        | 董事、总经理   | 男  | 1978年4月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 王睿        | 副总经理     | 男  | 1974年2月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 王春江       | 副总经理     | 男  | 1969年6月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 孙凤轶       | 董事、副总经理  | 女  | 1974年6月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 史云叶       | 董事       | 男  | 1976年12月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 周琦        | 董事       | 女  | 1981年5月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 王秀杰       | 董事、董事会秘书 | 女  | 1979年1月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 史文峰       | 董事、财务负责人 | 女  | 1970年12月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 尹健晖       | 监事会主席    | 男  | 1980年11月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 顾春霞       | 监事       | 女  | 1987年5月  | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 黄莹莹       | 监事(职工代表) | 女  | 1984年10月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 |
| 董事会人数:    |          |    |          |            | 7          |
| 监事会人数:    |          |    |          |            | 3          |
| 高级管理人员人数: |          |    |          |            | 6          |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，与控股股东和实际控制人之间也不存在关联关系。

#### (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     |
|-----|------|------|---------|----------|
| 王春江 | 无    | 新任   | 副总经理    | 公司战略发展需要 |
| 孙凤轶 | 董事   | 新任   | 董事、副总经理 | 公司战略发展需要 |

#### (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

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数  | 数量变动    | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|---------|-----------|---------|-----------|------------|------------|---------------|
| 王春江 | 副总经理    | 1,040,000 | 104,000 | 1,144,000 | 2.25%      | 0          | 880,000       |
| 孙凤轶 | 董事、副总经理 | 1,360,000 | 135,900 | 1,495,900 | 2.94%      | 0          | 1,122,000     |

|    |   |           |   |           |       |   |           |
|----|---|-----------|---|-----------|-------|---|-----------|
| 合计 | - | 2,400,000 | - | 2,639,900 | 5.19% | 0 | 2,002,000 |
|----|---|-----------|---|-----------|-------|---|-----------|

## 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：

王春江，男，出生于1969年，中国国籍，无境外永久居留权，研究员，浙江大学工商管理硕士MBA，曾任中国铝业贵州分公司信息计控中心副经理（贵阳华控科技有限公司副总经理）。2006年获国务院国资委表彰全国百名“中央企业知识型先进职工标兵”，中国铝业公司第二届计算机竞赛决赛专家评审组组长，2012中国有色金属工业协会第五届技能大赛计算机竞赛决赛专家评审组长。曾任贵州工业发展研究中心常务副主任。2019年4月至今，任浙江捷创智能技术有限公司总经理、捷创智能软件研究院院长。2022年5月任职于宁波捷创技术股份有限公司副总经理。

孙凤轶，女，出生于1974年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年-2007年，任职于沈阳高压成套开关股份有限公司，担任总经理助理。2007年-2014年，任职于河南维斯特自动化技术有限公司，担任总经理。2014年-至今，任职于河南捷创电气技术股份有限公司，担任总经理。2019年6月创建浙江捷创方舟数字技术有限公司，并担任法定代表人及总经理。2022年5月任职于宁波捷创技术股份有限公司，担任副总经理。

### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名     | 职务          | 已解锁股份     | 未解锁股份      | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价（元/股） | 报告期末市价（元/股） |
|--------|-------------|-----------|------------|-------|-------|----------|-------------|
| 陈岳彪    | 董事长         | 6,302,978 | 18,908,934 | -     | -     | -        | 3.05        |
| 周超     | 董事、总经理      | 846,906   | 2,540,719  | -     | -     | -        | 3.05        |
| 孙凤轶    | 董事、高级管理人员   | 373,900   | 1,122,000  | -     | -     | -        | 3.05        |
| 王睿     | 副总经理、高级管理人员 | 283,250   | 849,750    | -     | -     | -        | 3.05        |
| 王春江    | 副总经理、高级管理人员 | 264,000   | 880,000    | -     | -     | -        | 3.05        |
| 合计     | -           | 8,071,034 | 24,301,403 | -     | -     | -        | -           |
| 备注（如有） |             |           |            |       |       |          |             |

## 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    | 46   | 42   |
| 生产人员    | 5    | 6    |
| 销售人员    | 58   | 93   |
| 技术人员    | 120  | 119  |
| 财务人员    | 6    | 6    |
| 行政人员    | 44   | 46   |
| 员工总计    | 279  | 312  |

### （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

| 项目   | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 25   | 0    | 1    | 24   |

#### 核心员工的变动情况：

截至 2022 年 6 月 30 日公司核心员工人数 24 人，本期减少的 1 人，核心员工系个人原因离职，未对公司的经营发展造成不良影响。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注       | 2022年6月30日     | 2021年12月31日    |
|---------------|----------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  | -        | -              | -              |
| 货币资金          | 五、(一)、1  | 46,309,441.16  | 11,675,892.04  |
| 结算备付金         | -        | -              | -              |
| 拆出资金          | -        | -              | -              |
| 交易性金融资产       | 五、(一)、2  | 49,625,418.52  | 46,400,000.00  |
| 衍生金融资产        | -        | -              | -              |
| 应收票据          | 五、(一)、3  | -              | 1,421,000.00   |
| 应收账款          | 五、(一)、4  | 65,225,550.19  | 76,067,762.93  |
| 应收款项融资        | 五、(一)、5  | 31,779,398.54  | 30,546,713.10  |
| 预付款项          | 五、(一)、6  | 11,818,836.19  | 10,101,806.18  |
| 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、(一)、7  | 2,450,086.97   | 2,280,678.72   |
| 其中：应收利息       | -        | -              | -              |
| 应收股利          | -        | -              | -              |
| 买入返售金融资产      | -        | -              | -              |
| 存货            | 五、(一)、8  | 49,144,972.50  | 74,986,007.96  |
| 合同资产          | 五、(一)、9  | 633,095.15     | 2,634,961.41   |
| 持有待售资产        | -        | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产   | -        | -              | -              |
| 其他流动资产        | 五、(一)、10 | 340,072.10     | 790,569.16     |
| <b>流动资产合计</b> | -        | 257,326,871.32 | 256,905,391.50 |
| <b>非流动资产：</b> | -        | -              | -              |
| 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        | 五、(一)、11 | 223,441.96     | 491,703.12     |
| 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、(一)、12 | 4,729,743.94   | 4,960,576.86   |
| 在建工程          | -        | -              | -              |
| 生产性生物资产       | -        | -              | -              |
| 油气资产          | -        | -              | -              |



|                |          |                |                |
|----------------|----------|----------------|----------------|
| 使用权资产          | 五、(一)、13 | 6,324,905.88   | 7,625,210.49   |
| 无形资产           | 五、(一)、14 | 1,019,732.80   | 1,083,132.96   |
| 开发支出           | -        | -              | -              |
| 商誉             | -        | -              | -              |
| 长期待摊费用         | 五、(一)、15 | 1,815,967.15   | 2,141,447.28   |
| 递延所得税资产        | 五、(一)、16 | 1,188,699.19   | 1,590,514.10   |
| 其他非流动资产        | -        | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b> | -        | 15,302,490.92  | 17,892,584.81  |
| <b>资产总计</b>    | -        | 272,629,362.24 | 274,797,976.31 |
| <b>流动负债：</b>   | -        | -              | -              |
| 短期借款           | 五、(一)、17 | 1,000,000.00   | -              |
| 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           | 五、(一)、18 | 137,055,523.57 | 120,661,214.06 |
| 预收款项           | -        | 0.00           | 0.00           |
| 合同负债           | 五、(一)、19 | 27,059,865.97  | 33,893,218.06  |
| 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、(一)、20 | 4,492,875.51   | 3,875,728.11   |
| 应交税费           | 五、(一)、21 | 4,545,096.54   | 5,412,939.82   |
| 其他应付款          | 五、(一)、22 | 13,349,233.32  | 1,867,016.21   |
| 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    | 五、(一)、23 | 2,216,622.01   | 524,462.81     |
| 其他流动负债         | 五、(一)、24 | 3,517,782.56   | 4,223,272.01   |
| <b>流动负债合计</b>  | -        | 193,236,999.48 | 170,457,851.08 |
| <b>非流动负债：</b>  | -        | -              | -              |
| 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           | 五、(一)、25 | 4,384,420.89   | 7,324,481.07   |
| 长期应付款          | -        | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬       | -        | -              | -              |
| 预计负债           | -        | -              | -              |
| 递延收益           | -        | -              | -              |
| 递延所得税负债        | -        | 356,967.19     | 356,967.19     |
| 其他非流动负债        | -        | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b> | -        | 4,741,388.08   | 7,681,448.26   |
| <b>负债合计</b>    | -        | 197,978,387.56 | 178,139,299.34 |

|                   |          |                |                |
|-------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>所有者权益：</b>     | -        | -              | -              |
| 股本                | 五、(一)、26 | 50,886,000.00  | 46,300,000.00  |
| 其他权益工具            | -        | -              | -              |
| 其中：优先股            | -        | -              | -              |
| 永续债               | -        | -              | -              |
| 资本公积              | 五、(一)、27 | 13,266,309.92  | 17,956,709.92  |
| 减：库存股             | -        | -              | -              |
| 其他综合收益            | -        | -              | -              |
| 专项储备              | -        | -              | -              |
| 盈余公积              | 五、(一)、28 | 6,527,006.71   | 6,527,006.71   |
| 一般风险准备            | -        | -              | -              |
| 未分配利润             | 五、(一)、29 | 23,786.31      | 13,205,944.52  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -        | 70,703,102.94  | 83,989,661.15  |
| 少数股东权益            | -        | 3,947,871.74   | 12,669,015.82  |
| <b>所有者权益合计</b>    | -        | 74,650,974.68  | 96,658,676.97  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -        | 272,629,362.24 | 274,797,976.31 |

