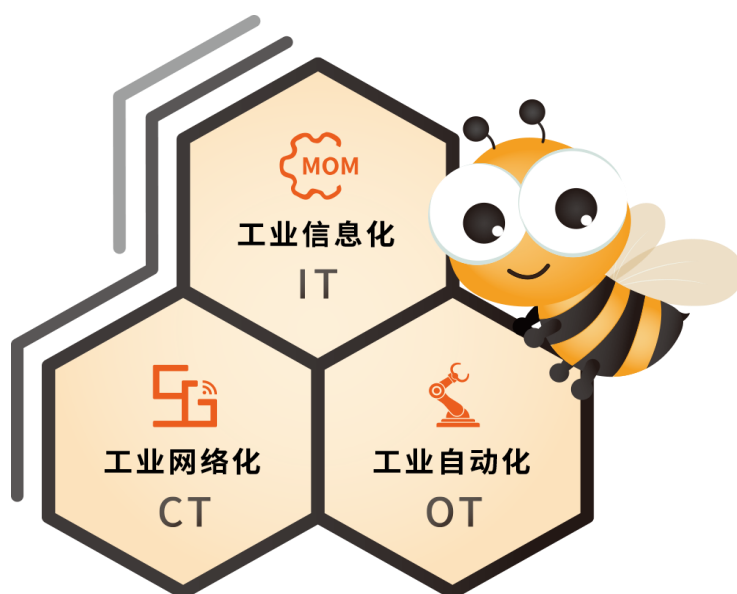




捷创技术

NEEQ: 831817

宁波捷创技术股份有限公司
Ningbo Jetron Technology Co.ltd



年度报告

2022

公司年度大事记

- ◆ 2022年1月1日捷创技术荣获中国化学工业桂林工程有限公司2021年“年度优秀供应商”称号。
- ◆ 2022年1月14日捷创技术全资子公司浙江捷创智能技术有限公司被认定为宁波市2021年度第一批高新技术企业，认定编号：GR202133100741。
- ◆ 2022年1月17日公司经营战略发展需要设立了全资子公司浙江捷创工业技术有限公司，主营经营范围为物联网技术服务，计算机系统服务，信息系统集成服务等业务。
- ◆ 2022年6月15日公司进入《2022年度宁波市先进制造业和现代服务业融合发展资金支持奖励名单》。
- ◆ 2022年6月24日公司进入《2022年浙江省数字工厂标杆企业认定和培育类名单》。
- ◆ 2022年6月24日公司与中国电信股份有限公司宁波分公司签署了战略合作协议，旨在开辟信息化服务头部企业与通信运营服务企业合作的新领域和新模式，共同推动工业企业信息化发展跨上新台阶。
- ◆ 2022年10月15日公司携手江门电信以数字赋能汽车零部件行业为广东鼎业联接技术有限公司部署捷创JETRUN-MOM制造运营管理系统。
- ◆ 2022年12月1日捷创技术全资子公司浙江捷创方舟数字技术有限公司被认定为宁波市2022年度第一批高新技术企业，认定编号：GR202233100220。
- ◆ 截至2022年12月31日公司核心技术已经申请51项专利，获得57项软件著作权、40项国家权威机构认证资质、主导或参与制定国家及行业标准8项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录.....	122

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人不当控制的风险	自然人股东陈岳彪持有公司 49.55%的股份,陈岳彪之妻周宁雁持有公司 24.89%的股份,二人合计持有公司 74.44%的股份,为公司实际控制人。如果陈岳彪和周宁雁利用其实际控制人地位和对公司的影响力,通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项实施不当控制,有可能损害投资者的利益
2、对主要供应商依赖的风险	公司主要从事工业电气产品的分销业务。由于罗克韦尔品牌的产品在工业电气产品市场上可靠的产品质量、较高的品牌认知度和市场占有率,因此公司选择其作为公司的主要供应商并与之形成了合作伙伴关系。公司 2021 年度、2022 年度向罗克韦尔的采购金额分别为 301,801,458.10 元、303,856,530.81 元分别占全年采购总额 66.64%和 74.96%。较上年度有所增长,存在很大程度的相互依赖。如果供应商发生变更,公司将面临需要重新构建合作关系所带来的经营风险。
3、公司治理风险	公司于 2013 年 6 月 8 日完成股份制改造,公司股票于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让,公司

	治理结构和内部控制体系正在不断完善中,仍存在一些不足,如关联方房租租赁等情况。
4、经营业绩波动风险	工业电气产品销售行业竞争充分,并且行业进入壁垒不高。公司 2021 年度、2022 年度毛利率分别为 19.42%和 21.53%有所增长。2022 年公司营业收入较上年有所减少,主要原因系合并报表范围发生变化所致。如果将来行业竞争局面及行业政策发生变化,公司可能面临经营业绩波动的风险。
5、偿债风险	公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日合并的资产负债率分别为 64.83%、72.95%,合并报表口径流动比率分别为 1.51、1.33。虽然报告期内公司偿债能力较上年差别不大,但资产负债率仍然偏高。公司资产结构中存货和应收账款占资产比例较高。若公司应收账款回款困难,发生较大坏账,或公司存货管理不善,发生较大跌价损失,公司可能面临一定的偿债风险。
6、应收账款发生坏账的风险	公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日应收账款分别为 76,067,762.93 元、55,244,113.96 元分别占当期末总资产的 27.68%、19.12%。应收账款较上年同期有所下降,主要原因是公司加强应收账款管理。但是应收账款在资产结构中的比例较高,这与公司主要从事的业务密切相关。公司应收账款主要为合同尾款及货款,因此结算与回款存在一定的时间差,导致公司应收账款金额占比较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备,对确认无法收回的款项已全额计提了坏账准备。但是,随着应收账款余额的增加,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
7、存货余额较高导致存货跌价损失的风险	公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日存货占总资产的比重分别为 27.29%、37.67%,公司的存货均为库存商品,主要为控制器、变频器等工业电气产品。报告期内,公司在各期末对存货进行全面清查,未发现由于遭受损毁、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提存货跌价准备的情况。由于存货在资产结构中的比例较高,随着公司经营发展,若发生采购存货不适销、库存管理不善或库存产品更新换代等情况,可能会对公司业绩和财务状况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、捷创技术	指	宁波捷创技术股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	宁波捷创技术股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波捷创技术股份有限公司董事会
监事会	指	宁波捷创技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《宁波捷创技术股份有限公司股东大会议事规则》 《宁波捷创技术股份有限公司董事会议事规则》 《宁波捷创技术股份有限公司监事会议事规则》
《公司章程》	指	宁波捷创技术股份有限公司公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期	指	2022年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
浙江捷创	指	浙江捷创电气技术股份有限公司
河南捷创	指	河南捷创电气技术股份有限公司
捷创工程	指	宁波捷创工程技术有限公司
智捷慧创	指	广州智捷慧创工程技术有限公司
海南捷创	指	海南捷创工程技术有限公司
珠海捷创	指	珠海捷创华自科技有限公司
捷创智能	指	浙江捷创智能技术有限公司
捷创方舟	指	浙江捷创方舟数字技术有限公司
甬江数字	指	宁波甬江数字产业发展有限公司
宁波自动化	指	宁波捷创工业自动化工程有限公司
重庆捷创	指	重庆捷创工业技术有限公司
西安捷创	指	西安捷创工业技术有限公司
贵州捷创	指	贵阳捷创工业技术有限公司
北京甬捷	指	北京甬捷工业技术有限公司
杭州捷创	指	杭州捷创工业技术有限公司
浙江捷创工业	指	浙江捷创工业技术有限公司
慈溪智捷慧创	指	慈溪市智捷慧创数字技术有限公司
云中荟	指	浙江云中荟数字科技有限公司
罗克韦尔、罗克韦尔自动化	指	罗克韦尔自动化(中国)有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书	王秀杰
联系地址	浙江省宁波市鄞州区明新路 185 号宁兴嘉利广场 6 号楼
电话	0574-87861205
传真	0574-87861200
电子邮箱	xjwang@nbjetron.com
公司网址	http://www.nb-jetron.com
办公地址	浙江省宁波市鄞州区明新路 185 号宁兴嘉利广场 6 号楼
邮政编码	315000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 1 月 10 日
挂牌时间	2015 年 1 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批-电气设备批发
主要业务	信息系统集成服务、JENET® 5G/4G 智能工业网关和 JETRUN-MOM 制造运营管理系统软件及三化融合相关产品整体解决方案
主要产品与服务项目	JENET® 5G/4G 智能工业网关和 JETRUN-MOM 制造运营管理系统软件及三化融合相关产品整体解决方案、工业自动化产品分销和自动化系统工程集成
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,886,000.00
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为陈岳彪
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈岳彪），一致行动人为（周宁雁）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133020073425187XE	否
注册地址	浙江省宁波市江北区环城北路东段 289 号 1 幢、5 幢	是
注册资本	50,886,000	是
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券	
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财通证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	金晨希	卜刚军
	5 年	1 年
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路华润大厦 B 座 15 楼	

