

证券代码：833681

证券简称：辰泰科技

主办券商：天风证券



辰泰科技

NEEQ : 833681

湖南辰泰信息科技股份有限公司  
HUNAN CHENTAI INFORMATION  
TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2022

### 公司半年度大事记



公司新获得 1 项实用新型专利、2 项发明专利。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	67

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄赛勤、主管会计工作负责人黄今唯及会计机构负责人（会计主管人员）黄今唯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内容的真实性、准确性和完整性	<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
市场竞争加剧的风险	经过多年努力，公司在银行清分机领域具有一定的市场影响力，随着清分机等金融机具设备国产化趋势的进一步深化，以及在线支付规模的蓬勃发展，公司面临的市场竞争更加剧烈。如果不能充分发挥自身在技术、服务、管理、客户满意度等方面的现有优势和迅速掌握未来发展的核心技术，继续提高综合竞争实力，公司存在市场份额萎缩的风险。
技术更新和产品换代迅速的风险	由于市场需求的不断变化，导致产品更新换代速度快，客户对现钞清分处理的需求根据相关政策不断变化，行业也在随之不断进行调整与改变，企业的产品规划与市场定位能力十分重要。如果公司不能敏锐的捕捉到市场变化情况，不能跟进主流技术的发展，不能对自身的目标市场有着清晰的定位，不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发、市场策略，将导致公司的市场竞争力、市场影响力与市场份额下降。
核心技术人员流失的风险	公司自主产品的研发和技术创新依赖于在产品研发和项目实施过程中积累起来的核心技术，而这些技术由相关的核心技术人员掌握。核心技术人员的流失可能会对本公司的持续发展造成重大不利影响。虽然核心技术人员已在公司持股并签署了保密协议，但仍存在核心技术人员流失给公司发展造成损失的风险。

市场拓展不足的风险	随着公司业务模式由传统的代理销售日本光荣清分机向研发生产自有品牌一体机、流水线等清分设备为主转变，公司需要在现有业务基础上发展新的业务领域和开发新产品、开拓新市场，公司现有的市场份额和客户资源需要进一步开拓，如果不能综合提高自身的竞争实力，公司存在市场拓展不足带来的风险。
实际控制人控制风险	黄赛勤通过直接和间接持股共控制公司 59.775% 的股份，为公司的实际控制人，实际控制人能够对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响。在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人仍有可能损害公司利益，给其他股东带来潜在的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、辰泰科技	指	湖南辰泰信息科技股份有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
众智锐搏	指	北京众智锐搏科技发展有限公司，系辰泰科技的子公司
拓泰投资	指	长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《湖南辰泰信息科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
央行	指	中国人民银行
清分机	指	一种专门用来清点、分选纸币的金融机具
一体机	指	全称现钞自动处理一体机，是将现钞处理的清分扎把功能模块与双十字捆扎功能模块、捆膜（塑封）功能模块、ATM 在线加钞功能模块中的一个功能模块或者多个功能模块结合而成的现钞清分处理设备
清分流水线、流水线	指	全称现钞清分自动处理系统，可以实现对现钞的清分扎把、双十字捆扎、捆膜（塑封）和 ATM 在线自动加钞四大处理功能

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南辰泰信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN CHENTAI INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD. CHENTAI TECHNOLOGY
证券简称	辰泰科技
证券代码	833681
法定代表人	黄赛勤

### 二、 联系方式

董事会秘书	张傑
联系地址	长沙市高新开发区旺龙路 56 号
电话	0731-82245688
传真	0731-84120688
电子邮箱	zjie@ctxxkj.com.cn
公司网址	www.ctxxkj.com.cn
办公地址	长沙市高新开发区旺龙路 56 号
邮政编码	410205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 20 日
挂牌时间	2015 年 9 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要业务	金融机具的研发、生产、销售及服务
主要产品与服务项目	现钞自动处理一体机、现钞清分自动处理系统和清分机等金融机具产品的研发、生产、销售和服务，根据客户不同现钞处理需求，为客户定制相应的现钞处理方案
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（黄赛勤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄赛勤），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914301006707942922	否
注册地址	湖南省长沙高新开发区旺龙路 56 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 21 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

#### 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	12,097,694.51	24,487,185.69	-50.60%
毛利率%	44.88%	49.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,621,046.04	1,829,054.06	-243.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,152,187.96	1,593,224.89	-297.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.73%	1.90%	-
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）	-3.30%	1.65%	-
基本每股收益	-0.05	0.04	-243.30%

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	110,787,463.60	125,450,003.77	-11.69%
负债总计	28,242,715.76	28,284,209.89	-0.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,544,747.84	97,165,793.88	-15.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.94	-15.05%
资产负债率%（母公司）	28.54%	25.16%	-
资产负债率%（合并）	25.49%	22.55%	-
流动比率	1.84	2.43	-
利息保障倍数	-11.63	2.76	-

##### （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	-7,198,360.97	-5,423,871.92	-32.72%
应收账款周转率	1.46	2.84	-
存货周转率	0.56	0.66	-



**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.69%	-3.15%	-
营业收入增长率%	-50.60%	52.25%	-
净利润增长率%	-243.30%	137.53%	-

**（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**

湖南辰泰信息科技股份有限公司是一家集研发、生产、销售和服务为一体的综合性高新技术企业。公司主要为银行业金融机构等具有现钞处理需求的金融机构提供现钞自动处理一体机、现钞清分自动处理系统和清分机等金融机具产品，并能根据客户不同现钞处理需求，为客户定制相应的现钞处理方案。公司现有产品大都通过了 CCC 国家强制认证和公安部相关的产品安全性能测试，同时还通过了质量管理体系认证、环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证。公司现已拥有发明专利 10 项，实用新型专利 27 项、外观专利 3 项、软件著作权 46 项、软件产品证书 5 项。