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

## (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    |
|---------------|----------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  | -        | -              | -              |
| 货币资金          | -        | 5,031,403.36   | 3,555,383.84   |
| 交易性金融资产       | -        | 26,625,418.52  | 14,800,000.00  |
| 衍生金融资产        | -        | -              | -              |
| 应收票据          | -        | -              | 1,421,000.00   |
| 应收账款          | 十四、(一)、1 | 67,705,794.35  | 66,245,704.20  |
| 应收款项融资        | -        | 23,947,206.04  | 12,724,787.27  |
| 预付款项          | -        | 11,116,788.33  | 10,189,660.34  |
| 其他应收款         | 十四、(一)、2 | 1,705,291.38   | 1,535,136.11   |
| 其中：应收利息       | -        | -              | -              |
| 应收股利          | -        | -              | -              |
| 买入返售金融资产      | -        | -              | -              |
| 存货            | -        | 33,242,530.70  | 49,721,590.55  |
| 合同资产          | -        | 633,095.15     | 1,178,276.12   |
| 持有待售资产        | -        | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产   | -        | -              | -              |
| 其他流动资产        | -        | 32,381.11      | 332,669.83     |
| <b>流动资产合计</b> | -        | 170,039,908.94 | 161,704,208.26 |
| <b>非流动资产：</b> | -        | -              | -              |
| 债权投资          | -        | -              | -              |
| 其他债权投资        | -        | -              | -              |
| 长期应收款         | -        | -              | -              |
| 长期股权投资        | 十四、(一)、3 | 50,877,477.65  | 49,245,738.81  |
| 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           | - | 2,608,432.63   | 2,820,658.35   |
| 在建工程           | - | -              | -              |
| 生产性生物资产        | - | -              | -              |
| 油气资产           | - | -              | -              |
| 使用权资产          | - | 5,446,951.34   | 6,551,997.04   |
| 无形资产           | - | -              | -              |
| 开发支出           | - | -              | -              |
| 商誉             | - | -              | -              |
| 长期待摊费用         | - | 1,675,367.96   | 2,139,225.06   |
| 递延所得税资产        | - | 1,269,072.28   | 1,664,481.36   |
| 其他非流动资产        | - | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b> | - | 61,877,301.86  | 62,422,100.62  |
| <b>资产总计</b>    | - | 231,917,210.80 | 224,126,308.88 |
| <b>流动负债：</b>   | - | -              | -              |
| 短期借款           | - | -              | -              |
| 交易性金融负债        | - | -              | -              |
| 衍生金融负债         | - | -              | -              |
| 应付票据           | - | -              | -              |
| 应付账款           | - | 86,662,652.88  | 73,748,447.25  |
| 预收款项           | - | -              | -              |
| 合同负债           | - | 22,875,648.84  | 30,174,854.53  |
| 卖出回购金融资产款      | - | -              | -              |
| 应付职工薪酬         | - | 2,296,553.62   | 1,951,402.00   |
| 应交税费           | - | 997,839.70     | 407,405.69     |
| 其他应付款          | - | 581,442.00     | 712,987.28     |
| 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    | - | 1,867,543.33   | 424,562.75     |
| 其他流动负债         | - | 2,973,834.35   | 3,922,731.09   |
| <b>流动负债合计</b>  | - | 118,255,514.72 | 111,342,390.59 |
| <b>非流动负债：</b>  | - | -              | -              |
| 长期借款           | - | -              | -              |
| 应付债券           | - | -              | -              |
| 其中：优先股         | - | -              | -              |
| 永续债            | - | -              | -              |
| 租赁负债           | - | 3,799,427.60   | 6,332,229.60   |
| 长期应付款          | - | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬       | - | -              | -              |
| 预计负债           | - | -              | -              |
| 递延收益           | - | -              | -              |
| 递延所得税负债        | - | 90,330.04      | 90,330.04      |
| 其他非流动负债        | - | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b> | - | 3,889,757.64   | 6,422,559.64   |
| <b>负债合计</b>    | - | 122,145,272.36 | 117,764,950.23 |
| <b>所有者权益：</b>  | - | -              | -              |
| 股本             | - | 50,886,000.00  | 46,300,000.00  |

|                   |   |                |                |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 其他权益工具            | - | -              | -              |
| 其中：优先股            | - | -              | -              |
| 永续债               | - | -              | -              |
| 资本公积              | - | 13,475,891.65  | 18,166,291.65  |
| 减：库存股             | - | -              | -              |
| 其他综合收益            | - | -              | -              |
| 专项储备              | - | -              | -              |
| 盈余公积              | - | 6,527,006.71   | 6,527,006.71   |
| 一般风险准备            | - | -              | -              |
| 未分配利润             | - | 38,883,040.08  | 35,368,060.29  |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 109,771,938.44 | 106,361,358.65 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 231,917,210.80 | 224,126,308.88 |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注       | 2022年1-6月      | 2021年1-6月      |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |          | 211,819,588.97 | 262,324,374.48 |
| 其中：营业收入                       | 五、(二)、1  | 211,819,588.97 | 262,324,374.48 |
| 利息收入                          | -        | -              | -              |
| 已赚保费                          | -        | -              | -              |
| 手续费及佣金收入                      | -        | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b>                |          | 230,060,869.27 | 263,020,930.25 |
| 其中：营业成本                       | 五、(二)、1  | 176,581,681.16 | 212,748,114.20 |
| 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)、2  | 654,346.50     | 622,041.98     |
| 销售费用                          | 五、(二)、3  | 5,970,020.18   | 11,296,989.65  |
| 管理费用                          | 五、(二)、4  | 31,642,809.12  | 31,101,134.31  |
| 研发费用                          | 五、(二)、5  | 14,924,395.12  | 7,161,404.34   |
| 财务费用                          | 五、(二)、6  | 287,617.19     | 91,245.77      |
| 其中：利息费用                       | -        | 395,182.7      | 136,260.23     |
| 利息收入                          | -        | 127,702.48     | 45,014.46      |
| 加：其他收益                        | 五、(二)、7  | 6,461,754.10   | 2,999,863.27   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(二)、8  | -228,400.92    | 69,220.15      |
| 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）           | 五、(二)、9  | -              | 70,246.18      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二)、10 | 594,346.00     | 36,288.60      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二)、   | 71,869.32      | -9,281.28      |

|                             |              |                |              |
|-----------------------------|--------------|----------------|--------------|
|                             | 11           |                |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | -            | -              | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    | -            | -11,341,711.80 | 2,469,781.15 |
| 加：营业外收入                     | 五、（二）、<br>12 | 7,842.94       | 72,784.71    |
| 减：营业外支出                     | 五、（二）、<br>13 | 3,555.81       | 1,190.67     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |              | -11,337,424.67 | 2,541,375.19 |
| 减：所得税费用                     | 五、（二）、<br>14 | 1,561,613.72   | 2,106,031.46 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    | -            | -12,899,038.39 | 435,343.73   |
| 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）       | -            | -12,899,038.39 | 435,343.73   |
| 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）        | -            | 283,119.82     | 1,291,692.50 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | -            | -13,182,158.21 | -856,348.77  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        | -            | -              | -            |
| （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      | -            | -              | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>             | -            | -12,899,038.39 | 435,343.73   |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         | -            | -13,182,158.21 | -856,348.77  |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           | -            | 283,119.82     | 1,291,692.50 |
| <b>八、每股收益：</b>              | -            |                |              |
| （一）基本每股收益（元/股）              | -            | -0.26          | -0.02        |
| （二）稀释每股收益（元/股）              | -            | -              | -            |

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注       | 2022年1-6月      | 2021年1-6月      |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 |          | 147,257,046.76 | 174,345,729.94 |
| 减：营业成本                        | 十四、(二)、1 | 128,458,649.43 | 144,140,886.48 |
| 税金及附加                         | -        | 389,833.68     | 124,384.88     |
| 销售费用                          | -        | 3,410,801.49   | 7,085,861.88   |
| 管理费用                          | -        | 15,311,044.23  | 16,032,593.99  |
| 研发费用                          | -        | 8,040,307.50   | -              |
| 财务费用                          | -        | 132,993.44     | -22,201.93     |
| 其中：利息费用                       | -        | 248,590.32     | 9,111.57       |
| 利息收入                          | -        | 115,596.88     | 31,313.50      |
| 加：其他收益                        | -        | 4,985,092.06   | 2,925,984.40   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四、(二)、2 | 7,560,731.79   | -209,942.84    |
| 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）             | -        | 609,211.62     | -185,355.47    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -        | 41,897.68      | 2,462.72       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -        | -              | -              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | -        | 4,710,350.14   | 9,517,353.45   |
| 加：营业外收入                       | -        | 3.18           | 55,486.52      |
| 减：营业外支出                       | -        | 555.54         | 1,190.67       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | -        | 4,709,797.78   | 9,571,649.30   |
| 减：所得税费用                       | -        | 1,194,817.99   | 1,710,259.51   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | -        | 3,514,979.79   | 7,861,389.79   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -        | 3,514,979.79   | 7,861,389.79   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -        | -              | -              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          | -        | -              | -              |
| （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                          | -        | -              | -              |
| <b>六、综合收益总额</b>               | -        | 3,514,979.79   | 7,861,389.79   |

|                |   |   |   |
|----------------|---|---|---|
| <b>七、每股收益：</b> | - | - | - |
| （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      |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     | -       | -              | -              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -       | 218,667,010.17 | 260,666,121.20 |
| 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                   | -       | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（三）、1 | 32,422,136.13  | 4,805,304.48   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -       | 251,089,146.30 | 265,471,425.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -       | 135,846,554.68 | 191,282,690.74 |
| 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           | -       | 33,722,259.28  | 27,303,214.87  |
| 支付的各项税费                   | -       | 4,640,423.50   | 11,514,113.44  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（三）、2 | 27,951,880.26  | 22,593,669.53  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -       | 202,161,117.72 | 252,693,688.58 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -       | 48,928,028.58  | 12,777,737.10  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -       | -              | -              |
| 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            | 五、（三）、3 | 85,407,701.57  | 71,096,760.34  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -       | 85,407,701.57  | 71,096,760.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -       | 1,949,354.58   | 246,245.79     |
| 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            | 五、（三）、4 | 96,300,000.00  | 88,710,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -       | 98,249,354.58  | 88,956,245.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -       | -12,841,653.01 | -17,859,485.45 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -       | -              | -              |
| 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                 | -       | 2,980,000.00   | -              |
| 发行债券收到的现金                 | -       | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -       | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -       | 2,980,000.00   | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | -       | 1,980,000.00   | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -       | 2,495.25       | 2,375,000.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -       | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -       | 1,717,948.56   | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -       | 3,700,443.81   | 2,375,000.00   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -       | -720,443.81    | -2,375,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -       | -              | 242.74         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -       | 35,365,931.76  | -7,456,505.61  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -       | 10,118,090.88  | 18,152,748.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -       | 45,484,022.64  | 10,696,243.38  |