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、经营情况和管理层分析

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	413,983,663.87	500,982,284.21	-17.37%
毛利率%	21.53%	19.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,878,868.57	-2,219,864.25	-209.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,387,865.15	-10,653,970.90	-53.82%
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）	-8.55%	-2.51%	-
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）	-20.36%	-12.05%	-
基本每股收益	-0.14	-0.04	-250.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	288,976,350.48	274,797,976.31	5.16%
负债总计	210,810,404.96	178,139,299.34	18.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,006,392.58	83,989,661.15	-8.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.81	-16.57%
资产负债率%（母公司）	58.69%	52.54%	-
资产负债率%（合并）	72.95%	64.83%	-
流动比率	1.33	1.51	-
利息保障倍数	6.99		-

(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	28,556,590.38	22,792,373.18	25.29%
应收账款周转率	5.79	6.27	-
存货周转率	3.53	6.71	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.16%	20.10%	-
营业收入增长率%	-17.37%	12.99%	-
净利润增长率%	-1,005.89%	-88.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,886,000.00	46,300,000	9.90%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,498,463.11
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,688,700.98
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	1,193,156.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,415.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,776.68
非经常性损益合计	11,460,512.90
所得税影响数	1,961,320.50
少数股东权益影响额（税后）	-9,804.18
非经常性损益净额	9,508,996.58

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，合并报表新增了浙江捷创工业技术有限公司、慈溪市智捷慧创数字技术有限公司、浙江云中荟数字科技有限公司共 2 家全资子公司和 1 家控股子公司；

报告期内，合并报表中河南捷创电气技术股份有限公司只合并 1-8 月份的财务数据，因 8 月份完成了 45%股权出售，故 9-12 月份财务数据不做合并处理。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

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

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>全资子公司浙江捷创智能技术有限公司被认定为宁波市《2021 年度第一批高新技术企业》编号：GR202133100741</p> <p>全资子公司浙江捷创智能技术有限公司、浙江捷创方舟数字技术有限公司均被认定《2019 年宁波市第一批创新型初创企业暨浙江省科技型中小企业名单》</p> <p>全资子公司浙江捷创方舟数字技术有限公司被认定为宁波市 2022 年度第一批高新技术企业，认定编号：GR202233100220</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	14,567,450.76	5.04%	11,675,892.04	4.25%	24.77%
应收票据	-	0.00%	1,421,000.00	0.52%	-100.00%
应收账款	55,244,113.96	19.12%	76,067,762.93	27.68%	-27.38%
存货	108,843,107.56	37.67%	74,986,007.96	27.29%	45.15%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	196,345.65	0.07%	491,703.12	0.18%	-60.07%
固定资产	5,161,912.63	1.79%	4,960,576.86	1.81%	4.06%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产	956,352.64	0.33%	1,083,132.96	0.39%	-11.70%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	2,002,475.00	0.69%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	54,988,131.17	19.03%	46,400,000.00	16.89%	18.51%
预付款项	6,366,595.63	2.20%	10,101,806.18	3.68%	-36.98%
应收款项融资	23,181,334.22	8.02%	30,546,713.10	11.12%	-24.11%
应付账款	150,084,126.52	51.94%	120,661,214.06	43.91%	24.38%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据本期期末金额 0.00 元较上年同期减少了 100%，原因系应收票据科目调整到应收款项融资所致。

存货本期期末金额 108,843,107.56 元较上年同期增长了 45.15%，原因系因疫情原因大量备货所致。

长期股权投资本期期末金额 196,345.65 元较上年同期减少了 60.07%，原因系公司对甬江数字权益法核算，本期甬江数字亏损所致。

预付款项本期期末金额6,366,595.63较上年同期减少了36.98%，原因系因加强采购管理制度，减少预付款项所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	413,983,663.87	-	500,982,284.21	-	-17.37%
营业成本	324,838,752.77	78.47%	403,703,670.06	80.58%	-19.54%
毛利率	21.53%	-	19.42%	-	-
销售费用	15,137,812.25	3.66%	17,922,372.48	3.58%	-15.54%
管理费用	59,308,662.68	14.33%	65,072,331.58	12.99%	-8.86%
研发费用	28,368,326.77	6.85%	14,024,840.28	2.80%	102.27%
财务费用	772,859.88	0.19%	375,314.99	0.07%	105.92%
信用减值损失	-149,502.27	-0.04%	-1,520,697.86	-0.30%	90.17%
资产减值损失	-884,632.19	-0.21%	-443,788.50	-0.09%	-99.34%
其他收益	7,900,360.12	1.91%	8,526,554.93	1.70%	-7.34%
投资收益	3,338,905.14	0.81%	1,477,709.92	0.29%	125.95%
公允价值变动收益	88,131.17	0.02%	-	0.00%	
资产处置收益	-48,176.37	-0.01%	-132,649.36	-0.03%	63.68%
汇兑收益	-		-		
营业利润	-5,135,528.36	-1.24%	6,226,924.64	1.24%	-182.47%
营业外收入	134,971.66	0.03%	2.12	0.00%	6,366,487.74%
营业外支出	109,555.82	0.03%	13,252.74	0.00%	726.67%
净利润	-5,989,475.91	-1.45%	661,167.50	0.13%	-1,005.89%

项目重大变动原因：

研发费用本期金额 28,368,326.77 元较上年同期增长了 102.27%，原因系公司研发投入增加所致。

财务费用本期金额 772,859.88 元较上年同期增长了 105.92%，原因系本期公司适用新租赁准则，系房屋租赁确认的未确认融资费用。

投资收益本期金额 3,338,905.14 元较上年同期增长了 125.95%，原因系理财产品收益增加所致。

营业利润本期金额-5,135,528.36 元较上年同期减少了 182.47%，原因系管理费用、研发费用增加所致。

营业外收入本期金额 134,971.66 元较上年同期增长了 6,366,487.74%，原因系财产保险赔款、大赛

奖励、校企合作等营业外收入。

营业外支出本期金额 109,555.82 元较上年同期增长 726.67%，原因系子公司债务重组所致。

净利润本期期末金额-5,989,475.91 元较上年同期减少 1,005.89%，原因系报告期内期间费用增加较多所致。

(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	407,551,201.53	496,673,220.91	-17.94%
其他业务收入	6,432,462.34	4,309,063.30	49.28%
主营业务成本	324,838,752.77	403,703,670.06	-19.54%
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百分点
产品分销业务	351,942,011.83	283,016,313.89	19.58%	-20.15%	-22.23%	-2.15%
系统集成业务	45,458,458.24	36,366,766.59	20.00%	2.39%	1.86%	-0.42%
自研产品销售	10,150,731.46	5,455,672.29	46.25%	-11.77%	33.80%	18.30%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

产品分销业务较上年同期下降了 20.15%，主要因受疫情影响，货物滞留所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	斯多里机械（广东）有限公司	24,921,601.24	6.02%	否
2	北京智凡一通科技有限公司	15,804,785.59	3.82%	否
3	贵阳罗克瑞通自动化技术有限公司	13,768,841.08	3.33%	否
4	桂林橡胶设计院有限公司	10,533,426.92	2.54%	否
5	佛山艾控控制设备有限公司	9,541,239.82	2.30%	否
	合计	74,569,894.65	18.01%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	罗克韦尔自动化（中国）有限公司	266,204,879.04	74.21%	否
2	盈凡电气产品（青岛）有限公司	4,471,843.64	1.25%	否
3	贵阳罗克瑞通自动化技术有限公司	3,820,061.93	1.06%	否
4	罗克韦尔自动化控制集成（哈尔滨）有限公司	2,694,705.75	0.75%	否
5	上海元棠信息科技有限公司	2,396,671.38	0.67%	否
合计		279,588,161.74	77.94%	-

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	28,556,590.38	22,792,373.18	25.29%
投资活动产生的现金流量净额	-15,060,044.36	-23,038,504.94	-34.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,047,186.14	-7,787,119.45	-16.18%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期金额 28,556,590.38 元较上年同期增长 25.29%，原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少较多所致。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-15,060,044.36 元较上年同期减少了 34.63%，原因系购买理财所致。

（三）投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江捷创电气技术股份有限公司	控股子公司	电气设备批发	12,000,000	28,240,362.89	- 8,594,562.38	41,010,662.44	2,296,590.15
河南捷创电气技术股份有限公司	控股子公司	电气设备批发	5,010,000	58,674,391.70	6,499,444.67	45,448,916.27	- 1,015,547.91
宁波捷创工程技术有限公司	控股子公司	电气设备批发	5,000,000.00	18,434,412.13	5,776,465.42	26,686,075.82	143,090.68
广州智捷慧创工程技术有限	控股子公司	电气设备批发	2,000,000.00	2,322,294.12	1,045,574.09	4,689,429.26	685,260.02