公司采用自主研发和合作研发相结合的方式，在依靠内部研发团队自主创新的同时，充分借助其他合作企业及湖南大学等高等院校的研发优势，提升公司产品竞争力，更好地满足客户需求。公司的采购以市场需求为导向，制定了完善、严格的供应商管理体系，形成较为稳定的优质供应商渠道；公司不同系列产品采用不同的生产模式，清分流水线主要采用“以销定产”的模式，根据销售部门的订单制定生产计划，一体机和清分机则根据银行订单的季节性、往年销售规模、预测订单情况和安全库存水平等情况制定生产计划；公司自主产品主要通过直销和经销相结合的方式进行销售，而代理的光荣系列纸币清分机则主要通过子公司众智锐搏进行直销。公司产品遍布全国，以其先进性的技术和产品、专业化的售后服务团队，赢得了客户的一致好评。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

**与创新属性相关的认定情况**

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

**（二） 经营情况回顾****1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	800,377.60	0.72%	7,136,185.05	5.69%	-88.78%
交易性金融资产	10,380,000.00	9.37%	23,080,000.00	18.40%	-55.03%
应收账款	6,855,735.91	6.19%	8,101,406.83	6.46%	-15.38%

存货	13,893,779.19	12.54%	9,932,741.60	7.92%	39.88%
投资性房地产	32,997,770.15	29.78%	33,666,241.67	26.84%	-1.99%
固定资产	20,929,007.66	18.89%	21,507,205.54	17.14%	-2.69%
无形资产	14,386,696.90	12.99%	14,568,807.00	11.61%	-1.25%

**项目重大变动原因：**

- 1、货币资金及交易性金融资产分别较上年期末数下降 88.78%和 55.03%，主要原因为报告期内进行了权益分配；
- 2、应收账款较上年期末数下降 15%，主要原因为上年度正常账期内的部分主营业务销售在本期按进度实现回款；
- 3、存货较上年期末增加 39.88%，主要原因为根据下半年市场销售需求增加了部分产品原材料的备货。

**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	12,097,694.51	100.00%	24,487,185.69	100.00%	-50.60%
营业成本	6,668,404.65	55.12%	12,454,171.00	50.86%	-46.46%
毛利率	44.88%	-	49.14%	-	-
销售费用	3,909,775.75	32.32%	4,696,577.59	19.18%	-16.75%
管理费用	3,379,351.54	27.93%	3,443,406.09	14.06%	-1.86%
研发费用	814,314.73	6.73%	1,077,194.31	4.40%	-24.40%
财务费用	206,735.32	1.71%	284,797.02	1.16%	-27.41%
信用减值损失	110,371.20	0.91%	166,863.12	0.68%	-33.86%
资产减值损失	359,088.94	2.97%	246,181.34	-1.01%	-245.86%
其他收益	234,085.15	1.93%	149,552.53	0.61%	56.52%
投资收益	364,345.20	3.01%	132,707.06	0.54%	174.55%
营业利润	-2,549,083.39	-21.07%	1,864,196.28	7.61%	-236.74%
净利润	-2,621,046.04	-21.67%	1,829,054.06	7.47%	-243.30%
经营活动产生的现金流量净额	-7,198,360.97	-	-5,423,871.92	-	-32.72%
投资活动产生的现金流量净额	13,064,345.20	-	7,599,345.12	-	71.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,201,791.68	-	-5,278,333.33	-	-131.17%

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入及营业成本较上年同期数分别减少 50.60%和 46.46%，主要原因为报告期内我司受疫情影响主营项目进度推进缓慢，由此导致营业收入和成本同比减少；

2、信用减值损失较上年同期数减少 33.86%，主要原因为应收账款期末余额较年初有所减少；

3、资产减值损失较上年同期数减少 245.86%，主要原因为报告期内到期部分销售合同质保金已全额收回；

4、其他收益较上年同期数增加 56.52%，主要原因为报告期内收到的政府补助金有所增加；

5、投资收益较上年同期数增加 174.55%，主要原因为报告期内赎回的银行理财产品较上年同期增加，因此所带来的理财产品分红同比增加；

6、营业利润及净利润较上年同期数大幅下降，主要原因为报告期内主营业务开展受疫情影响严重，营业收入减少。

7、经营活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 32.72%，主要是由于受疫情影响主营项目进度推进缓慢，本期营业收入减少，使得本期销售商品、提供劳务收到的现金减少。

8、投资活动产生的现金流量净额较上年同期数增加 71.91%，主要原因为报告期内赎回的银行理财产品增加；

9、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 131.17%，主要原因为报告期内公司进行了权益分配。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,085.15
2. 委托他人投资或管理资产的损益	364,345.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>598,430.35</b>
所得税影响数	67,288.43
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>531,141.92</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
众智锐搏	子公司	金融机具的销售	10,000,000	17,219,436.33	16,806,336.01	1,223,614.00	-26,413.74

## （二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
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.（六）
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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	10,000,000	10,000,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司为满足经营发展需要，以公司名下不动产做抵押向长沙星沙沪农商村镇银行申请贷款（具体内容见公告编号：2022-012 号）。该笔贷款由实际控制人黄赛勤及其配偶赵磊、拓泰投资进行无偿担保，

实际受益人为公司，无需进行关联交易事项审议，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。公司实际贷款金额为 1000 万元。

#### （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	2022-008	金融理财产品	全年购买额度不超过 3000 万元	否	否

#### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	10,380,000.00	0.00	不存在
合计	-	10,380,000.00	0.00	-

#### 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

公司使用闲置资金购买理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不会影响公司业务的正常发展。同时通过适度的理财产品投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。

#### （五） 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
辰泰科技：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易的承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易的承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	其他股东	规范和减少关联交易的承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	董监高	限售承诺	2015年6月11日	-	正在履行中
辰泰科技：公开转让说明书	董监高	竞业限制及保密承诺	2015年6月11日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

报告期内公司董监高人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况好。  
不存在超期未履行完毕的承诺事项。