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

## (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      |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -  | 147,066,852.48 | 185,098,432.59 |
| 收到的税费返还                   | -  | 26,938.22      | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 4,710,383.22   | 5,011,539.86   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 151,804,173.92 | 190,109,972.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 102,567,864.39 | 145,463,934.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 15,549,147.16  | 11,053,464.24  |
| 支付的各项税费                   | -  | 4,024,941.36   | 5,404,405.98   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 20,251,111.31  | 10,868,502.96  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 142,393,064.22 | 172,790,307.69 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | 9,411,109.70   | 17,319,664.76  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | -  | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | -  | 7,789,132.67   | -              |
| 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            | -  | 85,407,701.57  | 70,816,165.15  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -  | 93,196,834.24  | 70,816,165.15  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -  | 1,672,903.40   | 246,088.49     |



|                           |   |               |                |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 投资支付的现金                   | - | 1,900,000.00  | 3,500,000.00   |
| 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            | - | 96,300,000.00 | 88,710,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 99,872,903.40 | 92,456,088.49  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -6,676,069.16 | -21,639,923.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - | -             | -              |
| 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            | - | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | -             | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -             | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | -             | 2,375,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | 1,491,384.45  | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 1,491,384.45  | 2,375,000.00   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -1,491,384.45 | -2,375,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -             | 242.74         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 1,243,656.09  | -6,695,015.84  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 2,962,328.75  | 10,520,850.71  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 4,205,984.84  | 3,825,834.87   |

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引  |
|--|--|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 注 1 |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 注 2 |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 十三  |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |

#### 附注事项索引说明：

注1：截至 2022 年 6 月 30 日合并财务报表的合并范围增加了浙江捷创工业技术有限公司。

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日公司进行了 2021 年度权益分派，以公司总股本 46,260,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 1 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 46,260,000 股，分红后总股本增至 50,886,000 股。

## （二） 财务报表项目附注

# 宁波捷创技术股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波捷创技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系冯涛、陈岳彪、徐勇共同出资组建，于 2002 年 1 月 10 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 9133020073425187XE 的营业执照，注册资本 5,088.60 万元，股份总数 5,088.60 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气设备批发行业。主要经营活动为专业从事工业自动化产品分销和自动化系统工程集成。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 17 日四届三次董事会批准对外报出。

本公司纳入合并财务报表范围的子公司如下所示，情况详见本财务报表附注七之说明。

| 子公司全称           | 子公司类型 | 简称    |
|-----------------|-------|-------|
| 浙江捷创电气技术股份有限公司  | 控股子公司 | 浙江捷创  |
| 宁波捷创工程技术有限公司    | 控股子公司 | 捷创工程  |
| 河南捷创电气技术股份有限公司  | 控股子公司 | 河南捷创  |
| 广州智捷慧创工程技术有限公司  | 控股子公司 | 广州智捷  |
| 珠海捷创华自科技有限公司    | 控股子公司 | 珠海捷创  |
| 海南捷创工程技术有限公司    | 全资子公司 | 海南捷创  |
| 宁波捷创工业自动化工程有限公司 | 全资子公司 | 宁波自动化 |
| 浙江捷创方舟数字技术有限公司  | 全资子公司 | 捷创方舟  |
| 浙江捷创智能技术有限公司    | 全资子公司 | 捷创智能  |
| 重庆捷创工业技术有限公司    | 全资子公司 | 重庆捷创  |

|              |       |        |
|--------------|-------|--------|
| 杭州捷创工业技术有限公司 | 全资子公司 | 杭州捷创   |
| 西安捷创工业技术有限公司 | 全资子公司 | 西安捷创   |
| 北京甬捷工业技术有限公司 | 全资子公司 | 北京甬捷   |
| 贵州捷创工业技术有限公司 | 全资子公司 | 贵州捷创   |
| 浙江捷创工业技术有限公司 | 全资子公司 | 浙江捷创工业 |

## 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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### （八）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。

#### （九）外币业务折算

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

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

###### （2）金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----|---------|-------------|
|-----|---------|-------------|

|             |    |  |
|-------------|----|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
|-------------|----|--|

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目             | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|----------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票       | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票       |         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 合同资产           |         |   |

## 2) 应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合及合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄         | 应收商业承兑汇票<br>预期信用损失率(%) | 应收账款<br>预期信用损失率(%) | 合同资产<br>预期信用损失率(%) |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 2.00                   | 2.00               | 2.00               |
| 1-2年       | 5.00                   | 5.00               | 5.00               |
| 2-3年       | 10.00                  | 10.00              | 10.00              |
| 3-5年       | 30.00                  | 30.00              | 30.00              |
| 5年以上       | 100.00                 | 100.00             | 100.00             |

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (十一) 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。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

### (十三) 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（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75        |
| 专用设备   | 年限平均法 | 4-5     | 5      | 19.00-23.75 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-5     | 5      | 19.00-23.75 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |

### （十四）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（月） |
|-----|---------|
| 专利权 | 141     |

### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至

今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司收入主要包括产品分销业务收入、系统集成业务收入和自研产品销售收入，属于在某一时点履行履约义务。

**产品分销业务收入和自研产品销售收入：**根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定商品控制权转移时点的，按约定的时点确认收入；合同或协议未明确约定商品控制权转移时点的，公司在货物送达对方并经客户确认时确认收入；

**系统集成业务收入：**提供的工程劳务在工程劳务已经完成，收到价款或取得收取价款的证据并经客户确认时，确认收入。

## （二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 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。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十二) 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。

### (二十三) 租赁

## 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (二十四) 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     | 以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，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%、6%、3%   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴          | 1.2%、12%    |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%          |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%          |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%、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 |
|--------------|-------|
| 捷创智能         | 15%   |
| 捷创工程         | 20%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），捷创智能自行开发生产销售的软件产品在办理备案手续后可享受增值税即征即退政策。

###### 2. 企业所得税

捷创智能于2021年12月10日被宁波市科学技术厅、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR202133100741的高新技术企业证书，证书有效期均为3年，2021年度至2023度企业所得税按15%的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、



税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。捷创工程为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 14,510.00     | 56,987.66     |
| 银行存款   | 45,469,512.64 | 10,060,304.87 |
| 其他货币资金 | 825,418.52    | 1,558,599.51  |
| 合 计    | 46,309,441.16 | 11,675,892.04 |

##### （2）其他说明

期末，其他货币资金中包含使用受限制的款项825,418.52元，系保函保证金。

#### 2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数           | 期初数           |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 49,625,418.52 | 46,400,000.00 |
| 其中：银行理财产品                 | 49,625,418.52 | 46,400,000.00 |
| 合 计                       | 49,625,418.52 | 46,400,000.00 |

#### 3. 应收票据

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数  |       |      |         | 账面价值 |
|-----------|------|-------|------|---------|------|
|           | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|           | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 按组合计提坏账准备 | 0    | 0     | 0    | 0       | 0    |
| 其中：商业承兑汇票 | 0    | 0     | 0    | 0       | 0    |
| 合 计       | 0    | 0     | 0    | 0       | 0    |

(续上表)

| 种类        | 期初数          |        |           |         |              |
|-----------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,450,000.00 | 100.00 | 29,000.00 | 2.00    | 1,421,000.00 |
| 其中：商业承兑汇票 | 1,450,000.00 | 100.00 | 29,000.00 | 2.00    | 1,421,000.00 |
| 合计        | 1,450,000.00 | 100.00 | 29,000.00 | 2.00    | 1,421,000.00 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项目       | 期末数  |      |         |
|----------|------|------|---------|
|          | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |
| 小计       | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目        | 期初数    | 本期增加    |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数  |
|-----------|--------|---------|----|----|------|----|----|------|
|           |        | 计提      | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |      |
| 按组合计提坏账准备 | 29,000 | -29,000 |    |    |      |    |    | 0.00 |
| 合计        | 29,000 | -29,000 |    |    |      |    |    | 0.00 |

## 4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类        | 期末数           |       |              |         |               |
|-----------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 283,981.70    | 0.40  | 283,981.70   | 100     |               |
| 按组合计提坏账准备 | 70,294,153.75 | 99.60 | 5,068,603.56 | 7.21    | 65,225,550.19 |
| 合计        | 70,578,135.45 | 100   | 5,352,585.26 | 7.58    | 65,225,550.19 |

(续上表)

| 种类       | 期初数        |       |            |         |      |
|----------|------------|-------|------------|---------|------|
|          | 账面余额       |       | 坏账准备       |         | 账面价值 |
|          | 金额         | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |      |
| 单项计提坏账准备 | 283,981.70 | 0.35  | 283,981.70 | 100     |      |

|           |               |       |              |      |               |
|-----------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 81,721,797.70 | 99.65 | 5,654,034.77 | 6.92 | 76,067,762.93 |
| 合计        | 82,005,779.40 | 100   | 5,938,016.47 | 7.24 | 76,067,762.93 |

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|----------------|------------|------------|----------|---------------|
| 赛铂(广州)机电科技有限公司 | 283,981.70 | 283,981.70 | 100      | 公司已注销,款项未能收回。 |
| 小计             | 283,981.70 | 283,981.70 | 100      |               |

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 60,330,171.23 | 1,206,603.42 | 2.00     |
| 1-2年 | 3,086,612.15  | 154,330.61   | 5.00     |
| 2-3年 | 381,613.81    | 38,161.38    | 10.00    |
| 3-4年 | 3,908,119.89  | 1,172,435.97 | 30.00    |
| 4-5年 | 129,377.85    | 38,813.36    | 30.00    |
| 5年以上 | 2,458,258.82  | 2,458,258.82 | 100.00   |
| 小计   | 70,294,153.75 | 5,068,603.56 | 7.21     |

## (2) 账龄情况

| 账龄   | 期末账面余额        |
|------|---------------|
| 1年以内 | 60,330,171.23 |
| 1-2年 | 3,086,612.15  |
| 2-3年 | 381,613.81    |
| 3-4年 | 4,192,101.59  |
| 4-5年 | 129,377.85    |
| 5年以上 | 2,458,258.82  |
| 合计   | 70,578,135.45 |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项目        | 期初数          | 本期增加        |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|-------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 283,981.70   |             |    |    |      |    |    | 283,981.70   |
| 按组合计提坏账准备 | 5,654,034.77 | -585,431.21 |    |    |      |    |    | 5,068,603.56 |

|     |              |             |  |  |  |  |  |              |
|-----|--------------|-------------|--|--|--|--|--|--------------|
| 合 计 | 5,938,016.47 | -585,431.21 |  |  |  |  |  | 5,352,585.26 |
|-----|--------------|-------------|--|--|--|--|--|--------------|