公司							
珠海捷创华自科技有限公司	控股子公司	软件开发	5,000,000	3,194,047.74	3,180,147.74	1,140,625.30	759,594.74
宁波甬江数字产业发展有限公司	参股公司	信息技术与服务	10,000,000	454,978.58	392,691.31	62,857.14	-590,714.92
宁波捷创工业自动化工程有限公司	全资子公司	系统集成	1,000,000	2,245,580.92	1,795,145.48	4,891,333.00	985,410.41
浙江捷创智能技术有限公司	全资子公司	软件开发	20,000,000.00	3,893,486.02	- 3,991,189.64	2,811,551.86	- 7,763,903.01
浙江捷创方舟数字技术有限公司	全资子公司	通信系统设备制造	20,000,000.00	8,689,146.10	6,595,846.71	8,471,420.25	- 7,225,782.02
重庆捷创工业技术有限公司	全资子公司	信息系统集成及服务	10,000,000.00	4,266,095.04	1,909,239.13	12,199,803.97	- 1,801,540.59
西安捷创工业技术有限公司	全资子公司	信息系统集成及服务	10,000,000.00	281,103.42	72,353.44	0.00	- 1,261,744.56
北京甬捷工业技术有限公司	全资子公司	软件开发	100,000.00	33,069.25	-3,191.55	1,059,234.88	-40,585.65
杭州捷创工业技术有限公司	全资子公司	信息系统集成及服务	5,000,000.00	752,196.35	256,908.76	717,572.80	- 2,054,139.74
浙江捷创工业技术有限公司	全资子公司	软件和信息技术服务业	10,000,000.00	1,201,219.45	832,840.02	1,521,392.50	32,840.02
慈溪市智捷慧创数字技术有限公司	全资子公司	互联网和相关服务	1,000,000.00	0.00	-740.00	0.00	-740.00
浙江云中荟数字科技有限公司	控股子公司	互联网和相关服务	10,000,000.00	78,353.80	72,862.80	25,486.73	-27,137.20

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
宁波甬江数字产业发展有限公司	无关联性	公司经营战略发展需要，不断拓展公司业务范围。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	54,988,131.17	0.00	不存在
合计	-			-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		268,823.09
销售产品、商品，提供劳务		58,720.62
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	800,000.00	724,200.00

注：本期购买商品、销售商品系 2022 年 8 月 29 日出售子公司河南捷创电气技术股份有限公司部分股权导致合并报表范围发生变更等情况导致新增关联方，该关联交易系在合并范围变更前与该关联方已

签订协议且正在履行的交易事项。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	4,500,000.00	4,500,000.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次交易预计对公司未来经营发展及财务状况无重大不利影响，符合公司实际经营及未来战略发展规划需要，不存在损害公司和股东的情形。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无违规关联交易。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-005 捷创技术：关于对外投资设立全资子公司的公告	对外投资	浙江捷创工业技术有限公司	10,000,000 元	否	否
2022-032 捷创技术：对外投资设立全资子公司的公告	对外投资	慈溪市智捷慧创数字技术有限公司	1,000,000 元	否	否
2022-045 捷创技术：对外投资设立控股子公司的公告	对外投资	浙江云中荟数字科技有限公司	10,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

截至报告期内公司对外投资设立浙江捷创工业技术有限公司、慈溪市智捷慧创数字技术有限公司、浙江云中荟数字科技有限公司 2 家全资子公司和 1 家控股子公司。主要是公司战略发展规划需要，拓展区域发展范围，有利于公司未来的发展。

(六) 股份回购情况**1、回购的基本情况**

2022 年 1 月公司制定了股份回购方案，详见《关于公司定向回购股份的方案公告》（公告编号：2022-004）。该方案分别经 2022 年 1 月 11 日召开的公司第三届董事会第十五次会议以及 2022 年 1 月 26 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

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

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

2、定向回购股份注销情况

公司通过股份回购专用证券账户，以人民币 2.61 元/股的价格，定向回购李淞股份 40,000 股，占公司总股本比例为 0.09%。本次回购实施结果与定向回购股份方案不存在差异。2022 年 2 月公司向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司申请注销回购股份。2022 年 2 月 28 日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发送的《股份注销确认书》。公司本次申请定向回购的 40,000 股股份已于 2022 年 2 月 25 日完成注销，本次定向回购股份并注销完成后，公司股东人数少于 200 人。

(七) 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	2014 年 8 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

实际控制人	2014年8月 14日	-	挂牌	资金占用 承诺	规范关联资金占用	正在履行中
-------	----------------	---	----	------------	----------	-------

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

不涉及

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	21,931,995	47.37%	2,171,200	24,103,195	47.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,241,980	37.24%	1,724,198	18,966,178	37.27%	
	董事、监事、高管	8,011,835	17.30%	531,334	8,543,169	16.79%	
	核心员工	2,006,000	4.33%	-91,400	1,914,600	3.76%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,368,005	52.63%	2,414,800	26,782,805	52.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,189,940	37.13%	1,718,994	18,908,934	37.16%	
	董事、监事、高管	22,185,505	47.92%	3,629,300	25,814,805	50.73%	
	核心员工	1,720,000	3.71%	-752,000	968,000	1.90%	
总股本		46,300,000	-	4,586,000	50,886,000.00	-	
普通股股东人数						51	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日因核心员工李淞离职，回购股份 4 万股，导致股本减少 4 万股。股本由原来的 4630 万股减少至 4626 万股；因以公司现有总股本 46,260,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。分红前本公司总股本为 46,260,000 股，分红后总股本增至 50,886,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈岳彪	22,919,920	2,291,992	25,211,912	49.55%	18,908,934	6,302,978	0	0
2	周宁雁	11,512,000	1,151,200	12,663,200	24.89%	0	12,663,200	0	0
3	周超	3,079,660	307,965	3,387,625	6.66%	2,540,719	846,906	0	0
4	孙凤轶	1,360,000	132,900	1,492,900	2.93%	1,122,000	370,900	0	0
5	王春江	1,040,000	104,000	1,144,000	2.25%	902,000	242,000	0	0
6	王睿	1,030,000	103,000	1,133,000	2.23%	849,750	283,250	0	0

7	史云叶	552,560	55,256	607,816	1.19%	455,862	151,954	0	0
8	周琦	544,340	54,435	598,775	1.18%	449,081	149,694	0	0
9	张惠升	490,200	79,202	569,402	1.12%	0	569,402	0	0
10	孙冰	400,000	40,000	440,000	0.86%	352,000	88,000	0	0
合计		42,928,680	4,319,950	47,248,630	92.86%	25,580,346	21,668,284		

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间自然人股东陈岳彪与自然人股东周宁雁为夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至 2022 年 12 月 31 日，股东陈岳彪直接持有本公司 25,211,912 股，占公司总股本的 49.55%，为公司控股股东。陈岳彪，董事长兼总经理，男，出生于 1969 年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988 年至 2002 年，任职于宁波科宁达工业有限公司，担任技术设备部主管；2002 年 1 月至 2005 年 9 月，任职于宁波捷创技术有限公司；2005 年 10 月至 2018 年 11 月，任职于宁波捷创技术有限公司，担任监事；2008 年 12 月至 2013 年 5 月，任职于宁波捷创技术有限公司，担任执行董事兼总经理；2013 年 6 月至 2019 年 8 月任本公司董事长兼总经理，任期自 2013 年 6 月至 2016 年 6 月。2019 年 3 月至今任本公司董事长职务，任期自 2016 年 6 月至今。

报告期内，控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至 2021 年 12 月 31 日，陈岳彪先生直接持有公司 25,211,912 股，占公司股本总额的 49.55%，系公司控股股东。周宁雁女士直接持有公司 12,663,200 股股份，占公司股本总额的 24.89%。陈岳彪与周宁雁夫妇共同持有公司 74.44% 的股份，为公司实际控制人。公司成立至今，各股东之间没有签订任何关于一致行动的协议或其他文件，公司没有重大决策股东内部协商机制，公司股东大会所有决议均是依法依规召开，各股东均是根据自己的意愿和判断行使表决权；各股东均没有实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为。综上所述，陈岳彪、周宁雁夫妇持有的股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决

策实施决定性影响，系公司实际控制人。

报告期内，实际控制人没有发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	9,000,000	146,610.54	2,278,971.32	否	0	否	0	0	不适用
2	19,500,000	0	0	否	0	否	0	0	不适用

募集资金使用详细情况：

1、公司第一次发行股票募集资金人民币 9,000,000.00 元，公司及子公司浙江捷创电气技术股份有限公司（以下简称“浙江捷创”）、珠海捷创华自科技有限公司（以下简称“珠海捷创”）、海南捷创工程技术有限公司（以下简称“海南捷创”）已设立募集资金专项账户（中国光大银行股份有限公司宁波分行营业部，账号：76800188001176565、76800188001176811、76800188001176647、76800188001176729）。截止 2018 年 8 月 3 日（即实际取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 9,000,000.00 元，不存在提前使用募集资金的情形。

