



旋荣科技

NEEQ:838956

上海旋荣科技股份有限公司

(Shanghai Reglory Technology Co.,Ltd)



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022年1月，公司中标某大型电力企业的电商化采购项目，且金额较大，表明在电力行业的专业能力得到了客户的高度认可。同时，随着公司业务不断发展，软件和信息系统集成服务的占比越来越高，公司对经营范围也进行了相应调整。

2022年2月，公司董事、监事、高级管理人员进行了换届选举，吸纳了具有电力行业经验的人员，以及具有软件和信息系统集成相关经验的人员。

2022年3月，上海爆发新冠疫情，4~5月，疫情尤为严重，全体员工居家办公，大家齐心协力，共同抗疫，尽量减少疫情对日常业务的影响。

2022年5月，公司的视觉AI精确识别项目全面展开，利用AI图像增强网络、多尺度检测模型等先进技术，有效提高客户的物资管理效率。

2022年6月，“助力飞”现代智慧供应链SaaS平台的“项目管理”模块上线，本模块可以清晰地展现各个项目的进展情况，便于各级管理层对项目进行实时跟踪，并且可以根据项目实际情况进行订制，项目管理驾驶舱示例如下：



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	35
第五节	股份变动和融资	36
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	39
第七节	财务会计报告	42
第八节	备查文件目录	105

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。

公司负责人赵潇玮、主管会计工作负责人石明成 及会计机构负责人（会计主管人员）石明成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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

未按要求披露的事项及原因：

考虑行业竞争性，以及公司、客户和供应商的商业秘密保密性，故申请豁免披露公司前五大供应商及客户的具体名称。

【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
1.市场竞争风险	公司在多年物资供应经验的基础上，自主研发了具有完全知识产权的“助力飞”现代智慧供应链 SaaS 平台，同时利用本平台，更好地为各类企业提供综合物资供应服务。物资供应链业务虽然有较大的市场，但不断有新的竞争对手加入，存在竞争风险。 防范措施：公司将加强信息技术、电力技术等方面的优势，为客户提供各类增值服务，以加强公司在物资供应链的竞争力。
2.客户集中风险	公司对大客户的销售收入公司销售总收入的比重较大，客户相对集中。公司与大客户建立了稳定的合作关系,但如果大客户因宏观政策等原因减少订单,可能对公司的经营业绩产生一定影响。 防范措施：除了现有的大客户，公司也在不断开发中小企业客户，帮助中小企业进行数字化转型。

3. 实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为赵潇玮、王萍夫妇，赵潇玮担任公司董事长、总经理，王萍担任董事、副总经理，能够对公司的决策产生重大影响，若实际控制人进行不恰当的决策，将可能损害中小股东利益。 防范措施：公司指定了投资者保护制度，充分考虑中小股东的合法权益，并对异议股东作出合理安排。
4. 公司治理风险	公司整体改制为股份公司后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，经过多年的实践，公司在内部治理方面已经取得了较大的进步。但随着公司规模不断扩大，业务类别不断增加，对公司治理提出了更高的要求，存在内部治理不能够适应公司业务发展的风险。 防范措施：为确保公司的法人治理结构符合业务发展需要，公司建立了管理层定期例会制度，定期对治理情况进行总结，发现问题时及时调整。
5. 核心人员流失风险	公司建立了各项管理制度加强核心人员的培训，并与客户、供应商、合作伙伴等机构合作，共同提高核心人员解决现场问题的能力，如核心人员流失，可能会对公司的经营产生不利影响。防范措施：公司计划对核心员工采取各种方式的激励措施，以加强核心员工的稳定性。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
旋荣科技、旋荣股份、股份公司、公司	指	上海旋荣科技股份有限公司
有限公司、旋荣有限	指	上海旋荣实业有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
SaaS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
容诚会计师事务所、会计师	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京大成(上海)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海旋荣科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期	指	2022年1-6月
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
框架协议	指	合同双方当事人就合同标的的交易达成意向并对主要内容予以确定而订立的合同,具体的交易细节在框架协议的基础上再细化成正式合同。

特高压	指	±800 千伏及以上的直流电和 1000 千伏及以上交流电的电压等级。
新型电力系统		新型电力系统是以承载实现碳达峰碳中和，贯彻新发展理念、构建新发展格局、推动高质量发展的内在要求为前提，确保能源电力安全为基本前提、以满足经济社会发展电力需求为首要目标、以最大化消纳新能源为主要任务，以坚强智能电网为枢纽平台，以源网荷储互动与多能互补为支撑，具有清洁低碳、安全可控、灵活高效、智能友好、开放互动基本特征的电力系统。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海旋荣科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Reglory Technology Co.,Ltd SRT
证券简称	旋荣科技
证券代码	838956
法定代表人	赵潇玮

二、 联系方式

董事会秘书姓名	罗进军
联系地址	上海市黄浦区延安东路 175 号旺角广场 1301-1303 室
电话	021-63087666
传真	021-63336051
电子邮箱	luojinjun@reglory.com.cn
公司网址	www.reglory.com.cn
办公地址	上海市黄浦区延安东路 175 号旺角广场 1301-1303 室
邮政编码	200001
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	2013 年 4 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 11 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发类（F51）
主要产品与服务项目	软件 and 信息技术；专用设备；物资供应链
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	35,551,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（赵潇玮）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵潇玮、王萍夫妇），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	91310114065969699K	否
注册地址	上海市奉贤区海拓路 19 号 2 幢 515 室	否
注册资本（元）	35,551,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	36,650,551.16	41,746,951.12	-12.21%
毛利率%	13.61%	15.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	398,177.48	1,396,554.00	-71.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-348,768.04	172,451.27	-304.20%
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）	1.11%	3.53%	-
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）	-0.98%	0.44%	-
基本每股收益	0.01	0.06	-83.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	84,556,202.44	149,191,470.75	-43.32%
负债总计	28,058,378.71	93,091,824.50	-69.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,497,823.73	56,099,646.25	0.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.58	0.63%
资产负债率%（母公司）	34.27%	63.44%	-
资产负债率%（合并）	33.18%	62.40%	-
流动比率	2.62	1.47	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,654,716.66	-11,127,039.75	58.17%
应收账款周转率	0.58	0.76	-
存货周转率	206.06	14.05	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-43.32%	-17.11%	-
营业收入增长率%	-12.21%	-36.01%	-
净利润增长率%	-71.49%	-68.34%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	6,236.38
投资收益	993,690.98
委托投资收益	-
营业外支出	-4,000
非经常性损益合计	995,927.36
减：所得税影响数	248,981.84
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	746,945.52

三、 补充财务指标适用 不适用**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、 业务概要****商业模式**

公司治理规范，经营稳健，发展迅速。拥有成熟的商业模式和巨大的市场潜力。有关公司的商业模式，由一、客户细分和公司定位，二、核心产品及服务，三、核心技术，四、盈利模式，五、销售模式，六、生产模式，七、采购模式，八、公司运营支撑体系七部分组成。详见本节下文：

一、 客户细分和公司定位

公司服务的客户主要是世界 500 强的大型集团性企业，客户比较集中于能源行业，包括且不限于电网、常规发电、新能源发电、核电企业。同时也在积极拓展金融、港口行业的大型集团性客户。

公司的发展着力于能源领域和信息化领域：

- (1) 在能源领域：公司定位于不断跟踪电网运行的各项要求，结合最新的信息化技术，为能源行业提供最新自主研发的专用设备。同时，公司熟悉电网运行的各项要求，深度参与电网正常运行的各项维护、保养工作，为电网提供相关的物资供应和技改大修服务。
- (2) 在信息化领域：公司定位于构建 SaaS 架构的一体化信息系统，目标是协助大型集团性企业构建电商化业务体系以及健全上下游供应链的延伸管理，同时为中小微型企业提供“零”外部成本的数字化转型和供应链赋能服务，体现公司的社会责任。

二、核心产品及服务能力

公司核心产品包括**智能变电站辅助系统综合监控平台、电网运行监测相关解决方案、变电站智能安防服务平台、基于视觉 AI 精确识别的系列产品和助力飞现代智慧供应链平台（5G）**；核心的服务能力为信息系统软、硬件开发能力，各级电网运行的专业知识（尤其是特高压电网）和供应链管理能力和供应链管理能力。本小节下文将对核心产品做介绍：

2.1. 智能变电站辅助系统综合监控平台

变电站辅助设备监控系统由视频监控子系统、技术防范报警子系统、环境监测子系统、灯光控制子系统、火灾报警子系统、水冷却子系统（地下变电站）组成，实现对站内安防、消防、视频、环境监测等辅助设备的监视与控制。技术防范报警子系统、火灾报警子系统、水冷却子系统设置独立主机与辅控后台系统通信，其他子系统均不设置独立主机，由辅控后台系统集成。

变电站辅助设备监控系统与辅助设备通信，采集一次设备、消防、安防、环境监测等信息，经过分析和处理后进行可视化展示，并将数据存入综合应用服务器。II 区数据通信网关机从综合应用服务器获取 II 区数据和模型等信息，与调度（调控）中心进行信息交互，提供信息查询和远程浏览服务。

技术防范报警子系统、火灾报警子系统、水冷却子系统通过独立主机与辅控后台系统通信，视频监控、环境监测前端智能设备、灯光控制系统以通信接口接入辅控后台系统。站内所有辅助设备实现数据汇集到变电站辅助设备监控系统后，通过 II 区通信网关机走调度数据专网将信息上送到调度主站。

为该平台配套研发的拥有自主知识产权的专用设备有：

- (1) 输电卫士-智慧消防嵌入式系统
- (2) 输电卫士-智慧防汛嵌入式监测系统

2.2. 电网运行监测相关解决方案和专用设备

2.2.1. 特高压重症监护平台

特高压重症监护平台由红外监控装置、网络传输装置、电源装置、后台监护系统组成，实现对站内需要监护的设备的监视。平台的主要特点有：

- (1) 全天候监控：利用红外热像监控系统通过远端控制，无需看管而实现全天候运行。
- (2) 自动报警：当监测到温度异常时生成报警信息，通知相关人员查看现场情况，及时作出相应处理。

- (3) 实时显示：实时显示全辐射红外热图，值班人员可查看任意位置的温度。
- (4) 报警记录：当变电设备出现温度异常，监控后台会及时发现温度异常区域，触发报警，声光报警模块会发出报警声且软件后台会记录报警地点和区域，将异常图片存入指定文件夹下，方便后期查找调用。
- (5) 报警查询：可查询报警情况且对报警区域可在进行分析处理。
- (6) 自定义报警阈值和等级：系统可内定义 4 个不同报警阈值和等级，支持 I/O 输出以便与消防、广播等系统联动，协助工作人员对隐患发生的紧急程度、发展势态和可能造成的危害程度作出准确评估，提升处理的有效性
- (7) 短信报警：当温度出现异常时，可通过短信收发模块通知相关人员注意现场情况，第一时刻了解现场情况并且做出相应处理。
- (8) 可对异常情况进行录制、拍照、分析，并出具专业检测报告。

为该平台配套研发的拥有自主知识产权的专有设备有：

- (1) 特高压重症监护-声波监控平台；
- (2) 特高压重症监护-气体浓度、水分嵌入式监控系统；
- (3) 特高压重症监护-边缘计算及诊断平台；
- (4) 特高压设备守护者-线路运行嵌入式监视系统；
- (5) 特高压设备守护者-LORA 微环境嵌入式监控系统；
- (6) 特高压环境监护-温湿度嵌入式控制系统

特别说明：电网应用有电压等级向下兼容的特点，为该特高压研发的专用产品可应用于其他较低电压等级的场景。

2.2.2. 微环境（温湿度、积水）状态监测平台

微环境状态监测平台由传感器装置、集中采集装置、Lora/NB-IoT 无线传输装置、后台监护系统组成，实现对站内设备需要监测的微环境的监视。平台的主要特点有：

- (1) 全天候监视：利用温湿度、水浸传感器无线采集系统，无需看管而实现全天候运行监视户外设备微环境。
- (2) 自动报警：当监测到微环境异常时生成报警信息，通知相关人员查看现场情况，及时作出相应处理。
- (3) 实时显示：实时显示微环境各项采集信息，值班人员可查看任意位置的温度、湿度。
- (4) 报警记录：当微环境采集信息异常，监控后台会及时发现微环境异常区域，触发报警，且软件后台会记录报警位置和时间，并保存在历史记录中，方便后期查找调用。
- (5) 报警查询：可查询报警情况且对报警信息可进行分析处理。
- (6) 自定义报警阈值和等级：系统可内定义不同报警阈值和等级，便于在不同环境下有针对性的设定报警阈值。