**(六) 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
3 栋工业用房产权	投资性房地产	抵押	8,013,938.56	7.23%	借款抵押
总计	-	-	8,013,938.56	7.23%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

因公司业务发展的需要，向银行申请贷款，并以该资产作为抵押物向银行提供担保，该行为有利于解决公司资金需求问题。



## 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	22,922,000	45.844%	-1,923,500	20,998,500	41.997%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,620,625	13.2413%	0	6,620,625	13.2413%	
	董事、监事、高管	9,026,000	18.052%	-1,494,500	7,531,500	15.063%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,078,000	54.156%	1,923,500	29,001,500	58.003%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,861,875	39.7238%		19,861,875	39.7238%	
	董事、监事、高管	27,078,000	54.156%	1,923,500	29,001,500	58.003%	
	核心员工						
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							21

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	黄赛勤	26,482,500	0	26,482,500	52.965%	19,861,875	6,620,625	0	0
2	拓泰投资	7,572,000	0	7,572,000	15.144%	0	7,572,000	0	0
3	黄小勤	5,550,000	0	5,550,000	11.10%	5,550,000	0	0	0
4	李建强	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
5	尹志勤	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
6	张云	857,000	0	857,000	1.714%	0	857,000	0	0
7	邓瑞	857,000	0	857,000	1.714%	642,750	214,250	0	0
8	陈南	857,000	0	857,000	1.714%	0	857,000	0	0
9	史亮	857,000	0	857,000	1.714%	857,000	0	0	0
10	张孜	750,000	0	750,000	1.50%	0	750,000	0	0

合计	45,496,500	-	45,496,500	90.993%	28,197,125	17,299,375	0	0
----	------------	---	------------	---------	------------	------------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、黄赛勤持有公司股东拓泰投资 44.988%的出资份额，为拓泰投资有限合伙人，通过拓泰投资间接持有公司 6.81%股份；

2、黄赛勤胞兄黄小勤持有公司 11.10%股份。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄赛勤	董事长	男	1959 年 10 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
李建强	董事、总经理	男	1963 年 7 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
陈选良	董事	男	1966 年 5 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
张傑	董事、董事会秘书、副总经理	男	1962 年 9 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
尹志勤	董事	男	1966 年 2 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
尹志勤	财务负责人	男	1966 年 2 月	2021 年 12 月 24 日	2022 年 6 月 21 日
蔡元琨	董事、副总经理	男	1980 年 12 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
章进	监事会主席	男	1969 年 3 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
鲁志华	监事	男	1976 年 8 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
彭亮	职工监事	男	1979 年 4 月	2021 年 12 月 8 日	2024 年 12 月 23 日
邓瑞	副总经理	女	1977 年 9 月	2021 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、副总经理蔡元琨系公司控股股东、实际控制人、董事长黄赛勤女儿的配偶。

#### （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
尹志勤	董事、财务总监	离任	董事	个人原因辞职

#### （三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用  不适用

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用  不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	10	8
生产人员	15	15
销售人员	14	12
技术人员	54	52
财务人员	4	4
行政人员	5	5
员工总计	102	96

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	800,377.60	7,136,185.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	10,380,000.00	23,080,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	6,855,735.91	8,101,406.83
应收款项融资			
预付款项	五（四）	3,884,034.98	562,521.10
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（五）	1,413,020.87	759,332.86
其中：应收利息	五（五）	45,850.00	45,850.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	13,893,779.19	9,932,741.60
合同资产	五（七）	3,095,956.75	3,401,434.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	145,781.98	145,681.41
<b>流动资产合计</b>		<b>40,468,687.28</b>	<b>53,119,303.48</b>
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	32,997,770.15	33,666,241.67

固定资产	五（十）	20,929,007.66	21,507,205.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	14,386,696.90	14,568,807.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	1,698,015.42	2,207,167.92
递延所得税资产	五（十三）	307,286.19	381,278.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		70,318,776.32	72,330,700.29
<b>资产总计</b>		110,787,463.60	125,450,003.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	10,000,000.00	10,013,291.67
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（十五）	2,687,974.57	3,444,393.14
预收款项	五（十六）	3,442,357.98	1,897,225.12
合同负债	五（十七）	2,072,190.17	2,169,389.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	664,602.64	730,341.64
应交税费	五（十九）	1,356,966.76	1,747,100.42
其他应付款	五（二十）	1,471,167.25	1,576,374.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十一）	269,384.71	282,020.60
<b>流动负债合计</b>		21,964,644.08	21,860,136.54
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	6,278,071.68	6,424,073.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,278,071.68	6,424,073.35
<b>负债合计</b>		28,242,715.76	28,284,209.89
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（二十三）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	23,218,000.00	23,218,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	7,492,843.69	7,492,843.69
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	1,833,904.15	16,454,950.19
归属于母公司所有者权益合计		82,544,747.84	97,165,793.88
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		82,544,747.84	97,165,793.88
<b>负债和所有者权益总计</b>		110,787,463.60	125,450,003.77

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：黄今唯

会计机构负责人：黄今唯

**（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		732,256.12	6,248,352.35
交易性金融资产		10,000.00	12,810,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	6,594,960.91	8,099,782.33
应收款项融资			
预付款项		3,770,034.98	562,521.10
其他应收款	十一（二）	1,357,870.87	759,332.86
其中：应收利息		45,850.00	45,850.00
应收股利			



