

The logo for BASOWIN, featuring the word "BASOWIN" in a bold, red, sans-serif font. The letter "O" is stylized as a red circle with a white horizontal line through its center.

盛本智能

NEEQ : 837920

上海盛本智能科技股份有限公司

Shanghai Basewin Intelligent Technology Co., Ltd.

半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

1、2022年6月15日，上海市经济和信息化委员会发布《关于公布2021年度上海市“专精特新”企业名单的通知》，公司被认定为“专精特新”企业，有效期为三年。

2、2022年6月15日，上海市经济和信息化委员会发布《关于公布2021年度上海市“专精特新”企业名单的通知》，子公司世麦智能被认定为“专精特新”企业，有效期为三年。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	93

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。

公司负责人钟芹盛、主管会计工作负责人梁霞及会计机构负责人（会计主管人员）梁霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

因公司部分客户及供应商名称涉及保密信息，故申请豁免在 2022 年半年度报告中披露不涉及关联关系的客户及供应商名称。

【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
智能移动终端市场竞争风险	随着行业发展，新兴智能终端生产企业逐渐增多，并向不同的应用领域纵深发展。如公司无法在新产品或技术开发上实现突破，或无法在销售领域和范围上进一步开拓，可能会出现难以保持快速增长，甚至失去已有市场份额的风险。
智能移动终端新产品开发风险	电子信息产品的更新换代速度越来越快。面对激烈的市场竞争，公司须不断致力于新产品和新技术的开发，以适用市场的需要。新产品和新技术的开发面临着开发周期长、市场认可度不确定、开发失败等风险。
核心技术人员流失及核心技术失密风险	公司所处的电子信息行业是个技术密集型行业。目前公司拥有核心关键技术和自主知识产权。虽然公司与核心技术人员签订了《保密协议》，但仍面临核心技术人员流失、核心技术失密等压力和风险。
关联交易风险	报告期内除关联方为公司提供无息或低息资金扶持外，没有其他关联交易发生，公司已建立相关内控制度以规范关联交易，但仍存在关联交易制度不能有效执行，发生关联方资金占用、关联交易价格不公允等情形的风险。
同业竞争风险	公司实际控制人叶伟雄、钟芹盛控制的盛本通讯在经营范围、产品类别等方面与公司存在相似之处，构成同业竞争。公司实际控制人叶伟雄、钟芹盛及盛本通讯已于2016年2月1日出具承诺，在盛本通讯与客户的合同执行完毕后，盛本通讯将客户转入盛本智能或者不再与客户续签此类合同。虽然目前盛本通讯已经不再与客户签订此类合同，但经营范围尚存在相似之处。
应收账款风险	报告期末公司的应收账款为7,419.77万元，占总资产比例22.14%。公司的主要客户为各行业知名的企业，对账期均有一定要求。虽然这些客户大多数信用状况良好，资金实力较强，但也存在因财务状况变化影响公司应收款项回收的风险。
主要客户集中风险	公司的主要客户为国内外知名金融支付运营商或设备经销商，客户结构相对集中。报告期内公司向前五名客户的合计销售金额为12,266.70万元，占同期营业收入的比例为74.16%。相对集中的客户结构一方面具有合作的稳定性，另一方面也会存在因客户经营情况变化影响公司销售收入的风险。
控股股东、实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人为叶伟雄、钟芹盛。截止本报告期末，两人直接或间接持有盛本智能的比例为55.96%，虽然公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件要求完善了公司治理，但仍存在控股股东、实际控制人利用控制地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务不当控制，损害公司经营和其他中小股东利益的风险。
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	指	释义
本公司、公司、盛本智能	指	上海盛本智能科技股份有限公司
盛本通讯	指	上海盛本通讯科技有限公司
世麦智能	指	上海世麦智能科技有限公司
上饶凯盛	指	上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）
青竹投资	指	上海青竹投资管理有限公司
全鼎投资	指	上海全鼎投资管理有限公司
智能移动终端	指	可集成多种功能的便携式手持终端，根据客户需求可实现无线通讯、数据采集、金融支付等多种功能。
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起,形成人与物、物与物相联,实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
POS	指	Point of Sale 的缩写,是一种多功能销售终端,安装在信用卡的特约商户和受理网点中与计算机联成网络,实现电子资金自动转账具有支持消费、预授权、余额查询和转账等功能。
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海盛本智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Basewin Intelligent Technology Co., Ltd. BASEWIN
证券简称	盛本智能
证券代码	837920
法定代表人	钟芹盛

二、 联系方式

董事会秘书	梁霞
联系地址	上海市徐汇区宜山路 1009 号创新大楼 11 层
电话	021-61138268
传真	021-61138269
电子邮箱	liangxia@basewin.com
公司网址	http://www.basewin.com
办公地址	上海市徐汇区宜山路 1009 号创新大楼 11 层
邮政编码	200233
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	2012 年 5 月 24 日
挂牌时间	2016 年 8 月 25 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（39）-其他电子设备制造（399）-其他电子设备制造（3919）
主要业务	为客户提供特定行业的智能终端软硬件一体化服务，构建以智能终端为载体的企业信息采集、传输及管理平台
主要产品与服务项目	为客户提供特定行业的智能终端软硬件一体化服务，构建以智能终端为载体的企业信息采集、传输及管理平台
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）	102,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（叶伟雄、钟芹盛）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（叶伟雄、钟芹盛），一致行动人为（叶伟雄、钟芹盛）

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	913101045964630059	否
注册地址	上海市徐汇区徐虹中路 20 号 5 幢 102 室	否
注册资本（元）	102,600,000	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	
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	
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李则华	杨淑琴
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	

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	165,404,856.42	101,317,720.63	63.25%
毛利率%	13.86%	19.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,089,874.56	1,123,549.52	86.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,991,227.80	-1,900,702.04	204.76%
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）	1.41%	0.78%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.34%	-1.32%	-
基本每股收益	0.02	0.02	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	335,098,873.14	314,200,256.05	6.65%
负债总计	185,399,017.09	166,590,274.56	11.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,699,856.05	147,609,981.49	1.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.44	1.39%
资产负债率%（母公司）	71.02%	64.67%	-
资产负债率%（合并）	55.33%	53.02%	-
流动比率	1.7323	1.80	-
利息保障倍数	2.76	1.31	-

(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	-7,101,948.80	12,680,913.83	-156.01%
应收账款周转率	2.46	1.45	-
存货周转率	0.96	0.71	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.65%	-3.90%	-
营业收入增长率%	63.25%	47.05%	-
净利润增长率%	86.01%	-158.31%	-

（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**

公司是国内领先的行业信息化智能终端提供商，拥有多项专利技术并配备经验丰富的研发团队，为各行业提供多场景移动智能支付、安全通讯、数据采集等技术方案，并不断开拓新领域的解决方案。公司销售渠道为直销和分销相结合，以直销为主要业务开拓方式。公司主要收入来源为产品销售收入和研发收入，以产品销售收入为主。公司在北京、上海、深圳等一线城市设立了销售中心，并持续开拓海外市场，目前已在全球主要区域搭建了销售网络。公司的研发模式以自主研发为主，研发重点是将移动信息化、物联网技术与行业应用需求相结合，对技术应用和产品化进行研发和创新，同时根据客户的个性化需求进行深度研发，打造贴合客户需求的定制产品。

公司对外采购的主要为硬件所需各种原材料及部分研发服务，采用“以销定产”的采购模式，根据客户的销售订单，确定物料需求，制定采购计划并组织采购及安排生产。对部分交货期较长的原材料，公司会进行预测并配备适量库存。

公司的生产以外协加工为主，公司将生产订单委托给业内具有一定知名度的外协工厂，按照公司的品质管理要求进行生产，满足客户的交付期限。公司与国内多家生产加工服务提供商合作，以满足公司的产能需求。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生重大变化。

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

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	□是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	_____ - _____
详细情况	2022年6月15日，上海市经济和信息化委员会发布《关于公布2021年度上海市-“专精特新”企业名单的通知》，公司被认定为“专精特新”企业，有效期为三年。

（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	21,845,486.07	6.52%	28,858,690.26	9.18%	-24%
应收账款	74,197,695.58	22.14%	60,049,758.32	19.11%	24%
预付款项	58,303,805.55	17.40%	55,097,313.60	17.54%	6%
其他应收款	9,208,260.55	2.75%	4,711,201.97	1.50%	95%
存货	149,185,629.89	44.52%	146,786,098.84	46.72%	2%
固定资产	2,680,092.31	0.80%	2,205,353.46	0.70%	22%
其他流动资产	2,622,540.93	0.78%	2,164,314.28	0.69%	21%
无形资产	245,852.94	0.07%	409,222.50	0.13%	-40%
应付职工薪酬	903,441.44	0.27%	2,548,019.16	0.81%	-65%
短期借款	46,159,367.14	13.77%	48,266,748.14	15.36%	-4%
应付账款	72,615,226.55	21.67%	76,458,578.50	24.33%	-5%
合同负债	40,397,730.03	12.06%	27,632,407.24	8.79%	46%
其他应付款	585,972.33	0.17%	1,105,002.19	0.35%	-47%
其他流动负债	17,062,453.42	5.09%	7,401,632.94	2.36%	131%
长期应付款	322,283.85	0.10%	1,126,913.85	0.36%	-71%

项目重大变动原因：

期末货币资金为 21,845,486.07 元，较上年期末减少 24%，原因为公司销售规模增长，采购规模扩大，采购付款增大，同时为配合降本加大了采购付款力度，导致期末货币资金减少。