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|----------------|---------------|----------------|------------|
| 桂林橡胶设计院有限公司    | 6,026,225.36  | 8.54           | 120,524.51 |
| 陕西杰瑞通工业技术有限公司  | 2,395,597.00  | 3.39           | 47,911.94  |
| 国电南瑞南京控制系统有限公司 | 2,222,456.07  | 3.15           | 44,449.12  |
| 浙江中控技术股份有限公司   | 2,177,817.00  | 3.09           | 43,556.34  |
| 贵州顺安机电设备有限公司   | 2,173,977.82  | 3.08           | 43,479.56  |
| 小 计            | 14,996,073.25 | 21.25          | 299,921.47 |

## 5. 应收款项融资

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           |             | 期初数           |               |
|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|        | 账面价值          | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值          | 累计确认的信用减值准备   |
| 银行承兑汇票 | 31,779,398.54 |             | 30,546,713.10 | 31,779,398.54 |
| 合 计    | 31,779,398.54 |             | 30,546,713.10 | 31,779,398.54 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目    | 期末已质押金额    |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 235,418.52 |
| 小 计    | 235,418.52 |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止确认金额     |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,235,482.64 |
| 小 计    | 3,235,482.64 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|      | 账面余额          | 比例<br>(%) | 减值准备       | 账面价值          | 账面余额          | 比例<br>(%) | 减值准备         | 账面价值          |
|------|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 9,994,917.70  | 79.15     |            | 9,994,917.70  | 8,494,699.21  | 76.33     |              | 8,494,699.21  |
| 1-2年 | 1,150,444.52  | 9.11      |            | 1,150,444.52  | 1,150,444.52  | 10.34     |              | 1,150,444.52  |
| 2-3年 | 404,804.98    | 3.2       |            | 404,804.98    | 404,804.98    | 3.64      |              | 404,804.98    |
| 3年以上 | 1,077,926.31  | 8.54      | 809,257.32 | 268,668.99    | 1,077,926.31  | 9.69      | 1,026,068.84 | 51857.47      |
| 合计   | 12,628,093.51 | 100       | 809,257.32 | 11,818,836.19 | 11,127,875.02 | 100       | 1,026,068.84 | 10,101,806.18 |

## (2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称                 | 账面余额         | 占预付款项<br>余额的比例 (%) |
|----------------------|--------------|--------------------|
| 上海元棠信息科技有限公司         | 1,494,199.59 | 11.83              |
| 罗克韦尔自动化控制集成(哈尔滨)有限公司 | 315,982.50   | 2.50               |
| 厦门中自鑫升科技有限公司         | 300,000.00   | 2.38               |
| 宁波宏晟智能科技有限公司         | 264,000.00   | 2.09               |
| 惠州华计自动化科技有限公司        | 148,134.60   | 1.17               |
| 小计                   | 2,522,316.69 | 19.97              |

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类        | 期末数          |       |              |         |              |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |       |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,129,042.04 | 100   | 1,678,955.07 | 40.66   | 2,450,086.97 |
| 合计        | 4,129,042.04 | 100   | 1,678,955.07 | 40.66   | 2,450,086.97 |

(续上表)

| 种类        | 期初数          |       |              |         |              |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |       |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,972,869.38 | 100   | 1,692,190.66 | 42.59   | 2,280,678.72 |

|     |              |     |              |       |              |
|-----|--------------|-----|--------------|-------|--------------|
| 合 计 | 3,972,869.38 | 100 | 1,692,190.66 | 42.59 | 2,280,678.72 |
|-----|--------------|-----|--------------|-------|--------------|

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,002,668.83 | 40,053.37    | 2.00     |
| 1-2 年 | 356,673.69   | 17,833.68    | 5.00     |
| 2-3 年 | 110,625.68   | 11,062.57    | 10.00    |
| 3-4 年 | 3,000.00     | 900.00       | 30.00    |
| 4-5 年 | 67,097.70    | 20,129.31    | 30.00    |
| 5 年以上 | 1,588,976.14 | 1,588,976.14 | 100.00   |
| 小 计   | 4,129,042.04 | 1,678,955.07 | 40.66    |

## (2) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 小 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信<br>用减值） |              |
| 期初数      | 44,871.36          | 23,028.75                    | 1,624,290.55                 | 1,692,190.66 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 | 7,133.47           | -7,133.47                    |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    | 5,531.28                     | -5,531.28                    |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     | -11,951.46         | -3,592.88                    | 2,308.75                     | 13,235.59    |
| 本期收回     |                    |                              |                              |              |
| 本期转回     |                    |                              |                              |              |
| 本期核销     |                    |                              |                              |              |
| 其他变动     |                    |                              |                              |              |
| 期末数      | 40,053.37          | 17,833.68                    | 1,621,068.02                 | 1,678,955.07 |

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 3,447,816.34 | 3,291,643.68 |
| 押金保证金 | 681,225.70   | 681,225.70   |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 拆借款 |              |              |
| 合 计 | 4,129,042.04 | 3,972,869.38 |

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                  | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------------|-------|--------------|-------|-----------------|--------------|
| 深圳市南华智能自动化设备有限公司      | 应收暂付款 | 1,588,976.14 | 5 年以上 | 38.48           | 1,588,976.14 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司 | 应收暂付款 | 540,499.55   | 1 年以内 | 13.09           | 10,809.99    |
| 杭州西投鑫睿产业运营管理有限公司      | 应收暂付款 | 228,927.40   | 1 年以内 | 5.54            | 4,578.75     |
| 宁波经济技术开发区通融物资有限公司     | 押金保证金 | 120,000.00   | 1-2 年 | 2.91            | 6,000.00     |
| 广州市旭升投资有限公司           | 押金保证金 | 114,051.00   | 2-3 年 | 2.76            | 11,405.10    |
| 小 计                   |       | 2,592,454.09 |       | 62.78           | 1,621,769.98 |

## 8. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           |            |               | 期初数           |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 222,729.97    |            | 222,729.97    | 570,075.72    |            | 570,075.72    |
| 库存商品 | 49,499,332.34 | 577,089.81 | 48,922,242.53 | 74,993,022.05 | 577,089.81 | 74,415,932.24 |
| 合 计  | 49,722,062.31 | 577,089.81 | 49,144,972.50 | 75,563,097.77 | 577,089.81 | 74,986,007.96 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增加 |    | 本期减少  |    | 期末数        |
|------|------------|------|----|-------|----|------------|
|      |            | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他 |            |
| 库存商品 | 577,089.81 | 0.00 |    |       |    | 577,089.81 |
| 合 计  | 577,089.81 | 0.00 |    |       |    | 577,089.81 |

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原 | 本期转销存货跌价准备 |
|-----|--------------|--------------|------------|
|     |              |              |            |

|      |  | 因 | 的原因 |
|------|--|---|-----|
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 |   |     |

## 9. 合同资产

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数        |           |            | 期初数          |           |              |
|-------|------------|-----------|------------|--------------|-----------|--------------|
|       | 账面余额       | 减值准备      | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         |
| 应收质保金 | 666,415.95 | 33,320.80 | 633,095.15 | 2,702,230.73 | 67,269.32 | 2,634,961.41 |
| 合 计   | 666,415.95 | 33,320.80 | 633,095.15 | 2,702,230.73 | 67,269.32 | 2,634,961.41 |

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

| 项 目       | 期初数       | 本期增加       |    | 本期减少 |       |    | 期末数       |
|-----------|-----------|------------|----|------|-------|----|-----------|
|           |           | 计提         | 其他 | 转回   | 转销或核销 | 其他 |           |
| 单项计提减值准备  |           |            |    |      |       |    |           |
| 按组合计提减值准备 | 67,269.32 | -33,948.52 |    |      |       |    | 33,320.80 |
| 合 计       | 67,269.32 | -33,948.52 |    |      |       |    | 33,320.80 |

## 2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

| 账 龄  | 期末数        |           |          |
|------|------------|-----------|----------|
|      | 账面余额       | 减值准备      | 计提比例 (%) |
| 1年以内 |            |           | 2.00     |
| 1-2年 | 666,415.95 | 33,320.80 | 5.00     |
| 小 计  | 666,415.95 | 33,320.80 | 5.00     |

## 10. 其他流动资产

| 项 目        | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|            | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 待摊费用       | 152,407.09 |      | 152,407.09 | 117,890.54 |      | 117,890.54 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 187,665.01 |      | 187,665.01 | 657,297.47 |      | 657,297.47 |
| 预缴企业所得税    |            |      |            | 15381.15   |      | 15381.15   |
| 合 计        | 340,072.10 | 0.00 | 340,072.10 | 790,569.16 |      | 790,569.16 |



## 11. 长期股权投资

## (1) 分类情况

| 项 目     | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 对合营企业投资 | 223,441.96 |      | 223,441.96 | 491,703.12 |      | 491,703.12 |
| 合 计     | 223,441.96 |      | 223,441.96 | 491,703.12 |      | 491,703.12 |

## (2) 明细情况

| 被投资单位          | 期初数        | 本期增减变动 |      |             |          |
|----------------|------------|--------|------|-------------|----------|
|                |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 宁波甬江数字产业发展有限公司 | 491,703.12 |        |      | -268,261.16 |          |
| 合 计            | 491,703.12 |        |      | -268,261.16 |          |

(续上表)

| 被投资单位          | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数        | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|                | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 宁波甬江数字产业发展有限公司 |        |             |        |    | 223,441.96 |          |
| 合 计            |        |             |        |    | 223,441.96 |          |

## 12. 固定资产

| 项 目      | 房屋及建筑物       | 专用设备         | 办公设备         | 运输工具         | 合 计           |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值     |              |              |              |              |               |
| 期初数      | 2,525,950.73 | 2,880,573.17 | 3,507,535.76 | 5,937,534.43 | 14,851,594.09 |
| 本期增加金额   |              |              |              |              |               |
| 1) 购置    |              |              |              |              |               |
| 本期减少金额   |              |              |              |              |               |
| 1) 处置或报废 |              |              |              |              |               |
| 期末数      | 2,525,950.73 | 2,880,573.17 | 3,507,535.76 | 5,937,534.43 | 14,851,594.09 |
| 累计折旧     |              |              |              |              |               |
| 期初数      | 637,178.27   | 832,658.67   | 3,122,148.34 | 5,299,031.95 | 9,891,017.23  |
| 本期增加金额   | 59,991.48    | 0.00         | 57,914.59    | 112,926.85   | 230,832.92    |
| 1) 计提    | 59,991.48    | 0.00         | 57,914.59    | 112,926.85   | 230,832.92    |

|          |              |              |              |              |               |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 本期减少金额   |              |              |              |              |               |
| 1) 处置或报废 |              |              |              |              |               |
| 期末数      | 697,169.75   | 832,658.67   | 3,180,062.93 | 5,411,958.80 | 10,121,850.15 |
| 账面价值     |              |              |              |              |               |
| 期末账面价值   | 1,828,780.98 | 2,047,914.50 | 327,472.83   | 525,575.63   | 4,729,743.94  |
| 期初账面价值   | 1,888,772.46 | 2,047,914.50 | 385,387.42   | 638,502.48   | 4,960,576.86  |