公司 2022 年度实际使用募集资金 146,610.54 元，2022 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,668.64 元；累计已使用募集资金 6,766,261.20 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 45,232.54 元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,278,971.32 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、公司第二次发行股票募集资金人民币 19,500,000.00 元，公司及子公司浙江捷创方舟数字技术有限公司（以下简称“捷创方舟”）、浙江捷创智能技术有限公司（以下简称“捷创智能”）已设立募集资金专项账户（中国光大银行股份有限公司宁波分行营业部，账号：76800180801235621、

76800188001297782、76800188001297603)。截止 2020 年 8 月 28 日（即实际取得验资报告前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 19,500,000.00 元，不存在提前使用募集资金的情形。

公司此次募集的全部资金已于 2021 年按照规定的用途使用完毕，公司于 2022 年 3 月 28 日和 2022 年 5 月 25 日，完成了上述募集资金专项账户的注销手续。截止募集资金专项账户注销日，公司在中国光大银行股份有限公司宁波分行开设的上述募集资金专项账户余额为 0.00 元。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》规定，公司与财通证券股份有限公司、中国光大银行股份有限公司宁波分行营业部《募集资金专户三方监管协议》随之终止。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 23 日	-	-	1
合计	-	-	1

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

报告期内资本公积转增股本全部执行完毕。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈岳彪	董事、董事长	男	否	1969年9月	2022年5月20日	2025年5月19日
周超	董事、总经理	男	否	1978年4月	2022年5月20日	2025年5月19日
王睿	副总经理	男	否	1974年2月	2022年5月20日	2025年5月19日
孙凤轶	董事	女	否	1974年6月	2022年5月20日	2025年5月19日
史云叶	董事	男	否	1976年12月	2022年5月20日	2025年5月19日
周琦	董事	女	否	1981年5月	2022年5月20日	2025年5月19日
王秀杰	董事、董事会秘书	女	否	1979年1月	2022年5月20日	2025年5月19日
史文峰	董事、财务负责人	女	否	1970年12月	2022年5月20日	2025年5月19日
尹健晖	监事会主席	男	否	1980年11月	2022年5月20日	2025年5月19日
顾春霞	监事	女	否	1987年5月	2022年5月20日	2025年5月19日
黄莹莹	监事(职工代表)	女	否	1984年10月	2022年5月20日	2025年5月19日
董事会人数：					7	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
孙凤轶	董事	新任	董事、副总经理	换届新增	无
王春江	无	新任	副总经理	换届新增	无

关键岗位变动情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙风轶	董事、副总经理	1,360,000	132,920	1,492,920	2.93%	-	-
王春江	副总经理	1,040,000	104,000	1,144,000	2.25%	-	-
合计	-	2,400,000	-	2,636,920	5.18%	0	0

2、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：

孙风轶，女，出生于1974年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年-2007年，任职于沈阳高压成套开关股份有限公司，担任总经理助理。2007年-2014年，任职于河南维斯特自动化技术有限公司，担任总经理。2014年-至今，任职于河南捷创电气技术股份有限公司，担任总经理。2019年6月创建浙江捷创方舟数字技术有限公司，并担任法定代表人及总经理。2021年5月任职于宁波捷创技术股份有限公司，担任副总经理。

王春江，男，出生于1969年，中国国籍，无境外永久居留权，研究员，浙江大学工商管理硕士MBA，曾任中国铝业贵州分公司信息计控中心副经理（贵阳华控科技有限公司副总经理）。2006年获国务院国资委表彰全国百名“中央企业知识型先进职工标兵”，中国铝业公司第二届计算机竞赛决赛专家评审组组长，2012中国有色金属工业协会第五届技能大赛计算机竞赛决赛专家评审组长。曾任贵州工业发展研究中心常务副主任。2019年4月至今，任浙江捷创智能技术有限公司总经理、捷创智能软件研究院院长。2021年12月任职于宁波捷创技术股份有限公司副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
陈岳彪	董事、董事长	6,302,978.00	18,908,934.00	-	-	-	3.00
周超	董事、总经理	846,906.00	2,540,719.00	-	-	-	3.00
王睿	董事	283,250.00	849,750.00	-	-	-	3.00
孙风轶	董事、副总经理	370,900.00	1,122,000.00	-	-	-	3.00
王春江	副总经理	242,000.00	902,000.00	-	-	-	3.00

合计	-	8,046,034.00	24,323,403.00	-	-	-	-
备注（如有）							

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

（六） 独立董事任职履职情况

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
管理	46	1	0	47
生产	5	1	1	5
销售	58	23	19	62

技术	120	62	52	130
财务	6	0	2	4
行政	44	13	12	45
员工总计	279	100	86	293

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	12
本科	162	171
专科	90	93
专科以下	14	17
员工总计	279	293

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、公司具有完善的薪酬政策，具体的员工薪酬包含固定工资、绩效工资、各类补贴、年终奖金；
- 2、专业的培训计划，公司将根据员工岗位系列量身定做适合其职业发展的培训体系，分为内部培训和外部培训；
- 3、截至报告期末退休人员 3 人，其中 1 人已经办理退休， 2 人公司返聘。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王春江	无变动	核心员工	1,040,000	104,000	1,144,000
李淞	离职	核心员工	40,000	-40,000	0
孙冰	无变动	核心员工	400,000	40,000	440,000
孙自防	无变动	核心员工	300,000	20,000	320,000
乔新安	离职	核心员工	0	0	0
常明飞	无变动	核心员工	320,000	32,000	352,000
熊丰勤	无变动	核心员工	254,000	64,400	318,400
康锐坚	无变动	核心员工	160,000	16,000	176,000
华丽	无变动	核心员工	160,000	16,000	176,000
马腾	无变动	核心员工	100,000	10,000	110,000
杜强	离职	核心员工	0	0	0
李恺和	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800
方定桂	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800
冯火青	无变动	核心员工	248,000	24,800	272,800
易少挥	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800
徐建陆	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800
陈新伟	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800

郭方瑞	无变动	核心员工	48,000	4,800	52,800
王彦	无变动	核心员工	272,000	-29,800	242,200
熊普	无变动	核心员工	32,000	3,200	35,200
叶天琛	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600
马乔泽	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600
张启兵	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600
何春彬	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600
黄佑基	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600
尹健晖	无变动	核心员工	360,000	36,000	396,000
高锐智	离职	核心员工	0	0	0
王睿	无变动	核心员工	1,030,000	103,000	1,133,000
朱敏强	无变动	核心员工	16,000	1,600	17,600

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日核心人员离职 4 名，核心员工都因个人原因离职，未对公司的经营发展造成影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。

截止报告期内公司按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

首先，公司依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

最后，公司按照《公司法》、《证券法》等法律上的规定，定期召开股东大会，在管理上保护股东对公司治理的参与权和表决权。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决

权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2022 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

请详见公司于 2022 年 1 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》(公告编号：2022-003)。

请详见公司于 2022 年 4 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》(公告编号：2022-021)。

请详见公司于 2022 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》(公告编号：2022-035)。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	6	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：股东大会的召集、召开所履行的程序符合《公司法》和公司章程的有关规定。规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 7 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务分开情况

公司是专业自动化电气产品分销商和自动化系统工程集成商。公司具备独立的采购、销售、技

术人员，具有完整的业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。报告期内，公司与实际控制人控制的企业杭州中延存在不显著的同业竞争关系，公司实际控制人承诺将在 2015 年 3 月前将股权转让给无关第三方。同时，实际控制人控制的罗森电气也承诺在 2015 年 3 月前注销。罗森电气 2016 年度已经注销完成。截至 2018 年 12 月 31 日，承诺杭州中延已经注销完成。且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产分开情况

公司的主要财产，包括存货、汽车、车位以及电脑等办公设备，相关财产均有权属凭证。公司系由捷创有限于 2013 年 6 月整体变更设立，承继了原有限公司的所有资产和负债，并依法办理了相关资产的产权变更登记手续，发起人出资足额到位。合法拥有设备、汽车等相关资产的所有权。公司资产权属清晰、完整。报告期内，控股股东、实际控制人不存在占用公司资金的情况，未来公司与控股股东、实际控制人发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度中约定的审批流程。

3、人员分开情况

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本报告披露日，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在持股 5%以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策。

5、机构分开情况

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设立了销售部、市场发展及技术支持部、运营部等部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股

东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预发行人机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
无	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重 大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2023〕2425号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市钱江路华润大厦B座15楼	
审计报告日期	2023年4月18日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	金晨希	卜刚军
	5年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9年	
会计师事务所审计报酬	30万元	

审 计 报 告

天健审〔2023〕2425号

宁波捷创技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波捷创技术股份有限公司（以下简称捷创技术公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷创技术公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于捷创技术公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

捷创技术公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估捷创技术公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

捷创技术公司治理层（以下简称治理层）负责监督捷创技术公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：金晨希