期末应收账款为 74,197,695.58 元，较上年期末增长 24%，原因为公司销售收入增长，应收账款同向增长，但公司继续关注现金流回款管理，应收款增速远小于收入增速。

期末无形资产为 245,852.94 元，较上期减少 40%，主要是待摊基数较小，正常摊销后变动率较大所致。

期末合同负债为 40,397,730.03 元，较上年期末增长 46%，原因为销售订单继续增多，公司收到客户的预付货款增多所致。

期末其他应收款为 9,208,260.55 元，较上年期末增长 95%，原因为疫情缓解，公司加大了销售业务尤其是海外业务拓展，员工备用金借支增加；以及本期新租办公楼等，支付的押金增多，导致本期期末余额的增加。

期末其他流动负债为 17,062,453.42 元，较上年期末增长 131%，原因为公司本期新增保理款。

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	165,404,856.42	-	101,317,720.63	-	63%
营业成本	142,472,640.39	86.14%	81,573,324.16	80.51%	75%
销售费用	2,562,677.31	1.55%	5,111,089.04	5.04%	-50%
管理费用	4,484,446.43	2.71%	5,154,702.35	5.09%	-13%
研发费用	9,603,421.69	5.81%	11,424,026.81	11.28%	-16%
财务费用	1,143,049.92	0.69%	631,533.36	0.62%	81%
其他收益	240,505.72	0.15%	3,555,700.99	3.51%	-93%
信用减值损失	-1,454,557.55	-0.88%	-97,533.98	0.10%	1,391%
营业利润	3,368,570.67	2.04%	1,126,297.96	1.11%	199%
营业外收入			500.00	0.00%	-100%
营业外支出			3,248.44	0.00%	-100%
利润总额	3,368,570.67	2.04%	1,123,549.52	1.11%	200%
净利润	2,089,874.56	1.26%	1,123,549.52	1.11%	86%
经营活动产生的现金流量净额	-7,101,948.80	-	12,680,913.83	-	-156.01%
投资活动产生的现金流量净额	-1,683,776.92	-	-1,955,398.23	-	13.89%
筹资活动产生的现金流量净额	6,530,115.77	-	-3,592,538.10	-	281.77%

项目重大变动原因：

本期营业收入为 165,404,856.42 元，较上年同期增长 63%，主要原因为：公司市场拓展有效、客户订单持续增加，营业收入增长。

本期营业成本为 142,472,640.39 元，较上年同期增长 75%，主要原因为：去年全年原材料价格持续上涨，年底涨至高位，直至今年 4 月份才逐步趋稳，但目前生产以消耗之前采购的较高价原材料为主，导致报告期内成本增幅大于收入增幅。公司已全力降低成本，预计全年成本在可控范围内。

本期销售费用为 2,562,677.31 元，较上年同期减少 50%，主要原因为：公司加大各项期间费用控制力度，提升销售效率；同时，3-6 月份，受全国尤其是上海疫情封控影响，销售人员无法外出拓展业务，相关费用减少所致。

本期财务费用为 1,143,049.92 元，较上年同期增加 81%，主要原因为：随着公司业务的增长，公司加大了融资的规模，导致财务费用的增加。

本期其他收益为 240,505.72 元，较上年同期减少 93%，主要原因为：上年同期收到上海市政府的专项科研补助 300 万元，本年无相应收益。

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贴（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）	102,267.63
非流动资产处置损益	-8,543.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,788.89
非经常性损益合计	110,513.37
所得税影响数	11,866.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	98,646.76

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
上海世麦智能科技有限公司	子公司	信息安全设备、销售点终端设备、制造、销售	50,000,000	114,348,313.17	51,225,803.61	154,744,253.10	2,262,236.49
上海盛本信息技术有限公司	子公司	通讯设备及配件、电子产品、电子元器件、计算机软硬件及辅助设备领域内的技术开发	30,000,000	75,631,290.87	72,317,946.24	9,622,696.10	5,380,247.89

(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

公司诚信经营、按时纳税、创造就业机会和保障员工合法权益，积极承担社会责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.（四）
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.（五）
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	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	18,800,000.00	18,800,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述债权债务往来或担保等事项是报告期内关联方为公司及公司合并范围内子公司申请五笔银行授信或贷款提供无偿担保，该关联担保事项有利于改善公司财务状况，增加公司经营实力，促进公

司业务发展，对公司生产经营无不利影响。

该担保事项未达到董事会的审议标准，由公司董事长和财务总监审批决定。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公司挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年2月1日	-	正在履行中
公司挂牌	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016年2月1日	-	正在履行中
公司挂牌	董监高	保密承诺	2016年2月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
BW2020010001 销售合同	应收账款 质押合同	质押	7,000,000.00	2.0889%	银行流动资金借款
BW202101004 销售合同	应收账款 质押合同	质押	3,000,000.00	0.8953%	银行流动资金借款
BW202204002 销售合同	最高额质 押担保合 同	质押	3,000,000.00	0.8953%	为银行贷款提供质押担保
无形资产（5项 专利）	非流动资 产	抵押	0.00	0.00%	为银行贷款提供质押担保
总计	-	-	13,000,000.00	3.8795%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

受限资产为公司因生产经营需要，向银行申请借款，办理的合同质押，作为贷款增信，公司将在到期后准时归还银行借款，该质押资产对公司生产经营无不利影响。

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	62,576,482	60.99%		62,576,482	60.99%
	其中：控股股东、实际控制人	12,840,637	12.52%		12,840,637	12.52%
	董事、监事、高管	775,935	0.76%	180,200	956,135	0.93%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,023,518	39.01%		40,023,518	39.01%
	其中：控股股东、实际控制人	38,489,513	37.51%		38,489,513	37.51%
	董事、监事、高管	1,380,045	1.35%	153,960	1,534,005	1.50%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		102,600,000	-	334,160	102,600,000	-
普通股股东人数		62				

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	叶伟雄	37,847,430	0	37,847,430	36.89%	28,385,573	9,461,857	-	-
2	钟芹盛	13,482,720	0	13,482,720	13.14%	10,103,940	3,378,780	4,950,000	-

3	上饶市凯盛投资管理中心（有限合伙）	8,675,550	0	8,675,550	8.46%	-	8,675,550	8,675,550	-
4	天雍一号咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	7,226,816	0	7,226,816	7.04%	-	7,226,816	-	-
5	上海青竹投资管理有限公司	6,266,700	0	6,266,700	6.11%	-	6,266,700	-	-
6	上海天适新股权投资中心（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	3.51%	-	3,600,000	-	-
7	上海永达资产管理股份有限公司	2,700,000	0	2,700,000	2.63%	-	2,700,000	-	-
8	姚德娥	2,574,580	7,299	2,581,879	2.52%	-	2,581,879	-	-
9	企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）	2,123,640	0	2,123,640	2.07%	-	2,123,640	-	-
10	乔穗祥	1,980,000	0	1,980,000	1.93%	-	1,980,000	-	-
	合计	86,477,436	-	86,484,735	84.30%	38,489,513	47,995,222	13,625,550	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、上饶凯盛的合伙人主要为公司员工，钟芹盛为执行事务合伙人，合伙人中钟芹盛为公司董事长、总经理，梁霞为公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，钟维忠为监事会主席，丁锦波为副总经理、核心技术人员，杨晓为核心技术人员；

2、青竹投资的股东主要为公司员工，其中钟芹盛为公司董事长、总经理，钟维忠为公司监事会主席，江定卿为公司职工监事，丁锦波为副总经理、核心技术人员，杨晓为核心技术人员；

除上述股东之间存在关联关系外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
钟芹盛	董事长，总经理	男	1976年1月	2019年4月13日	-
叶伟雄	董事	男	1964年8月	2019年4月13日	-
梁霞	董事，副总经理，财务总监，董事会秘书	男	1979年11月	2019年4月13日	-
孙玖	董事	男	1976年3月	2019年4月13日	-
李春强	独立董事	男	1965年8月	2019年4月13日	-
全奇	独立董事	男	1968年11月	2020年4月10日	-
王健	独立董事	男	1974年2月	2022年3月16日	-
钟维忠	监事会主席	男	1974年8月	2019年4月13日	-
房旭彬	监事	男	1983年6月	2020年3月17日	-
江定卿	职工监事	男	1981年4月	2019年4月13日	-
丁锦波	副总经理	男	1977年9月	2019年4月13日	-
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员任职终止日期说明：

公司董事会、监事会及高级管理人员的任期已于2022年4月12日届满。

鉴于公司新一届董事会候选人、监事会候选人及高级管理人员的提名工作尚未完成，为了保证公司董事会、监事会及高级管理人员相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会及高级管理人员一并延期换届。公司将积极推进董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并在相关事宜确定后，及时履行相应的信息披露义务。

在换届选举工作完成之前，公司第二届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》等相关规定，继续履行该届董事、监事及高级管理人员的义务与职责。董事会、监事会及高级管理人员的延迟换届不会影响公司的正常经营。

该内容已于2022年4月28日披露并登载在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2022-015）。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、 股东叶伟雄与股东钟芹盛为公司一致行动人；
- 2、 股东钟芹盛为公司董事长、总经理；
- 3、 股东梁霞为公司董事、董事会秘书、财务总监、副总经理；
- 4、 股东孙玖为公司董事；
- 5、 其余董事、监事和高级管理人员相互之间不存在关联关系，也与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
王健	无	新任	独立董事	补选

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

王健，男，1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

1992年9月至1997年7月复旦大学世界经济专业学习获学士学位。1997年8月至2000年8月任江南大学商学院助理教授。2000年9月至2006年1月在复旦大学世界经济专业学习，获博士学位。