买入返售金融资产			
存货		13,893,779.19	9,932,741.60
合同资产		1,774,060.85	2,053,581.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>28,132,962.92</b>	<b>40,466,311.97</b>
<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	十一（三）	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		32,997,770.15	33,666,241.67
固定资产		20,905,909.84	21,484,107.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,386,696.90	14,568,807.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,698,015.42	2,207,167.92
其他非流动资产		257,913.04	322,972.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>86,246,305.35</b>	<b>88,249,296.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>114,379,268.27</b>	<b>128,715,608.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	10,013,291.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,687,974.57	3,444,393.14
预收款项		3,442,357.98	1,897,225.12
合同负债		1,911,880.20	2,009,079.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		629,867.04	618,610.04
应交税费		1,192,281.30	1,583,132.25
其他应付款		6,249,879.25	6,131,579.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		248,544.42	261,180.31
<b>流动负债合计</b>		<b>26,362,784.76</b>	<b>25,958,491.43</b>
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,278,071.68	6,424,073.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,278,071.68</b>	<b>6,424,073.35</b>
<b>负债合计</b>		<b>32,640,856.44</b>	<b>32,382,564.78</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,218,000.00	23,218,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,492,843.69	7,492,843.69
一般风险准备			
未分配利润		1,027,568.14	15,622,200.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>81,738,411.83</b>	<b>96,333,044.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>114,379,268.27</b>	<b>128,715,608.91</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		12,097,694.51	24,487,185.69
其中：营业收入	五（二十七）	12,097,694.51	24,487,185.69
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		15,714,668.39	22,825,930.78
其中：营业成本	五（二十七）	6,668,404.65	12,454,171.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	736,086.40	869,784.77
销售费用	五（二十九）	3,909,775.75	4,696,577.59
管理费用	五（三十）	3,379,351.54	3,443,406.09
研发费用	五（三十一）	814,314.73	1,077,194.31
财务费用	五（三十二）	206,735.32	284,797.02
其中：利息费用	五（三十二）	201,791.68	278,333.33
利息收入	五（三十二）	5,995.23	5,124.59
加：其他收益	五（三十三）	234,085.15	149,552.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	364,345.20	132,707.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）	110,371.20	166,863.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	359,088.94	-246,181.34
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>		-2,549,083.39	1,864,196.28
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,549,083.39	1,864,196.28
减：所得税费用	五（三十七）	71,962.65	35,142.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,621,046.04	1,829,054.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,621,046.04	1,829,054.06
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,621,046.04	1,829,054.06
<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		-2,621,046.04	1,829,054.06
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>			
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.05	0.04
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.04

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：黄今唯

会计机构负责人：黄今唯

**(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>	十一（四）	11,853,111.29	23,390,526.75
减：营业成本	十一（四）	6,668,404.65	12,454,171.00
税金及附加		735,188.56	856,908.67
销售费用		3,814,250.98	4,488,032.99
管理费用		2,995,500.85	2,949,701.66
研发费用		814,314.73	1,077,194.31
财务费用		207,307.02	285,443.04
其中：利息费用		201,791.68	278,333.33
利息收入		4,504.41	3,530.95
加：其他收益		234,015.99	149,552.53
投资收益（损失以“-”号填列）		184,536.16	50,877.58

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）		112,410.70	252,637.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		321,319.94	-215,619.22
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>		-2,529,572.71	1,516,523.59
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,529,572.71	1,516,523.59
减：所得税费用		65,059.59	-5,552.76
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,594,632.30	1,522,076.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,594,632.30	1,522,076.35
（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>		-2,594,632.30	1,522,076.35
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	0.03
（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		16,260,037.28	20,196,630.89
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		2,877.77	3,550.86
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	3,116,260.17	1,886,077.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,379,175.22</b>	<b>22,086,259.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,235,607.89	11,217,332.29
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		7,235,335.61	6,829,143.14
支付的各项税费		1,217,016.87	2,220,617.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	6,889,575.82	7,243,038.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,577,536.19</b>	<b>27,510,131.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,198,360.97</b>	<b>-5,423,871.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,870,000.00	16,920,000.00
取得投资收益收到的现金		364,345.20	132,707.06
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			1,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>79,234,345.20</b>	<b>18,252,707.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			33,361.94
投资支付的现金		66,170,000.00	10,620,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		66,170,000.00	10,653,361.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,064,345.20	7,599,345.12
<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		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,201,791.68	278,333.33
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,201,791.68	15,278,333.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,201,791.68	-5,278,333.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,335,807.45	-3,102,860.13
加：期初现金及现金等价物余额		7,136,185.05	8,168,537.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		800,377.60	5,065,677.03

法定代表人：黄赛勤

主管会计工作负责人：黄今唯

会计机构负责人：黄今唯

**(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		16,233,864.78	21,025,112.13
收到的税费返还		2,808.61	3,550.86
收到其他与经营活动有关的现金		3,056,046.15	1,972,422.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,292,719.54	23,001,085.28
购买商品、接受劳务支付的现金		11,120,637.11	11,211,792.01
支付给职工以及为职工支付的现金		6,860,057.60	6,514,582.71
支付的各项税费		1,197,019.10	2,018,859.37
支付其他与经营活动有关的现金		6,413,846.44	7,096,545.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		25,591,560.25	26,841,779.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,298,840.71	-3,840,694.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		39,970,000.00	12,920,000.00
取得投资收益收到的现金		184,536.16	50,877.58



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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		40,154,536.16	12,970,877.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			33,361.94
投资支付的现金		27,170,000.00	6,620,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,170,000.00	6,653,361.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		12,984,536.16	6,317,515.64
<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		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,201,791.68	278,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,201,791.68	15,278,333.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,201,791.68	-5,278,333.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,516,096.23	-2,801,511.90
加：期初现金及现金等价物余额		6,248,352.35	6,703,395.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		732,256.12	3,901,883.61

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一).1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一).2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input 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：

(一) .1、受客户结构、业务特点等因素影响，本公司营业收入存在季节性分布不均的特点。主要原因为公司的客户以银行业金融机构为主，按照行业惯例，此类项目通常在年初进行招投标方案设计，招标采购在 年中和下半年进行。行业客户的季节性采购特点使公司及公司同行业公司均存在明显的收入和利润季节性波动的特征，营业收入和利润主要集中在下半年尤其是第四季度实现。

(一) 2、2022 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二次会议及 2022 年 5 月 12 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《2021 年年度权益分派预案》，并于 2022 年 6 月 2 日完成实施，具体内容见公告编号 2022-011。