中国·杭州 中国注册会计师：卜刚军

二〇二三年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)、1	14,567,450.76	11,675,892.04
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、(一)、2	54,988,131.17	46,400,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(一)、3	-	1,421,000.00
应收账款	五、(一)、4	55,244,113.96	76,067,762.93
应收款项融资	五、(一)、5	23,181,334.22	30,546,713.10
预付款项	五、(一)、6	6,366,595.63	10,101,806.18
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、(一)、7	2,729,215.85	2,280,678.72
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一)、8	108,843,107.56	74,986,007.96
合同资产	五、(一)、9	1,074,710.24	2,634,961.41
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一)、10	5,007,211.82	790,569.16
流动资产合计	-	272,001,871.21	256,905,391.50
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	五、(一)、11	196,345.65	491,703.12
其他权益工具投资	五、(一)、12	1,508,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(一)、13	5,161,912.63	4,960,576.86
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、(一)、14	6,633,596.90	7,625,210.49

无形资产	五、(一)、15	956,352.64	1,083,132.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(一)、16	1,152,831.98	2,141,447.28
递延所得税资产	五、(一)、17	1,365,439.47	1,590,514.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,974,479.27	17,892,584.81
资产总计	-	288,976,350.48	274,797,976.31
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(一)、18	2,002,475.00	
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(一)、19	150,084,126.52	120,661,214.06
预收款项	-	-	-
合同负债	五、(一)、20	40,725,424.86	33,893,218.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、21	4,115,696.67	3,875,728.11
应交税费	五、(一)、22	906,395.76	5,412,939.82
其他应付款	五、(一)、23	672,445.51	1,867,016.21
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(一)、24	430,940.53	524,462.81
其他流动负债	五、(一)、25	5,110,655.96	4,223,272.01
流动负债合计	-	204,048,160.81	170,457,851.08
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	五、(一)、26	6,528,424.18	7,324,481.07
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	233,819.97	356,967.19
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,762,244.15	7,681,448.26
负债合计	-	210,810,404.96	178,139,299.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、27	50,886,000.00	46,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、28	13,266,309.92	17,956,709.92
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、29	9,035,110.17	6,527,006.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、30	3,818,972.49	13,205,944.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	77,006,392.58	83,989,661.15
少数股东权益	-	1,159,552.94	12,669,015.82
所有者权益（或股东权益）合计	-	78,165,945.52	96,658,676.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	288,976,350.48	274,797,976.31

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	5,969,789.07	3,555,383.84
交易性金融资产	-	54,988,131.17	14,800,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	1,421,000.00
应收账款	十四、（一）、1	60,036,612.82	66,245,704.20
应收款项融资	-	15,154,673.76	12,724,787.27
预付款项	-	9,859,526.42	10,189,660.34
其他应收款	十四、（一）、2	2,010,422.81	1,535,136.11
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	88,717,813.56	49,721,590.55

合同资产	-	385,737.67	1,178,276.12
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	4,259,009.80	332,669.83
流动资产合计	-	241,381,717.08	161,704,208.26
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	十四、(一)、3	62,840,381.34	49,245,738.81
其他权益工具投资	-	1,508,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,825,542.50	2,820,658.35
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	5,849,623.48	6,551,997.04
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,041,463.76	2,139,225.06
递延所得税资产	-	1,505,184.54	1,664,481.36
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	76,570,195.62	62,422,100.62
资产总计	-	317,951,912.70	224,126,308.88
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	-	138,071,911.84	73,748,447.25
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,124,692.89	1,951,402.00
应交税费	-	70,932.93	407,405.69
其他应付款	-	605,519.62	712,987.28
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	35,106,243.36	30,174,854.53
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	430,940.53	424,562.75
其他流动负债	-	4,499,007.91	3,922,731.09

流动负债合计	-	180,909,249.08	111,342,390.59
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	-	5,668,684.50	6,332,229.60
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	35,985.92	90,330.04
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,704,670.42	6,422,559.64
负债合计	-	186,613,919.50	117,764,950.23
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	-	50,886,000.00	46,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	13,475,891.65	18,166,291.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	9,035,110.17	6,527,006.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	57,940,991.38	35,368,060.29
所有者权益（或股东权益）合计	-	131,337,993.20	106,361,358.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	317,951,912.70	224,126,308.88

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	-	413,983,663.87	500,982,284.21
其中：营业收入	五、(二)、1	413,983,663.87	500,982,284.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	429,364,277.83	502,662,488.70
其中：营业成本	五、(二)、1	324,838,752.77	403,703,670.06

利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二)、2	937,863.48	1,563,959.31
销售费用	五、(二)、3	15,137,812.25	17,922,372.48
管理费用	五、(二)、4	59,308,662.68	65,072,331.58
研发费用	五、(二)、5	28,368,326.77	14,024,840.28
财务费用	五、(二)、6	772,859.88	375,314.99
其中：利息费用	-	639,445.45	363,903.09
利息收入	-	43,221.85	43,930.11
加：其他收益	五、(二)、7	7,900,360.12	8,526,554.93
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	3,338,905.14	1,477,709.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-295,357.47	-223,977.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	88,131.17	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-149,502.27	-1,520,697.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、11	-884,632.19	-443,788.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、12	-48,176.37	-132,649.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,135,528.36	6,226,924.64
加：营业外收入	五、(二)、13	134,971.66	2.12
减：营业外支出	五、(二)、14	109,555.82	13,252.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,110,112.52	6,213,674.02
减：所得税费用	五、(二)、15	879,363.39	5,552,506.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,989,475.91	661,167.50
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）	-	-5,989,475.91	661,167.50
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）	-	889,392.66	2,881,031.75
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,878,868.57	-2,219,864.25
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	-	-5,989,475.91	661,167.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,878,868.57	-2,219,864.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	889,392.66	2,881,031.75
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.14	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.14	-0.04

法定代表人：陈岳彪 主管会计工作负责人：史文峰 会计机构负责人：史文峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十四、(二)、1	313,630,878.54	336,924,193.36
减：营业成本	十四、(二)、1	254,518,885.13	285,289,379.43
税金及附加	-	506,078.16	509,486.21
销售费用	-	11,666,963.61	14,586,961.54
管理费用	-	28,511,984.92	35,669,119.13
研发费用	-	15,055,193.47	874,248.62
财务费用	-	417,075.26	332,528.22
其中：利息费用		279,683.44	324,693.71
利息收入		17,034.14	19,119.74
加：其他收益		5,110,809.16	7,000,873.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二)、2	17,802,584.74	-401,947.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-295,357.47	-223,977.79
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）	-	88,131.17	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	454,323.81	-1,815,796.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-879,207.90	-296,546.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-28,926.47	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	25,502,412.50	4,149,053.85
加：营业外收入	-	123,905.17	1.43
减：营业外支出	-	555.54	1,624.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	25,625,762.13	4,147,430.61
减：所得税费用	-	544,727.58	1,382,857.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	25,081,034.55	2,764,572.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	25,081,034.55	2,764,572.77
（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	-	25,081,034.55	2,764,572.77
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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	-	495,091,140.86	521,755,895.90
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	-	1,656.64	81,858.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	9,951,009.31	10,854,432.43
经营活动现金流入小计	-	505,043,806.81	532,692,186.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	361,389,761.14	394,472,960.58
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	-	66,589,870.31	57,270,526.90
支付的各项税费	-	17,710,363.27	23,875,467.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	30,797,221.71	34,280,858.50
经营活动现金流出小计	-	476,487,216.43	509,899,813.65
经营活动产生的现金流量净额	-	28,556,590.38	22,792,373.18
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	42,308.74	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	3,022,912.42	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三)、3	294,635,798.46	219,886,813.51
投资活动现金流入小计	-	297,701,019.62	219,906,813.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,761,063.98	1,141,776.99
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	309,000,000.00	241,803,541.46
投资活动现金流出小计	-	312,761,063.98	242,945,318.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,060,044.36	-23,038,504.94

三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	1,200,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,200,000.00	-
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	-	9,850,085.22	2,375,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	9,804,263.97	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5	2,397,100.92	5,412,119.45
筹资活动现金流出小计	-	12,247,186.14	7,787,119.45
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,047,186.14	-7,787,119.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		-1,406.90
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,449,359.88	-8,034,658.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,118,090.88	18,152,748.99
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,567,450.76	10,118,090.88