为该平台配套研发的拥有自主知识产权的专有设备有：

- (1) 特高压重症监护-气体浓度、水分嵌入式监控系统；
- (2) 特高压设备守护者-LORA 微环境嵌入式监控系统；

2.2.3. 电缆状态监测平台

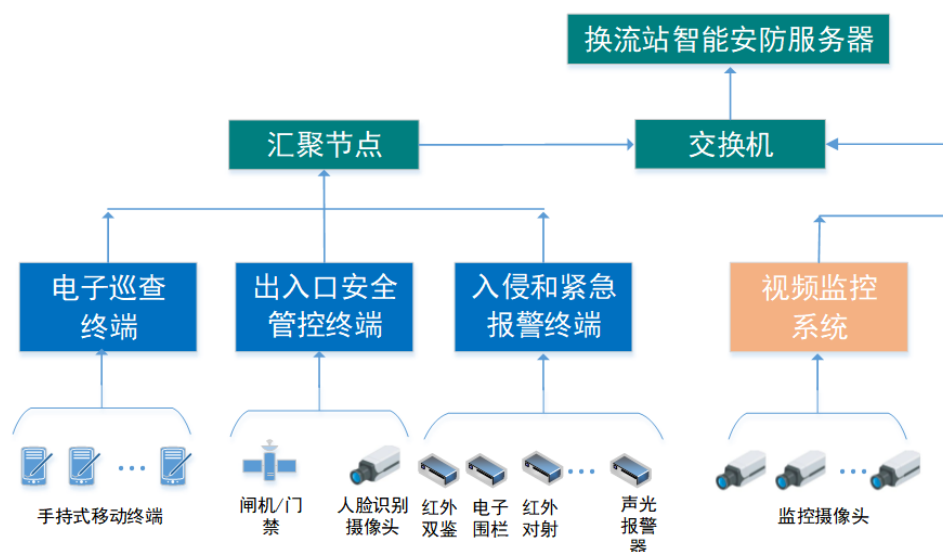
电缆状态监测平台由高精度红外双光摄像机、高频局放在线监测、动态阻抗测试、电缆故障在线定位等装置模块组成，实现对电缆运行状态的实时监视和故障判断及定位。平台主要功能特点有：

- (1) 实现电缆运行数据的实时采集、分析与诊断，包括但不限于现场视频信息、电缆本体及接头表面温度、泄露电流、局部放电情况、运行环境温湿度等；
- (2) 对电缆故障进行诊断和精确的定位，同时可以进行故障危害性评估和故障发展趋势分析，提供维修策略的建议；

为该平台配套研发的拥有自主知识产权的专用设备有：输电卫士-电缆状态监测系统。

2.3. 变电站反恐提升安防平台

根据最新推出的变电站（换流站）治安反恐防范工程完善化改造原则，我们自主研发了**变电站智能安防服务平台**，该平台结合了软硬件，公安联动的各项系统，有效的提升了变电站的安防、技防、站防水平，得到了有关部门的一致好评。一期的平台架构如下图所示：



二期的产品我们将在一期的基础上，与相关部门进行更加充分的沟通，拟融合更多的 AI 处理的功能，在大数据的基础上尽早发现风险和隐患，确保变电站能够在安全的环境下开展正常的生产和运营工作。

为该产品和平台解决方案研发配套的专利和软件著作权正在整理和申请中。

2.4. 基于视觉 AI 精确识别技术的相关产品和方案介绍

2.4.1. 零星电商物资集中收发一体机

生产类或非标类的零星物资往往没有赋国际码（69 码）或商品码，无码可扫难以直接开展数字化管理。而通过 AI 视觉精确识别的技术，能够依托物资的外形、外包装等视觉维度实现对所需管理物资的扫码识别，并通过与柜门的联动，身份的验证，结合一体机配套的线上审批流程和出入库管理流程，可以实现零星物资在无人值守下的领用管理，由于产品使用视觉技术管理出入库，即：出入库时只要随手放入相应的位置或直接取出即可，相比传统物资的数字化出入库管理，其操作的便利性具有巨大优势。该产品适用于大型集团性企业高效的管理零星物资的领用。产品主要功能点有：

1) 便捷建模：提供视频和图片的方式自主建模功能，建模完毕之后，该物资即可通过视觉识别的方式纳入管理；

2) 柜体开关门与 APP，PC 端管理平台联动，实现物料申请，物料审批，库存进销存，领用报表等功能；

3) 物资入库：通过 APP/PC 端发起入库申请，审批通过后生成入库条码，经柜体识别条码后开门，随后将所需入库的物资直接放置到柜内后关门即可，系统将自扫描柜内物资库存变动的情况并于入库申请单进行复核，若不一致，将予以警示；

4) 物资出库：通过 APP/PC 端发起出库申请，审批通过后生成出库条码，经柜体识别后开门，随后取出所需领用的物资后关门即可，系统将自扫描柜内物资库存变动的情况并于入库申请单进行复核，若不一致，将予以警示；提货时将同时启动监控视频予以全程记录存档；值得一提的是，整个出入库的过程都极为简便，可操作性强。

为该产品研发配套的专利和软件著作权正在整理和申请中。

2.4.2. 生产班组库房物资数字化改造

将零星物资集中收发一体机的机制放大，可以扩展成小心专业仓的出入库管理。除了将仓库的门禁系统替换原柜门开关机制，并建立灯光联动系统，其他管理机制类似。以此可以打造一个 24 小时响应的无人值守的专业仓。产品的主要功能点有：

1) 便捷建模：提供视频和图片的方式自主建模功能，建模完毕之后，该物资即可通过视觉识别的方式纳入管理；

2) 专业仓门禁与 APP，PC 端管理平台联动，实现物料申请，物料审批，库存进销存，领用报表等功能；

3) 库存识别机制：专业仓内分设扫码识别工作台区和自动识别区。工作台识别区主要用于识别个体较小的物资，批量处理；自动识别区为仓库大部分的可自由放置物资的开放区域，包括仓库内的地面，货架等区域，在这部分区域内的物资可被视觉系统自动识别，一旦库存发生变动，系统将自动更新库存，如有异常将自动告警；

4) 物资入库：通过 APP/PC 端发起入库申请，审批通过后生成入库条码，经门禁系统识别条码后开门，小型物资通过工作台逐一扫码或手工辅助输入数量后放置在仓库内非自动识别区，大型物资可直接放入自动识别区，而后关门即可，系统将自扫描仓库内物资库存变动的情况并于入库申请单进行复核，若不一致，将予以警示；

5) 物资出库：通过 APP/PC 端发起入库申请，审批通过后生成出库条码，经门禁系统识别条码后开门，小型物资通过工作台逐一扫码或手工辅助输入数量后进行提货，大型物资可直接提货，而后关门即可，系统将自扫描仓库内物资库存变动的情况并于入库申请单进行复

核，若不一致，将予以警示；提货时将同时启动监控视频予以全程记录存档；

6) 物资出库：通过 APP/PC 端发起出库申请，审批通过后生成出库条码，经柜体识别后开门，随后取出所需领用的物资后关门即可，系统将自扫描柜内物资库存变动的情况并于入库申请单进行复核，若不一致，将予以警示；值得一提的是，整个出入库的过程都极为简便，可操作性强。

为该产品研发配套的专利和软件著作权正在整理和申请中。

2.4.3. 生产物资库存自动盘点解决方案

根据视觉技术在物资精确识别方面的成功经验，可以帮助大型集团型企业对自建大型仓库的库存物资进行自动盘点，或者对其供应商协议库存备货量进行自动盘点。该解决方案的主要功能点有：

1) 便捷建模：提供视频和图片的方式自主建模功能，建模完毕之后，该物资即可通过视觉识别的方式纳入管理；

2) 仓库存储区域、货架区域的摄像头设置：平均每个摄像头至少可以看管 4m*4m 的面积，包括地面面积和货架纵向界面的面积，如果摄像头放置合理，单个摄像头看管面积还可以成倍扩大；

3) 在管控区域内可以任意设置盘点的频率，发布库存异动的报表或警告。能够与客户的进销存等业务系统中的盘点模块对接，可实时通报库存异常的情况，便于用户快速的发现问题，解决问题；

4) 如果需要对协议供货供应商的协议库存进行备查，通过视觉的解决方案是效率最高，实操性最强的方法之一。其主要工作机制与库存盘点类似，先需要构建所需管理物资的模型，然后再存储区域安装摄像头，要求供应商把物资按规定放置在存储区域即可，系统将开展自动盘点的工作，一旦库存量低于合同约定的阈值，则自动通知用户，且予以多方告警。充足的库存才能保证用户各项工作的正常和顺利的开展。

为该产品研发配套的专利和软件著作权正在整理和申请中。

2.4.4. 表计数据自动获取

各电压等级变电站或各类型操作室、控制室中，有大量的设备的表计需要读数和记录。其工作量重要且繁琐，目前较为常见的方法就是通过导轨机器人进行拍照，而后回到后台后进行数据处理后，完成读数的记录，替代人工到现场巡视。而且伴随自动化程度提高，会有更多无人值守的站出现，那么表计数据的读取越发需要自动化的手段进行替代。那么有人会提问，为什么不让设备具有数据远传的功能？这样就不用再去读表了，这里面有诸多原因，其一，大量的基础设施是几年前投运的，本身不具备远传功能，且不具备加装远程读表设备的条件；其二，有些重要的设备，即便是加装了远程读表的功能，还是需要现场去读表以及观测。针对上述情况，我们自主研发出可多种模式下运行的进行表计数据读取和识别的 AI 摄像头，其优势在于 AI 算法强大，自学习能力强，设备安装简单，成本低。产品的主要功能点有：

1) 建立表计模型：默认的标记模型有圆标，扇形表，数字表盘，开关压板，指示灯，包括了变电站内绝大部分的需观测和记录的表计数据；如果有新的表盘需要识别，只需要在系统中上传该表盘的清晰图像和视频片段，同时说明一下读数的规则即可；

2) 无源模式：通过摄像机自带电源，进行前端拍摄，表计数据识别，识别后的数据回传，对应照片回传，数据存档备查，如果按照每天一次读表的要求，一次充电可续航3年以上；支持远程唤醒临时拍摄图片，同时支持拍摄和回传视频数据（会增加用电损耗）

3) 有源模式：可通过 POE 供电的方式进行供电，可以长时间的保持相机在线，完成相关数据的采集和告警；同时也可以成为一个监控或重症监护系统的摄像头予以使用，完成相关配套的数据收集和分析工作；

4) 数据传输模式：包含了 Wifi, 4G/5G, RJ45 为主，支持扩展 LORA, ZIGBEE 的低功耗模式；

5) 数据分析：表计读数趋势分析，超阈值自动告警，设备运行状态分析等可以为设备或环境提供基于连续性数据的分析和突发性情况的告警。

为该产品研发配套的专利和软件著作权正在整理和申请中。

2.5. 助力飞现代智慧供应链平台（5G）

助力飞现代智慧供应链，是一款基于 SaaS 架构的一体化信息系统，通过独创的商业模式，旨在实现企业版“拼多多”和基于用户共享库存的分布式电子商城。

助力飞的商业模式是为中小企业提供低成本的一体化信息系统，在大幅提升企业管理效率的同时，标准化中小企业的库存管理和订单履约流程。经标准化后的商品将作为共享库存自动在商城中上架，且优先提供给其他助力飞用户，实现共享库存的电子商城。同时，助力飞构建厂家/总代直供为基础的供应链赋能平台，其特点是产品供给方具有唯一性，形成拼单集量采购效应，降低需方采购成本，而且在需方仅有采购初步意向时，即提供厂家级别的服务，帮助需方更好的达成业务。不仅如此，助力飞 5G 版本包含了自建商城的板块，能够为需要建立采购商城的企业提供自建商城的产品和服务，助力飞将已标准化的共享库存打包嵌入自建采购商城用户，丰富商城的商品库，与需方实现双赢。另外，助力飞还积极探索与其他主流平台商进行对接，分享助力飞的共享库存，帮助助力飞用户获取新的销售机会和业务流量。总而言之，助力飞对于中小微企业用户来说，不仅能够提高自身信息化管理水平，还能够为用户带来新的销售订单。

助力飞是公司通过对自身业务管理的一体化系统进行提炼和产品化，经过四代产品的迭代更新，形成现有第五代“助力飞”现代智慧供应链平台（下简称助力飞 5G）。助力飞 5G 在前 4 代产品的基础上，增加了电商平台，项目管理，MRP 的功能。其中项目管理和 MRP 功能为了满足公司开展专有设备业务管理所专门开发，而电商平台的功能，实现了业务的线上引流，是构建了助力飞商业生态的重要部分，使得助力飞产品有了质的飞跃。

助力飞 5G 功能包含五大板块，33 个子系统，689 个子模块。详见下表：

序号	一级板块	二级子系统	部分重要的三级子模块
1	电子商城板块	S2B2C 供应链新零售子系统	
2		B2B2C 多用户商城子系统	
3		B2C 商城子系统	
4		B2B 商城子系统	
5		O2O 门店子系统	
6		直播商城子系统	
7		APP 商城子系统	

8		微商城		
9		小程序子系统		
10		收银子系统		
11		骑手配送子系统		
12		跨境电商等电子商务软件子系统		
13	运营协同板块	采购管理子系统	询价支持模块	
14			采购任务自动计算模块	
15			采购审批模块	
16			采购订单执行模块	
17		销售管理子系统	客户关系管理模块 (CRM)	
18			订单中心模块	
19			销售任务分配模块	
20			成本确认模块	
21			毛利审批模块	
22			销售订单执行模块	
23			供应商履约平台	
24		仓储管理子系统	仓储管理模块	
25			WMS 模块	
26			TMS 模块	
27		财务对账子系统		
28		报表子系统		
29	供应链协同板块	商品管理平台		
30		厂家直供平台		
31		库存实时共享子系统		
32		采购比价平台		
33		电商实时价子系统		
34	生产制造板块	BOM 管理子系统		
35		生产/组装子系统		
36	项目管理板块	项目管理子系统		
37		员工工时管理子系统	员工任务分配模块	
38			员工日报填写模块	
39			工作饱和度计算模块	
40		投标项目管理子系统		
41		项目成本管理子系统		
42	决策支持板块	员工绩效管理子系统		
43		出入库比对子系统		
44		公司业绩分析子系统		
45		供应商分析子系统		