2006年2月起任职于复旦大学经济学院，历任本科教务主任，专业硕士项目主任，新闻中心主任，院长助理等。

先后赴德国法兰克福大学和美国南加州大学任访问学者。

现为副教授职称，硕士研究生导师，中国世界经济学会理事，中国转型经济学会理事。

(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	12	8
生产人员	33	27
销售人员	8	7
技术人员	44	50
财务人员	11	11
行政人员	0	6
员工总计	108	109

(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	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	上会师报字(2022)第 9203 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2022 年 8 月 30 日
注册会计师姓名	李则华 杨淑琴

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2022)第 9203 号

上海盛本智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海盛本智能科技股份有限公司(以下简称“盛本智能公司”)财务报表,包括 2022 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表, 2022 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了盛本智能公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

盛本智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括盛本智能公司 2022 年半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盛本智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛本智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛本智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就盛本智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 李则华
（项目合伙人）

中国注册会计师 杨淑琴

中国 上海

二〇二二年八月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	21,845,486.07	28,858,690.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	74,197,695.58	60,049,758.32
应收款项融资			
预付款项	六、3	58,303,805.55	55,097,313.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	9,208,260.55	4,711,201.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	149,185,629.89	146,786,098.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	2,622,540.93	2,164,314.28
流动资产合计		315,363,418.57	297,667,377.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	2,680,092.31	2,205,353.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、8	4,539,225.39	
无形资产	六、9	245,852.94	409,222.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	3,362,387.31	3,731,710.09
递延所得税资产	六、11	8,136,198.51	9,414,894.62
其他非流动资产	六、12	771,698.11	771,698.11
非流动资产合计		19,735,454.57	16,532,878.78
资产总计		335,098,873.14	314,200,256.05
流动负债：			
短期借款	六、13	46,159,367.14	48,266,748.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	72,615,226.55	76,458,578.50
预收款项			
合同负债	六、15	40,397,730.03	27,632,407.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	903,441.44	2,548,019.16
应交税费	六、17	1,716,119.45	805,288.97
其他应付款	六、18	585,972.33	1,105,002.19
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	六、19	2,608,946.50	1,245,683.57
其他流动负债	六、20	17,062,453.42	7,401,632.94
流动负债合计		182,049,256.86	165,463,360.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、21	3,027,476.38	
长期应付款	六、22	322,283.85	1,126,913.85
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,349,760.23	1,126,913.85
负债合计		185,399,017.09	166,590,274.56
所有者权益：			
股本	六、23	102,600,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	44,276,226.25	44,276,226.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	1,830,671.57	1,830,671.57
一般风险准备			
未分配利润	六、26	992,958.23	-1,096,916.33
归属于母公司所有者权益合计		149,699,856.05	147,609,981.49
少数股东权益			
所有者权益合计		149,699,856.05	147,609,981.49
负债和所有者权益总计		335,098,873.14	314,200,256.05

法定代表人：钟芹盛

主管会计工作负责人：梁霞

会计机构负责人：梁霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,038,946.63	13,585,503.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	40,372,373.68	40,351,649.06
应收款项融资			
预付款项		50,628,220.33	49,624,306.39
其他应收款	十三、2	4,202,961.11	1,464,641.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		147,275,657.47	144,711,950.42
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,075,477.76	456,726.19
流动资产合计		259,593,636.98	250,194,777.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	59,500,000.00	32,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		330,792.71	435,959.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,854,044.86	
无形资产		245,852.94	409,222.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		43,055.55	28,066.04
递延所得税资产			0.00
其他非流动资产		771,698.11	771,698.11
非流动资产合计		62,745,444.17	34,144,946.04
资产总计		322,339,081.15	284,339,723.36
流动负债：			
短期借款		42,154,575.47	39,359,422.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		133,522,229.42	134,665,654.20
预收款项			
合同负债		35,225,621.88	62,262.99
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		95,242.66	798,823.75
应交税费		403,835.54	386,465.34
其他应付款		2,338,696.14	2,426,531.11
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		1,850,065.28	1,245,683.57
其他流动负债		11,764,216.75	3,817,514.19
流动负债合计		227,354,483.14	182,762,357.37

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,236,571.56	
长期应付款		322,283.85	1,126,913.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,558,855.41	1,126,913.85
负债合计		228,913,338.55	183,889,271.22
所有者权益：			
股本		102,600,000.00	102,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,776,226.25	24,776,226.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,830,671.57	1,830,671.57
一般风险准备			
未分配利润		-35,781,155.22	-28,756,445.68
所有者权益合计		93,425,742.60	100,450,452.14
负债和所有者权益合计		322,339,081.15	284,339,723.36

（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		165,404,856.42	101,317,720.63
其中：营业收入	六、27	165,404,856.42	101,317,720.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,538,182.35	103,649,589.68
其中：营业成本	六、27	142,472,640.39	81,573,324.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、28	271,946.61	-245,086.04
销售费用	六、29	2,562,677.31	5,111,089.04
管理费用	六、30	4,484,446.43	5,154,702.35
研发费用	六、31	9,603,421.69	11,424,026.81
财务费用	六、32	1,143,049.92	631,533.36
其中：利息费用	六、32	1,636,309.00	774,465.14
利息收入	六、32	7,097.54	23,739.00
加：其他收益	六、33	240,505.72	3,555,700.99
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-1,454,557.55	-97,533.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-275,508.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	-8,543.15	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,368,570.67	1,126,297.96
加：营业外收入			500.00
减：营业外支出			3,248.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,368,570.67	1,123,549.52
减：所得税费用	六、37	1,278,696.11	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,089,874.56	1,123,549.52
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）		2,089,874.56	1,123,549.52
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）		2,089,874.56	1,123,549.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,089,874.56	1,123,549.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,089,874.56	1,123,549.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：钟芹盛

主管会计工作负责人：梁霞

会计机构负责人：梁霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十三、4	152,795,109.00	84,761,851.81
减：营业成本	十三、4	150,123,207.13	72,552,354.86
税金及附加		54,778.53	-247,950.66
销售费用		275,984.14	1,078,930.44
管理费用		2,575,515.83	2,852,941.88
研发费用		3,194,736.26	2,550,436.58
财务费用		1,351,234.15	679,801.77
其中：利息费用			683,289.67
利息收入			3,487.90
加：其他收益		38,241.74	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,068,174.79	241,705.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-205,264.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,165.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,024,709.54	5,537,042.37
加：营业外收入			500.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,024,709.54	5,537,542.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,024,709.54	5,537,542.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,024,709.54	5,537,542.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-7,024,709.54	5,537,542.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,585,577.68	116,617,768.93
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		5,861,050.45	6,730,799.49
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	821,193.27	3,335,643.36
经营活动现金流入小计		186,267,821.40	126,684,211.78
购买商品、接受劳务支付的现金		172,379,972.04	74,655,697.97
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		12,133,379.55	12,179,406.00
支付的各项税费		1,429,158.17	913,133.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	7,427,260.44	26,255,060.30
经营活动现金流出小计		193,369,770.20	114,003,297.95
经营活动产生的现金流量净额		-7,101,948.80	12,680,913.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		750.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,684,526.92	1,955,398.23
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,684,526.92	1,955,398.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,683,776.92	-1,955,398.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		18,880,000.00	17,932,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	10,868,374.00	14,674,000.00
筹资活动现金流入小计		29,748,374.00	32,606,900.00
偿还债务支付的现金		20,980,000.00	17,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,023,868.03	813,079.30
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	六、38	1,214,390.20	17,566,358.80
筹资活动现金流出小计		23,218,258.23	36,199,438.10
筹资活动产生的现金流量净额		6,530,115.77	-3,592,538.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		242,405.76	15,397.50
五、现金及现金等价物净增加额		-2,013,204.19	7,148,375.00
加：期初现金及现金等价物余额		23,858,690.26	10,614,003.88
六、期末现金及现金等价物余额		21,845,486.07	17,762,378.88

法定代表人：钟芹盛

主管会计工作负责人：梁霞

会计机构负责人：梁霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		228,985,086.59	117,322,820.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		575,081.61	13,817.15
经营活动现金流入小计		229,560,168.20	117,336,637.15
购买商品、接受劳务支付的现金		173,442,201.81	103,845,015.21
支付给职工以及为职工支付的现金		3,887,623.80	3,252,969.06
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		23,075,745.57	10,259,141.63
经营活动现金流出小计		200,405,571.18	117,357,125.90
经营活动产生的现金流量净额		29,154,597.02	-20,488.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		393,027.20	1,955,398.23
投资支付的现金		27,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,393,027.20	1,955,398.23
投资活动产生的现金流量净额		-27,393,027.20	-1,955,398.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		17,880,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			3,932,900.00
筹资活动现金流入小计		17,880,000.00	16,932,900.00
偿还债务支付的现金		15,080,000.00	14,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,543.93	681,758.90
支付其他与筹资活动有关的现金		1,191,600.00	607,000.00
筹资活动现金流出小计		17,188,143.93	16,108,758.90
筹资活动产生的现金流量净额		691,856.07	824,141.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17.24	-3.34
五、现金及现金等价物净增加额		2,453,443.13	-1,151,749.22
加：期初现金及现金等价物余额		13,585,503.50	1,198,418.73
六、期末现金及现金等价物余额		16,038,946.63	46,669.51

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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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：

参考往年财务报告的相应披露内容。

(二) 财务报表项目附注

一、基本情况

1、公司概况

上海盛本智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系上海盛本智能科技有限公司以截至2015年10月31日的净资产折股整体改制而成。2016年8月25日,本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。