## 13. 使用权资产

| 项 目    | 房屋及建筑物        | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值   |               |               |
| 期初数    | 10,146,031.60 | 10,146,031.60 |
| 本期增加金额 |               |               |
| 1) 租入  |               |               |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 10,146,031.60 | 10,146,031.60 |
| 累计折旧   |               |               |
| 期初数    | 2,520,821.11  | 2,520,821.11  |
| 本期增加金额 |               |               |
| 1) 计提  | 1,300,304.61  | 1,300,304.61  |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 3,821,125.72  | 3,821,125.72  |
| 账面价值   |               |               |
| 期末账面价值 | 6,324,905.88  | 6,324,905.88  |
| 期初账面价值 | 7,625,210.49  | 7,625,210.49  |

## 14. 无形资产

| 项 目    | 专利权          | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 本期增加金额 |              |              |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 累计摊销   |              |              |
| 期初数    | 416,867.04   | 416,867.04   |
| 本期增加金额 | 63,400.16    | 63,400.16    |
| 1) 计提  | 63,400.16    | 63,400.16    |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 480,267.20   | 480,267.20   |
| 账面价值   |              |              |
| 期末账面价值 | 1,019,732.80 | 1,019,732.80 |
| 期初账面价值 | 1,083,132.96 | 1,083,132.96 |

## 15. 长期待摊费用

| 项 目   | 期初数          | 本期增加 | 本期摊销       | 其他减少 | 期末数          |
|-------|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费   | 2,077,730.36 |      | 324,091.20 |      | 1,753,639.16 |
| 系统使用费 | 63,716.92    |      | 1,388.93   |      | 62,327.99    |
| 合 计   | 2,141,447.28 | 0.00 | 325,480.13 | 0.00 | 1,815,967.15 |

## 16. 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    | 期末数          |              | 期初数          |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 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 | 4,754,796.76 | 1,188,699.19 | 6,362,056.40 | 1,590,514.10 |
| 合 计    | 4,754,796.76 | 1,188,699.19 | 6,362,056.40 | 1,590,514.10 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目           | 期末数          |            | 期初数          |            |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|               | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 0.00       |
| 固定资产折旧政策会税差异  | 1,427,868.76 | 356,967.19 | 1,427,868.76 | 356,967.19 |
| 合 计           | 1,427,868.76 | 356,967.19 | 1,427,868.76 | 356,967.19 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 3,696,411.50  | 2,967,578.70  |
| 可抵扣亏损  | 66,329,561.33 | 62,036,128.22 |
| 合 计    | 70,025,972.83 | 65,003,706.92 |

(4) 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    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 |               | 2,181,695.70  |    |
| 2023 年 | 337,111.86    | 337,111.86    |    |
| 2024 年 | 8,953,958.48  | 8,953,958.48  |    |
| 2025 年 | 21,044,277.09 | 21,044,277.09 |    |
| 2026 年 | 29,519,085.09 | 29,519,085.09 |    |
| 2027 年 | 6,475,128.81  |               |    |
| 合 计    | 66,329,561.33 | 62,036,128.22 |    |

#### 17. 短期借款

| 项 目  | 期末数          | 期初数  |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计  | 1,000,000.00 | 0.00 |

#### 18. 应付账款

| 项 目 | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 137,055,523.57 | 120,661,214.06 |
| 合 计 | 137,055,523.57 | 120,661,214.06 |

#### 19. 合同负债

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 27,059,865.97 | 33,893,218.06 |
| 合 计  | 27,059,865.97 | 33,893,218.06 |

#### 20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|              |              |               |               |              |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 3,856,793.70 | 34,339,406.68 | 33,722,259.28 | 4,473,941.10 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 18,934.41    |               | 18,934.41     | 0.00         |
| 合计           | 3,875,728.11 | 34,339,406.68 | 33,741,193.69 | 4,473,941.10 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,845,433.14 | 32,458,447.27 | 31,829,939.31 | 4,473,941.10 |
| 职工福利费       |              | 1,050,966.80  | 1,050,966.80  | 0.00         |
| 社会保险费       | 11,360.56    | 416,729.21    | 428,089.77    | 0.00         |
| 其中：医疗保险费    | 11,099.40    | 413,700.14    | 424,799.54    | 0.00         |
| 工伤保险费       | 261.16       | 12,029.01     | 12,290.17     | 0.00         |
| 生育保险费       |              | -8,999.94     | -8,999.94     | 0.00         |
| 住房公积金       |              | 413,263.40    | 413,263.40    | 0.00         |
| 小计          | 3,856,793.70 | 34,339,406.68 | 33,722,259.28 | 4,473,941.10 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项目     | 期初数       | 本期增加 | 本期减少      | 期末数  |
|--------|-----------|------|-----------|------|
| 基本养老保险 | 18,281.34 | 0.00 | 18,281.34 | 0.00 |
| 失业保险费  | 653.07    | 0.00 | 653.07    | 0.00 |
| 小计     | 18,934.41 | 0.00 | 18,934.41 | 0.00 |

## 21. 应交税费

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税     | 2,393,699.30 | 3,722,819.42 |
| 增值税       | 1,689,411.05 | 1,259,453.34 |
| 城市维护建设税   | 56,860.44    | 86,716.53    |
| 教育费附加     | 24,352.83    | 37,164.21    |
| 地方教育附加    | 16,235.24    | 24,776.16    |
| 代扣代缴个人所得税 | 356,404.64   | 276,484.86   |
| 印花税       | 8,133.04     | 4,602.90     |
| 残疾人保障金    | 0.00         | 922.40       |
| 合计        | 4,545,096.54 | 5,412,939.82 |

## 22. 其他应付款

| 项 目   | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利  | 6,363,861.13  | 0.00         |
| 应付暂收款 | 6,985,372.19  | 1,867,016.21 |
| 合 计   | 13,349,233.32 | 1,867,016.21 |

## 23. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数[注]     |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,216,622.01 | 524,462.81 |
| 合 计        | 2,216,622.01 | 524,462.81 |

## 24. 其他流动负债

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转增值税销项税额 | 3,517,782.56 | 4,223,272.01 |
| 合 计       | 3,517,782.56 | 4,223,272.01 |

## 25. 租赁负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数[注]       |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 4,595,697.55 | 7,908,785.61 |
| 减：未确认融资费用  | 211,276.66   | 584,304.54   |
| 合 计        | 4,384,420.89 | 7,324,481.07 |

## 26. 股本

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |           |       |         |           | 期末数        |
|------|------------|------------------|-----------|-------|---------|-----------|------------|
|      |            | 发行新股             | 送股        | 公积金转股 | 其他      | 小计        |            |
| 股份总数 | 46,300,000 |                  | 4,626,000 |       | -40,000 | 4,586,000 | 50,886,000 |

## (2) 其他说明

截至2021年12月31日总股本46,300,000股，2022年1月对股东李淞的股份回购并注销40,000股，2021年年度实施权益分派4,626,000股，本报告期末总股本50,886,000股。

## 27. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少         | 期末数           |
|------|---------------|------|--------------|---------------|
| 股本溢价 | 17,956,709.92 |      | 4,690,400.00 | 13,266,309.92 |
| 合 计  | 17,956,709.92 |      | 4,690,400.00 | 13,266,309.92 |

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,527,006.71 |      |      | 6,527,006.71 |
| 合 计    | 6,527,006.71 |      |      | 6,527,006.71 |

## 29. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目               | 本期数            | 上年同期数         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 13,205,944.52  | 18,077,266.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -13,182,158.21 | -856,348.77   |
| 减：提取法定盈余公积        |                |               |
| 应付普通股股利           |                | 2,375,000.00  |
| 期末未分配利润           | 23,786.31      | 14,845,917.28 |

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 209,079,954.42 | 176,581,681.16 | 259,150,499.15 | 212,748,114.20 |
| 其他业务收入 | 2,739,634.55   |                | 3,173,875.33   |                |
| 合 计    | 211,819,588.97 | 176,581,681.16 | 262,324,374.48 | 212,748,114.20 |

## (2) 主营业务收入按主要类别的分解信息

## 1) 按商品或服务类型分解

| 项 目    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 产品分销业务 | 185,944,046.81 | 157,805,011.52 | 240,397,937.85 | 197,746,065.16 |
| 系统集成业务 | 19,732,765.89  | 15,786,212.70  | 18,752,561.30  | 15,002,049.04  |
| 自研产品销售 | 3,403,141.72   | 2,990,456.94   | 0.00           | 0.00           |
| 小 计    | 209,079,954.42 | 176,581,681.16 | 259,150,499.15 | 212,748,114.20 |

## 2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 337,049.40 | 321,849.72 |
| 教育费附加   | 144,396.59 | 137,935.59 |
| 地方教育附加  | 96,264.41  | 91,957.06  |
| 印花税     | 44,429.94  | 39,223.75  |
| 房产税     | 22,332.76  | 22,332.76  |
| 土地使用税   | 1,573.40   | 883.10     |
| 车船税     | 8,300.00   | 7,860.00   |
| 关税      |            |            |
| 合 计     | 654,346.50 | 622,041.98 |

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数         |
|-------|--------------|---------------|
| 差旅费   | 1,738,259.82 | 2,513,129.64  |
| 业务招待费 | 2,256,584.60 | 2,475,729.97  |
| 运费    | 107,661.83   | 1,954,106.23  |
| 技术维护费 |              | 4,201,821.29  |
| 其他    | 1,867,513.93 | 152,202.52    |
| 合 计   | 5,970,020.18 | 11,296,989.65 |