三、核心技术

3.1. 产品和项目不断迭代和优化

公司以软件研发起家，最为重视项目和产品之间的转化和技术积累。多年来已经形成了五个层级核心组件，各层级之间可进行多样化的组合，高效的满足不同类型用户和应用场景的需求。以下将对每个层级的功用进行概述：

- (1) **核心层**：助力飞智慧供应链 SaaS 平台、电力设备控制平台、设备状态诊断边缘计算。
- (2) **感知层**：TTU(配电变压器监测终端)、DTU(数据终端设备)、红外头、摄像头、温湿传感器、Lor 组网模块等、POS 机/条码机/打印机。
- (3) **内部机制层**：安全机制、数据库设计机制、SaaS 部署机制、Lisence 注册机制、中间件机制、缓存机制、UI 机制、项目开发管理机制。
- (4) **应用层**：智能变电站辅助系统综合监控平台、特高压重症监护平台、微环境（温湿度、积水）状态监测平台、电缆状态监测平台、充电桩微电网调度管理平台、OA、CRM、PMP、VP（SRM）、WMS、TMS、BM（投标管理）、BI、进销存、MRP、FI-CO。
- (5) **外部接口层（外部平台或客户）**：其他供应链平台、其他电商平台、其他 OA、其他 CRM、其他进销存、各个充电桩企业、车企、各传感器厂商、其他辅控系统。

值得一提的是，“助力飞”作为公司具有完全知识产权的产品，其核心技术包括：

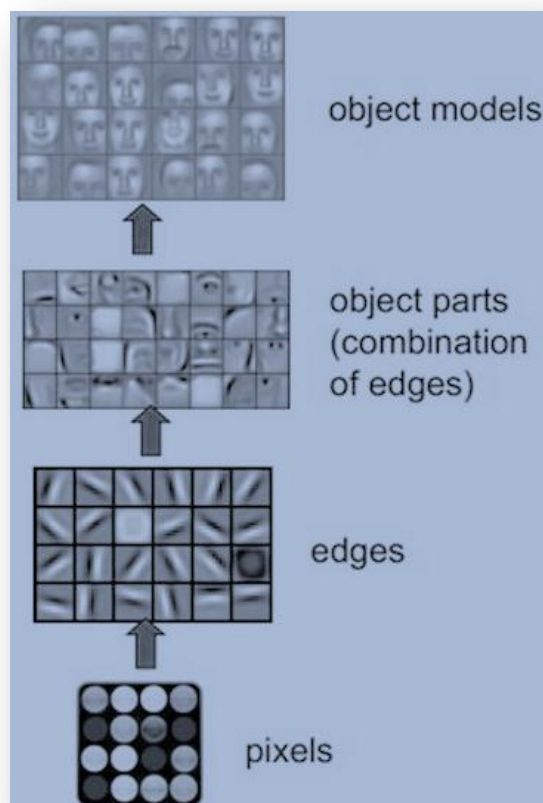
- (1) AI 自动识物：无需扫码，通过产品图形建模可自动识别，用以跟踪库存；
- (2) Saas 化平台，免安装，可以部署在各种移动终端；
- (3) 共享库存识别技术：通过用户的实际进销存操作，自动计算库存；
- (4) 商品一物多码技术：建立公共标准库，与用户本地商品库进行推荐关联，用户确认等系列操作，实现多用户的商品标准化工作；

3.2. 视觉 AI 精确识别技术

经过我司多年的积累和与中科院等知名高校的联合研发，已经形成了一套可商用的，基于视觉 AI 精确识别的核心技术，区别于目前市面上大部分的视觉识别技术，精确识别这项具有跨越性价值的技术，将改变未来的整个视觉识别行业。下文将概要的介绍一下我们的技术研发内容：

传统的 AI 视觉技术大多采用 YOLO（目标检测）模型实现，目标检测是计算机视觉中用来在一张图片中找到某些特定的物体，目标检测的目的是要求计算机识别这些物体的种类，同时要求标出这些物体的位置，但 YOLO 模型无法精确的识别。

而我们的 AI 精确识别技术，是在对 YOLO 模型进行的深度的二次开发上，又重新构建了深度学习的神经网络，整体的算法和模型更加贴近人脑对视觉的处理过程。从 Pixels 像素，扩展至 edges 边界，并抽象边界内的 Object Parts 重要部分，最终形成整体的 object models 抽象。整体过程如下图所示：



实现精确识别，不仅需要上述对于视觉识别方法的深度二次开发，还需要有更多的辅助增强的处理手段，同时建立起深度学习的神经网络，使得算法模型的学习效率大大提高，使得 AI 视觉精确识别具备很强的实用性。具体的实现步骤为：

- (1) **AI-图像增强网络 Image Enhancement Net (IENet)**: 基于领先的深度学习技术，对质量较低的图片进行去雾、对比度增强、无损放大、拉伸恢复等多种优化处理，重建高清图像，通过上述处理，有助于开展精确识别；
- (2) **多尺度检测模型 Multi-Scale YOLOX (MS-YOLOX)**: 多尺度类似于数字图像处理中的图像金字塔，即将输入图片缩放到多个尺度下，每一个尺度单独地计算特征图，并进行后续的检测。这种方式虽然一定程度上可以提升检测精度，但由于多个尺度完全并行，耗时巨大。多尺度训练通常是指设置几种不同的图片输入尺度，训练时从多个尺度中随机选取一种尺度，将输入图片缩放到该尺度并送入网络中，是一种简单又有效的提升多尺度物体检测的方法。虽然一次迭代时都是单一尺度的，但每次都各不相同，增加了网络的鲁棒性，又不至于增加过多的计算量。简而言之，相比传统 YOLO 模型，我们采用了多张图予以对商品进行定位，增加了物品识别的精确性，同时又通过压缩方法提高效率。
- (3) **低延迟模型 Minimum Delay Object Detection (MDOD)**: 传统使用的场景是当物体进入视野时，通过在线方式从视频中检测出来。我们提供了第一个实时解决方案，保证在可接受的检测精度水平下，将延迟最小化，即从目标进入视野到宣布的检测时间之间的时间。该方法包括利用基于现代 CNN 的单帧目标检测器和，在保证最小延迟的前提下，以用户指定的速率聚合多帧检测结果，提供可靠的检测；包括使用快速检测（QD）旨在以最小的延迟，即变化时间之后的最小时间，可靠地在线确定分布变化。其主要思想是，通过观察更多的（噪声）数据，但增加延迟，可以获得可靠性，该理论试图提供解决这种权衡的算法；包括利用最快检测理论（MDOD），提出了在视频上工作的最小延迟目标检测器。而在我们的模型中是利

用低延迟模型的特性，为物资匹配多段视频以作精确的检测和检验，从而更加提高物资识别的精确性，达到精确识别的。

- (4) **多模型融合：**该模型的构造和使用是最终能形成深度学习神经网络和精确识别的重要基石。在经过上述 3 个步骤的模型处理后，在针对不同的类型的对象再次合并不同的成熟算法，包括字符检测（CTPNX）模型，字符识别（OCR）模型，图象分割（DeepLabX+）模型，表计识别网络（MRNet）模型，状态识别网络（State-Net）模型，哈希特征提取（Hash-Net）模型，哈希特征检索（Hash Retrieval）模型。其中哈希值的抽象和索引是非常重要的处理机制，通过两者的组合应用，是降低前端学习当量和深度学习的关键所在。

四、盈利模式

4.1. 公司盈利模式方法论概述

公司现阶段的盈利模式主要是以设计，生产，销售为一体化经营为主，以规模经营为辅。同时现阶段以服务大型能源型企业为主要方向。

公司通过一体化经营，能最大程度缩短用户需求和产品之间的距离，快速响应用户需求。而公司服务的电网系统体量巨大且设备标准统一，因此电网系统的现有需求和新增需求都普遍都具有较大的市场空间。

针对现有需求，公司在局部区域的部分专用产品已经形成了规模经营的效应，并已拥有一定的品牌价值，伴随着公司实力的增长，公司将力争在其他电网区域进行规模经营的复制，现在已经初见成效。

针对新增需求，公司一直紧跟电网发展的最新动态，与电网运行、检修、调度、安监、营销等各专业的客户保持长期的全方位的互动，实时获得最新需求，在经过市场化的论证后，依托公司专业的研发能力，快速的进行产品化，为公司不断的开辟能源领域的蓝海市场。或可以总结为通过技术蓝海型获利法为公司建立盈利。

4.2. 公司盈利模式的实践

关于电网相关的项目，采取提供整体解决方案方式和销售专用设备盈利；

对于物资供应链项目，采取贸易差价方式盈利；

对于信息化服务，采取收取软件项目开发服务费的方式盈利。

“助力飞”作为公司重点软件产品，盈利模式包括：

- (1) 厂家直供的销售返利；
- (2) 第三方支付返利；
- (3) 软件 liscence 收费；
- (4) 为大型集团性企业搭建类电商采销平台和供应链平台而收取软件 Lisence 和二次开发费用。

五、销售模式

公司的电网客户和其他能源行业客户都具有极强的计划性，当年的采购计划和新增业务需求都会在上一年度进行预算编制和审批。针对专用设备和常规物资的销售订单获取方式如下说明：

- (1) **针对公司的专用设备：**公司将根据用户的实际情况给到客户充分的建议，或与用户共同参与新品的开发，项目一旦纳入到预算中，对于来年的业绩将有比较强力的保障。在预

算执行的年度，一般是通过招投标、竞争性谈判、邀请投标等方式达成销售。

- (2) **针对常规的物资：**通过对预算的分析后，有针对性的提前进行物资的渠道和公司资质的准备，在预算执行年度有针对性新的参与招投标和竞争性谈判以获取销售订单。一般来说，公司经营的常规物资集中在仪器仪表，安全工器具，生产工器具，信息配件，办公物资等五类产品，经过长期的积累，公司在上述分类物资的专项资质和业绩非常优秀，在招投标中具备硬实力，能够帮助公司在电网客户中获得较大的市场份额。

公司的信息化项目主要是通过商务洽谈、合作伙伴推荐等方式获得。信息化项目分为软件项目定制开发和软件产品销售两种方式，其订单获取方式如下说明：

- (1) **针对软件项目定制开发：**公司在电子商务、供应链、金税系统方面拥有丰富的项目经验和良好的口碑，主要通过合作伙伴推荐后再进行商务洽谈来获取项目订单；
- (2) **针对软件产品销售：**公司目前主打软件产品为助力飞 5G，助力飞的五大板块可以合并一起销售，也可以拆分板块单独出售，同时还支持产品的二次开发项目。目前公司把助力飞的运营协同板块和供应链协同板块打包成名为助力飞基础版的产品，正在通过区一级政府的经委向辖区内企业进行首年免费，次年收费的推广，同时也在同行中通过口口相传的推广，同样采取首年免费，次年收费的模式；而对于大型集团用户的项目，均是基于助力飞 5G 产品进行二次开发，其获客方式与软件项目定制开发相类似。

公司将所有的销售机会和销售订单均纳入助力飞系统进行闭环管理。包括且不限于销售产品出库相关的库存变动，物流信息，客户签收等流程；与销售产品相关的产品入库，产品入库物流信息，库存变动等流程；与加工制造相关的 BOM 物料匹配，原材料入库，原材料入库物流信息，嵌入式软件预装，加工制造等流程；与软件项目相关的开发进度管理，交付管理，上线实施等流程。所有上述流程均通过助力飞系统进行有序管理和跟踪记录，确保公司各类业务的正常履约。

六、 生产模式

公司的产品设计完成后，在公司自主研发的“助力飞”现代智慧供应链 SaaS 平台上建立 BOM 物料清单，进行 MRP 运算后，按物流属性分为外购件、加工件、组装件。

对于外购件，交采购部采购；

对于加工件，根据产品程度进行自行加工或 OEM 形式代加工；

外购件、加工件完成后，在公司进行组装，并运至客户现场；

根据项目需要，公司也提供现场安装调试服务。

七、 采购模式

公司所有的采购流程，均在助力飞中进行闭环，包括且不限于，询价，三方比价，与历史采购价比价，与主流电商价格比价，采购商务条件审批，供应商物流跟踪，采购入库，进项发票查验，采购对账，采购付款等流程的管理。确保采购的行为规范。

同时，公司要求采购原则是：应原厂尽原厂，一来产品品质、服务和价格有保障，二来也帮助助力飞积累供应链资源，以便于更好的为其他助力飞用户赋能。

截止本文行文，公司已经积累了 200 家原厂，3000 家优质的供应商，而且所有的历史数据和实时市场动态都已纳入助力飞系统中，给采购执行人员和审核人员以有效的数据支持，确

保公司采购的整体效率。

八、 公司运营支撑体系

8.1. 法人治理结构

公司整体改制为股份公司后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，经过多年的实践，公司在内部治理方面已经取得了较大的进步，公司将在发展过程中不断优化。