截至2022年6月30日,公司的注册资本为:10260万人民币。法定代表人为钟芹盛。

2、公司经营范围:从事计算机软硬件及外围设备、集成电路、互联网、通讯设备及配件、电子产品及配件专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,计算机软硬件及外围设备、集成电路、通讯设备及配件、电子产品及配件的销售、维修,计算机系统集成,市场营销策划,从事货物进出口及技术进出口业务。【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】

3、本财务报表业经本公司董事会于2022年8月30日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提

交股东大会审议。

二、本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

序号	合并范围	简称	备注
1	上海盛本智能科技股份有限公司	母公司或盛本智能	
2	上海盛本信息技术有限公司	盛本信息	
3	上海盛本自动化设备有限公司	盛本自动化	盛本信息全资子公司
4	上海世麦智能科技有限公司	世麦智能	
5	上海软邦信息技术有限公司	上海软邦	世麦智能全资子公司
6	世麦智能科技(嘉兴)有限公司	世麦嘉兴	世麦智能全资子公司

详见本附注“七、合并范围的变更”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司对自2022年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下述情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少

会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，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。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1> 定量标准主要为报告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、预警客户清单等。

<3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3> 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；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

<1> 应收票据组合

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

具体账龄计提坏账比例参加应收账款账龄计提比例。

<2> 应收账款组合

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
关联方组合	关联方往来款

其中，信用风险特征组合的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	5.00%
1-2 年	20.00%
2-3 年	50.00%
3 年以上	100.00%

关联方往来款：经风险评估后，不计提坏账

<3> 其他应收款组合

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款账龄作为信用风险特征
关联方组合	关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，公司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。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子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。

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中列示的账面价值；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，公司及其子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。

③ 终止确认

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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。
- 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 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融

负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

12、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

13、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、半成品、库存商品、委托加工物资以及周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

公司原材料按实际成本计价，发出按“加权平均法”计算发出或领用的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

② 需要经过加工的材料存货，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。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

15、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- (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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润

的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

17、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
生产设备	3 年	5.00%	31.67%
办公设备	3 年	5.00%	31.67%

18、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使

使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 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。公司现有使用权资产的具体折旧期限、折旧率等如下：

名称	折旧年限	年折旧率	备注
房屋建筑物	3年	33.33%	折旧年限依据租赁期

- (4) 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时，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。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、无形资产

- (1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
软件	5年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
认证检测费	证书有效期
装修费	租赁合同期
技术服务费	服务有效期

23、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式

的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注四、18 计入资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

26、收入

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性

质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

<1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

<4> 企业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) 收入确认具体方法

本公司所涉及的收入主要为硬件产品销售收入、软件开发收入与材料销售收入，收入的具体确认原则如下：产品及服务在实际交付客户，并经客户验收后确认销售收入。

27、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

29、租赁

(1) 租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、19“使

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

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

3)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，本集团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。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。

4)短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

②公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1)经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

31、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期未发生会计政策变更事项

(2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更事项

32、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的工作量占预计总工作量的比例确定。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

注：(1)根据财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)文件，本公司的硬件产品及材料销售收入适用 13%的增值税率，技术开发销售收入适用于 6%的增值税率。

(2)本公司之孙公司上海软邦、盛本自动化、世麦嘉兴适用企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

(1)根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)，本公司之子公司盛本信息自行开发生产的软件产品的销售，按 13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

(2)2021 年 12 月 23 日，本公司取得上海市财政局与上海市科学技术委员会颁发的编号为 GR202131005046 的高新技术企业证书，有效期三年，也即 2021 年-2023 年，企业所得税率可按照 15%的优惠税率缴纳。

(3)2020 年 10 月 23 日，本公司之子公司盛本信息取得上海市财政局与上海市科学技术委员会颁发的编号为 GR201731000243 的高新技术企业证书，有效期三年，也即 2020 年-2022 年，企业所得税率按照 15%的

优惠税率缴纳。

(4)2019年10月18日，本公司之子公司世麦智能取得上海市财政局与上海市科学技术委员会颁发的编号为GR201931001979的高新技术企业证书，有效期三年。公司目前正在申请高新技术企业重新认定，2022年1-6月企业所得税暂按15%优惠税率适用。

六、合并财务报表主要项目附注

以下注释项目除非特别指出，“期末”指2022年6月30日，“期初”指2022年1月1日，“本期”指2022年1-6月，“上期”指2021年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,328.43	13,389.24
银行存款	21,733,700.45	28,758,476.34
其他货币资金	98,457.19	86,824.68
合计	<u>21,845,486.07</u>	<u>28,858,690.26</u>
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	-	5,000,000.00

注：其他货币资金期末余额 98,457.19 元系公司支付宝账户与 Paypal 账户余额。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	49,595,191.90
1 至 2 年	30,252,918.57
2 至 3 年	2,999,856.87
3 年以上	13,104,116.61
合计	<u>95,952,083.95</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	853,476.00	0.89%	853,476.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	95,098,607.95	99.11%	20,900,912.37	21.98%	74,197,695.58
其中：账龄组合	93,718,607.95	97.67%	20,900,912.37	22.30%	72,817,695.58
个别认定组合	<u>1,380,000.00</u>	<u>1.44%</u>	=	<u>0.00%</u>	<u>1,380,000.00</u>
合计	<u>95,952,083.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,754,388.37</u>	<u>22.67%</u>	<u>74,197,695.58</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	853,476.00	1.06%	853,476.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	79,522,194.32	98.94%	19,472,436.00	24.49%	60,049,758.32
其中：账龄组合	<u>79,522,194.32</u>	<u>98.94%</u>	<u>19,472,436.00</u>	24.49%	<u>60,049,758.32</u>
合计	<u>80,375,670.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,325,912.00</u>	25.29%	<u>60,049,758.32</u>

按单项计提坏账准备：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中电智能技术南京有限公司	562,192.00	562,192.00	100.00%	账龄长，无法回收
济南航科电子有限公司	3,744.00	3,744.00	100.00%	账龄长，无法回收
浙江海高控股集团有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	账龄长，无法回收
普康迪（北京）数码科技股份有限公司沈阳分公司	258,060.00	258,060.00	100.00%	账龄长，无法回收
广州红码电子技术有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00%	账龄长，无法回收
苏州豹行天下电子商务有限公司	<u>3,480.00</u>	<u>3,480.00</u>	<u>100.00%</u>	账龄长，无法回收
合计	<u>853,476.00</u>	<u>853,476.00</u>	<u>100.00%</u>	

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	49,595,191.89	2,479,759.60	5.00%
1-2年	30,252,918.57	6,050,583.71	20.00%
2-3年	2,999,856.87	1,499,928.44	50.00%
3年以上	<u>10,870,640.62</u>	<u>10,870,640.62</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>93,718,607.95</u>	<u>20,900,912.37</u>	<u>22.30%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	853,476.00			-	-	853,476.00
按组合计提坏账准备	<u>19,472,436.00</u>	<u>1,428,476.37</u>		=	=	<u>20,900,912.37</u>
合计	<u>20,325,912.00</u>	<u>1,428,476.37</u>		=	=	<u>21,754,388.37</u>

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
客户 A	非关联方	26,139,616.70	2,483,716.23	1年以内：18,294,714.04； 1至2年：7,844,902.66	27.24%

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额 比例
客户 B	非关联方	16,816,415.05	2,050,349.97	1 年以内：8,753,117.61 1 至 2 年：8,063,182.10 2 至 3 年：115.34	17.53%
客户 C	非关联方	5,082,000.00	5,082,000.00	3 年以上	5.30%
客户 D	非关联方	4,445,547.26	889,109.38	1-2 年	4.63%
客户 E	非关联方	<u>4,264,805.98</u>	<u>599,239.30</u>	1 年以内 1,691,479.33, 1-2 年 2,573,326.65	4.44%
合计		<u>56,748,384.99</u>	<u>11,104,414.88</u>		<u>59.14%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,711,396.91	76.69%	33,629,066.35	61.04%
1 至 2 年	7,446,530.29	12.77%	17,814,922.39	32.33%
2 至 3 年	3,018,247.95	5.18%	936,522.90	1.70%
3 年以上	<u>3,127,630.40</u>	<u>5.36%</u>	<u>2,716,801.96</u>	<u>4.93%</u>
合计	<u>58,303,805.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>55,097,313.60</u>	<u>100.00%</u>

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项的情况：

单位	期末余额	账龄	未结算原因
供应商 B	2,453,988.29	1-2 年	交易未完成
供应商 F	1,780,000.00	1-2 年	交易未完成
供应商 G	<u>1,741,283.97</u>	1-2 年 1,135,357.15, 2-3 年 605,926.82	交易未完成
合计	<u>5,975,272.26</u>		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占总金额 比例	预付款时间	未结算原因
供应商 A	非关联方	8,990,000.00	15.42%	1 年以内	交易未完成
供应商 B	非关联方	6,264,111.29	10.74%	1 年以内 3,810,123.00、1-2 年 2,453,988.29	交易未完成
供应商 C	非关联方	5,599,243.16	9.60%	1 年以内	交易未完成
供应商 D	非关联方	4,110,050.00	7.05%	1 年以内	交易未完成
供应商 E	非关联方	<u>3,030,479.92</u>	<u>5.20%</u>	1 年以内	交易未完成
小计		<u>27,993,884.37</u>	<u>48.01%</u>		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,208,260.55	4,711,201.97