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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	-	366,069,455.89	367,402,245.01
收到的税费返还	-	1,656.64	78,739.96
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,424,135.47	8,293,795.13
经营活动现金流入小计	-	372,495,248.00	375,774,780.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	268,061,956.92	295,114,690.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	33,549,261.60	26,453,995.21
支付的各项税费	-	8,169,363.70	10,829,605.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,713,449.77	20,804,196.04
经营活动现金流出小计	-	328,494,031.99	353,202,486.88
经营活动产生的现金流量净额	-	44,001,216.01	22,572,293.22
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	14,751,417.09	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	24,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	4,500,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	230,262,761.09	168,017,806.58
投资活动现金流入小计	-	249,538,178.18	168,017,806.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,608,907.90	1,027,737.77
投资支付的现金	-	16,900,000.00	7,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	269,900,000.00	182,123,541.46
投资活动现金流出小计	-	288,408,907.90	190,651,279.23
投资活动产生的现金流量净额	-	-38,870,729.72	-22,633,472.65
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	-	-	2,375,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,123,025.97	5,120,935.63
筹资活动现金流出小计	-	2,123,025.97	7,495,935.63
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,123,025.97	-7,495,935.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-1,406.90
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,007,460.32	-7,558,521.96
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,962,328.75	10,520,850.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,969,789.07	2,962,328.75

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	46,300,000.00	-	-	-	17,956,709.92	-	-	-	6,527,006.71	0.00	13,205,944.52	12,669,015.82	96,658,676.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	46,300,000.00	-	-	-	17,956,709.92	-	-	-	6,527,006.71	-	13,205,944.52	12,669,015.82	96,658,676.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	2,508,103.46	-	-9,386,972.03	-	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,878,868.57	889,392.66	-5,989,475.91
(二)所有者投入和减少资本	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	-	-	-	-2,594,591.64	-2,698,991.64
1. 股东投入的普通股	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-104,400.00
2. 其他权益工具持有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,594,591.64	-2,594,591.64	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,508,103.46	-	-2,508,103.46	-9,804,263.90	-9,804,263.90	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,508,103.46	-	-2,508,103.46	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,804,263.90	-9,804,263.90	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	50,886,000.00	-	-	-	13,266,309.92	-	-	-	9,035,110.17	-	3,818,972.49	1,159,552.94	78,165,945.52

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	47,500,000.00	0.00	0.00	0.00	19,864,709.92	0.00	0.00	0.00	6,250,549.43	0.00	18,077,266.05	9,787,984.07	101,480,509.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	47,500,000.00	-	-	-	19,864,709.92	-	-	-	6,250,549.43	0.00	18,077,266.05	9,787,984.07	101,480,509.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	276,457.28	0.00	-4,871,321.53	2,881,031.75	-4,821,832.50
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-2,219,864.25	2,881,031.75	661,167.50

(二)所有者投入和减少资本	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-3,108,000.00
1. 股东投入的普通股	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-3,108,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	276,457.28	-	-2,651,457.28	-	-2,375,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	276,457.28	-	-276,457.28	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,375,000.00	-	-2,375,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	46,300,000.00	-	-	-	17,956,709.92	-	-	-	6,527,006.71	0.00	13,205,944.52	12,669,015.82	96,658,676.97	

法定代表人：陈岳彪

主管会计工作负责人：史文峰

会计机构负责人：史文峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	46,300,000.00	-	-	-	18,166,291.65	-	-	-	6,527,006.71	-	35,368,060.29	106,361,358.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	46,300,000.00	-	-	-	18,166,291.65	-	-	-	6,527,006.71	-	35,368,060.29	106,361,358.65

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	2,508,103.46	-	22,572,931.09	24,976,634.55
(一) 综合收益总额	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	25,081,034.55	25,081,034.55
(二) 所有者投入和减少资本	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	-	-	-	-104,400.00
1. 股东投入的普通股	4,586,000.00	-	-	-	-4,690,400.00	-	-	-	-	-	-	-104,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,508,103.46	-	-2,508,103.46	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,508,103.46	-	-2,508,103.46	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,886,000.00	-	-	-	13,475,891.65	-	-	-	9,035,110.17	-	57,940,991.38	131,337,993.20

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,500,000.00	-	-	-	20,074,291.65	-	-	-	6,250,549.43	-	35,254,944.80	109,079,785.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	47,500,000.00	-	-	-	20,074,291.65	-	-	-	6,250,549.43	-	35,254,944.80	109,079,785.88
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	276,457.28	-	113,115.49	-2,718,427.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,764,572.77	2,764,572.77
（二）所有者投入和减少资本	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,108,000.00
1. 股东投入的普通股	-1,200,000.00	-	-	-	-1,908,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,108,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	276,457.28	-	-2,651,457.28	-2,375,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	276,457.28	-	-276,457.28	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,375,000.00	-2,375,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	46,300,000.00	-	-	-	18,166,291.65	-	-	-	6,527,006.71	-	35,368,060.29	106,361,358.65

三、 财务报表附注

宁波捷创技术股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 18 日四届五次董事会批准对外报出。

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

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

北京甬捷工业技术有限公司	全资子公司	北京甬捷
贵州捷创工业技术有限公司	全资子公司	贵州捷创
浙江捷创工业技术有限公司	全资子公司	浙江捷创工业
慈溪市智捷慧创数字技术有限公司	全资子公司	慈溪智捷慧创

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	2.00	2.00	2.00

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1-2 年	5.00	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00	10.00
3-5 年	30.00	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限 (月)
专利权	141

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收

入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

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

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

(二十) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

经营租赁

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

（二十四）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十五）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

税 种	计税依据	税 率
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
捷创智能、捷创方舟	15%
捷创工程、工业自动化、广州智捷、浙江捷创工业	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

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

捷创方舟于2022年12月1日被宁波市科学技术厅、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR202233100220的高新技术企业证书，证书有效期均为3年，2022年度至2024度企业所得税按15%的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。捷创工程、工业自动化、广州智捷、浙江捷创工业为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	16,515.00	56,987.66
银行存款	14,550,935.76	10,060,304.87
其他货币资金		1,558,599.51
合 计	14,567,450.76	11,675,892.04

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,988,131.17	46,400,000.00
其中：银行理财产品	54,988,131.17	46,400,000.00
合 计	54,988,131.17	46,400,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

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

(续上表)

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

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	29,000.00	- 29,000.00						
合 计	29,000.00	- 29,000.00						

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	628,381.70	1.03	628,381.70	100.00	
按组合计提坏账准备	60,319,041.08	98.97	5,074,927.12	8.41	55,244,113.96
合 计	60,947,422.78	100.00	5,703,308.82	9.36	55,244,113.96

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	283,981.70	0.35	283,981.70	100.00	
按组合计提坏账准备	81,721,797.70	99.65	5,654,034.77	6.92	76,067,762.93
合 计	82,005,779.40	100.00	5,938,016.47	7.24	76,067,762.93

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州虎牌电气成套有限公司	344,400.00	344,400.00	100.00	公司已注销，账款预计无法收回
赛铂（广州）机电科技有限公司	283,981.70	283,981.70	100.00	公司已注销，账款预计无法收回
小 计	628,381.70	628,381.70	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,483,296.44	929,665.93	2.00
1-2 年	4,237,493.42	211,874.67	5.00
2-3 年	3,786,933.50	378,693.35	10.00
3-4 年	671,675.55	201,502.67	30.00
4-5 年	2,552,073.80	765,622.13	30.00
5 年以上	2,587,568.37	2,587,568.37	100.00
小 计	60,319,041.08	5,074,927.12	8.41

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	46,483,296.44
1-2 年	4,237,493.42
2-3 年	3,786,933.50
3-4 年	671,675.55
4-5 年	2,552,073.80
5 年以上	3,215,950.07
合 计	60,947,422.78

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其他[注]	
单项计提 坏账准备	283,981.70	344,400.00						628,381.70
按组合计 提坏账准 备	5,654,034.77	- 155,611.41					423,496.24	5,074,927.12
合 计	5,938,016.47	188,788.59					423,496.24	5,703,308.82

[注]其他减少为河南捷创处置时转出

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余 额的比例 (%)	坏账准备
中国化学工业桂林工程有限公司	5,513,686.11	9.05	110,273.72
桂林橡胶设计院有限公司	3,307,982.20	5.43	66,159.64

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
广东佛斯伯智能设备有限公司	2,267,636.48	3.72	45,352.73
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	1,895,836.51	3.11	55,498.73
贵州顺安机电设备有限公司	1,648,806.33	2.71	494,641.90
小计	14,633,947.63	24.01	771,926.72

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	23,181,334.22		30,546,713.10	
合计	23,181,334.22		30,546,713.10	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	12,480,296.98
小计	12,480,296.98

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

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1年以内	5,159,653.73	71.55		5,159,653.73	8,494,699.21	76.33		8,494,699.21
1-2年	579,823.03	8.04		579,823.03	1,150,444.52	10.34		1,150,444.52
2-3年	333,185.11	4.62		333,185.11	404,804.98	3.64		404,804.98
3年以上	1,138,504.82	15.79	844,571.06	293,933.76	1,077,926.31	9.69	1,026,068.84	51,857.47
合计	7,211,166.69	100.00	844,571.06	6,366,595.63	11,127,875.02	100.00	1,026,068.84	10,101,806.18