8.2. 通过助力飞实现业务全流程管理

助力飞诞生之初即为公司内部的管理信息系统，其产品化过程以及产品迭代过程始终与公司业务发展密切相关。公司一线业务的变化能够实时反馈给助力飞的产品研发团队，督促进行产品升级，而助力飞产品的更新内容也能在公司内部进行试用，从而得到最快速和直接的反馈。如此的相辅相成，并加以数十年的打磨下，助力飞目前已经将公司业务的所有分支均纳入系统进行管理，而且做到主要流程 100%的管控和数据共享；辅助工作事项（以行政杂项为主）的工作内容也已经实现 50%以上的系统管理和数据共享。如此，使得公司的运转效率大大提升，打通存在与部门与部门将，部门内部的信息孤岛，所有业务数据，只要录入一次，绝对不会再出现重复录入的情况。员工的工作饱和度和部分绩效有系统自动计算，员工的工作任务由系统下达，并在线上提交和审核，可以说，通过助力飞，公司能让每个员工都知道需要做什么，做事标准是什么，以及公司的目标是什么。

我们坚信，有了助力飞的支撑，我们有信心不断的发展和壮大，来迎接未来更大的机遇和挑战。

8.3. 技术支撑体系

公司创始人是程序员出身，且公司创立之初也是依靠软件产品生存和发展，因此公司内部的技术研发的氛围一直比较浓厚，而且非常了解和重视技术积累。公司目前的研发团队已经从纯软件技术团队，发展出嵌入式研发团队，图像处理研发团队，通讯协议研发团队。同时公司已经充分的认识到仅仅凭借自身研发积累，并不能够为公司在市场中带来足够的优势，因此在多年前就与高校开展成果转化和联合研发的工作。目前已与中科院，国科大等知名研究院所达成长期的技术合作协议，积极做高校产学研的参与者，从高校中汲取最新的科技成果，为公司的进一步发展打下坚实的技术基础。

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

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1. 研发投入

1.1 技术资质申请

公司将持续扩大研发投入，并已申请建立区级、市级的研发中心，申请成为专精特新企业，标准化试点单位，参加了科技型中小企业创新资金计划，开始了 CMMI3 级的认证工作。伴随着上述工作的达

成，一定会对公司的研发部的各项能力，尤其是项目管理能力和成果交付能力有质的提升。如此一定能够保障研发部保质保量的完成现有产品功能迭代和新产品推出。

2022年8月，公司加入上海市电力工程行业协会，在协会的指导下，公司多个新项目陆续展开。上海市电力工程行业协会由上海市辖区内从事电力工程建设相关业务的企事业单位及其他组织自愿结成的行业联合组织，是经上海市民政局批准的非营利性社会团体法人。

1.2 政府项目申报

公司的智能变电站辅助综合监控平台项目申报了上海市服务业发展引导资金，以便在政府的指导下，对本平台进行优化升级，具体包括：

(1) 建立和实现变电站安全监控系统各设备运行环境状态信息的实时网络自动化监测管理。

(2) 改进传统的管理模式，真正实现“数据集成、业务协同、管理集中、资源共享”的管理要求。推动智能化变电站设备运行环境信息平台的建立，实现信息的集中采集、集中传输、集中分析、集中应用管理等，实现与其他系统的交互应用，从根本上消除产生“信息孤岛”的局面。

(3) 提高变电站的安全管理效率和质量，使之前人工例行的巡检改成系统在线的实时监测，并对在线系统检测到的设备和运行环境在突发故障时能实施及时、针对性的有效操作。从而实现对变电站的设备和运行环境所有状态的集中管理，科学并有效地对设备实际运行状态进行综合分析。使系统能更及时、准确、灵敏地反映设备和运行环境的当前状态，尽量降低人力物力等不需要的资源或巡检不到位且实时性也不好等问题。根据此系统的完成，各级人员可随时随地获取变电站设备运行环境状态和即时管理，极大地提高了工作效率。进一步提高变电站的运行管理的集约化水平，极大解决了变电运行工作人员相对电网日益的发展而言日益短缺的发展矛盾，推进变电运行集约化管理。

(4) 提高变电站设备的安全运行的可靠性，有效预防各类事故的发生。形成智能化变电站运行环境风险控制和自动检修模式。形成监控中心与操作站相结合实现“调控一体”模式。

(5) 提高工作效率，降低维护成本，减轻运行维护人员的劳动强度，实现科学、高效监控，确保变电站设备的安全运行及可靠供电。避免突发事件造成用户供电中断所带来的不利影响，体现良好的经济效益和社会效益。

1.3 视觉 AI 精确识别系统的研发

1.3.1 项目概况

公司已与各大顶尖高校的优秀院所合作进行本项目的研发。中科院先进技术研究院是由中国科学院，深圳市政府和香港大学联合组建而成的国立研究机构，目前是国内海归密度最高，国际化学术交流最佳的国立研究机构，该院在视觉、图像处理方面是国内的鼻祖，目前国内规模最大的图像识别、摄像头企业的创立均有先进院的支持，公司目前已与中科院先进技术研究院达成长期合作的方案，在智能识物，智能读表，微型摄像头方面为公司提供技术支持。通过先进院的技术加持，公司在相关产品上快速的脱颖而出，公司拟在 2022 年推出智能微型摄像头，计划用于智能读表，智能识物，红外监测，设备状态监控等场景，同时该摄像头还包含无源、免对焦、镜头可更换的功能，且预计市场价格为目前同类产品市场价的一半，真正通过源头的技术实现为客户提供质优价廉的产品和服务，该产品及相关高级应用，将作为公司 2022 年业绩增长的重要抓手之一。

1.3.2 国内外研究现状

近年来，视觉识别技术在工业领域，尤其是电网系统内的应用日益增多，其应用主要集中在输电线路外力破坏监测，变电站异常行为监测，输电线路全景监控等智慧巡检相关的应用中。究其原理，是把异常的情况建立起模型，以供视觉识别的算法进行学习，再下次出现类似问题时，可以快速做出反馈，避免事故的发生。针对上述的应用，目前主要采用目标检测的方法予以实现。目标检测基于深度学习原理对目标几何和统计特征的图像分割。它将目标的分割和识别合二为一，其准确性和实时性是整个系统

的一项重要能力。目标检测不仅要算法判断图片中物品的分类，还要在图片中标记出它的位置，用边框或红色方框把物品圈起来，这就是目标检测的主要应用。值得一提的是，目标检测比较流行的算法可以分为两类，一类是基于 Region Proposal 的 R-CNN 系算法（RCNN、SPPNet、FasterRCNN、Pyramid NetWorks 等），它们是 two-stage 的，需要先算法产生目标候选框，也就是目标位置，然后再对候选框做分类与回归。而另一类是 Yolo，SSD 这类 one-stage 算法，其仅仅使用一个卷积神经网络 CNN 直接预测不同目标的类别与位置。第一类方法是准确度高一些，但是速度慢，但是第二类算法是速度快，但是准确性要低一些。目前主流的视觉技术和物资建模所采用的算法，以采用 Yolo 算法为主开展。

1.3.3 项目开发意义

工业品的物资使用管理一直是困扰业界的一个难题，包括且不限于电力检修仪器仪表、工器具的借还管理，设备检修台账管理，备品备件领用管理等问题。究其原因，民用品有国际编码体系（通常为 69 码），而工业品并没有通用的编码体系，对商品的外包装没有严格的标准和要求，而且电力相关物资的体积，重量不一，大型设备甚至没有外包装，小型设备的外包装可能就是一个白色纸盒。总而言之，目前对于工业品的数字化识别，基本上都要用户自行赋予一个编码，然后再贴在对对应物资上，以此为基础对工业品物资进行数字化管理。然而这种管理方法虽然可以实现数字化，但是用户的体验极差，尤其是对于备品备件的物资，经常需要出入库，每次都要人工打印标签，或重写 RFID 标签粘贴或挂在物资上，以实现物资的数字化管理。显而易见的是，这大大增加了物资管理人员的工作量以及管理成本，使得工作效果并不能达到预期的效果。

高精度的视频识物最初是应用于军事系统中针对被打击物的精确识别和反恐行动中针对危害性动作和物品的捕捉，是一个军转民的典型应用，虽然具有较高的技术门槛，但是其稳定性和准确性有较高的保障。

本项目实现视频方式对物资进行精确的识别，不在需要在物资上贴自定义标签、RFID 标签等其他额外的操作，能够大大提高用户的工作效率和用户体验，对于帮助建立设备台账，管理设备的借还，备品备件的出入库有显著的技术优势，值得在大范围内推广。同时视频精确识物的技术，配合标准化货架和规范化物资放置的体系，能够实现库房的自动盘点。能够实现基于实际库存的库存预警，库存防盗，库存异动警告，甚至能够开展供应链延伸方面的供应商库存核验预警的工作。其应用前景非常广泛，具有广阔的应用前景。

1.3.4 主要应用场景

计算机视觉是用计算机模拟人眼对目标进行识别、跟踪和测量，并对图形和图像进行识别、解释和处理。输电线路中常用目标检测（object detection）算法对杆塔本体及输电走廊存在的隐患和缺陷进行识别及定位。目标检测算法（Yolo）通过对大量样本图片的深度学习训练卷积神经网络，不仅可以用算法判断图片中目标的分类，还可以在图片中标记出它的位置。以电力系统为例，主要应用场景如下：

（1）变电站智慧巡检平台。具体包括：输电线路外力破坏监测系统、变电站异常行为监测系统、输电线路全景监控平台等等。

（2）依托国网输电走廊建立联防联控联防管理体系。具体包括：草原和森林防火联防联控联防机制、禁牧期偷牧预警系统等等。输电线路防外力破坏在线监测系统通过全天候对视频监控系统实时分析的方式，在线预警线路走廊附近施工状况，对大型施工机械违章超高作业行为实时抓拍照片，即时自动播报语音提示信息，以短信的方式将告警信息发送至线路维护单位相关负责人和领导手机上，同时也可在监控中心借助实时语音喊话喇叭，及时制止危险作业。

（3）变电站异常行为监测系统。变电站异常行为监测系统使用到大量的传感器，并结合信息化、物联网和视频识别技术，对变电站的设备和人员行为进行全面的监控。系统不仅能够快速反馈问题，也能够对安全隐患进行警示。视频识别技术在系统中的应用包括人员行为警示、设备状态识别，设备外观

检测、设备升温监测等

(4) 输电线路全景监控平台：主要目标实现立体巡检+集中监控，智慧巡检+全域监控。主要包括四大功能单元：输电资源管理、输电运维管理、输电集中监控（含防山火平台）、无人机自主巡检微应用

(5) 草原和森林防火联防联控联治机制。草原防火预警中心的系统软件建设具备 7 大主要模块：系统总览、在线监测管理、火情预警、联动管理、区域防火状态管理、防火策略管理、移动应用。

(6) 禁牧期偷牧预警系统。为了保护和培育林草植被,改善生态环境,维护生态安全,实现经济社会和生态环境的协调发展,国家规定在禁牧内对划定的草原林地等区域围封培育并禁止放养牛、羊等草食动物的管护措施。在禁牧期往往需要投入大量的人力物力去草原巡查,防治偷牧情况发生。但是有些牧民经常趁着夜色掩盖,进行偷牧,阻碍了草原的可持续发展。防火预警平台结合计算机视觉及人工智能,对禁牧期间的偷牧行为进行监控并告警,可以有效防治禁牧期间的偷牧活动。

(7) 传统的视觉技术应用。以捕捉服务对象的动态行为,形成用户所需的反馈和数据。通过红外、紫外等光学特性来分析设备温度,气体密度、气体泄露等系列应用。

(8) 深化的视觉技术应用。实现对物资的精确识别,即能够精确识别到物资的具体品牌、规格、型号,为电网物资等工业品建立学习原型和模型,并有计划的按照行业进行分批学习,工业品大部分出厂不带二维码,经过建模后,即可通过特定扫描枪或 VR 眼镜识别物资,进而绑定产品描述和使用台账,解决数字班组等数字化应用最后一公里的问题,为工业物资、设备进行数字建模,可实现,并以此形成大的基础数据,进一步提升应用的层级精确识别。

(9) 零星电商物资集中收发一体机

通过视觉的方案实现电商物资的有效收发管理,出入库管理方式简单,不用反复贴标签,用户体验极佳

(10) 检修班组库房物资数字化改造

备品备件形式多样,而且不能随意贴标签,因此传统 RFID 方式无法完全覆盖,而视觉的方案能够实现良好的补充,完成难度最大的备品备件的出入库管理

(11) 库存自动盘点

通过摄像机与货架的配合,货物摆放按照一定的规则的情况下,可以实现库存的自动盘点,自动化程度极高。亦可用于需方对供方进行备货库存检查

(12) 表计数据获取

根据用户需求,可使用 AI 摄像头,或搭建边缘计算服务器,或使用云计算来实现表计数据准确且按规定的读取

(13) 建立物资模型库

按专业来建立物资模型,如检修、运行、继保等专业所使用的物资进行建模,形成较为全面的数据模型库,以备其他应用时使用。

(14) AR 眼镜识物

通过 VR 眼镜来识别物资,并体现该物资的使用说明,产品性能,或者检修维护的台账,历史读数等。

1.3.5 本项目关键技术

1) 人脑视觉识别原理

计算机视觉是用计算机模拟人眼对目标进行识别、跟踪和测量,并对图形和图像进行识别、解释和处理,即实现计算机“看得懂”,现已成为人工智能率先取得较大突破、应用场景较为明确的关键技术之一。因此,有关计算机视觉方面的研究离不开对人脑的视觉识别原理的研究,包括且不限于视觉成像的像素,边界,主要形状检测,高阶视觉抽象的研究;