#### （二） 财务报表项目附注

## 湖南辰泰信息科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

湖南辰泰信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2008 年 3 月 20 日在长沙市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码 914301006707942922，现有注册资本 5,000.00 万元，法定代表人：黄赛勤；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

总部地址：长沙市高新开发区旺龙路 56 号。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：金融机具、办公家具、液压动力机械及元件、气压动力机械及元件、计算机、计算机软件、机器人零配件的销售；计算器及货币专用设备、工业自动控制系统装置、计算机外围设备、计算机应用电子设备的制造；办公家具、电子产品的生产；电子产品、电子技术、电子、通信与自动控制技术、电气技术、智能化技术的研发；金融服务外包；计算机零配件批发；电子产品服务；电子技术服务；软件开发；软件技术转让；软件技术服务；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；电气设备系统集成；机器人开发；通信设备零售；自有房地产经营活动；房屋租赁；场地租赁；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日决议批准报出。

（四）本年度纳入本公司合并财务报表范围的子公司：北京众智锐搏科技发展有限公司。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。



## （2）金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

### （九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本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(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合 1: 账龄组合

#### 应收账款组合 2：关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方款项

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (十一) 合同资产和合同负债

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

##### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表

决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
办公设备	5	2-5	19-19.6
电子设备	3	1	33
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19

### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上

的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿

命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### （十八）长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （二十）职工薪酬

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

#### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十一）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 2. 收入确认具体方法

本公司的营业收入主要包括金融机具、维修服务、房屋租赁等，收入确认的具体政策和方法如下：

(1) 销售金融机具，按照合同约定将货物交付客户并经客户验收后确认收入；合同约定提供安装服务的，安装调试完成并经客户验收后确认收入。

(2) 按照合同约定提供维修维护服务，劳务提供完成并经客户验收后确认收入。

(3) 房屋租赁收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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



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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十五）租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

无。

### 2. 会计政策变更的影响

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务、房产出租	13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
湖南辰泰信息科技股份有限公司	15%
北京众智锐搏科技发展有限公司	20%

## (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2021 年 9 月 18 日重新认证高新技术企业证书，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司 2022 年度所得税税率为 15%。

子公司北京众智锐搏科技发展有限公司属于小型微利企业，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 12.5% 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。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,242.20	14,422.65
银行存款	704,683.36	7,033,049.75
其他货币资金	77,452.04	88,712.65
合计	800,377.60	7,136,185.05

注：其他货币资金为企业财付通金额。

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	10,380,000.00	23,080,000.00
其中：理财产品	10,380,000.00	23,080,000.00
合计	10,380,000.00	23,080,000.00

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,496,437.80	6,762,192.98
1 至 2 年		16,710.00
2 至 3 年	1,679,000.00	1,699,670.00
3 至 4 年	413,940.00	435,130.00
4 至 5 年		
5 年以上		47,840.00

减：坏账准备	733,641.89	860,136.15
合计	6,855,735.91	8,101,406.83

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,589,377.80	100.00	733,641.89	9.60
其中：账龄组合	7,589,377.80	100.00	733,641.89	9.60
合计	7,589,377.80	100.00	733,641.89	9.60

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,961,542.98	100.00	860,136.15	8.33
其中：账龄组合	8,961,542.98	100.00	860,136.15	8.33
合计	8,961,542.98	100.00	860,136.15	8.33

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5,496,437.80	5.00	274,821.89	6,762,192.98	5.00	338,109.65
1 至 2 年		10.00		16,710.00	10.00	1,671.00
2 至 3 年	1,679,000.00	15.00	251,850.00	1,699,670.00	15.00	254,950.50
3 至 4 年	413,940.00	50.00	206,970.00	435,130.00	50.00	217,565.00
4 至 5 年					50.00	
5 年以上		100.00		47,840.00	100.00	47,840.00
合计	7,589,377.80	9.60	733,641.89	8,961,542.98	8.33	860,136.15

## 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	860,136.15		126,494.26			733,641.89
合计	860,136.15		126,494.26			733,641.89

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国工商银行股份有限公司上海市分行	2,860,000.00	37.68	143,000.00
中国建设银行股份有限公司山西省分行	1,650,000.00	21.74	247,500.00
中山农村商业银行股份有限公司	1,155,000.00	15.22	57,750.00
中国建设银行股份有限公司浙江省分行	620,000.00	8.17	31,000.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	413,220.00	5.44	206,610.00
合计	6,698,220.00	88.26	685,860.00

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,587,490.41	92.37	441,729.38	78.53
1 至 2 年	66,805.30	1.72	21,943.08	3.90
2 至 3 年	68,060.31	1.75	8,828.49	1.57
3 年以上	161,678.96	4.16	90,020.15	16.00
合计	3,884,034.98	100.00	562,521.10	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
光荣国际贸易(上海)有限公司	2,957,629.00	76.15
国网湖南省电力有限公司长沙市湘江新区供电分局	143,000.00	3.68
微山县瑞鑫包装材料有限公司	95,674.00	2.46
上海科道物流科技有限公司	95,400.00	2.46
浙江科钛机器人股份有限公司	82,140.00	2.11
合计	3,373,843.00	86.86

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,850.00	45,850.00
其他应收款项	1,858,868.88	1,189,057.81
减：坏账准备	491,698.01	475,574.95
合计	1,413,020.87	759,332.86

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
企业间借款	45,850.00	45,850.00
合计	45,850.00	45,850.00

注：企业间借款系长沙耘通物业管理有限责任公司借款，本金已于 2021 年 4 月 15 日偿还。

## 2. 其他应收款项

### (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
与职工相关往来款	835,196.00	13,710.00
保证金及押金	103,600.00	277,330.00
其他	920,072.88	898,017.81
减：坏账准备	491,698.01	475,574.95
合计	1,367,170.87	713,482.86

### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	970,410.96	123,599.89
1 至 2 年	57,560.00	175,210.00
2 至 3 年	0.00	
3 至 4 年	50,000.00	50,000.00
4 至 5 年	826,747.92	826,747.92
5 年以上	970,410.96	13,500.00
减：坏账准备	491,698.01	475,574.95
合计	1,367,170.87	713,482.86

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	475,574.95			475,574.95
本期计提	16,123.06			16,123.06
2021 年 12 月 31 日余额	491,698.01			491,698.01

### (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	475,574.95	16,123.06				491,698.01
合计	475,574.95	16,123.06				491,698.01

### (5) 按欠款方归集的期末大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
曾炜	备用金	301,000.00	1 年以内	16.19	15,050.00
杨展	备用金	160,000.00	1 年以内	8.61	8,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
钟静姿	备用金	140,000.00	1 年以内	7.53	7,000.00
赵洪钊	备用金	105,653.00	1 年以内	5.68	5,282.65
中国建设银行股份有限公司湘潭市分行	履约保证金	50,000.00	3-4 年	2.69	25,000.00
合计		756,653.00		40.70	60,332.6

注：上述备用金为公司主要产品出厂前的机器测试款，是日常生产经营中的产品检测的必备环节。上述备用金涉及  
的欠款方不属于实控人及其附属企业的关联方。

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,993,259.80		3,993,259.80	4,083,610.61		4,083,610.61
在产品	4,936,915.11		4,936,915.11	3,005,883.28		3,005,883.28
库存商品	2,883,973.78		2,883,973.78	2,352,072.50		2,352,072.50
委托加工物资	6,074.22		6,074.22	6,074.22		6,074.22
发出商品	2,114,889.21	41,332.93	2,073,556.28	526,433.92	41,332.93	485,100.99
合计	13,935,112.12	41,332.93	13,893,779.19	9,974,074.53	41,332.93	9,932,741.60

### 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
发出商品	41,332.93					41,332.93
合计	41,332.93					41,332.93

## (七) 合同资产

### 1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	3,736,196.76	640,240.01	3,095,956.75	4,410,763.58	1,009,328.95	3,401,434.63
合计	3,736,196.76	640,240.01	3,095,956.75	4,410,763.58	1,009,328.95	3,401,434.63

## (八) 其他流动资产

预缴所得税	140,580.80	140,580.80
预缴其他税金	5,201.18	5,100.61
合计	145,781.98	145,681.41

## (九) 投资性房地产

### 1. 按成本计量的投资性房地产



项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	42,476,471.45	42,476,471.45
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	42,476,471.45	42,476,471.45
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	8,810,229.78	8,810,229.78
2.本期增加金额	668,471.52	668,471.52
(1) 计提或摊销	668,471.52	668,471.52
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,478,701.30	9,478,701.30
三、账面价值		
1.期末账面价值	32,997,770.15	32,997,770.15
2.期初账面价值	33,666,241.67	33,666,241.67

## (十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,929,007.66	21,507,205.54
合计	20,929,007.66	21,507,205.54

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,595,260.54	11,504,496.07	257,490.39	1,544,535.48	36,901,782.48
2.本期增加金额					
(1) 购置					
3.本期减少金额					
(1) 转投资性房地产					
4.期末余额	23,595,260.54	11,504,496.07	257,490.39	1,544,535.48	36,901,782.48
二、累计折旧					
1.期初余额	5,836,803.82	7,891,316.55	243,528.18	1,422,928.39	15,394,576.94
2.本期增加金额	372,954.60	192,178.50	0.00	13,064.78	578,197.88
(1) 计提	372,954.60	192,178.50	0.00	13,064.78	578,197.88
3.本期减少金额					
(1) 转投资性房地产					
4.期末余额	6,209,758.42	8,083,495.05	243,528.18	1,435,993.17	15,972,774.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
三、账面价值					
1. 期末账面价值	17,385,502.12	3,421,001.02	13,962.21	108,542.31	20,929,007.66
2. 期初账面价值	17,758,456.72	3,613,179.52	13,962.21	121,607.09	21,507,205.54

## (十一) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,211,009.00	127,179.49	18,338,188.49
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	18,211,009.00	127,179.49	18,338,188.49
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,642,202.00	127,179.49	3,769,381.49
2. 本期增加金额	182,110.10	0.00	182,110.10
(1) 计提	182,110.10		182,110.10
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,824,312.10	127,179.49	3,951,491.59
三、账面价值			
1. 期末账面价值	14,386,696.90	0.00	14,386,696.90
2. 期初账面价值	14,568,807.00	0.00	14,568,807.00

## (十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	2,011,094.25		460,134.00		1,550,960.25
绿化费用	143,043.60		35,760.90		107,282.70
其它	53,030.07		13,257.60		39,772.47
合计	2,207,167.92		509,152.50		1,698,015.42

## (十三) 递延所得税资产

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	307,286.19	1,916,912.84	381,278.16	2,386,372.98
小计	307,286.19	1,916,912.84	381,278.16	2,386,372.98

## (十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
抵押及保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付利息		13,291.67
合计	10,000,000.00	10,013,291.67

注：抵押及保证借款为投资性房地产抵押担保，长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）、北京众智锐搏科技发展有限公司、黄赛勤、赵磊提供担保的借款。

#### (十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,121,407.04	3,196,821.72
1 年以上	566,567.53	247,571.42
合计	2,687,974.57	3,444,393.14

#### (十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,442,357.98	1,897,225.12
合计	3,442,357.98	1,897,225.12

#### (十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,072,190.17	2,169,389.28
合计	2,072,190.17	2,169,389.28

#### (十八) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	730,341.64	6,801,240.74	6,866,979.74	664,602.64
离职后福利-设定提存计划		550,363.27	550,363.27	
合计	730,341.64	7,351,604.01	7,417,343.01	664,602.64

##### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	729,541.64	5,851,805.84	5,916,744.84	664,602.64
职工福利费		3,600.00	3,600.00	0.00
社会保险费		315,105.95	315,105.95	0.00
其中：医疗保险费		296,964.71	296,964.71	0.00
工伤保险费		18,141.24	18,141.24	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
住房公积金		304,538.00	304,538.00	0.00
工会经费和职工教育经费	800	11,085.00	11,885.00	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	730,341.64	6,801,240.74	6,866,979.74	664,602.64

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		528,645.12	528,645.12	
失业保险费		23,429.04	23,429.04	
合计		552,074.16	552,074.16	

## (十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,002,928.46	1,462,575.11
企业所得税		
城市维护建设税	70,013.33	69,403.85
房产税	69,998.16	
教育费附加	50,009.54	49,574.19
其他税费	164,017.27	165,547.27
合计	1,356,966.76	1,747,100.42

## (二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,471,167.25	1,576,374.67
合计	1,471,167.25	1,576,374.67

## 1. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,148,067.53	1,238,443.65
未付现费用	166,048.70	109,478.65
其他	157,051.02	228,452.37
合计	1,471,167.25	1,576,374.67

## (二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	269,384.71	282,020.60
合计	269,384.71	282,020.60

## (二十二) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,424,073.35		146,001.67	6,278,071.68	产业发展专项资金
合计	6,424,073.35		146,001.67	6,278,071.68	

## 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年高新区产业发展计划专项资金	6,424,073.35		146,001.67		6,278,071.68	与资产相关
合计	6,424,073.35		146,001.67		6,278,071.68	

## (二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

## (二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	23,218,000.00			23,218,000.00
合计	23,218,000.00			23,218,000.00

## (二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,492,843.69			7,492,843.69
合计	7,492,843.69			7,492,843.69

## (二十六) 未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	16,454,950.19	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	16,454,950.19	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,529,990.99	
减: 提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
期末未分配利润	12,000,000.00	

## (二十七) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,074,761.73	5,163,033.86	20,939,938.79	10,883,006.98
其中: 清分机	1,568,430.09	960,440.36	7,274,866.97	3,932,619.35
现钞自动处理系统	4,579,874.92	1,519,180.18	10,943,002.45	4,158,784.90
服务费	2,926,456.72	2,683,413.32	2,722,069.37	2,791,602.73
二、其他业务小计	3,022,932.78	1,505,370.79	3,547,246.90	1,571,164.02
其中: 房屋出租	3,022,932.78	1,505,370.79	3,547,246.90	1,571,164.02
合计	12,097,694.51	6,668,404.65	24,487,185.69	12,454,171.00

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	清分机	现钞自动处理系统	服务费
在某一时点确认	1,568,430.09	1,519,180.18	2,683,413.32
合计	1,568,430.09	1,519,180.18	2,683,413.32

## (二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	27,946.85	103,389.56
教育费附加	19,962.03	73,849.69
房产税	612,558.28	612,558.28
土地使用税	66,679.24	66,679.24
其他税费	8,940.00	13,308.00
合计	736,086.40	869,784.77

## (二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
服务费	550,168.48	824,654.26
差旅费	696,875.86	1,164,533.80
工资及社保公积金	1,543,951.72	1,406,496.28
业务招待费	770,883.22	1,038,440.40
办公费	23,070.81	27,423.40
运输装卸费	81,819.10	117,899.13
通讯费	52,134.67	10,330.14
车辆费	37,569.96	19,605.26
租赁费	60,961.00	71,940.00
其他	92,340.93	15,254.92
合计	3,909,775.75	4,696,577.59

## (三十) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资及社保公积金	1,345,104.89	1,363,079.96
折旧及摊销	863,247.52	915,882.96
通讯费	10,544.13	11,232.00
差旅费	18,207.25	19,773.10
水电费	397,508.17	316,318.67
业务招待费	261,116.96	228,901.45
办公费	34,418.74	42,399.84
中介机构费用	256,978.16	266,960.64
车辆费用	26,616.38	13,315.00
其他	165,609.34	265,542.47
合计	3,379,351.54	3,443,406.09

## (三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资及社保公积金	770,383.76	850,926.80
差旅费	13,599.50	41,793.40
材料费		200,972.10
设计费		-21,443.49
其他	30,331.47	4,945.50
合计	814,314.73	1,077,194.31

## (三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	201,791.68	278,333.33
减：利息收入	5,995.23	5,124.59
手续费支出	10,938.87	11,588.28
合计	206,735.32	284,797.02

## (三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年高新区产业发展计划专项资金	146,001.67	146,001.67	与资产相关
税费返还	2,877.77	3,550.86	与收益相关
高新技术企业财政补贴	30,000.00		与收益相关
长沙市失业保险服务局稳岗补贴	55,205.71		与收益相关
合计	234,085.15	149,552.53	

## (三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	364,345.20	132,707.06
合计	364,345.20	132,707.06

## (三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	126,494.26	205,787.74
其他应收款信用减值损失	-16,123.06	-372,650.86
合计	110,371.20	-166,863.12

## (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	359,088.94	246,181.34
合计	359,088.94	246,181.34

## (三十七) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		11,610.82
递延所得税费用	71,962.65	23,531.40
合计	71,962.65	35,142.22

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,549,083.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-382,362.51

项目	金额
子公司适用不同税率的影响	-2,438.84
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	135,377.28
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	443,533.92
研发费用加计扣除	-122,147.21
所得税费用	71,962.65

## (三十八) 现金流量表

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	231,207.38	146,001.67
利息收入	5,995.23	5,124.59
员工借支	1,065,612.05	978,456.00
保证金及其他	1,813,445.51	756,495.40
合计	3,116,260.17	1,886,077.66

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
手续费	10,938.87	11,588.28
付现费用	4,961,232.95	6,518,345.80
员工借支	1,883,804.00	314,000.00
保证金及其他	33,600.00	399,104.00
合计	6,889,575.82	7,243,038.08