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	8,959,112.11
1 至 2 年	763,822.49
2 至 3 年	129,344.49
3 年以上	551,553.66
合计	<u>10,403,832.75</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初余额
员工备用金	5,030,884.01	3,168,183.46
押金保证金	3,810,476.75	1,797,950.38
其他	<u>1,562,471.99</u>	<u>914,559.15</u>
合计	<u>10,403,832.75</u>	<u>5,880,692.99</u>

③ 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	126,873.70	1.22%	126,873.70	100.00%	-
按组合计提坏账准备	10,276,959.05	98.78%	1,068,698.50	10.40%	9,208,260.55
其中：关联方组合	427,476.39	4.11%		0.00%	427,476.39
账龄组合	<u>9,849,482.66</u>	<u>94.67%</u>	<u>1,068,698.50</u>	<u>10.85%</u>	<u>8,780,784.16</u>
合计	<u>10,403,832.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,195,572.20</u>	<u>11.49%</u>	<u>9,208,260.55</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	126,873.70	2.16%	126,873.70	100.00%	-
按组合计提坏账准备	5,753,819.29	97.84%	1,042,617.32	18.12%	4,711,201.97
其中：关联方组合	118,500.00	2.02%	-	-	118,500.00
账龄组合	<u>5,635,319.29</u>	<u>95.83%</u>	<u>1,042,617.32</u>	<u>18.50%</u>	<u>4,592,701.97</u>
合计	<u>5,880,692.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,169,491.02</u>	<u>19.89%</u>	<u>4,711,201.97</u>

④ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,042,617.32		126,873.70	1,169,491.02
期初余额在本期		-		
-转入第二阶段		-		
-转入第三阶段		-		
-转回第二阶段		-		
-转回第一阶段		-		
本期计提	26,081.18	-		26,081.18
本期转回		-		
本期转销		-		
本期核销		-		
其他变动		-		
期末余额	<u>1,068,698.50</u>		<u>126,873.70</u>	<u>1,195,572.20</u>

⑤ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	126,873.70					126,873.70
按组合计提坏账准备	<u>1,042,617.32</u>	<u>26,081.18</u>	-			<u>1,068,698.50</u>
合计	<u>1,169,491.02</u>	<u>26,081.18</u>	-			<u>1,195,572.20</u>

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备
				末余额合计数的比例	
文晔领科（上海）投资有限公司	保证金	1,954,746.00	1年以内	18.79%	97,737.30
郭亮	借款、备用金	1,319,114.25	1年以内	12.68%	72,959.81
			1-2年		
			46,694.00		
钟梁贵	备用金	1,027,815.70	1年以内	9.88%	51,390.79
仲利国际贸易（上海）有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	6.73%	35,000.00
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	押金	<u>580,739.27</u>	1年以内	<u>5.58%</u>	<u>29,036.96</u>
小计		<u>5,582,415.22</u>		<u>53.66%</u>	<u>286,124.86</u>

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,532,461.31	-	72,532,461.31
库存商品	21,169,962.04	2,965,222.46	18,204,739.58
半成品	1,994,632.01		1,994,632.01
委托加工物资	<u>56,453,796.99</u>		<u>56,453,796.99</u>
合计	<u>152,150,852.35</u>	<u>2,965,222.46</u>	<u>149,185,629.89</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,891,622.34	-	73,891,622.34
库存商品	14,435,750.15	2,689,714.04	11,746,036.11
半成品	1,763,426.73		1,763,426.73
委托加工物资	<u>59,385,013.66</u>	-	<u>59,385,013.66</u>
合计	<u>149,475,812.88</u>	<u>2,689,714.04</u>	<u>146,786,098.84</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	2,689,714.04	275,508.42				2,965,222.46
半成品	-					-
委托加工物资	-					-
合计	<u>2,689,714.04</u>	<u>275,508.42</u>				<u>2,965,222.46</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	104,833.27	-
待抵扣进项税	1,215,040.69	2,164,314.28
待退还出口增值税	1,300,655.48	
其他	<u>2,011.49</u>	
合计	<u>2,622,540.93</u>	<u>2,164,314.28</u>

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,680,092.31	2,205,353.46

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	生产设备	办公设备	合计
①账面原值				
期初余额	558,698.73	16,622,124.21	170,756.63	17,351,579.57
本期增加金额		1,013,203.51		1,013,203.51
其中：购置		1,013,203.51		1,013,203.51
本期减少金额		125,029.29		125,029.29
其中：处置或报废		125,029.29		125,029.29
期末余额	558,698.73	17,510,298.43	170,756.63	18,239,753.79
②累计折旧				
期初余额	530,763.79	14,492,765.08	122,697.24	15,146,226.11
本期增加金额		490,060.40	39,111.11	529,171.51
其中：计提		490,060.40	39,111.11	529,171.51
本期减少金额		115,736.14		115,736.14
其中：处置或报废		115,736.14		115,736.14
期末余额	530,763.79	14,867,089.34	161,808.35	15,559,661.48
③减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
④账面价值				
期末账面价值	<u>27,934.94</u>	<u>2,643,209.09</u>	<u>8,948.28</u>	<u>2,680,092.31</u>
期初账面价值	<u>27,934.94</u>	<u>2,129,359.13</u>	<u>48,059.39</u>	<u>2,205,353.46</u>

8、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
(1)账面原值		
期初余额		
本年增加金额	5,634,900.47	5,634,900.47
本年减少金额		
年末余额	5,634,900.47	5,634,900.47
(2)累计折旧		
年初余额		
本年增加金额	1,095,675.08	1,095,675.08
其中：计提	1,095,675.08	1,095,675.08

项目	房屋及建筑物	合计
本年减少金额		
其中：处置		
年末余额	1,095,675.08	1,095,675.08
(3)减值准备		
年初余额		
本年增加金额		
其中：计提		
本年减少金额		
其中：处置		
年末余额		
(4)账面价值		
年末账面价值	<u>4,539,225.39</u>	<u>4,539,225.39</u>
年初账面价值		

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
①账面原值		
期初余额	5,777,801.59	5,777,801.59
本期增加金额	-	-
其中：购置	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	5,777,801.59	5,777,801.59
②累计摊销		
期初余额	5,368,579.09	5,368,579.09
本期增加金额	163,369.56	163,369.56
其中：计提	163,369.56	163,369.56
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	5,531,948.65	5,531,948.65
③减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额		
④账面价值		
期末账面价值	<u>245,852.94</u>	<u>245,852.94</u>

项目	软件	合计
期初账面价值	<u>409,222.50</u>	<u>409,222.50</u>

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
认证检测费	3,665,866.13	673,501.66	1,020,036.03	3,319,331.76
装修费	37,777.92	50,000.00	44,722.37	43,055.55
服务费	<u>28,066.04</u>		<u>28,066.04</u>	-
合计	<u>3,731,710.09</u>	<u>723,501.66</u>	<u>1,092,824.44</u>	<u>3,362,387.31</u>

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
信用减值准备	12,047,702.27	1,807,155.34	12,659,968.15	1,898,995.22
资产减值损失	1,776,945.56	266,541.83	1,706,701.44	256,005.22
可抵扣亏损	31,275,789.17	4,691,368.38	37,526,526.15	5,628,978.92
未实现内部销售毛利	<u>2,140,886.39</u>	<u>1,371,132.96</u>	<u>10,872,768.41</u>	<u>1,630,915.26</u>
合计	<u>54,241,323.39</u>	<u>8,136,198.51</u>	<u>62,765,964.15</u>	<u>9,414,894.62</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,090,535.20	9,818,447.47
其中：信用减值准备	10,902,258.30	8,835,434.87
资产减值准备	1,188,276.90	983,012.60
可抵扣亏损	76,514,715.31	75,312,454.72
未实现内部销售毛利		-
合计	<u>88,605,250.51</u>	<u>85,130,902.19</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	备注
2022年	1,976.16	-
2023年	2,115.54	-
2024年	31,288.90	-
2025年	2,957,843.93	-
2026年	6,166,298.32	-
2027年	1,553,705.56	-
2028年	0.00	-

年份	期末金额	备注
2029年	37,569,930.43	-
2030年	0.00	-
2031年	21,141,038.07	=
2032年	<u>7,090,518.40</u>	=
合计	<u>76,514,715.31</u>	

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付上市发行费	771,698.11	771,698.11

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,100,000.00	35,200,000.00
质押与保证借款	6,000,000.00	13,000,000.00
借款利息	<u>59,367.14</u>	<u>66,748.14</u>
合计	<u>46,159,367.14</u>	<u>48,266,748.14</u>

注：

保证、担保：

(1) 2021年8月3日公司与兴业银行上海五角支行签署编号为《DDSB2102》流动资金借款合同，约定借款金额为500万元整，借款期限为自2021年8月3日至2022年8月2日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为500万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，上海徐汇融资担保有限公司提供担保。

2022年2月15日，公司与兴业银行上海五角支行签署编号为《DDSB2022》流动资金借款合同，约定借款金额为500万元整，借款期限为自2022年2月16日至2023年2月15日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为500万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保。

(2) 2021年8月24日公司与上海银行股份有限公司漕河泾支行签署编号为《213210123》小企业流动资金借款合同，约定借款金额为900万元整，借款期限为自2021年8月24日至2022年8月24日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为750万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保。

(3) 2021年9月29日公司与上海浦东发展银行上海三林支行签署编号为《97602021280337》流动资金借款合同，约定借款金额为200万元整，借款期限为自2021年9月29日至2022年9月28日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为200万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，子公司盛