2) 人工智能模拟人脑识别原理

计算机模拟人脑算法的主要流派包括：符号主义学派、联结主义学派和行为主义学派。符号主义学派主张模拟人脑的逻辑思维。先把问题或知识表示为某种逻辑结构，运用符号演算，从而实现表示、推理和学习等功能，典型代表就是专家系统。联结主义学派则主张模拟人脑的生理结构和工作机理。通过人脑神经网络、神经元之间的连接以及在神经元间的并行处理,实现对人脑智能的模拟。这也是本项目所研究内容的方法论支撑。行为主义学派则主张直接模拟智能行为的感知和动作模式。不要考虑复杂的知识、表征、推理等等，让 AI 在现实世界中通过自动控制过程与环境交互作用进行表现。

我们主要研究联结主义学派所构建的神经网络算法，以实现视觉技术对物资的精确识别。

3) 人工神经元模拟生物神经元

人工神经元的工作原理是：神经细胞结构大致可分为：**Dendrite(树突)**, **Synaptic Terminals(突触)**, **Cell Body(细胞体)**及 **Axon(轴突)**。单个神经细胞可被视为一种只有两种状态的机器 - 激动时为‘是’，而未激动时为‘否’。神经细胞的状态取决于从其它的神经细胞收到的输入信号量，及突触的强度(抑制或加强)。当信号量总和超过了某个阈值时，细胞体就会激动，产生电脉冲。电脉冲沿着轴突并通过突触传递到其它神经元。

我们主要研究如何通过计算机来模拟实现人工神经元的工作原理，或称为感知单元的研究。感知单元是生物神经细胞的简单抽象，通过接受 x_1, x_2, \dots 多个输入值，然后通过计算得出一个唯一的输出值来实现对人工神经元的模拟。并按照不断的迭代和递归组成神经网络，实现特定领域的人工神经元对生物神经元的模拟。

4) 神经网络的多模型融合

通过一些科学的方法对优秀的模型进行融合，以突破单个模型对未知问题的泛化能力的瓶颈，并且综合各个模型的优点得到同一个问题的最优解决方法，这就是多模型融合。多模型融合的宗旨就是通过科学的方法融合各个模型的优势，以获得对未知问题的更强的解决能力。其基本思路是首先构建两个卷积神经网络模型，然后使用我们的训练数据集分别对这两个模型进行训练和对参数进行优化，使用优化后的模型对验证集进行预测，并将各模型的预测结果进行加权平均以作为最后的输出结果，通过对输出结果和真实结果的对比，来完成对融合模型准确率的计算，最终实现对物资的精确识别。

2. 重点新产品

2.1 公司新开发的产品和系统

2.1.1 智能微型摄像头

- (1) **主要功能：**该产品的应用非常广泛，可用于表计读书的读取，压板状态读取，指示灯状态读取，开关状态读取，并在摄像头部分实现 AI 读数处理，便于数据传输和自组网。同时也可以灵活架设在设备四周，通过视频，图像，红外等多种手段监控设备的状态。该产品的特点是可以使用电池工作，包括拍摄视频片段。而且产品成本低，能够自组网，功耗小：如果仅拍摄图像待机可达 3 年以上；
- (2) **技术分工：**摄像头 AI 计算，摄像头硬件方案（包括电路板设计和结构设计）由中科院完成，其他高级应用由公司完成；
- (3) **应用场景：**正是由于其无源部署和成本低的特性，该产品能够在变电站大规模铺设，而且公司提供的的高级应用平台可以将所有探头进行联动管理，遇险自动报警，同时能够帮助电网用户实现无死角的远程监视，极大的节约人力物力。该产品将机具竞争力。

产品硬件功能清单如下表所示：

微型摄像头功能参数

微型摄像头标配功能		微型摄像头选配功能	
像素	≥400 万（全彩搭配降噪算法）	夜视功能	全彩夜视和红外夜视，根据环境智能切换
电池	内置大容量可更换电池（不选配外部电源） OR 内置大容量可充电电池（选配外部电源）	外接电源	DC，常用接口形式，可给锂电池充电
变焦/对焦	16 倍数字变焦，手动/自动对焦	太阳能供电	外接太阳能板
外壳防护	IP65 该参数对成本影响大不大？不大就不考虑户内版本了	语音对讲	双向对讲
通讯方式	LORA（小数据模式） OR NB-IoT/WIFI（大数据模式）	有线网口	RJ45 网口接入，考虑防雨（是否能做成 POE 供电）
图像分析	图像视频本地分析仅上传结论（小数据模式） OR 直接上传图片或视频由服务器分析（大数据模式）	存储功能	配 128G TF 卡
安装附件	带万向球头的挂墙支架（支架带磁吸）		
摄像头分两种工作模式：自带边缘计算图像分析功能的版本和普通摄像头版本，对应不同的通讯组网方式。 工作模式为日常例行拍摄（一天一次或自定义）和远程唤醒模式（包括与其他系统联动），按一天一次拍摄计算电池续航时间不低于 3 年。			

2.1.2 摄像机智能识物系统

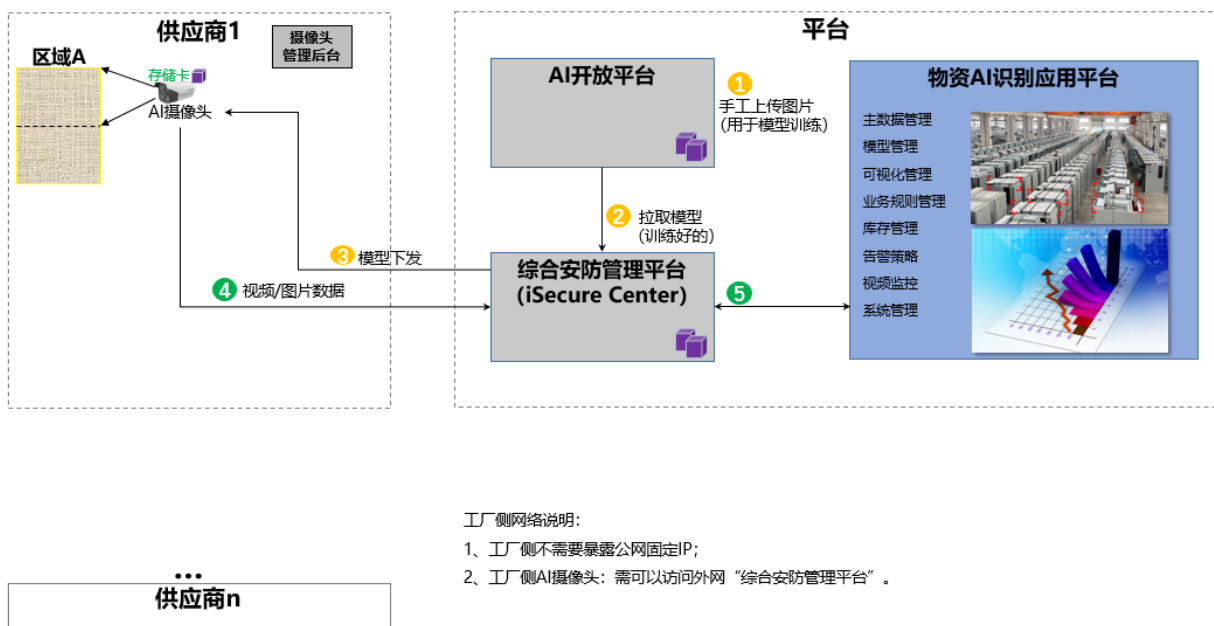
- (1) 主要功能：通过算法识别仓库的库存，能够学习新的产品外观；
- (2) 技术开发分工：AI 识图的功能由中科院完成，其余部分高级应用由公司开发完成；
- (3) 应用场景：

协议库存采购和招标采购中，甲方要求乙方有最低库存量，用以检查乙方的库存。应用非常广泛且有价值。目前已经有项目在做试点。

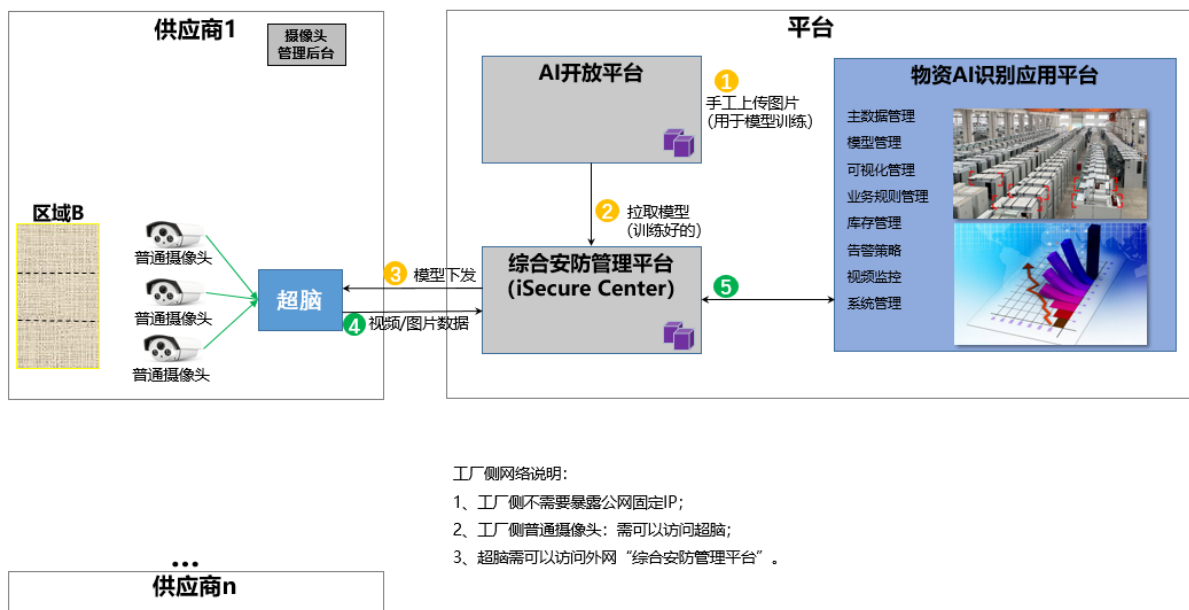
供应链系统中，出入库要靠贴标签，扫码等出入库，如果对于大件产品能够通过 AI 自动盘库，将非常有价值

产品架构拓扑图如下图所示：

【物资AI识别应用平台】应用架构示意图 -方案A (AI摄像头) v1.3 2022/3/16



【物资AI识别应用平台】应用架构示意图 -方案B (普通摄像头) v1.3 2022/3/16



2.2 公司现有产品的迭代升级

2.2.1 智能变电站辅助系统综合监控平台

国家电网公司针对智能变电站辅助系统综合监控平台在 21 年底出具了新的标准，公司需要集中力量尽快更新系统，以匹配最新的要求。

2.2.2 电网运行监测相关系统

电网运行监测系统原来用到大量的海康，大华等品牌的摄像头，布控球等设想设备，公司在自研摄像头后，将把所有海康、大华等产品全部替换成自研的产品，其中接口部分需要重新开发。如此一来既能够提升产品的可控性，又能够大大降低成本，增加公司的竞争力。

2.2.3 助力飞 5G 相关

助力飞主要是为了满足公司的管理要求进行不断的更新，目前急需更新的模块是项目成本管理模块，即结合项目进度的管理，把项目产生的费用与成本中心关联，订单与项目收益关联。使得整个项目的营收一目了然，更有利于公司做各项决策。

助力飞内部版本更新完毕后，助力飞的产品审核小组都会进行一次审核，评估是不是大部分中小企业的通用需求，如果是，经过严格的版本测试后，则更新到外部版本中。由于助力飞是 SaaS 架构，用户能非常迅速的就能享受到新版本的便利。

3. 市场拓展

公司在助力飞基础版的市场拓展，将通过与更多地区的招商引资的相关部门来联系，为其下辖的企业做免费推广，既帮助地方政府优化当地营商环境，又能够实现助力飞基础版的推广，实现双赢。而助力飞的完整版，服务的对象都是大型集团新企业，大多都是以同行或合作伙伴介绍获取商业机会，公司会在新的一年里面与各级合作伙伴多多宣贯助力飞的功能和应用，以期获得更多的大客户。

4. 公司团队建设及企业文化建设

根据公司发展规划，做好公司人力资源发展规划和实施方案。加大人才引进力度，加快人才队伍建设，拓展招聘渠道，做好生产、质量、销售等人员的储备工作。积极开展的企业培训和文体活动，打造积极向上的企业文化，提高公司团队凝聚力和归属感。

（二） 行业情况

近年来，视觉识别技术在工业领域，尤其是电网系统内的应用日益增多，其应用主要集中在输电线路外力破坏监测，变电站异常行为监测，输电线路全景监控等智慧巡检相关的应用中。究其原理，是把异常的情况建立起模型，以供视觉识别的算法进行学习，再下次出现类似问题时，可以快速做出反馈，避免事故的发生。针对上述的应用，目前主要采用目标检测的方法予以实现。目标检测基于深度学习原理对目标几何和统计特征的图像分割。它将目标的分割和识别合二为一，其准确性和实时性是整个系统的一项重要能力。目标检测不仅要用算法判断图片中物品的分类，还要在图片中标记出它的位置，用边框或红色方框把物品圈起来，这就是目标检测的主要应用。