## 4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 19,826,675.07 | 21,598,131.30 |
| 办公费      | 2,434,689.98  | 1,270,242.40  |
| 租赁费      | 1,427,487.40  | 917,687.34    |
| 差旅费      | 504,614.08    | 2,018,475.84  |
| 折旧及摊销    | 2,951,612.53  | 1,264,028.63  |
| 业务招待费    | 603,439.39    | 1,026,445.55  |
| 机修费      | 150,142.02    | 50,454.22     |
| 咨询与技术服务费 | 387577.16     | 0.00          |
| 其他       | 3,356,571.49  | 2,955,669.03  |
| 合 计      | 31,642,809.12 | 31,101,134.31 |

## 5. 研发费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数        |
|----------|---------------|--------------|
| 职工薪酬     | 12,215,042.99 | 5,914,598.44 |
| 咨询与技术服务费 | 84,392.74     | 237,338.27   |
| 研发设备     | 0.00          | 144,799.95   |
| 折旧及摊销费   | 660,224.98    | 176,154.15   |
| 其他       | 1,964,734.41  | 688,513.53   |
| 合 计      | 14,924,395.12 | 7,161,404.34 |

## 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数     |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | 198,780.86 | 111964.24 |
| 减：利息收入 | 127,702.48 | 44,771.72 |
| 汇兑损失   |            | 242.74    |
| 减：汇兑收益 |            |           |
| 银行手续费  | 216,538.81 | 24,295.99 |
| 合 计    | 287,617.19 | 91,245.77 |

## 7. 其他收益

| 项 目           | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 6,461,754.10 | 2,999,863.27 | 6,461,754.10  |
| 合 计           | 6,461,754.10 | 2,999,863.27 | 6,461,754.10  |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

#### 8. 投资收益

| 项 目                          | 本期数         | 上年同期数       |
|------------------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益               | 39,860.24   | -53,120.40  |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |             | 276,162.99  |
| 票据贴现利息                       | -268,261.16 | -156,822.44 |
| 合 计                          | -228,400.92 | 66,220.15   |

#### 9. 公允价值变动收益

| 项 目                    | 本期数 | 上年同期数     |
|------------------------|-----|-----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | 70,246.18 |
| 合 计                    |     | 70,246.18 |

#### 10. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数     |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 594,346.00 | 36,288.60 |
| 合 计  | 594,346.00 | 36,288.60 |

#### 11. 资产减值损失

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数     |
|----------|-----------|-----------|
| 存货跌价准备   |           |           |
| 合同资产减值损失 | 71,869.32 | -9,281.28 |
| 合 计      | 71,869.32 | -9,281.28 |

#### 12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----|-------|---------------|
|-----|-----|-------|---------------|

|    |          |           |          |
|----|----------|-----------|----------|
| 其他 | 7,842.94 | 72,784.71 | 7,842.94 |
| 合计 | 7,842.94 | 72,784.71 | 7,842.94 |

## 13. 营业外支出

| 项目          | 本期数      | 上年同期数    | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 对外捐赠        |          |          |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |          |          |               |
| 滞纳金         |          |          |               |
| 其他          | 3,555.81 | 1190.67  | 3,555.81      |
| 合计          | 3,555.81 | 1,190.67 | 3,555.81      |

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项目      | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,963,428.63 | 2,005,073.56 |
| 递延所得税费用 | -401,814.91  | 100,957.9    |
| 合计      | 1,561,613.72 | 2,106,031.46 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期数            | 上年同期数         |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 利润总额                           | -11,337,424.67 | 2,541,612.69  |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | -2,834,356.17  | 635,403.17    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 17,743,471.43  | -1,070,984.40 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -2,010,076.87  |               |
| 所得税费用                          | 1,561,613.72   | 2,106,031.46  |

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目  | 本期数           | 上年同期数        |
|-----|---------------|--------------|
| 往来款 | 25,960,382.03 | 1,651,232.08 |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 收回保函保证金 |               |              |
| 政府补助    | 6,461,754.10  | 2,999,863.27 |
| 其他      |               | 154,209.13   |
| 合 计     | 32,422,136.13 | 4,805,304.48 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数           | 上年同期数         |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 27,951,880.26 | 22,593,669.53 |
| 合 计 | 27,951,880.26 | 22,593,669.53 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回理财产品及收益 | 85,407,701.57 | 71,096,760.34 |
| 合 计       | 85,407,701.57 | 71,096,760.34 |

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 理财投资支出  | 96,300,000.00 | 88,710,000.00 |
| 可转债投资支出 |               |               |
| 合 计     | 96,300,000.00 | 88,710,000.00 |

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数 |
|-------|--------------|-------|
| 股份回购  | 104,400.00   |       |
| 经营租赁款 | 1,613,548.56 |       |
| 合 计   | 1,717,948.56 |       |

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                       | 本期数            | 上年同期数      |
|----------------------------|----------------|------------|
| <b>1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> |                |            |
| 净利润                        | -12,899,038.39 | 435,343.73 |
| 加：资产减值准备                   | -666,215.32    | -27,007.32 |

|                                  |               |                |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 230,832.92    | 501,668.67     |
| 无形资产摊销                           | 63,400.16     | 63,380.28      |
| 长期待摊费用摊销                         |               | 869,095.74     |
| 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)              |               | -70246.18      |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  |               | -242.74        |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | 228,400.92    | -69220.15      |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | 401,814.91    | 115,470.16     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | 0.00          | -14512.26      |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | 25,841,035.46 | -18,918,501.97 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 32,858,565.25 | -15,117,222.17 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 3,163,465.70  | 45,009,731.31  |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 48,928,028.58 | 12,777,737.10  |
| 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                          | 45,484,022.64 | 10,696,243.38  |
| 减：现金的期初余额                        | 10,118,090.88 | 18,152,748.99  |
| 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                     | 35,365,931.76 | -7,456,505.61  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1) 现金 | 45,484,022.64 | 10,696,243.38 |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 其中：库存现金         | 14,510.00     | 32,706.13     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 45,469,512.64 | 8,563,537.25  |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |               | 2,100,000.00  |
| 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          |               |               |
| 2) 现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 45,484,022.64 | 10,696,243.38 |

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值     | 受限原因  |
|------|------------|-------|
| 货币资金 | 825,418.52 | 保函保证金 |
| 合 计  | 825,418.52 |       |

## 2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额   | 折算汇率    | 期末折算成人民币余额 |
|-------|----------|---------|------------|
| 货币资金  | 3,534.11 | 6.31711 | 22,325.36  |
| 其中：美金 | 3,534.11 | 6.31711 | 22,325.36  |

## 3. 政府补助

## (1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                         | 金额         | 列报项目 | 说明   |
|-----------------------------|------------|------|--|
| 江北区 2022 年度第一批科技计划项目补助经费    | 100,000.00 | 其他收益 | 根据《江北区关于强化科技创新支撑高质量发展的若干政策》（北区政办发〔2020〕46 号和《江北区加快区域创新发展若干政策的通知》（北区政办〔2021〕47 号文件，公司于 2022 年 3 月收到 100,000.00 元。 |
| 2022 第一批市级制造业高质量-省软件首版次     | 300,000.00 | 其他收益 | 根据《关于组织开展 2021 年宁波市重点首版次软件申报工作的通知》（甬经信软〔2021〕131 号）公司于 2022 年 3 月收到 300,000.00 元。                                |
| 2022 年度江北区数字经济发展专项（第一批）资金扶持 | 260,000.00 | 其他收益 | 宁波市江北区经济和信息化局 宁波市江北区财政局关于印发《江北区深化发展数字经济专项资金管理办法》北区经信〔2020〕51 号文件，  |

|   |              |      |   |
|---|--------------|------|---|
|   |              |      | 公司于3月收到260,000.00元。   |
| 2021年度重点服务业企业预兑现资金                      | 620,000.00   | 其他收益 | 根据宁波市江北区人民政府办公室《江北区现代服务业产业发展财政扶持试行办法》（北区政发〔2017〕46号），公司于2022年3月收到620,000.00元。                             |
| 科技发展专项资金                                | 200,000.00   | 其他收益 | 根据关于印发《宁波市科技发展专项资金管理办法》的通知，甬科资〔2021〕18号，公司于2022年4月份收到200,000.00元。   |
| 2022年度江北区数字经济发展专项预兑现                    | 200,000.00   | 其他收益 | 宁波市江北区经济和信息化局 宁波市江北区财政局关于印发《江北区深化发展数字经济专项资金管理办法》北区经信〔2020〕51号文件，公司于6月收到200,000.00元。                       |
| 5G+工业互联网智能制造全流程体验中心                     | 3,000,000.00 | 其他收益 | 宁波市江北区经济和信息化局 宁波市江北区财政局关于下达捷创5G+工业互联网智能制造全流程体验中心项目补助资金北区经信〔2022〕51号，公司于2022年6月收到3,000,000.00元。            |
| 关于2022年度宁波市先进制造业和现代服务业融合发展资金支持奖励资金（第一批） | 1,000,000.00 | 其他收益 | 根据宁波市财政局，宁波市发展和改革委员会，甬财经〔2022〕654号文件，公司于2022年6月收到1,000,000.00元。   |
| 2022年度江北区数字经济发展专项（第二批）资金扶持              | 468,000.00   | 其他收益 | 宁波市江北区经济和信息化局 宁波市江北区财政局关于印发《江北区深化发展数字经济专项资金管理办法》北区经信〔2020〕51号文件，公司于6月收到468,000.00元。                       |
| 江北区2022年度第一批科技计划项目补助经费                  | 50,000.00    | 其他收益 | 根据《江北区关于强化科技创新支撑高质量发展的若干政策》（北区政办发〔2020〕46号）和《江北区加快区域创新发展若干政策的通知》（北区政办〔2021〕47号文件），公司于2022年6月收到50,000.00元。 |
| 2021年度江北区人力资源产业园发展扶持资金                  | 100,000.00   | 其他收益 | 根据《宁波市江北区人民政府关于加快发展人力资源服务业的实施意见》北区政发〔2017〕43号，公司于6月收到100,000.00元。   |
| 2022年度国家科技型中小企业补助                       | 10,000.00    | 其他收益 | 根据浙江省科学技术厅《浙江省科技型中小企业认定管理办法》（浙科发高〔2016〕），公司6月收到10,000.00元   |
| 其他                                      | 153,754.10   | 其他收益 |   |
| 小计                                      | 6,461,754.10 |      |   |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为6,461,754.10元，计入非经营性损益的政府补助为6,461,754.10元。

## 六、合并范围的变更

### 1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 认缴额 | 认缴比例 | 实际出资额 |
|------|--------|--------|-----|------|-------|
|------|--------|--------|-----|------|-------|

|        |    |            |               |         |            |
|--------|----|------------|---------------|---------|------------|
| 浙江捷创工业 | 设立 | 2022-01-17 | 10,000,000.00 | 100.00% | 100,000.00 |
|--------|----|------------|---------------|---------|------------|