本信息、世麦智能提供最高额保证担保，上海创业接力融资担保有限公司提供担保。

2021年9月29日公司与上海浦东发展银行上海三林支行签署编号为《97602021280338》流动资金借款合同，约定借款金额为300万元整，借款期限为自2021年9月29日至2022年9月28日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为300万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，子公司盛本信息、世麦智能提供最高额保证担保。

(4) 2022年6月20日，公司与中信银行上海漕河泾支行签署编号为《银【普惠】字/第【202200121200】号》流动资金借款合同，约定借款金额800万元整，借款期限为2022年6月20日至2023年6月20日。截止2022年6月30日，该笔借款余额为800万元。该借款由钟芹盛提供最高额保证担保，并签订了编号为【CO220600100563】的最高额保证合同。

(5) 2021年11月20日公司与中国工商银行股份有限公司上海市漕河泾开发区支行签署编号为《16211003279》小企业借款合同，约定借款金额为500万元整，借款期限为自2021年11月20日至2022年10月20日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为380万元。该借款由钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，世麦智能提供最高额保证担保。

2022年1月19日公司与中国工商银行股份有限公司上海市漕河泾开发区支行签署编号为《16211004199》小企业借款合同，约定借款金额为200万元整，借款期限为自2022年2月25日至2023年1月20日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为180万元。该借款由钟芹盛、张莲提供最高额保证担保，世麦智能提供最高额保证担保。

(6) 2021年9月8日，本公司之子公司上海世麦智能科技有限公司与上海银行股份有限公司漕河泾支行签订了合同编号为《213210133》的流动资金借款合同，约定借款金额为300万元整，借款期限为自2021年9月8日至2022年9月7日。截止2022年6月30日，该项借款期末余额为300万元；该借款由钟芹盛、张莲、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保。

(7) 2022年3月，本公司之公司上海盛本信息技术有限公司与中国建设银行股份有限公司上海闵行支行签订小微快贷借款合同，约定借款金额为100万元整，借款期限为自2022年03月21日至2023年03月21日，该借款由钟芹盛提供保证担保。截止2022年6月30日，该借款余额100万元。

质押、保证借款：

(1) 2021年4月9日公司与南京银行股份有限公司上海分行签署编号为《Ba153392103290010》人民币流动资金借款合同，约定借款金额为300万元整，借款期限为自2021年4月9日至2022年4月08日。截至2022年6月30日，该笔借款余额为300万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保、

世麦智能提供连带保证担保。公司与南京银行股份有限公司上海分行签订了编号为 Ea853392103290003 号《应收账款质押合同》，以应收账款作为质押标的物。

(2) 2022 年 5 月 17 日公司与宁波通商银行上海分行营业部签署编号为《宁通 0202 贷字第 22051301 号》借款合同，约定借款金额为 300 万元整，借款期限为自 2022 年 5 月 17 日至 2023 年 1 月 16 日；截至 2022 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 300 万元。该借款由实际控制人钟芹盛、张莲提供最高额保证担保。公司与宁波通商银行上海分行营业部签订了编号为宁通（0202）额质字第 21091501 号《最高额质押担保合同》，与致宝科技(北京)有限公司签订的销售合同（合同编号：BW202108001）项下应收账款提供质押。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	58,610,824.81	38,755,388.07
加工费	12,844,296.40	37,416,190.43
检测及其他服务费用	<u>1,160,105.34</u>	<u>287,000.00</u>
合计	<u>72,615,226.55</u>	<u>76,458,578.50</u>

15、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收硬件产品货款	40,397,730.03	27,632,407.24

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,449,934.33	9,697,152.06	11,335,599.33	811,487.06
离职后福利-设定提存计划	98,084.83	621,308.16	627,438.61	91,954.38
辞退福利	=			
合计	<u>2,548,019.16</u>	<u>10,318,460.22</u>	<u>11,963,037.94</u>	<u>903,441.44</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,317,395.70	8,939,110.39	10,573,484.73	683,021.36
职工福利费		134,408.08	134,408.08	-
社会保险费	104,499.85	411,008.59	416,083.52	99,424.92
其中：医疗保险费	93,206.43	339,976.71	345,179.55	88,003.59
工伤保险费	1,053.12	6,349.58	6,442.67	960.03
生育保险费	10,240.30	64,682.30	64,461.30	10,461.30
住房公积金	28,038.78	212,625.00	211,623.00	29,040.78
工会经费和职工教育经费	=			
合计	<u>2,449,934.33</u>	<u>9,697,152.06</u>	<u>11,335,599.33</u>	<u>811,487.06</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	95,073.99	602,368.77	608,277.44	89,165.32
失业保险费	<u>3,010.84</u>	<u>18,939.39</u>	<u>19,161.17</u>	<u>2,789.06</u>
合计	<u>98,084.83</u>	<u>621,308.16</u>	<u>627,438.61</u>	<u>91,954.38</u>

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	849,183.45	-
印花税	590,525.71	460,698.46
个人所得税	187,929.84	260,430.16
城建税	46,021.28	42,080.17
教育费附加	25,475.50	25,248.11
地方教育费附加	<u>16,983.67</u>	<u>16,832.07</u>
合计	<u>1,716,119.45</u>	<u>805,288.97</u>

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	<u>585,972.33</u>	<u>1,105,002.19</u>
合计	<u>585,972.33</u>	<u>1,105,002.19</u>

(1)其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	146,400.00	146,400.00
往来款及其他	<u>439,572.33</u>	<u>958,602.19</u>
合计	<u>585,972.33</u>	<u>1,105,002.19</u>

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,282,868.27	
一年内到期的长期应付款	<u>1,326,078.23</u>	<u>1,245,683.57</u>
合计	<u>2,608,946.50</u>	<u>1,245,683.57</u>

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,251,704.90	3,592,212.94
保理借款及利息	<u>8,592,782.62</u>	<u>3,809,420.00</u>
分期付款材料款	<u>3,217,965.90</u>	-
合计	<u>17,062,453.42</u>	<u>7,401,632.94</u>

注：2021年6月22日公司与上海翔川商业保理有限公司签订有追索权的保理合同，约定上海翔川商业保理有限公司在2021年6月24日至2023年6月23日为公司核定的保理融资最高额度为人民币伍佰万元整。截至2022年6月30日，该笔借款本金余额为350万元，利息466,920.00元。该借款由质押人李慧以上海市松江区龙腾路1015151号13层房产为质押。

2021年6月21日，本公司之子公司世麦智能与上海邦汇商业保理有限公司签订有追索权的保理合同，约定公司对京东物流集团旗下全部买方产生的应收账款附有追索权的方式转让给上海邦汇商业保理有限公司。截止2022年6月30日，该笔保理借款本金本息余额4,625,862.62元。该保理借款由钟芹盛提供保证担保，担保最高额1亿元。

21、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,609,041.85	
减：未确认融资费用	298,697.20	
减：一年内到期的租赁负债	1,282,868.27	
合计	<u>3,027,476.38</u>	=

22、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	322,283.85	1,126,913.85

① 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
分期付款材料款	322,283.85	1,126,913.85

23、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	102,600,000.00	-				-	102,600,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	24,776,227.25	-		24,776,227.25
其他资本公积	19,499,999.00	-		19,499,999.00
合计	<u>44,276,226.25</u>	=		<u>44,276,226.25</u>

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,830,671.57	-	-	1,830,671.57

26、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,096,916.33	-5,683,891.85	-
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	-1,096,916.33	-5,683,891.85	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,089,874.56	4,586,975.52	-
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转增股本	-	-	-
期末未分配利润	<u>992,958.23</u>	<u>-1,096,916.33</u>	-

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,545,912.73	137,713,425.19	91,031,282.60	73,216,082.07
其他业务	<u>4,858,943.69</u>	<u>4,759,215.20</u>	<u>10,286,438.03</u>	<u>8,357,242.09</u>
合计	<u>165,404,856.42</u>	<u>142,472,640.39</u>	<u>101,317,720.63</u>	<u>81,573,324.16</u>

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	77,186.43	33,733.34
教育费及地方教育费附加	64,932.93	28,336.53
印花税及其他	<u>129,827.25</u>	<u>-307,155.91</u>
合计	<u>271,946.61</u>	<u>-245,086.04</u>

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,478,848.24	2,200,455.31
租赁费	127,217.76	63,914.00
物流费	371.00	3,765.70
招待及差旅费	14,760.48	1,792,055.85
咨询服务费	620,969.59	683,938.44
资产折旧摊销费	47,000.74	5,154.77
其他费用	<u>273,509.50</u>	<u>361,804.97</u>

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>2,562,677.31</u>	<u>5,111,089.04</u>

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,704,375.90	2,198,683.39
中介服务费	369,169.70	628,907.23
办公费及租赁水电费	856,296.70	191,445.86
装修维修费用	3,974.00	
折旧摊销费	209,128.77	55,662.28
差旅车辆招待费	245,449.52	271,598.75
其他费用	<u>96,051.84</u>	<u>1,808,404.84</u>
合计	<u>4,484,446.43</u>	<u>5,154,702.35</u>

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,319,563.39	5,228,947.30
材料费	1,181,457.54	372,289.98
折旧摊销费	799,699.32	1,714,933.45
检测认证费	1,982,737.44	3,811,739.35
委外研发费	252,056.02	18,000.00
其他	<u>67,907.98</u>	<u>278,116.73</u>
合计	<u>9,603,421.69</u>	<u>11,424,026.81</u>

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,636,309.00	774,465.14
减：利息收入	7,097.54	23,739.00
加：银行手续费	49,512.74	47,372.30
加：汇兑损失	-535,674.28	-166,565.08
合计	<u>1,143,049.92</u>	<u>631,533.36</u>