值得一提的是，目标检测比较流行的算法可以分为两类，一类是基于 Region Proposal 的 R-CNN 系算法（RCNN、SPPNet、FasterRCNN、Pyramid NetWorks 等），它们是 two-stage 的，需要先算法产生目标候选框，也就是目标位置，然后再对候选框做分类与回归。而另一类是 Yolo，SSD 这类 one-stage 算法，其仅仅使用一个卷积神经网络 CNN 直接预测不同目标的类别与位置。第一类方法是准确度高一些，但是速度慢，但是第二类算法是速度快，但是准确性要低一些。目前主流的视觉技术和物资建模所采用的算法，以采用 Yolo 算法为主开展，公司将加大相关产品的研发。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	21,014,014.65	24.85%	13,162,037.54	8.82%	59.66%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	33,413,498.96	39.52%	92,865,143.63	62.25%	-64.02%
交易性金融资产	12,021,004.00	14.22%	23,571,004.00	15.80%	-49.00%
预付款项	4,844,312.89	5.73%	1,711,932.87	1.15%	182.97%
其他应收款	461,878.33	0.55%	5,165,600.93	3.46%	-91.06%
存货	122,554.54	0.14%	184,758.72	0.12%	-33.67%
固定资产	11,450,068.28	13.54%	11,942,843.11	8.01%	-4.13%
无形资产	21,342.87	0.03%	38,202.09	0.03%	-44.13%
应付账款	26,493,248.34	31.33%	83,629,863.56	57.20%	-68.32%
应付职工薪酬	832,498.32	0.98%	2,219,762.02	1.52%	-62.50%
应交税费	384,705.17	0.45%	6,501,035.29	4.45%	-94.08%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本期的货币资金账面余额较年初余额增长 59.66%，主要是因为公司购买了部分金融产品，上期的理财产品余额为 11,875.00 元，本期为 10,000,000.00，大幅增加。
2. 本期的应收账款较年初余额减少 64.02%，主要是因为公司收回了部分应收款项，上年期末，某大客户的应收账款为 52,362,221.23，本期末的应收账款为 15,453,191.86，大幅降低。
3. 本期的交易性金融资产账面余额较年初余额减少 49.00%，主要是因为公司赎回了部分理财产品。
4. 本期的预付款项余额较年初增加 182.97%，主要是因为项目周期较长，根据约定，公司暂未开具发票。
5. 本期的其他应收款账面余额较年初余额减少-91.06%，主要是因为公司本期收回投标保证金较多所致，上期保证金余额为 5,451,676.00 元，本期为 747,606.30 元，大幅减少。
6. 本期的无形资产账面余额较年初余额减少 44.13%，主要是因为本期计提 16,859.22 元。
7. 本期的应付账款期末余额较年初余额下降 68.32%，主要系本期与供应商结算周期变短所致，且上期应付服务费为 732,951.59 元，本期已结清。
8. 公司本期的应付职工薪酬账面余额较年初余额下降 62.5%，主要是因为上期的奖金已在本期结清。
9. 公司本期的应交税费较年初余额减少 94.08%，主要系期末未交增值税、企业所得税均减少。上期应交增值税 2,247,885.02 元，本期为-373.58；上期应交企业所得税 4,151,255.93 元，本期为 167,893.43 元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	36,650,551.16	-	41,746,951.12	-	-12.21%
营业成本	31,662,384.15	86.39%	35,235,275.76	84.40%	-10.14%
毛利率	13.61%	-	15.60%	-	-
税金及附加	35,399.80	0.10%	66,540.74	0.16%	-46.8%
销售费用	1,482,645.72	4.05%	1,589,541.47	3.81%	-6.72%
管理费用	1,464,447.09	4.00%	4,250,570.37	10.18%	-65.55%
财务费用	-3,872.37	-0.01%	8,539.47	0.02%	-145.35%
投资收益	993,690.98	2.71%	827,537.73	1.98%	-20.08%
营业利润	594,018.22	1.62%	1,719,926.43	4.12%	-65.46%

营业外支出	4,000.00	0.01%	0	0.00%	-
净利润	398,177.48	1.09%	1,396,554.00	3.35%	-71.49%

项目重大变动原因：

1. 公司本期的税金及附加金额同比减少 46.8%，主要是由于教育附加费减少。上期为 47,264.94 元，本期为 16,859.90 元。
2. 公司本期的管理费用同比减少-65.55%，主要是因疫情原因，员工居家办公，人员薪酬类费用减少，上期为 1,839,955.88 元，本期为 893,252.05 元。
3. 公司本期的财务费用同比减少，主要是因为货币资金增加，利息收入增加，上期为 9,058.15 元，本期为 12,072.72 元。同时，银行手续费减少，上期为 17,597.62 元，本期为 8,200.35 元。
4. 公司本期的营业利润同比减少-65.46%，主要原因是受疫情影响，营业收入同比减少。
5. 公司本期的净利润同比减少 71.49%，主要是因为营业利润减少，净利润也相应减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	36,650,551.16	41,746,951.12	-12.21%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	31,662,384.15	35,235,275.76	-10.14%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
专用设备收入	17,249,106.43	14,991,756.24	13.09%	-23.32%	-22.89%	-0.48%
普通批发收入	17,214,300.55	16,061,877.33	6.69%	8.07%	11.35%	-2.76%
技术服务收入	2,187,144.18	608,750.58	72.17%	-4.92%	-55.53%	31.68%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
上海	32,985,496.04	28,337,833.81	16.40%	-1.23%	1.80%	-1.50%
其他省份	3,665,055.12	3,324,550.34	10.24%	-56.10%	-55.07%	-10.00%

收入构成变动的的原因：

受上海疫情影响，公司整体收入下降。部分项目因疫情无法验收，专用设备收入的比例下降。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,654,716.66	-11,127,039.75	58.17%
投资活动产生的现金流量净额	2,506,693.77	-1,199,692.82	308.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1. 公司本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 58.17%，主要原因还是因为报告期内的销售收入减少，同时购买商品、接受劳务支付的现金增加。
2. 公司本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 308.94%，主要原因是上期购买了房产，而本期没有。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海旋胜科技有限公司	子公司	软件研发	主要经营公司的“助力飞”等软件产品和服务	便于软件类业务独立核算，以及专业化运营	30,000,000	5,703,582.86	570,255,291	690,125.31	50,096.70

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

十二、 评价持续经营能力

报告期内，上海爆发新冠疫情，人员出行受到限制，部分项目的进度受到一定影响，经过与客户沟通，部分工作远程进行，最大限度减少了因疫情带来的损失，公司的持续经营能力不受影响。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1.市场竞争风险

公司在多年物资供应经验的基础上，自主研发了具有完全知识产权的“助力飞”现代智慧供应链 SaaS 平台，同时利用本平台，更好地为各类企业提供综合物资供应服务。物资供应链业务虽然有较大的市场，但不断有新的竞争对手加入，存在竞争风险。

防范措施：公司将加强信息技术、电力技术等方面的优势，为客户提供各类增值服务，以加强公司在物资供应链的竞争力。

2.客户集中风险

公司对大客户的销售收入占公司销售总收入的比重较大，客户相对集中。公司与大客户建立了稳定的合作关系,但如果大客户因宏观政策等原因减少订单,可能对公司的经营业绩产生一定影响。

防范措施：除了现有的大客户，公司也在不断开发中小企业客户，帮助中小企业进行数字化转型。

3.实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为赵潇玮、王萍夫妇，赵潇玮担任公司董事长、总经理，王萍担任董事、副总经理，能够对公司的决策产生重大影响，若实际控制人进行不恰当的决策，将可能损害中小股东利益。

防范措施：公司指定了投资者保护制度，充分考虑中小股东的合法权益，并对异议股东作出合理安排。

4.公司治理风险

公司整体改制为股份公司后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，经过多年的实践，公司在内部治理方面已经取得了较大的进步。但随着公司规模不断扩大，业务类别不断增加，对公司治理提出了更高的要求，存在内部治理不能够适应公司业务发展的风险。

防范措施：为确保公司的法人治理结构符合业务发展需要，公司建立了管理层定期例会制度，定期对治理情况进行总结，发现问题时及时调整。

5.核心业务人员流失风险

公司建立了各项管理制度加强核心人员的培训，并与客户、供应商、合作伙伴等机构合作，共同提

高核心人员解决现场问题的能力，如核心人员流失，可能会对公司的经营产生不利影响。

防范措施：公司计划对核心员工采取各种方式的激励措施，以加强核心员工的稳定性。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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.（三）
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.（四）
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 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

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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年8月10日	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月10日	-	挂牌	关联交易	详见承诺事项	正在履行中
董监高	2016年8月10日	-	挂牌	同业竞争	详见承诺事项	正在履行中

	月 10 日		承诺		
--	--------	--	----	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1.控股股东及实际控制人对所持股份自愿锁定的承诺《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票三分之一，时间分别为挂牌之日、期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。报告期内，公司控股股东、实际控制人均严格履行此承诺。

2.公司控股股东、实际控制人赵潇玮、王萍为了避免今后出现同业竞争情形，均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人均严格履行此承诺。

3.控股股东、实际控制人赵潇玮、王萍已向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在今后经营活动中，将尽量避免与统诺有限产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的产生关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序信息披露义务。报告期内，公司控股股东、实际控制人均严格履行此承诺。

4.公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行此承诺。

（四） 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
保函保证金	货币资金	使用权受限	63,625.22	0.07%	客户方要求我方出具质量保函
总计	-	-	63,625.22	0.07%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本保证金占公司总资产的比例较小，对公司的日常经营无营影响。

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	8,997,250	25.31%	-127,750	8,869,500	24.95%
	其中：控股股东、实际控制人	7,759,628	21.83%	0	7,759,628	21.83%
	董事、监事、高管	237,250	0.67%	-127,750	109,500	0.31%
	核心员工	36,500	0.10%	0	36,500	0.10%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,553,750	74.69%	127,750	26,681,500	75.05%
	其中：控股股东、实际控制人	25,842,000	72.69%	0	25,842,000	72.69%
	董事、监事、高管	711,750	2.00%	-383,250	328,500	0.92%
	核心员工	109,500	0.31%	0	109,500	0.31%
总股本		35,551,000	-	0	35,551,000	-
普通股股东人数		68				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

因报告期内进行董事、监事、高级管理人员进行换届选举，对部分离职人员的股份办理了限售。

(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	赵潇玮	24,589,117	0	24,589,117	69.1658%	18,551,338	6,037,779	0	0
2	王萍	9,012,511	0	9,012,511	25.3509%	7,290,662	1,721,849	0	0
3	吴培农	365,000	0	365,000	1.0267%	365,000	0	0	0
4	赵伯阳	162,352	0	162,352	0.4567%	0	162,352	0	0
5	徐佳佳	146,479	0	146,479	0.4120%	0	146,479	0	0
6	俞硕画	146,161	0	146,161	0.4111%	0	146,161	0	0
7	王伟	146,000	0	146,000	0.4107%	109,500	36,500	0	0
8	沈华江	146,000	0	146,000	0.4107%	109,500	36,500	0	0
9	邱松寰	146,000	0	146,000	0.4107%	109,500	36,500	0	0
10	陆全珍	146,000	0	146,000	0.4107%	146,000	0	0	0
合计		35,005,620	-	35,005,620	98.47%	26,681,500	8,324,120	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：赵潇玮和王萍系夫妻关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵潇玮	董事长、总经理	男	1980年5月	2022年2月7日	2025年2月6日
王萍	董事、副总经理	女	1980年11月	2022年2月7日	2025年2月6日
邱松寰	董事	男	1979年8月	2022年2月7日	2025年2月6日
吴晓春	董事	男	1979年4月	2022年2月7日	2025年2月6日
王伟	董事	男	1975年8月	2022年2月7日	2025年2月6日
缪英杰	监事会主席	女	1983年9月	2022年2月7日	2025年2月6日
张传红	监事	男	1991年2月	2022年2月7日	2025年2月6日
沈华江	监事	男	1993年6月	2022年2月7日	2025年2月6日
罗进军	董事会秘书	男	1978年2月	2022年2月7日	2025年2月6日
石明成	财务负责人	男	1969年12月	2022年2月7日	2025年2月6日
董事会人数：					5
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：

赵潇玮与王萍系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵潇玮	董事长，总经理	24,589,117	0	24,589,117	69.1658%	0	0
王萍	董事，副总经理	9,012,511	0	9,012,511	25.3509%	0	0
邱松寰	董事	146,000	0	146,000	0.4107%	0	0
吴晓春	董事	0	0	0	0%	0	0
王伟	董事	146,000	0	146,000	0.4107%	0	0
缪英杰	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
张传红	监事	0	0	0	0%	0	0
沈华江	监事	146,000	0	146,000	0.4107%	0	0
罗进军	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0

石明成	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	34,039,628	-	34,039,628	95.7488%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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
吴培农	董事	离任	无	董事会换届
吴晓春	无	新任	董事	董事会换届
刘翠清	监事会主席	离任	无	监事会换届
缪英杰	无	新任	监事会主席	监事会换届
陆全珍	监事	离任	无	监事会换届
张传红	无	新任	监事	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