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### （1）基本情况

| 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 |           |
| 浙江捷创   | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 电气设备批发行业  | 77.08   |    | 同一控制下企业合并 |
| 河南捷创   | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 电气设备批发行业  | 60.08   |    | 设立        |
| 捷创工程   | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 电气设备批发行业  | 60.00   |    | 设立        |
| 广州智捷   | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 电气设备批发行业  | 51.00   |    | 设立        |
| 珠海捷创   | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 软件开发      | 51.00   |    | 设立        |
| 海南捷创   | 海南省海口市 | 海南省海口市 | 电气设备批发行业  | 100.00  |    | 设立        |
| 宁波自动化  | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 系统集成      | 100.00  |    | 设立        |
| 捷创方舟   | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 通信系统设备制造  | 100.00  |    | 设立        |
| 捷创智能   | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 软件开发      | 100.00  |    | 设立        |
| 重庆捷创   | 重庆市渝中区 | 重庆市渝中区 | 信息系统集成及服务 | 100.00  |    | 设立        |
| 杭州捷创   | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 信息系统集成及服务 | 100.00  |    | 设立        |
| 西安捷创   | 陕西省西安市 | 陕西省西安市 | 信息系统集成及服务 | 100.00  |    | 设立        |
| 北京甬捷   | 北京市朝阳区 | 北京市朝阳区 | 软件开发      | 100.00  |    | 设立        |
| 贵州捷创   | 贵州省贵阳市 | 贵州省贵阳市 | 系统集成      | 100.00  |    | 设立        |
| 浙江捷创工业 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 物联网技术服务   | 100.00  |    | 设立        |

#### 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 浙江捷创  | 22.92       | -1,344,131.81 |                | -3,840,020.93 |
| 河南捷创  | 39.92       | 4,253,687.48  |                | 16,257,951.38 |



|      |    |             |  |              |
|------|----|-------------|--|--------------|
| 捷创工程 | 40 | 340,074.25  |  | 2,138,090.43 |
| 广州智捷 | 49 | 28,159.38   |  | 204,713.28   |
| 珠海捷创 | 49 | -396,970.04 |  | 789,100.92   |

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数           |              |               |               |       |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 浙江捷创  | 26,880,250.03 | 30,866.24    | 26,911,116.27 | 39,286,254.22 |       | 39,286,254.22 |
| 河南捷创  | 72,699,441.80 | 356,322.83   | 73,055,764.63 | 64,430,962.39 |       | 64,430,962.39 |
| 捷创工程  | 12,272,303.08 | 32,433.23    | 12,304,736.31 | 7,892,474.23  |       | 7,892,474.23  |
| 广州智捷  | 2,904,950.03  | 44,155.25    | 2,949,105.28  | 2,601,435.33  |       | 2,601,435.33  |
| 珠海捷创  | 1,972,464.60  | 1,019,732.80 | 2,992,197.40  | 129,676.22    |       | 129,676.22    |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数           |              |               |               |       |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 浙江捷创  | 21,183,570.00 | 30,866.24    | 21,214,436.24 | 32,105,588.77 |       | 32,105,588.77 |
| 河南捷创  | 74,992,589.86 | 356,322.83   | 75,348,912.69 | 45,278,231.63 |       | 45,278,231.63 |
| 捷创工程  | 14,701,904.76 | 39,693.38    | 14,741,598.14 | 10,108,223.40 |       | 10,108,223.40 |
| 广州智捷  | 2,092,114.39  | 96,745.29    | 2,188,859.68  | 1,828,545.61  |       | 1,828,545.61  |
| 珠海捷创  | 1,458,620.04  | 1,083,132.96 | 2,541,753.00  | 121,200.00    |       | 121,200.00    |

#### (2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数           |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 浙江捷创  | 16,358,565.44 | -1,483,985.42 | -1,483,985.42 | 2,057,647.66  |
| 河南捷创  | 37,611,121.56 | 1,109,802.24  | 1,109,802.24  | 33,143,882.82 |
| 捷创工程  | 12,072,948.96 | -221,112.66   | -221,112.66   | -206,683.71   |
| 广州智捷  | 1,643,518.30  | -12,644.12    | -12,644.12    | 123,920.90    |

|      |            |            |            |             |
|------|------------|------------|------------|-------------|
| 珠海捷创 | 666,596.16 | 441,968.18 | 441,968.18 | -217,915.60 |
|------|------------|------------|------------|-------------|

(续上表)

| 子公司名称 | 上期数           |               |               |              |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量     |
| 浙江捷创  | 6,488,527.31  | -5,610,107.79 | -5,610,107.79 | 430,549.82   |
| 河南捷创  | 45,200,988.04 | 6,603,859.09  | 6,603,859.09  | 2,917,447.46 |
| 捷创工程  | 16,740,386.82 | 119,862.84    | 119,862.84    | -283,984.82  |
| 广州智捷  | 3,012,685.00  | 141,344.86    | 141,344.86    | 150,530.60   |
| 珠海捷创  | 28,155.34     | -359,455.12   | -359,455.12   | -241,489.61  |

(二) 在合营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质      | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|-----------|---------|----|---------------------|
|                |       |      |           | 直接      | 间接 |                     |
| 宁波甬江数字产业发展有限公司 | 浙江宁波  | 浙江宁波 | 信息技术与服务行业 | 50.00   |    | 权益法核算               |

## 2. 合营企业的主要财务信息

| 项目             | 期末数/本期数      | 期初数/上期数      |
|----------------|--------------|--------------|
| 流动资产           | 8,187.82     | 201,062.73   |
| 非流动资产          | 1,037,505.68 | 1,257,700.68 |
| 资产合计           | 1,045,693.50 | 1,458,763.41 |
| 流动负债           | 62,287.27    | 27,401.60    |
| 非流动负债          |              |              |
| 负债合计           | 62,287.27    | 27,401.60    |
| 少数股东权益         |              |              |
| 归属于母公司所有者权益    | 983,406.23   | 1,431,361.81 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 491,703.12   | 715,680.91   |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 491,703.12   | 715,680.91   |
| 营业收入           | 270,008.37   |              |
| 净利润            | -447,955.58  | -67,526.57   |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降

至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7 及五（一）9 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |              |              |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 应付账款  | 138,055,523.57 | 138,055,523.57 | 138,055,523.57 |              |              |
| 其他应付款 | 13,349,233.32  | 13,349,233.32  | 13,349,233.32  |              |              |
| 租赁负债  | 4,384,420.89   | 4,384,420.89   | 524,462.81     | 2,043,655.26 | 1,816,302.82 |
| 小 计   | 155,789,177.78 | 155,789,177.78 | 151,929,219.70 | 2,043,655.26 | 5,874,570.81 |
| (续上表) |                |                |                |              |              |
| 项 目   | 上年年末数          |                |                |              |              |
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 应付账款  | 120,661,214.06 | 120,661,214.06 | 120,661,214.06 |              |              |
| 其他应付款 | 1,867,016.21   | 1,867,016.21   | 1,867,016.21   |              |              |
| 租赁负债  | 7,848,943.88   | 8,442,688.88   | 524,462.81     | 2,043,655.26 | 5,874,570.81 |
| 小 计   | 130,377,174.15 | 130,970,919.15 | 123,052,693.08 | 2,043,655.26 | 5,874,570.81 |

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目                           | 期末公允价值     |            |               |               |
|-------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                               | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合 计           |
| 持续的公允价值计量                     |            |            |               |               |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产          |            |            |               |               |
| (1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |               |               |
| 理财产品                          |            |            | 49,625,418.52 | 49,625,418.52 |
| 2. 应收款项融资                     |            |            | 31,779,398.54 | 31,779,398.54 |
| 持续以公允价值计量的资产总额                |            |            | 81,404,817.06 | 81,404,817.06 |

### (二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

企业在资产负债表日根据账面价值作为确定公允价值的依据，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

| 关联方名称 | 户籍地 | 与本公司关系 | 对本公司持股比例 | 对本公司表决权比例 |
|-------|-----|--------|----------|-----------|
| 陈岳彪   | 中国  | 实际控制人  | 49.55%   | 49.55%    |
| 周宁雁   | 中国  | 实际控制人  | 24.89%   | 24.89%    |

陈岳彪、周宁雁系夫妻关系，两人合计持有公司 74.44% 的股份，为公司的实际控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

## （二）关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

公司承租情况

2022年半年度

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的使用权资产 | 确认的利息支出   |
|-------|--------|---|---|----------|-----------|
| 周宁雁   | 办公用房   |   | 362,100.00  |          | 52,380.28 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。

## （二）关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

| 关联方 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费（含税） | 上年同期确认的租赁费（含税） |
|-----|--------|--------------|----------------|
| 周宁雁 | 办公用房   | 36.21 万元     | 0.00 万元        |

### 2. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,100,168.00 | 2,739,842.00 |

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司向银行申请开立的尚处在有效期内的各类保函余额为 825,418.52 元。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、其他重要事项

分部信息

### （一）确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定

报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(二) 报告分部的财务信息

| 项 目  | 产品分销业务         | 系统集成业务        | 自研产品销售       | 合 计            |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 营业收入 | 185,944,046.81 | 19,732,765.89 | 3,403,141.72 | 209,079,954.42 |
| 营业成本 | 157,805,011.52 | 15,786,212.70 | 2,990,456.94 | 176,581,681.16 |
| 资产总额 | 259,938,892.36 | 10,823,784.20 | 1,866,685.68 | 272,629,362.24 |
| 负债总额 | 190,443,595.37 | 7,002,566.70  | 532,225.49   | 197,978,387.56 |

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 283,981.70    | 0.4    | 283,981.70   | 100      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 72,170,603.24 | 99.6   | 4,464,808.89 | 6.19     | 67,705,794.35 |
| 合 计       | 72,454,584.94 | 100    | 4,748,790.59 | 6.55     | 67,705,794.35 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 283,981.70    | 0.4    | 283,981.70   | 100      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 71,323,598.00 | 99.6   | 5,077,893.80 | 7.12     | 66,245,704.20 |
| 合 计       | 71,607,579.70 | 100    | 5,361,875.50 | 7.49     | 66,245,704.20 |