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经营性损益金额	
			本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	121,449.20	528,700.99		
企业发展专项补贴	50,000.00	3,020,000.00	50,000.00	3,020,000.00
科技创新补贴	34,935.00		34,935.00	
个税返还	16,788.89		16,788.89	
出口扶持补助	8,688.03		8,688.03	
社保补助	8,644.60		8,644.60	

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经营性损益金额	
			本期发生额	上期发生额
培训补贴	=	7,000.00	=	7,000.00
合计	<u>240,505.72</u>	<u>3,555,700.99</u>	<u>119,056.52</u>	<u>3,027,000.00</u>

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,454,557.55	-97,533.98

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-275,508.42	

36、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-8,543.15	

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-
递延所得税费用	1,278,696.11	
合计	<u>1,278,696.11</u>	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,368,570.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	505,285.60
子公司适用不同税率的影响	-155,561.24
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,289.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	1,669,978.15
研发费用加计扣除的影响	-750,296.12
所得税费用	1,278,696.11

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	266,619.63	121,630.00
补贴收入	119,056.52	3,017,780.00
利息收入	7,097.54	23,739.00
往来款、备用金及其他	<u>428,419.58</u>	172,494.36
合计	<u>821,193.27</u>	<u>3,335,643.36</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,061,424.07	9,711,947.49
银行手续费	49,512.74	139,791.93
支付的押金和保证金	2,304,746.00	365,000.00
往来款和其他	<u>1,011,577.63</u>	<u>16,038,320.88</u>
合计	<u>7,427,260.44</u>	<u>26,255,060.30</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到保理借款	5,868,374.00	1,440,000.00
收到关联方借入资金		13,234,000.00
银行存款质押解除	<u>5,000,000.00</u>	-
合计	<u>10,868,374.00</u>	<u>14,674,000.00</u>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还长期贸易融资本息	1,191,600.00	607,000.00
归还保理借款利息	12,790.20	5,668,021.48
归还关联方借入资金	=	11,291,337.32
其他	<u>10,000.00</u>	-
合计	<u>1,214,390.20</u>	<u>17,566,358.80</u>

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,089,874.56	1,123,549.52
加：资产减值准备	275,508.42	-
信用减值准备	1,454,557.55	97,533.98

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	529,171.51	1,612,380.94
无形资产摊销	163,369.56	163,369.56
使用权资产折旧	1,095,675.08	
长期待摊费用摊销	1,092,824.44	1,926,494.95
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)	8,543.15	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,393,903.24	633,056.01
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,278,696.11	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,675,039.47	14,961,372.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,306,045.34	10,172,257.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,497,012.39	-17,376,044.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,101,948.80	12,680,913.83
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：		
现金的年末余额	21,845,486.07	17,762,378.88
减：现金的期初余额	23,858,690.26	10,614,003.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,013,204.19	7,148,375.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
①现金	21,845,485.07	17,762,378.88
其中：库存现金	13,328.43	6,777.52
可随时用于支付的银行存款	21,733,700.45	17,706,647.99
可随时用于支付的其他货币资金	98,457.19	48,953.37
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	<u>21,845,486.07</u>	<u>17,762,378.88</u>

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	5,453,353.94
其中：美元	812,080.96	6.7114	5,450,200.16
兰特	7,605.00	0.4133	3,143.15
阿联酋迪拉姆	5.00	1.828	9.14
印尼盾	3,730.00	0.0004	1.49
应收账款			15,698,158.16
美元	2,339,028.84	6.7114	15,698,158.16

七、合并范围的变更

本半年度合并范围较上年度未发生变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海盛本信息技术有限公司	上海	上海	有限公司	100.00%	-	收购
上海盛本自动化设备有限公司	上海	上海	有限公司	100.00%	-	新设
上海世麦智能科技有限公司	上海	上海	有限公司	100.00%	-	同一控制下合并
上海软邦信息技术有限公司	上海	上海	有限公司	-	100.00%	同一控制下合并
世麦智能科技(嘉兴)有限公司	上海	上海	有限公司	-	100.00%	新设

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司的经营活动会面临各种金融风险主要包括信用风险和流动性风险。公司通过执行日益修订及完整的内控控制制度，力求有效避免或减少对本公司经营业绩的不利影响。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

2、流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制。财务部通过监控

现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、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、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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

(2)外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，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。

截至 2022 年 6 月 30 日止，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见本财务报表附注六、40.外币货币性项目所述。

十、关联方及关联交易

1、关联方关系

本公司的实际控制人是叶伟雄、钟芹盛。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1、(1)企业集团的构成”相关内容。

3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>
张莲	钟芹盛配偶
刘瑞平	叶伟雄配偶
叶力荣	叶伟雄之子
叶家嘉	叶伟雄之女
梁霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙玖	董事
王健	独立董事
全奇	独立董事
李春强	独立董事
房旭彬	监事
钟维忠	监事
江定卿	监事
丁锦波	副总经理
李慧	钟芹盛配偶之母
上海盛本通讯科技有限公司	同一实际控制人控制下公司
上海青竹投资管理有限公司	持有公司 6.1079%股权
上饶市凯盛投资管理中心	持有公司 8.4557%股权
上海全鼎投资管理有限公司	钟芹盛占股 40.11%的公司
惠州大亚湾富上佳实业投资有限公司	叶伟雄控制的公司
银星投资集团有限公司	叶家嘉、叶力荣控制的公司
深圳银星智能集团股份有限公司	银星投资集团有限公司持股 29.51397%，叶力荣担任董事长、叶家嘉担任董事的公司
佛山市银星智能制造有限公司	深圳银星智能集团股份有限公司全资子公司，叶力荣担任执行董事的公司
深圳以内创新科技有限公司	深圳银星智能集团股份有限公司全资子公司
苏州星原智能科技有限公司	深圳银星智能集团股份有限公司全资子公司
深圳飞鼠动力科技有限公司	深圳银星智能集团股份有限公司控股的公司
深圳市银海信息技术企业(有限合伙)	叶力荣持股 66.50296%，叶家嘉持股 15.34684%
深圳市星胜机器人合伙企业（有限合伙）	叶力荣持股 26.116%
深圳市星众机器人合伙企业（有限合伙）	叶力荣持股 37.5%
北京一智教育科技有限公司	叶力荣担任监事的公司
深圳市富上佳物业管理有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司、叶伟雄担任执行董事的公司、孙玖担任监事的公司
深圳市银星数码有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司
深圳市银星公寓运营有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司
深圳市银星电力电子有限公司	银星投资集团有限公司持股 82.5%，叶家嘉持股 17.5%叶力荣担任执行董事的公司
深圳市银卓私募创业投资基金管理有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司
深圳市银星电气股份有限公司	深圳市银星电力电子有限公司控股 97%、叶伟雄担任董事长的公司、孙玖担任监事的公司
东莞市银星生命健康产业投资有限公司	银星投资集团有限公司持股 51%，叶秀连担任执行董事的公司
深圳市银星生命健康产业投资运营有限公司	银星投资集团有限公司持股 51%，叶秀连担任执行董事的公司
武汉武大绿洲生物技术有限公司	叶力荣担任董事的公司

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>
武汉市拜乐卫生科技有限公司	叶力荣担任执行董事的公司
深圳市在线通网络科技有限公司	叶伟雄担任董事的公司
深圳市乾康医药科技有限公司	叶伟雄担任执行董事的公司
深圳市瑞赛科打印设备有限公司	叶伟雄担任董事长的公司、孙玖担任监事的公司
智界互联网有限公司	叶力荣持股 100%并担任执行董事的公司
深圳市和丰田投资有限公司	叶力荣控股 80%、并担任执行董事、总经理，孙玖担任监事的公司
壹匠国际酒店管理有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司
深圳英威斯顿酒店管理有限公司	壹匠国际酒店管理有限公司全资子公司
深圳市龙新国际孵化器管理有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司、叶伟雄担任董事长、叶力荣担任总经理的公司
深圳市银星产业运营有限公司	银星投资集团有限公司全资子公司、叶家嘉担任董事长的公司
深圳紫鸿仁泰投资合伙企业(有限合伙)	叶家嘉持股 99%，并担任执行事务合伙人
深圳贝瑞生物医药科技有限公司	叶家嘉担任董事的公司
深圳一格管理咨询有限公司	孙玖控股 80%并担任执行董事、总经理的公司
白银一致长通超微线材有限公司	孙玖担任董事的公司
孙玖担任董事的公司	孙玖担任董事的公司
贤丰新材料科技（宜昌）有限公司	孙玖担任监事的公司
东莞市蓉固电子新材料开发有限公司	孙玖担任监事的公司
深圳市同步银星电气有限公司	孙玖担任监事的公司
世纪金马（深圳）实业有限公司	孙玖担任监事的公司

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况：

报告期内关联方担保情况如下：

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
钟芹盛、张莲、世麦智能	本公司	7,000,000.00	2021年3月30日	2025年3月28日	是
钟芹盛、张莲	本公司	3,000,000.00	2021年9月17日	2024年5月15日	是
钟芹盛	本公司	1,000,000.00	2021年3月19日	2024年04月18日	是
钟芹盛、张莲	本公司	3,000,000.00	2021年1月20日	2025年1月18日	是
钟芹盛、张莲	世麦智能	3,000,000.00	2021年9月8日	2025年9月7日	否
钟芹盛、张莲、世麦智能	本公司	3,000,000.00	2021年4月9日	2025年4月7日	否
钟芹盛、张莲、世麦智能、盛本信息	本公司	5,000,000.00	2021年9月29日	2024年9月27日	否
钟芹盛、张莲	本公司	7,500,000.00	2021年8月24日	2025年8月23日	否
钟芹盛、张莲、世麦智能	本公司	3,800,000.00	2021年11月20日	2025年10月20日	否
钟芹盛、张莲	本公司	5,000,000.00	2021年8月3日	2025年8月1日	否