新任董事：吴晓春，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学电力系统及其自动化专业，获工学学士学位，国家电网公司电力工程技术高级工程师职称，2001年入职国家电网上海市电力公司，2007年1月至2016年5月任国家电网上海市电力公司检修公司变电检修专业工程师、1000千伏特高压练塘站站长，2016年6月起担任上海旋荣科技股份有限公司总工程师。

新任监事会主席：缪英杰，女，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学社会工作专业，本科学历，2005年5月至2011年2月担任上海天若智能系统工程有限公司财务，2011年3月至2018年2月担任上海任源人力资源有限公司信息助理、运营专员，2018年3月起担任上海旋荣科技股份有限公司运营总监。

新任监事：张传红，男，1991年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京外国语大学工商管理专业，专科学历，2013年6月至2015年6月担任上海宝盒速递有限公司职员，2015年7月至2022年1月担任上海旋荣科技股份有限公司运维经理职务。

（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	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	11	0	1	10
采购人员	2	0	0	2
技术人员	16	0	0	16
投标人员	4	0	0	4
财务人员	3	0	0	3
人事人员	2	0	0	2
总经办	2	0	0	2
综合部	9	0	0	9
员工总计	49	0	1	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	16	16
专科	21	21
专科以下	6	5
员工总计	49	48

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工无变化。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	21,014,014.65	13,162,037.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	12,021,004.00	23,571,004.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	33,413,498.96	92,865,143.63
应收款项融资			
预付款项	五、4	4,844,312.89	1,711,932.87
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、5	461,878.33	5,165,600.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	122,554.54	184,758.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	690,470.16	
流动资产合计		72,567,733.53	136,660,477.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	11,450,068.28	11,942,843.11
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、9	21,342.87	38,202.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,158.01	151,503.57
递延所得税资产			
其他非流动资产		396,899.75	398,444.29
非流动资产合计		11,988,468.91	12,530,993.06
资产总计		84,556,202.44	149,191,470.75
流动负债：			
短期借款			
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、10	26,493,248.34	83,629,863.56
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、11	832,498.32	2,362,085.03
应交税费	五、12	384,705.17	6,699,688.29
其他应付款	五、13	15,568.00	66,284.20
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			
流动负债合计		27,726,019.83	92,757,921.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		332,358.88	333,903.42
非流动负债合计		332,358.88	333,903.42
负债合计		28,058,378.71	93,091,824.50
所有者权益：			
股本	五、14	35,551,000.00	35,551,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	2,187,916.72	2,187,916.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	2,805,155.82	2,805,155.82
一般风险准备			
未分配利润	五、17	15,953,751.19	15,555,573.71
归属于母公司所有者权益合计		56,497,823.73	56,099,646.25
少数股东权益			
所有者权益合计		56,497,823.73	56,099,646.25
负债和所有者权益合计		84,556,202.44	149,191,470.75

法定代表人：赵潇玮 主管会计工作负责人：石明成 会计机构负责人：石明成

（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		20,513,558.86	13,010,188.04
交易性金融资产		7,991,004.00	18,791,004.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	32,272,038.50	91,845,747.54
应收款项融资			
预付款项		4,844,312.89	1,711,932.87
其他应收款	十二、2	461,878.33	5,165,600.93
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		122,554.54	184,758.72
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		690,470.16	
流动资产合计		66,895,817.28	130,709,232.10
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	十二、3	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,418,401.67	11,901,176.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,342.87	38,202.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,158.01	151,503.57
递延所得税资产			
其他非流动资产		396,899.75	396,899.75
非流动资产合计		14,956,802.30	15,487,781.89
资产总计		81,852,619.58	146,197,013.99
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,493,248.34	83,629,863.56
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			2,219,762.02
应付职工薪酬		748,347.02	6,501,035.29
应交税费		468,306.52	65,804.20
其他应付款		15,088.00	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,724,989.88	92,416,465.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		327,653.43	327,653.43
非流动负债合计		327,653.43	327,653.43
负债合计		28,052,643.31	92,744,118.50
所有者权益：			
股本		35,551,000.00	35,551,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,187,916.72	2,187,916.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,805,155.82	2,805,155.82
一般风险准备			
未分配利润		13,255,903.73	12,908,822.95
所有者权益合计		53,799,976.27	53,452,895.49
负债和所有者权益合计		81,852,619.58	146,197,013.99

（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		36,650,551.16	41,746,951.12
其中：营业收入	五、18	36,650,551.16	41,746,951.12
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,056,460.30	41,660,169.66
其中：营业成本	五、18	31,662,384.15	35,235,275.76
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、19	35,399.80	66,540.74
销售费用	五、20	1,482,645.72	1,589,541.47
管理费用	五、21	1,464,447.09	4,250,570.37
研发费用	五、22	2,415,455.91	509,701.85
财务费用	五、23	-3,872.37	8,539.47
其中：利息费用			
利息收入		-12,072.72	9,058.15
加：其他收益	五、24	6,236.38	805,607.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、25	993,690.98	827,537.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		594,018.22	1,719,926.43
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、26	4,000.00	1,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		590,018.22	1,718,926.43
减：所得税费用	五、27	191,840.74	322,372.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		398,177.48	1,396,554.00
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）		398,177.48	1,396,554.00
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		398,177.48	1,396,554.00
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		398,177.48	1,396,554.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		398,177.48	1,396,554.00
(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）		0.01	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵潇玮 主管会计工作负责人：石明成 会计机构负责人：石明成

(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		35,960,425.85	40,723,838.11
减：营业成本		31,662,384.15	35,235,275.76
税金及附加		33,953.85	63,616.50
销售费用		1,482,645.72	1,589,463.30
管理费用		1,464,447.09	4,230,509.00
研发费用		1,781,690.76	
财务费用		-4,984.86	7,283.50
其中：利息费用			
利息收入		-11,808.01	-7,735.12
加：其他收益			804,764.59

投资收益（损失以“-”号填列）		993,690.98	822,361.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		533,980.12	1,224,816.62
加：营业外收入		5,473.50	
减：营业外支出		4,000.00	1,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		535,453.62	1,223,816.62
减：所得税费用		188,372.84	305,954.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		347,080.78	917,862.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		347,080.78	917,862.46
（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		347,080.78	917,862.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.04
（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：	五、30		
销售商品、提供劳务收到的现金		100,496,783.35	43,156,082.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	5,473.50	814,665.39
经营活动现金流入小计		100,502,256.85	43,970,748.18
购买商品、接受劳务支付的现金		93,051,157.00	50,433,970.05
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		5,041,124.79	3,712,196.97
支付的各项税费		7,061,859.07	3,846,045.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,832.65	-2,894,424.71
经营活动现金流出小计		105,156,973.51	55,097,787.93
经营活动产生的现金流量净额		-4,654,716.66	-11,127,039.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,950,000.00	62,770,000.00
取得投资收益收到的现金		993,690.98	827,537.73
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		51,943,690.98	63,597,537.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,997.21	11,897,230.55

投资支付的现金		49,400,000.00	52,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		49,436,997.21	64,797,230.55
投资活动产生的现金流量净额		2,506,693.77	-1,199,692.82
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,148,022.89	-12,326,732.57
加：期初现金及现金等价物余额		13,162,037.54	15,422,364.11
六、期末现金及现金等价物余额		11,014,014.65	3,095,631.54

法定代表人：赵潇玮 主管会计工作负责人：石明成 会计机构负责人：石明成

（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		99,900,372.59	42,615,997.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,473.50	812,499.71
经营活动现金流入小计		99,905,846.09	43,428,496.94
购买商品、接受劳务支付的现金		93,040,549.91	50,033,049.11
支付给职工以及为职工支付的现金		4,389,600.81	3,109,005.79
支付的各项税费		6,730,003.18	3,709,878.06
支付其他与经营活动有关的现金		-984.86	-2,896,808.63
经营活动现金流出小计		104,159,169.04	53,955,124.33
经营活动产生的现金流量净额		-4,253,322.95	-10,526,627.39
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		50,200,000.00	62,300,000.00
取得投资收益收到的现金		993,690.98	822,361.98
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		51,193,690.98	63,122,361.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,997.21	11,837,230.55
投资支付的现金		49,400,000.00	51,300,000.00
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		49,436,997.21	63,137,230.55
投资活动产生的现金流量净额		1,756,693.77	-14,868.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,496,629.18	-10,541,495.96
加：期初现金及现金等价物余额		13,010,188.04	13,634,880.58
六、期末现金及现金等价物余额		10,513,558.86	3,093,384.62

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：

无

（二） 财务报表项目附注

a) 公司的基本情况

1. 公司概况

上海旋荣科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）由上海旋荣实业有限公司（以下简称旋荣实业）整体变更设立。旋荣实业于 2013 年 4 月 8 日在上海市嘉定区工商行政管理局核准成立，成立时注册资本为 10 万元。

2016 年 8 月 11 日，根据公司董事会决议和修改后公司章程规定，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2020 年 4 月 6 日，根据 2020 年度第二次临时股东大会决议，公司向赵潇玮以 2.00 元/股的价格定向发行股票 150 万股，发行后公司股本为 2150 万股。

2020 年 5 月 25 日，根据 2020 年度第五次临时股东大会决议，公司以现有总股本 2150 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 0.930233 股，转增后总股本增至 2350 万股。

2020年7月17日，根据2020年度第六次临时股东大会决议，公司向赵潇玮、王萍、吴培农等7人以2.00元/股的价格定向发行股票85万股，发行后公司股本为2435万股。

2021年10月11日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过2021年半年度利润分配方案，公司本次权益分派预案如下：公司原总股本为24,350,000股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3.6股，以资本公积向全体股东每10股转增1股，转增后总股本增至3,555.10万股。

截至2022年6月30日公司注册资本为3555.1万元，实收资本为3555.10万元。

公司统一社会信用代码：91310114065969699K。

公司注册地址：上海市奉贤区海拓路79号2幢515室，公司经营范围：

一般项目：信息系统集成服务；智能控制系统集成；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；人工智能应用软件开发；大数据服务；储能技术服务；五金产品研发；终端测试设备制造；智能输配电及控制设备销售；先进电力电子装置销售；发电机及发电机组销售；物联网技术服务；物联网设备销售；数字视频监控系统销售；可穿戴智能设备销售；消防器材销售；环境应急技术装备销售；安防设备销售；电工仪器仪表销售；电线、电缆经营；电容器及其配套设备销售；配电开关控制设备销售；通信设备销售；仪器仪表销售；机械电气设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机及办公设备维修；计算机及通讯设备租赁；软件销售；机械设备租赁；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第二类医疗器械销售；泵及真空设备销售；办公设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；润滑油销售；专业设计服务；专用设备修理；货物进出口；特种劳动防护用品销售；家用电器销售；办公用品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：计算机信息系统安全专用产品销售；电气安装服务；第二类增值电信业务；供电业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

法定代表人：赵潇玮。

2. 合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海旋胜科技有限公司	旋胜科技	100.00	-

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

本报告期内合并财务报表范围变化本公司报告期内合并范围未发生变化。

b) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为半年(6个月)。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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。子公司是指被本公司控制的主体（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），结构化主体在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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该公司是以向投资方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。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司

于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利

润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处

理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定

义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行

会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本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，本公司按照未来 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，本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，本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，本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。

本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、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1 应收合并范围内公司款项

组合 2 应收其他第三方款项

对于划分为组合的应收款项，本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，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。

对于组合 1，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收合并范围内公司的应收款项计提坏账准备；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他第三方应收款项计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 除上述组合之外的合同资产

对于划分为组合的合同资产，本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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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。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，本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。

⑥核销

如果本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本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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所

需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括周转材料（包括包装物和低值易耗品）和库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值，按日常活动中，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加以确认。

存货在年末进行全面盘点的基础上，对因存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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的对价（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。本公司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。

本公司对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三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为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，在同时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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

② 除企业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投资成本：

A. 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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

16. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20 年	-	5.00
电子设备	直线法	3 年	-	33.33
运输设备	直线法	4 年	-	25.00
办公设备	直线法	5 年	-	20.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

18. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、采用成本模式计量的无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19. 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本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：

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

20. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司商品销售业务具体收入确认方法如下：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

公司技术服务业务具体收入确认方法如下：对于软件开发技术服务的销售收入，于软件开发完成取得客户验收后确认收入；对于约定按服务期间或服务次数确认服务金额的业务，根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例或已提供服务次数占合同约定服务总次数的比例确认收入；对于约定需达到特定要求且未明确约定分次、分期确认服务费的技术服务业务，于完成技术服务要求并取得客户验收时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

22. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预

计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

24. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

1. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

无。

四）、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、9.00%、6.00%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00%、5.00%、1.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、适用小微企业税率

2. 税收优惠

本公司之子公司上海旋胜科技有限公司被认定为小型微利企业，根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

本公司之子公司上海旋胜科技有限公司自2021年12月31日取得高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，上海旋胜科技有限公司在高新技术企业资格有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

五）、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
库存现金	159,371.48	109,883.28
银行存款	10,854,643.17	13,040,279.26
其他货币资金	10,000,000.00	11,875.00
合计	21,014,014.65	13,162,037.54

其他货币资金10,000,000.00元系公司购买的理财产品。

2. 交易性金融资产

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,021,004.00	23,571,004.00
其中：银行理财产品	12,021,004.00	23,571,004.00
合计	12,021,004.00	23,571,004.00

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2022年6月30日	2021年12月31日
-----	------------	-------------