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|----------------|------------|------------|----------|---------------|
| 赛铂(广州)机电科技有限公司 | 283,981.70 | 283,981.70 | 100.00   | 公司已注销,款项未能收回。 |
| 小 计            | 283,981.70 | 283,981.70 | 100.00   |               |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 59,706,153.46 | 1,194,123.07 | 2.00     |
| 1-2 年 | 6,565,118.87  | 328,255.94   | 5.00     |
| 2-3 年 | 331,780.67    | 33,178.07    | 10.00    |
| 3-5 年 | 3,797,569.18  | 1,139,270.75 | 30.00    |
| 5 年以上 | 1,769,981.06  | 1,769,981.06 | 100.00   |
| 小 计   | 72,170,603.24 | 4,464,808.89 | 6.19     |

## (2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 59,706,153.46 |
| 1-2 年 | 6,565,118.87  |
| 2-3 年 | 331,780.67    |
| 3-5 年 | 4,081,550.88  |
| 5 年以上 | 1,769,981.06  |
| 合 计   | 72,454,584.94 |

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

| 项 目       | 期初数          | 本期增加 |            |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------|------------|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提   | 收回         | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 283,981.70   |      |            |    |      |    |    | 283,981.70   |
| 按组合计提坏账准备 | 5,077,893.80 |      | 613,084.91 |    |      |    |    | 4,464,808.89 |
| 合 计       | 5,361,875.50 |      | 613,084.91 |    |      |    |    | 4,748,790.59 |

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额         | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|----------------|--------------|----------------|------------|
| 桂林橡胶设计院有限公司    | 6,026,225.36 | 8.32           | 120,524.51 |
| 贵州顺安机电设备有限公司   | 2,173,977.82 | 3.00           | 43,479.56  |
| 中国化学工业桂林工程有限公司 | 1,701,386.00 | 2.35           | 34,027.72  |
| 桂林中昊力创机电设备有限公司 | 1,393,561.44 | 1.92           | 27,871.23  |
| 杭州中策清泉实业有限公司   | 1,242,805.27 | 1.72           | 24,856.11  |



|     |               |       |            |
|-----|---------------|-------|------------|
| 小 计 | 12,537,955.89 | 17.30 | 250,759.13 |
|-----|---------------|-------|------------|

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## ① 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |       |              |         | 账面价值         |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         |              |
|           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |       |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,366,843.89 | 100   | 1,661,552.51 | 49.35   | 1,705,291.38 |
| 合 计       | 3,366,843.89 | 100   | 1,661,552.51 | 49.35   | 1,705,291.38 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |       |              |         | 账面价值         |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         |              |
|           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |       |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,197,136.13 | 100   | 1,662,000.02 | 51.98   | 1,535,136.11 |
| 合 计       | 3,197,136.13 | 100   | 1,662,000.02 | 51.98   | 1,535,136.11 |

## ② 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄  | 期末数          |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,241,495.01 | 24,829.89    | 2.00    |
| 1-2年 | 398,206.73   | 19,910.34    | 5.00    |
| 2-3年 | 68,068.31    | 6,806.83     | 10.00   |
| 3-4年 | 3,000.00     | 900.00       | 30.00   |
| 4-5年 | 67,097.70    | 20,129.31    | 30.00   |
| 5年以上 | 1,588,976.14 | 1,588,976.14 | 100.00  |
| 小 计  | 3,366,843.89 | 1,661,552.51 | 51.98   |

## (2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段         | 第二阶段                | 第三阶段              | 小 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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信) |     |
|     |              |                     |                   |     |

|          |           | 值)        | 用减值)         |              |
|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| 期初数      | 20,407.39 | 20,182.08 | 1,621,410.55 | 1,662,000.02 |
| 期初数在本期   | ---       | ---       | ---          |              |
| --转入第二阶段 | 7,964.13  | -7,964.13 |              |              |
| --转入第三阶段 |           | 3,403.42  | -3,403.42    |              |
| --转回第二阶段 |           |           |              |              |
| --转回第一阶段 |           |           |              |              |
| 本期计提     | -8,411.64 | 11,367.55 | -3,403.42    | -447.51      |
| 本期收回     |           |           |              |              |
| 本期转回     |           |           |              |              |
| 本期核销     |           |           |              |              |
| 其他变动     |           |           |              |              |
| 期末数      | 19,959.88 | 26,988.92 | 1,614,603.71 | 1,661,552.51 |

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 2,830,109.19 | 2,660,401.43 |
| 押金保证金 | 536,734.70   | 536,734.70   |
| 拆借款   |              |              |
| 合 计   | 3,366,843.89 | 3,197,136.13 |

## (1) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                  | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------------|-------|--------------|-------|-----------------|--------------|
| 深圳市南华智能自动化设备有限公司      | 应收暂付款 | 1,588,976.14 | 5 年以上 | 47.19           | 1,588,976.14 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司 | 应收暂付款 | 540,499.55   | 1 年以内 | 16.05           | 10,809.99    |
| 杭州西投鑫睿产业运营管理有限公司      | 应收暂付款 | 228,927.40   | 1 年以内 | 6.80            | 4,578.75     |
| 宁波经济技术开发区通融物资有限公司     | 押金保证金 | 120,000.00   | 1-2 年 | 3.56            | 6,000.00     |
| 广州市旭升投资有限公司           | 押金保证金 | 114,051.00   | 2-3 年 | 3.39            | 11,405.10    |
| 小 计                   |       | 2,592,454.09 |       | 76.99           | 1621769.98   |

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 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  | 50,654,035.69 |      | 50,654,035.69 | 48,754,035.69 |      | 48,754,035.69 |
| 对合营企业投资 | 223,441.96    |      | 223,441.96    | 491,703.12    |      | 491,703.12    |
| 合 计     | 50,877,477.65 |      | 50,877,477.65 | 49,245,738.81 |      | 49,245,738.81 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位  | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----------|---------|
| 珠海捷创   | 2,550,000.00  |              |      | 2,550,000.00  |          |         |
| 浙江捷创   | 9,088,035.69  |              |      | 9,088,035.69  |          |         |
| 捷创工程   | 1,200,000.00  |              |      | 1,200,000.00  |          |         |
| 河南捷创   | 3,010,000.00  |              |      | 3,010,000.00  |          |         |
| 广州智捷   | 306,000.00    |              |      | 306,000.00    |          |         |
| 捷创智能   | 13,900,000.00 |              |      | 13,900,000.00 |          |         |
| 捷创方舟   | 15,200,000.00 |              |      | 15,200,000.00 |          |         |
| 宁波自动化  | 1,000,000.00  |              |      | 1,000,000.00  |          |         |
| 西安捷创   | 600,000.00    | 400,000.00   |      | 1,000,000.00  |          |         |
| 重庆捷创   | 1,300,000.00  | 500,000.00   |      | 1,800,000.00  |          |         |
| 北京甬捷   | 100,000.00    |              |      | 100,000.00    |          |         |
| 杭州捷创   | 500,000.00    | 900,000.00   |      | 1,400,000.00  |          |         |
| 浙江捷创工业 |               | 100,000.00   |      | 100,000.00    |          |         |
| 小 计    | 48,754,035.69 | 1,900,000.00 |      | 50,654,035.69 |          |         |

## (3) 对合营企业投资

| 被投资单位          | 期初数        | 本期增减变动 |      |             |          |
|----------------|------------|--------|------|-------------|----------|
|                |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 宁波甬江数字产业发展有限公司 | 491,703.12 |        |      | -268,261.16 |          |
| 合 计            | 491,703.12 |        |      | -268,261.16 |          |

(续上表)

| 被投资单位              | 本期增减变动     |                 |            |    | 期末数        | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|------------|-----------------|------------|----|------------|--------------|
|                    | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |            |              |
| 宁波甬江数字产业<br>发展有限公司 |            |                 |            |    | 223,441.96 |              |
| 合 计                |            |                 |            |    | 223,441.96 |              |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目                  | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入               | 145,290,500.38 | 128,458,649.43 | 173,413,600.31 | 144,140,886.48 |
| 其他业务收入               | 1,966,546.38   | 0              | 932,129.63     |                |
| 合 计                  | 147,257,046.76 | 128,458,649.43 | 174,345,729.94 | 144,140,886.48 |
| 其中：与客户之间的<br>合同产生的收入 | 147,257,046.76 | 128,458,649.43 | 174,345,729.94 | 144,140,886.48 |

## 2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 147,257,046.76 | 174,345,729.94 |
| 小 计       | 147,257,046.76 | 174,345,729.94 |

## 2. 投资收益

| 项 目                          | 本期数          | 上年同期数       |
|------------------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益               | 7,789,132.67 | -53,120.40  |
| 处置金融工具取得的投资收益                |              |             |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |             |
| 理财产品                         |              |             |
| 票据贴现利息支出                     | -228,400.88  | -156,822.44 |
| 合 计                          | 7,560,731.79 | -209,942.84 |

## 十五、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

| 项 目   | 金 额          | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 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   |              |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |              |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 6,461,754.10 |     |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |     |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |     |
| 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  | 4,287.13     |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |     |
| 小 计   | 6,466,041.23 |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）   | 1,615,438.53 |     |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后）      |              |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,850,602.70 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -17.03        | -0.26     | -0.26  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -23.30        | -0.35     | -0.35  |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号   | 本期数            |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | -13,182,158.21 |
| 非经常性损益                      | B  | 4,850,602.70   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B  | -18,032,760.91 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 83,989,661.15  |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | I  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J  |                |
| 报告期月份数                      | K  | 6              |
| 加权平均净资产                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 77,398,582.05  |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L  | -17.03%        |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L  | -23.30%        |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                    | 序号    | 本期数            |
|------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润         | A     | -13,182,158.21 |
| 非经常性损益                 | B     | 4,850,602.70   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净 | C=A-B | -18,032,760.91 |

|                       |                                     |            |
|-----------------------|-------------------------------------|------------|
| 利润                    |                                     |            |
| 期初股份总数                | D                                   | 46,300,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E                                   | 4,626,000  |
| 发行新股或债转股等增加股份数        | F                                   |            |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数    | G                                   |            |
| 因回购等减少股份数             | H                                   | 40,000     |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数    | I                                   |            |
| 报告期缩股数                | J                                   |            |
| 报告期月份数                | K                                   | 6          |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 50,926,000 |
| 基本每股收益                | $M=A/L$                             | -0.26      |
| 扣除非经常损益基本每股收益         | $N=C/L$                             | -0.35      |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 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：

董事会办公室

宁波捷创技术股份有限公司

董事会

2022年8月19日