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
钟芹盛、张莲	本公司	5,000,000.00	2022年2月16日	2025年2月15日	否
钟芹盛	本公司	8,000,000.00	2022年6月20日	2025年6月19日	否
钟芹盛、张莲、世麦智能	本公司	1,800,000.00	2022年2月25日	2025年1月20日	否
钟芹盛	盛本信息	1,000,000.00	2022年3月21日	2025年3月20日	否
钟芹盛、张莲	本公司	3,000,000.00	2022年5月27日	2025年1月16日	否
李慧*1	本公司	3,500,000.00	2021年6月24日	2025年6月23日	否
钟芹盛*2	世麦智能	4,625,862.62	2021年6月21日	2025年6月20日	否

注：1、李慧以上海市松江区龙腾路1015151号13层房产作为质押物，为上海翔川商业保理有限公司保理借款提供质押担保，担保借款本金余额350万元。

2、钟芹盛为世麦智能向上海邦汇商业保理有限公司的保理借款提供了保证担保，担保借款本息余额4,625,862.62元。

5、关联方应收、应付款项

(1)应收项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	丁锦波	120,000.00		30,500.00	
其他应收款	钟维忠	6,876.39			
其他应收款	江定卿	190,600.00		88,000.00	
其他应收款	梁霞	110,000.00			

(2)应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
其他应付款	上海青竹投资管理有限公司	71,172.66	81,172.66
其他应付款	江定卿	26,041.15	

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资产负债表日不存在重大承诺事项。

2、或有事项

资产负债表日不存在重要的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报告日，公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	24,373,788.88
1至2年	17,559,076.56
2至3年	4,120,798.69
3年以上	4,645,739.66
合计	<u>50,699,403.79</u>

(1)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	853,476.00	1.68%	853,476.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	49,845,927.79	98.32%	9,473,554.11	19.01%	40,372,373.68
其中：账龄组合	47,492,271.37	93.67%	9,473,554.11	19.95%	38,018,717.26
关联方组合	<u>2,353,656.42</u>	<u>4.64%</u>		<u>0.00%</u>	<u>2,353,656.42</u>
合计	<u>50,699,403.79</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,327,030.11</u>	<u>20.37%</u>	<u>40,372,373.68</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	853,476.00	1.75%	853,476.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	47,841,719.43	98.25%	7,490,070.37	15.66%	40,351,649.06
其中：账龄组合	37,107,202.09	76.20%	7,490,070.37	20.18%	29,617,131.72
关联方组合	<u>10,734,517.34</u>	<u>22.04%</u>	-	-	<u>10,734,517.34</u>
合计	<u>48,695,195.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,343,546.37</u>	<u>17.13%</u>	<u>40,351,649.06</u>

按单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
中电智能技术南京有限公司	562,192.00	562,192.00	100.00%	账龄长，无法回收
济南航科电子有限公司	3,744.00	3,744.00	100.00%	账龄长，无法回收
浙江海高控股集团有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00%	账龄长，无法回收
普康迪（北京）数码科技股份有限公司沈阳分公司	258,060.00	258,060.00	100.00%	账龄长，无法回收
广州红码电子技术有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00%	账龄长，无法回收
苏州豹行天下电子商务有限公司	<u>3,480.00</u>	<u>3,480.00</u>	<u>100.00%</u>	账龄长，无法回收

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
合计	<u>853,476.00</u>	<u>853,476.00</u>	<u>100.00%</u>	

关联方组合计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额	坏账准备
			合计数的比例	期末余额
世麦智能科技(嘉兴)有限公司	<u>2,353,656.42</u>	1 至以内	149,365.68	=
		2-3 年	2,204,290.74	
合计	<u>2,353,656.42</u>		<u>4.64%</u>	=

按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,224,423.20	1,211,221.16	5.00%
1-2 年	17,559,076.56	3,511,815.31	20.00%
2-3 年	1,916,507.95	958,253.98	50.00%
3 年以上	<u>3,792,263.66</u>	<u>3,792,263.66</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>47,492,271.37</u>	<u>9,473,554.11</u>	<u>19.95%</u>

(3)坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	853,476.00			-	-	853,476.00
按组合计提坏账准备	<u>7,490,070.37</u>	<u>1,983,483.74</u>		-	-	<u>9,473,554.11</u>
合计	<u>8,343,546.37</u>	<u>1,983,483.74</u>		=	=	<u>10,327,030.11</u>

(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	与本公司 关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额 比例
客户 A	非关联方	20,459,016.70	2,199,686.23	1 年以内 12,614,114.04、 1 至 2 年 7,844,902.66	40.35%
客户 B	非关联方	16,816,299.71	2,050,292.30	1 年以内 8,753,117.61、 1 至 2 年 8,063,182.10	33.17%
客户 F	非关联方	3,635,155.19	2,212,966.91	1 年以内 96,065.56、 1-2 年 492,900.08、 2-3 年 1,873,211.87 3 年以上 1,172,977.68	7.17%
世麦智能科技（嘉兴）有限公司	关联方	2,353,656.42	-	1 至以内 149,365.68 2-3 年 2,204,290.74	4.64%
客户 G	非关联方	<u>2,039,800.00</u>	<u>101,990.00</u>	1 年以内	<u>4.02%</u>

单位名称	与本公司 关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额 比例
合计		<u>45,303,928.02</u>	<u>7,674,549.10</u>		<u>89.35%</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	<u>4,202,961.11</u>	<u>1,464,641.76</u>
合计	<u>4,202,961.11</u>	<u>1,464,641.76</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	4,134,336.51
1 至 2 年	251,071.89
2 至 3 年	123,350.20
3 年以上	<u>207,873.70</u>
合计	<u>4,716,632.30</u>

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初余额
员工备用金	1,530,696.87	935,739.08
押金保证金	2,941,761.73	786,272.73
关联方往来款	19,300.00	20,300.00
其他	<u>224,873.70</u>	<u>151,310.09</u>
合计	<u>4,716,632.30</u>	<u>1,893,621.90</u>

③ 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	126,873.70	2.69%	126,873.70	100.00%	-
按组合计提坏账准备	4,589,758.60	97.31%	386,797.49	8.43%	4,202,961.11
其中：账龄组合	4,333,582.21	91.88%	386,797.49	8.93%	3,946,784.72
关联方组合	<u>256,176.39</u>	<u>5.43%</u>	-	<u>0.00%</u>	<u>256,176.39</u>
合计	<u>4,716,632.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>513,671.19</u>	<u>10.89%</u>	<u>4,202,961.11</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

按单项计提坏账准备	126,873.70	6.70%	126,873.70	100.00%	-
按组合计提坏账准备	1,766,748.20	93.30%	302,106.44	17.10%	1,464,641.76
其中：账龄组合	1,746,448.20	92.23%	302,106.44	17.30%	1,444,341.76
关联方组合	<u>20,300.00</u>	<u>1.07%</u>	-	-	<u>20,300.00</u>
合计	<u>1,893,621.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>428,980.14</u>	22.65%	<u>1,464,641.76</u>

④ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	302,106.44	-	126,873.70	428,980.14
期初余额在本期	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	84,691.05			84,691.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-	-	-	-
期末余额	<u>386,797.49</u>		<u>126,873.70</u>	<u>513,671.19</u>

⑤ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	126,873.70				-	126,873.70
按组合计提坏账准备	<u>302,106.44</u>	<u>84,691.05</u>			-	<u>386,797.49</u>
合计	<u>428,980.14</u>	<u>84,691.05</u>			-	<u>513,671.19</u>

⑥ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备
				合计数的比例	
文晔领科（上海）投资有限公司	保证金	1,954,746.00	1 年以内	41.44%	97,737.30
仲利国际贸易（上海）有限公司	保证金	700,000.00	1 年以内	14.84%	35,000.00
黄一凤	备用金	248,580.00	1 年以内	5.27%	12,429.00
上海新兴技术开发区联合发展	押金	237,202.73	1 年以内	5.03%	11,860.14

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备
				合计数的比例	期末余额
有限公司					
桂在吾	备用金	222,000.00	1年以内	4.71%	11,100.00
合计		<u>3,362,528.73</u>		<u>71.29%</u>	<u>168,126.44</u>

3、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	59,500,000.00	-	59,500,000.00	32,500,000.00	-	32,500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备后
	余额				减值准备	
上海盛本信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	-	
上海世麦智能科技有限公司	<u>30,500,000.00</u>	<u>27,000,000.00</u>		<u>57,500,000.00</u>	=	
合计	<u>32,500,000.00</u>	<u>27,000,000.00</u>		<u>59,500,000.00</u>	=	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,193,050.61	145,342,553.28	75,805,811.01	64,396,320.43
其他业务	<u>4,602,058.39</u>	<u>4,780,653.85</u>	<u>8,956,040.80</u>	<u>8,156,034.43</u>
合计	<u>152,795,109.00</u>	<u>150,123,207.13</u>	<u>84,761,851.81</u>	<u>72,552,354.86</u>

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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)	102,267.63	-
非流动资产处置损益	-8,543.15	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,788.89	-
所得税影响额	<u>-11,866.61</u>	-
合计	<u>98,646.76</u>	

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	1.41%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.02	0.02

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