账 龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	31,892,784.43	91,343,550.81
1至2年	32689.21	2,379,537.52
2至3年	2746321.23	419,206.52
3至4年	28180.31	9,325.00
小计	34,699,975.18	94,151,619.85
减：坏账准备	1,286,476.22	1,286,476.22
合计	33,413,498.96	92,865,143.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	100.00	-
按组合计提坏账准备	34,699,975.18	100	1,286,476.22	3.85	33,413,498.96
1.组合1	-	-	-	-	-
2.组合2	34,699,975.18	100	483,705.02	3.85	33,413,498.96
合计	34,699,975.18	100.00	749,829.90	3.85	33,413,498.96

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	100.00	-
按组合计提坏账准备	94,151,619.85	100.00	1,286,476.22	1.36	92,865,143.63
1.组合1	-	-	-	-	-
2.组合2	94,151,619.85	100.00	1,286,476.22	1.36	92,865,143.63
合计	94,151,619.85	100.00	1,286,476.22	1.37	92,865,143.63

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)
客户一	15,453,191.86	44.53
客户二	2,307,524.52	6.65
客户三	1,435,460.27	4.14

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)
客户四	1,394,364.49	4.02
客户五	1,371,000.02	3.95
合计	21,961,541.16	63.29

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,844,312.89	100	1,707,769.63	99.76
1至2年	-	-	4,163.24	0.24
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	4,844,312.89	100.00	1,711,932.87	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2022年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	3,000,000.00	61.93%
供应商二	500,000.00	10.32%
供应商三	491,853.58	10.15%
供应商四	279,691.01	5.77%
供应商五	247,474.50	5.11%
合计	1,633,619.09	93.28%

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	461,878.33	5,165,600.93
合计	461,878.33	5,165,600.93

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
----	------------	-------------

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	697,122.06	5,407,374.66
1至2年	13,730.00	7,200.00
2至3年	-	-
3至4年	33,030.00	33,030.00
4至5年	-	28,000.00
5年以上	29,416.00	1,416.00
小计	773,298.06	5,477,020.66
减：坏账准备	311,419.73	311,419.73
合计	461,878.33	5,165,600.93

②按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日
保证金、押金	747,606.30	5,451,676.00
其他	25,691.76	25,344.66
小计	773,298.06	5,477,020.66
减：坏账准备	311,419.73	311,419.73
合计	461,878.33	5,165,600.93

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
公司一	保证金	510,000.00	1年以内	65.95%	25,500.00
公司二	保证金	50,000.00	1年以内	6.47%	2,500.00
公司三	保证金	40,000.00	1年以内	5.17%	2,000.00
公司四	保证金	30,000.00	3至4年	3.88%	15,000.00
公司五	保证金	20,000.00	1年以内	2.59%	1,000.00
合计		650,000.00		84.06%	46,000.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	122,554.54	-	122,554.54	184,758.72	-	184,758.72
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	122,554.54	-	122,554.54	184,758.72	-	184,758.72

(2) 存货期末余额较 2021 年末余额减少 33.67%，主要系公司期末备货较少所致。

7. 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	690,470.16	-
合计	690,470.16	-

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	11,450,068.28	11,942,843.11
固定资产清理	-	-
合计	11,450,068.28	11,942,843.11

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输工具	计算机设备	房屋建筑物	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 2021 年 12 月 31 日	1,081,413.67	1,375,050.78	11,501,790.69	245,388.52	14,203,643.66
2. 本期增加金额	-	36,997.21	-	-	36,997.21
(1) 购置	-	36,997.21	-	-	36,997.21
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2022 年 6 月 30 日	1,081,413.67	1,412,047.99	11,501,790.69	245,388.52	14,240,640.87
二、累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	887,580.13	864,113.08	431,317.17	77,790.17	2,260,800.55
2. 本期增加金额	36,606.45	182,977.52	287,544.78	22,643.29	413,198.04
(1) 计提	36,606.45	182,977.52	287,544.78	22,643.29	413,198.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2022 年 6 月 30 日	924,186.58	1,047,090.60	718,861.95	100,433.46	2,790,572.59
三、减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-

项目	运输工具	计算机设备	房屋建筑物	办公设备	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2022年6月30日	-	-	-	-	-
四、固定资产账面价值					
1. 2022年6月30日账面价值	157,227.09	364,957.39	10,782,928.74	144,955.06	11,450,068.28
2. 2021年12月31日账面价值	11,070,473.52	510,937.70	167,598.35	193,833.54	11,942,843.11

9. 无形资产

无形资产情况

项目	计算机网络及软件	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日	1,778,659.09	1,778,659.09
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2022年6月30日	1,778,659.09	1,778,659.09
二、累计摊销		
1. 2021年12月31日	1,740,457.00	1,740,457.00
2. 本期增加金额	16,859.22	16,859.22
(1) 计提	16,859.22	81,324.66
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2022年6月30日	1,757,316.22	1,757,316.22
三、减值准备		
1. 2021年12月31日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2022年6月30日	-	-
四、账面价值		
1. 2022年6月30日账面价值	21,342.87	21,342.87
2. 2021年12月31日账面价值	38,202.09	38,202.09

10. 应付账款

(1) 按性质列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付货款	26,493,248.34	82,896,911.97
应付服务费	-	732,951.59
合计	26,493,248.34	83,629,863.56

(2) 本报告期末，无需要披露的账龄超过1年的重要应付账款。

11. 应付职工薪酬

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	2,294,995.93	3,107,200.59	4,632,757.20	769,439.32
二、离职后福利-设定提存计划	67,089.10	390,621.60	394,651.70	63,059.00
三、辞退福利	-	13,715.89	13,715.89	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,362,085.03	3,511,538.08	5,041,124.79	832,498.32

12. 应交税费

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	-373.58	2,247,885.02
企业所得税	167,893.43	4,151,255.93
个人所得税	8,256.41	15,241.64
城市维护建设税	9,496.77	112,394.25
教育费附加	9,496.77	67,436.57
地方教育费附加	-	44,957.68
印花税	-	60,517.20
合计	384,705.17	6,699,688.29

13. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	15,568.00	66,284.20
合计	15,568.00	66,284.20

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
保证金	15,088.00	15,088.00
其他	480.00	51,196.20
合计	15,568.00	66,284.20

② 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

14. 股本

项目	2021年12月31日	本次增减变动(+、-)					2022年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,551,000.00	-	-	-	-	-	35,551,000.00

15. 资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
资本溢价(股本溢价)	146,336.72	-	-	146,336.72
其他资本公积	2,041,580.00	-	-	2,041,580.00
合计	2,187,916.72	-	-	2,187,916.72

16. 盈余公积

项目	2021年12月31日	会计政策变更	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	2,805,155.82	-	2,805,155.82	-	-	2,805,155.82
合计	2,805,155.82	-	2,805,155.82	-	-	2,805,155.82

17. 未分配利润

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
调整前上期末未分配利润	15,555,573.71	8,438,114.75
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	15,555,573.71	8,438,114.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	398,177.48	17,258,998.28
减: 提取法定盈余公积		1,375,539.32
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	8,766,000.00
期末未分配利润	15,953,751.19	15,555,573.71

18. 营业收入及营业成本

业务名称	2022 上半年度		2021 上半年度	
	收入	成本	收入	成本
专用设备收入	17,249,106.43	14,991,756.24	22,494,334.58	19,441,786.01
普通批发收入	17,214,300.55	16,061,877.33	15,929,161.62	14,424,603.02
技术服务收入	2,187,144.18	608,750.58	3,323,454.92	1,368,886.73
合计	36,650,551.16	31,662,384.15	41,746,951.12	35,235,275.76

19. 税金及附加

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
城市维护建设税	16,859.90	10,301.40
教育费附加	16,859.90	47,264.94
印花税	-	7,594.40
车船使用税	1,680.00	1,380.00
合计	35,399.80	66,540.74

20. 销售费用

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
人员薪酬类费用	857,262.32	697,142.03
日常业务类费用	516,822.86	830,713.77
折旧摊销类费用	99,156.86	60,118.39
广告宣传费	-	-
其他	9,403.68	1,567.28
合计	1,482,645.72	1,589,541.47

21. 管理费用

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
人员薪酬类费用	893,252.05	1,839,955.88
日常业务类费用	447,888.44	2,071,381.40
折旧摊销类费用	111,102.92	331,726.11
其他	12,203.68	7,506.98
合计	1,464,447.09	4,250,570.37

22. 研发费用

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
人员薪酬类费用	1,756,131.76	498,035.17

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
折旧摊销类费用	26,859.24	6,666.68
其他	632,464.91	5,000.00
合计	2,415,455.91	509,701.85

23. 财务费用

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
利息支出	-	-
减：利息收入	12,072.72	9,058.15
利息净支出	-12,072.72	-9,058.15
银行手续费	8,200.35	17,597.62
合计	-3,872.37	8,539.47

24. 其他收益

项目	2022 上半年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	6,236.38	805,607.24	与收益相关
合计	6,236.38	805,607.24	

25. 投资收益

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
理财产品投资收益	993,690.98	827,537.73
合计	993,690.98	827,537.73

26. 营业外支出

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
滞纳金	-	-
公益性捐赠支出	4,000.00	1,000.00
合计	4,000.00	1,000.00

27. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
当期所得税费用	191,840.74	322,372.43
递延所得税费用	-	-
合计	191,840.74	322,372.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 上半年度	2021 上半年度
利润总额	590,018.22	1,718,926.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,840.74	322,372.43
子公司适用不同税率的影响	-	-
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	-	-
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	-	-
研发费用加计扣除	-	-
所得税费用	191,840.74	322,372.43

28. 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	2022 上半年度	2021 上半年度
往来款	-12,835.60	-
政府补助	6,236.38	805,607.24
利息收入	12,072.72	9,058.15
合计	5,473.50	814,665.39

六)、在其他主体中的权益**在子公司中的权益**

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	
上海旋胜科技有限公司	上海市	上海市	软件开发	100.00	-	投资设立

七)、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本

公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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，本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，包括基于本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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本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。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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，本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。本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：

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。

违约损失率是指本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；

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，本公司应被偿付的金额。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2022年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2022年6月30日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	26,493,248.34	-	-	-
其他应付款	15,568.00	-	-	-
合计	26,508,816.34	-	-	-

(续上表)

项目名称	2021年12月31日			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	83,629,863.56	-	-	-
其他应付款	66,284.20	-	-	-
合计	83,696,147.76	-	-	-

八)、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 2022年6月30日，本公司以公允价值计量的资产和负债的情况

项目	2022年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	-	12,021,004.00	12,021,004.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	12,021,004.00	12,021,004.00

本公司以公允价值计量的金融资产主要系交易性金融资产。

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

九)、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，截至报告期末，赵潇玮、王萍夫妇持有本公司 33,601,628 股，占公司注册资本的 94.52%，为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六、在其他主体中的权益。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4. 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

5. 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十)、资产负债表日后事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一)、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二)、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	30,741,027.04	90,313,857.79
1 至 2 年	32689.21	2,379,537.52
2 至 3 年	2746321.23	419,206.52
3 至 4 年	28180.31	9,325.00
小计	33,548,217.79	93,121,926.83
减：坏账准备	1,276,179.29	1,276,179.29
合计	32,272,038.50	91,845,747.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	100.00	-
按组合计提坏账准备	33,548,217.79	100	1,276,179.29	4.73	33,413,498.96
1. 组合 1	-	-	-	-	-
2. 组合 2	33,548,217.79	100	1,276,179.29	4.73	33,413,498.96
合计	33,548,217.79	100	1,276,179.29	4.73	33,413,498.96

(续上表)

类别	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	93,121,926.83	100.00	1,276,179.29	100.00	91,845,747.54
1. 组合 1	-	-	-	-	-
2. 组合 2	93,121,926.83	100.00	1,276,179.29	100.00	91,845,747.54
合计	93,121,926.83	100.00	1,276,179.29	100.00	91,845,747.54

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)
客户一	15,453,191.86	46.06
客户二	2,307,524.52	6.88
客户三	1,435,460.27	4.28
客户四	1,394,364.49	4.16
客户五	1,371,000.02	4.09
合计	21,961,541.16	65.46

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	461,878.33	5,165,600.93
合计	461,878.33	5,165,600.93

(2) 其他应收款

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
客户一	保证金	510,000.00	1年以内	65.95%
客户二	保证金	50,000.00	1年以内	6.47%
客户三	保证金	40,000.00	1年以内	5.17%
客户四	保证金	30,000.00	3至4年	3.88%
客户五	保证金	20,000.00	1年以内	2.59%
合计		650,000.00		84.06%

3. 长期股权投资

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	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	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	本期计提减值准备	2022年6月30日减值准备余额
上海旋胜科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
合计	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-

4. 投资收益

项目	2022上半年度	2021年度
理财产品投资收益	993,690.98	465,176.61
合计	993,690.98	465,176.61

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2022上半年度	2021上半年度	说明
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	63.12	805,607.24	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产	-	-	-

项目	2022 上半年度	2021 上半年度	说明
生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	993,690.98	827,537.73	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,000.00	-1,000.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益总额		-	-
减：非经常性损益的所得税影响数	247,438.53	408,036.24	-
非经常性损益净额			-
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-		-
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	750,315.58	1,224,108.73	-

2. 净资产收益率及每股收益

2022 上半年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.98%	-0.01	-0.01

2021 上半年度

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

归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.01	0.01

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室