## (三十九) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,621,046.04	1,829,054.06
加：信用减值损失	-110,371.20	166,863.12
资产减值准备	-359,088.94	-246,181.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,246,669.40	1,271,680.14
无形资产摊销	182,110.10	194,828.00
长期待摊费用摊销	509,152.50	509,152.50
财务费用（收益以“-”号填列）	206,735.32	284,797.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-364,345.20	-132,707.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	73,991.97	-23,531.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,961,037.59	-3,112,513.91



项目	本期发生额	上年同期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-683,632.64	-7,069,066.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,317,498.65	903,753.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,198,360.97	-5,423,871.92
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	800,377.60	5,065,677.03
减：现金的期初余额	7,136,185.05	8,168,537.16
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	-6,335,807.45	-3,102,860.13

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	800,377.60	7,136,185.05
其中：库存现金	18,242.20	14,422.65
可随时用于支付的银行存款	704,683.36	7,033,049.75
可随时用于支付的其他货币资金	77,452.04	88,712.65
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	800,377.60	7,136,185.05

## (四十) 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
投资性房地产	8,013,938.56	借款抵押
合计	8,013,938.56	-

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京众智锐搏科技发展有限公司	北京市	北京市	商业	100.00		非同一控制合并

## 七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人：黄赛勤。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
长沙拓泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东

其他关联方名称	与本公司关系
李建强	董事、总经理
章进	监事
赵磊	实际控制人的配偶

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄赛勤、赵磊、长沙拓泰股权投资管理合伙企业(有限合伙)	湖南辰泰信息科技股份有限公司	16,746,600.00	2020-06-15	2023-06-14	否

注：银行最高授信额度为 1674.66 万元，实际报告期内贷款发生额为 1000 万元。

##### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	68 万元	66 万元

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李建强	8,807.20	8,807.20
其他应付款	章进	88,313.00	78,313.00
合计		97,120.20	87,120.20

#### 八、承诺及或有事项

无。

#### 九、资产负债表日后事项

无。

#### 十、其他重要事项

无。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,221,937.80	6,760,482.98
1 至 2 年		16,710.00
2 至 3 年	1,679,000.00	1,699,670.00
3 至 4 年	413,940.00	435,130.00
4 至 5 年		
5 年以上		47,840.00
减：坏账准备	719,916.89	860,050.65
合计	6,594,960.91	8,099,782.33

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,314,877.80	100	719,916.89	9.84
其中：账龄组合	7,314,877.80	100	719,916.89	9.84
合计	7,314,877.80	100	719,916.89	9.84

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,959,832.98	100.00	860,050.65	9.60
其中：账龄组合	8,959,832.98	100.00	860,050.65	9.60
合计	8,959,832.98	100.00	860,050.65	9.60

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5,221,937.80	5	261,096.89	6,760,482.98	5.00	338,024.15
1 至 2 年		10		16,710.00	10.00	1,671.00
2 至 3 年	1,679,000.00	15	251,850.00	1,699,670.00	15.00	254,950.50
3 至 4 年	413,940.00	50	206,970.00	435,130.00	50.00	217,565.00
4 至 5 年		50				
5 年以上		100		47,840.00	100.00	47,840.00
合计	7,314,877.80	9.84	719,916.89	8,959,832.98	9.60	860,050.65

## 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	860,050.65		140,133.76			719,916.89
合计	860,050.65		140,133.76			719,916.89

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建设银行股份有限公司河南省分行	2,860,000.00	39.10	143,000.00
中国建设银行股份有限公司山西省分行	1,650,000.00	22.56	247,500.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	1,155,000.00	15.79	57,750.00
苏州市特种守押保安服务有限公司	620,000.00	8.48	31,000.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	413,220.00	5.65	206,610.00
合计	6,698,220.00	91.57	685,860.00

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,850.00	45,850.00
其他应收款项	1,801,818.88	1,175,557.81
减：坏账准备	489,798.01	462,074.95
合计	1,357,870.87	759,332.86

## 1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
企业间借款	45,850.00	45,850.00
合计	45,850.00	45,850.00

## 2. 其他应收款项

## (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
借款		
与职工相关往来款	835,196.00	13,710.00
保证金及押金	65,600.00	263,830.00
其他	901,022.88	898,017.81
减：坏账准备	489,798.01	462,074.95
合计	1,312,020.87	713,482.86

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	867,510.96	123,599.89
1 至 2 年	57560	175,210.00

2 至 3 年		
3 至 4 年	50,000.00	50,000.00
4 至 5 年	826,747.92	826,747.92
减：坏账准备	489,798.01	462,074.95
合计	1,357,870.87	713,482.86

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	462,074.95			462,074.95
本期计提	27,723.06			27,723.06
2022 年 6 月 30 日余额	489,798.01			489,798.01

## (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
账龄组合	462,074.95	27,723.06				462,074.95
合计	462,074.95	27,723.06				462,074.95

## (5) 按欠款方归集的期末余额前几名其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曾炜	测试款	301,000.00	1 年以内	16.19	15,050.00
杨展	测试款	160,000.00	1 年以内	8.61	8,000.00
钟静姿	测试款	140,000.00	1 年以内	7.53	7,000.00
合计		601,000.00		32.33	30,050.00

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京众智锐搏科技发展有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	16,000,000.00			16,000,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	8,830,178.51	5,163,033.86	19,843,279.85	10,883,006.98
二、其他业务小计	3,022,932.78	1,505,370.79	3,547,246.90	1,571,164.02
合计	11,853,111.29	6,668,404.65	23,390,526.75	12,454,171.00

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	清分机	现钞自动处理系统	服务费
在某一时点确认	1,566,890.27	4,579,874.92	2,683,413.32
合计	1,566,890.27	4,579,874.92	2,683,413.32

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	184,536.16	50,877.58
合计	184,536.16	50,877.58

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,085.15	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	364,345.20	
3. 所得税影响额	-67,288.43	
合计	531,141.92	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-2.73	1.90	-0.05	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.30	1.65	-0.06	0.03

湖南辰泰信息科技股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。