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
上海元棠信息科技有限公司	809,773.10	11.23
厦门中自鑫升科技有限公司	300,000.00	4.16
韶关市上标机电制造有限公司	265,566.00	3.68
惠州华计自动化科技有限公司	227,963.80	3.16
成都欧嘉美电气控制设备有限公司	113,522.50	1.57
小 计	1,716,825.40	23.80

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,360,899.65	100	1,631,683.80	37.42	2,729,215.85
合 计	4,360,899.65	100	1,631,683.80	37.42	2,729,215.85

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,972,869.38	100.00	1,692,190.66	42.59	2,280,678.72
合 计	3,972,869.38	100.00	1,692,190.66	42.59	2,280,678.72

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1年以内	2,186,082.11	43,721.63	2.00
1-2年	458,714.00	22,935.70	5.00
2-3年	161,641.19	16,164.12	10.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	5,000.00	1,500.00	30.00
4-5 年	3,000.00	900.00	30.00
5 年以上	1,546,462.35	1,546,462.35	100.00
小 计	4,360,899.65	1,631,683.80	42.59

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	44,871.36	23,028.75	1,624,290.55	1,692,190.66
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-458.71	458.71		
--转入第三阶段		-808.21	808.21	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-175.88	2,603.12	-60,072.29	-57,645.05
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]	-515.14	-2,346.67		-2,861.81
期末数	43,721.63	22,935.70	1,565,026.47	1,631,683.80

[注]其他变动为河南捷创处置时转出

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,407,905.80	681,225.70
应收暂付款	2,952,993.85	3,291,643.68
合 计	4,360,899.65	3,972,869.38

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比例 (%)	坏账准备
深圳市南华智能自动化设备有限公司	应收暂付款	1,546,462.35	5年以上	35.46	1,546,462.35
宁波市江北区压赛股份经济合作社履约保证金	押金保证金	620,000.00	1年以内	14.22	12,400.00
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	应收暂付款	363,634.00	1年以内	10.66	7,272.68
		101,321.82	1-2年		5,066.09
邵亮	应收暂付款	125,000.00	1年以内	2.87	2,500.00
紫金智控(厦门)科技股份有限公司	应收暂付款	110,000.00	1年以内	2.52	2,200.00
小计		2,866,418.17		65.73	1,575,901.12

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,299,323.10		1,299,323.10	570,075.72		570,075.72
库存商品	78,720,890.80	1,015,922.35	77,704,968.45	62,717,945.26	577,089.81	62,140,855.45
发出商品	29,838,816.01		29,838,816.01	12,275,076.79		12,275,076.79
合计	109,859,029.91	1,015,922.35	108,843,107.56	75,563,097.77	577,089.81	74,986,007.96

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	577,089.81	866,905.35		428,072.81		1,015,922.35
合计	577,089.81	866,905.35		428,072.81		1,015,922.35

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,129,542.66	54,832.42	1,074,710.24	2,702,230.73	67,269.32	2,634,961.41
合 计	1,129,542.66	54,832.42	1,074,710.24	2,702,230.73	67,269.32	2,634,961.41

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	67,269.32	-12,436.90					54,832.42
合 计	67,269.32	-12,436.90					54,832.42

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	54,824.16	1,096.49	2.00
1-2年	1,074,718.50	53,735.93	5.00
小 计	1,129,542.66	54,832.42	4.85

10. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用				117,890.54		117,890.54
待抵扣增值税进项税额	3,435,279.50		3,435,279.50	657,297.47		657,297.47
预缴企业所得税	1,571,932.32		1,571,932.32	15,381.15		15,381.15
合 计	5,007,211.82		5,007,211.82	790,569.16		790,569.16

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	196,345.65		196,345.65	491,703.12		491,703.12
合 计	196,345.65		196,345.65	491,703.12		491,703.12

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宁波甬江数字产业发展有限公司	491,703.12			-295,357.47	
合 计	491,703.12			-295,357.47	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波甬江数字产业发展有限公司					196,345.65	
合 计					196,345.65	

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
河南捷创	1,508,000.00				
合 计	1,508,000.00				

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对上述公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

13. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公设备	合 计
账面原值					
期初数	2,525,950.73	2,880,573.17	5,937,534.43	3,507,535.76	14,851,594.09
本期增加金额		1,466,706.05		19,330.98	1,486,037.03

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公设备	合 计
1) 购置		1,466,706.05		19,330.98	1,486,037.03
本期减少金额			762,597.78	1,596,412.95	2,359,010.73
1) 处置或报废			521,304.68	1,087,577.76	1,608,882.44
2) 企业合并减少			241,293.10	508,835.19	750,128.29
期末数	2,525,950.73	4,347,279.22	5,174,936.65	1,930,453.79	13,978,620.39
累计折旧					
期初数	637,178.27	832,658.67	5,299,031.95	3,122,148.34	9,891,017.23
本期增加金额	119,982.96	623,785.50	97,578.74	124,761.29	966,108.49
1) 计提	119,982.96	623,785.50	97,578.74	124,761.29	966,108.49
本期减少金额			636,597.06	1,403,820.90	2,040,417.96
1) 处置或报废			495,239.52	1,033,196.65	1,528,436.17
2) 企业合并减少			141,357.54	370,624.25	511,981.79
期末数	757,161.23	1,456,444.17	4,760,013.63	1,843,088.73	8,816,707.76
账面价值					
期末账面价值	1,768,789.50	2,890,835.05	414,923.02	87,365.06	5,161,912.63
期初账面价值	1,888,772.46	2,047,914.50	638,502.48	385,387.42	4,960,576.86

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	10,146,031.60	10,146,031.60
本期增加金额	1,547,449.39	1,547,449.39
1) 租入	1,547,449.39	1,547,449.39
本期减少金额	1,157,191.39	1,157,191.39
1) 处置	1,157,191.39	1,157,191.39
期末数	10,536,289.60	10,536,289.60
累计折旧		
期初数	2,520,821.11	2,520,821.11
本期增加金额	2,539,062.98	2,539,062.98

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提	2,539,062.98	2,539,062.98
本期减少金额	1,157,191.39	1,157,191.39
1) 处置	1,157,191.39	1,157,191.39
期末数	3,902,692.70	3,902,692.70
账面价值		
期末账面价值	6,633,596.90	6,633,596.90
期初账面价值	7,625,210.49	7,625,210.49

15. 无形资产

项 目	专利权	合 计
账面原值		
期初数	1,500,000.00	1,500,000.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,500,000.00	1,500,000.00
累计摊销		
期初数	416,867.04	416,867.04
本期增加金额	126,780.32	126,780.32
1) 计提	126,780.32	126,780.32
本期减少金额		
期末数	543,647.36	543,647.36
账面价值		
期末账面价值	956,352.64	956,352.64
期初账面价值	1,083,132.96	1,083,132.96

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其 他减少	期末数
装修费	2,077,730.36	253,570.07	1,178,468.45		1,152,831.98
系统使用 费	63,716.92		63,716.92		

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其 他减少	期末数
合 计	2,141,447.28	253,570.07	1,242,185.37		1,152,831.98

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	5,461,757.88	1,365,439.47	6,362,056.40	1,590,514.10
合 计	5,461,757.88	1,365,439.47	6,362,056.40	1,590,514.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
固定资产折旧政策 会税差异	935,279.88	233,819.97	1,427,868.76	356,967.19
合 计	935,279.88	233,819.97	1,427,868.76	356,967.19

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	76,081,657.01	62,036,128.22
资产减值准备	3,788,560.57	2,967,578.70
合 计	79,870,217.58	65,003,706.92

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		2,181,695.70	
2023 年	337,111.86	337,111.86	
2024 年	8,953,958.48	8,953,958.48	
2025 年	21,044,277.09	21,044,277.09	
2026 年	24,799,253.26	29,519,085.09	
2027 年	20,947,056.32		
合 计	76,081,657.01	62,036,128.22	

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,002,475.00	
合 计	2,002,475.00	

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	150,084,126.52	120,661,214.06
合 计	150,084,126.52	120,661,214.06

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	40,725,424.86	33,893,218.06
合 计	40,725,424.86	33,893,218.06

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,856,793.70	65,685,507.83	65,426,604.86	4,115,696.67
离职后福利—设定提存计划	18,934.41	878,147.86	897,082.27	
合 计	3,875,728.11	66,563,655.69	66,323,687.13	4,115,696.67

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,845,433.14	60,150,988.22	59,880,724.69	4,115,696.67
职工福利费		2,848,635.11	2,848,635.11	
社会保险费	11,360.56	1,239,555.97	1,250,916.53	
其中：医疗保险费	11,099.40	1,208,131.66	1,219,231.06	
工伤保险费	261.16	31,424.31	31,685.47	
住房公积金		1,239,331.70	1,239,331.70	
工会经费和职工教育经费		206,996.83	206,996.83	
小 计	3,856,793.70	65,685,507.83	65,426,604.86	4,115,696.67

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,281.34	847,191.74	865,473.08	
失业保险费	653.07	30,956.12	31,609.19	
小 计	18,934.41	878,147.86	897,082.27	

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	714,499.85	1,259,453.34
企业所得税	26,938.52	3,722,819.42
代扣代缴个人所得税	10,301.68	276,484.86
城市维护建设税	51,433.47	86,716.53
教育费附加	22,027.00	37,164.21
地方教育附加	14,684.67	24,776.16
印花税	66,510.57	4,602.90
残疾人保障金		922.40
合 计	906,395.76	5,412,939.82

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	672,445.51	1,867,016.21
合 计	672,445.51	1,867,016.21

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	430,940.53	524,462.81
合 计	430,940.53	524,462.81

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转增值税销项税额	5,110,655.96	4,223,272.01

项 目	期末数	期初数
合 计	5,110,655.96	4,223,272.01

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	6,907,035.95	7,908,785.61
减：未确认融资费用	378,611.77	584,304.54
合 计	6,528,424.18	7,324,481.07

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,300,000.00			4,626,000.00	-40,000.00	4,586,000.00	50,886,000.00

(2) 其他说明

根据 2022 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十五次会议决议和修改后章程的规定，公司申请减少注册资本人民币 40,000.00 元，公司以每股 2.61 元对 1 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票人民币普通股 40,000 股进行回购注销，合计股权回购款人民币 104,400.00 元，其中减少实收资本人民币 40,000.00 元，减少资本公积人民币 64,400.00 元。变更后贵公司的实收资本为人民币 46,260,000.00 元。

根据 2021 年度股东大会决议，公司以总股本 4,626 万股为基数，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 1 股。变更后贵公司的实收资本为人民币 50,886,000.00 元。

28. 资本公积

(1) 明细情况

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

(2) 其他说明

本期资本公积变动详见本财务报表附注五(一)27 之说明。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,527,006.71	2,508,103.46		9,035,110.17
合 计	6,527,006.71	2,508,103.46		9,035,110.17

(2) 其他说明

按母公司本年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,508,103.46 元。

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	13,205,944.52	18,077,266.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,878,868.57	-2,219,864.25
减：提取法定盈余公积	2,508,103.46	276,457.28
应付普通股股利		2,375,000.00
期末未分配利润	3,818,972.49	13,205,944.52

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	407,551,201.53	324,838,752.77	496,673,220.91	403,703,670.06
其他业务收入	6,432,462.34		4,309,063.30	
合 计	413,983,663.87	324,838,752.77	500,982,284.21	403,703,670.06
其中：与客户之间的合同产生的收入	413,983,663.87	324,838,752.77	500,982,284.21	403,703,670.06

(2) 主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
产品分销业务	351,942,011.83	283,016,313.89	440,771,962.32	363,921,836.88
系统集成业务	45,458,458.24	36,366,766.59	44,396,445.26	35,704,293.78
自研产品销售	10,150,731.46	5,455,672.29	11,504,813.33	4,077,539.40
小 计	407,551,201.53	324,838,752.77	496,673,220.91	403,703,670.06

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	413,983,663.87	500,982,284.21
小 计	413,983,663.87	500,982,284.21

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	421,018.27	809,188.65
教育费附加	180,420.54	346,795.14
地方教育附加	120,247.33	231,196.76
印花税	180,881.18	142,582.90
房产税	22,332.76	22,332.76
土地使用税	1,573.40	883.10
车船税	11,390.00	10,980.00
合 计	937,863.48	1,563,959.31

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
技术维护费	6,453,908.59	7,543,494.92
业务招待费	3,899,086.98	4,286,906.51
差旅费	2,433,491.94	4,068,001.57
广告宣传费	556,600.00	
劳务费		984,957.31
其他	1,794,724.74	1,039,012.17
合 计	15,137,812.25	17,922,372.48

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	41,896,881.28	46,568,795.63
办公费	6,104,698.97	6,016,793.65

项 目	本期数	上年同期数
折旧及摊销	5,155,636.04	3,607,785.34
差旅费	1,309,389.04	3,218,533.67
咨询与技术服务费	1,915,652.69	2,486,101.21
业务招待费	1,663,324.71	1,729,829.24
机修费	131,306.84	85,127.58
其他	1,131,773.11	1,359,365.26
合 计	59,308,662.68	65,072,331.58

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,049,519.60	11,742,488.41
物料消耗	655,921.00	973,473.05
折旧及摊销费	225,273.96	556,279.51
咨询与技术服务费	401,047.92	150,103.66
其他	2,036,564.29	602,495.65
合 计	28,368,326.77	14,024,840.28

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	639,445.45	363,903.09
减：利息收入	43,221.85	43,930.11
汇兑损益		1,406.90
银行手续费	176,636.28	53,935.11
合 计	772,859.88	375,314.99

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	7,845,583.44	8,487,842.96	7,688,700.98

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	54,776.68	38,711.97	54,776.68
合 计	7,900,360.12	8,526,554.93	7,743,477.66

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-295,357.47	-223,977.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,546,639.48	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	756,500.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	348,525.12	2,164,865.00
票据贴现利息支出	-17,401.99	-463,177.29
合 计	3,338,905.14	1,477,709.92

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,131.17	
合 计	88,131.17	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-149,502.27	-1,520,697.86
合 计	-149,502.27	-1,520,697.86

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-866,905.35	-189,658.00
合同资产减值损失	12,436.90	-27,093.34
预付款项减值准备	-30,163.74	-227,037.16

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-884,632.19	-443,788.50

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-48,176.37	-132,649.36	-48,176.37
合 计	-48,176.37	-132,649.36	-48,176.37

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
理赔款	83,900.00		83,900.00
其他	51,071.66	2.12	51,071.66
合 计	134,971.66	2.12	134,971.66

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	11,000.00	11,570.00	11,000.00
其他	98,555.82	1,682.74	98,555.82
合 计	109,555.82	13,252.74	109,555.82

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	895,612.31	6,231,082.25
递延所得税费用	-16,248.92	-678,575.73
合 计	879,363.39	5,552,506.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-5,110,112.52	6,213,674.02
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,277,528.13	1,553,418.50

项 目	本期数	上年同期数
子公司适用不同税率的影响	890,205.61	-1,852,192.42
调整以前期间所得税的影响	145,363.73	-304,019.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	850,606.58	552,718.26
研发费加计扣除的影响	-2,822,848.78	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,999.57	-544,957.92
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	3,097,563.95	6,147,539.10
所得税费用	879,363.39	5,552,506.52

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	326,015.39	741,416.13
收回保函保证金	1,557,801.16	1,549,698.84
政府补助	7,845,583.44	8,487,842.96
其他	221,609.32	75,474.50
合 计	9,951,009.31	10,854,432.43

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,662,600.97	636,477.43
支付保函保证金		1,553,750.00
期间费用及其他	29,134,620.74	32,090,631.07
合 计	30,797,221.71	34,280,858.50

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品及收益	294,635,798.46	217,152,686.64
收回可转债投资		2,734,126.87
合 计	294,635,798.46	219,886,813.51

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财投资支出	309,000,000.00	240,803,541.46
可转债投资支出		1,000,000.00
合 计	309,000,000.00	241,803,541.46

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股份回购	104,400.00	3,108,000.00
经营租赁款	2,292,700.92	2,304,119.45
合 计	2,397,100.92	5,412,119.45

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,989,475.91	661,167.50
加：资产减值准备	1,034,134.46	1,964,486.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	966,108.49	1,112,705.14
使用权资产折旧	2,539,062.98	2,520,821.11
无形资产摊销	126,780.32	126,760.56
长期待摊费用摊销	1,242,185.37	1,693,511.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	48,176.37	132,649.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-88,131.17	
财务费用（收益以“-”号填列）	639,445.45	365,309.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,356,307.13	-1,940,887.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	225,074.63	-558,751.16

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-123,147.22	-119,824.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,724,004.95	-29,856,141.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,143,770.67	4,033,584.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,872,918.02	42,656,982.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,556,590.38	22,792,373.18
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,567,450.76	10,118,090.88
减：现金的期初余额	10,118,090.88	18,152,748.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,449,359.88	-8,034,658.11
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,500,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,477,087.58	
处置子公司收到的现金净额	3,022,912.42	
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	14,567,450.76	10,118,090.88
其中：库存现金	16,515.00	56,987.66
可随时用于支付的银行存款	14,550,935.76	10,061,103.22
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末数	期初数
3) 期末现金及现金等价物余额	14,567,450.76	10,118,090.88

期初其他货币资金中保函保证金 1,557,801.16 元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	23,439,611.03	77,101,822.65
其中：支付货款	23,439,611.03	77,101,822.65

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
项目补助资金	3,000,000.00	其他收益	根据《宁波市江北区经济和信息化局宁波市江北区财政局关于下达捷创5G+工业互联网智能制造全流程体验中心项目补助资金的通知》(北区经信[2022]51号)，公司于2022年6月收到300万元
发展资金支持奖励资金	1,000,000.00	其他收益	根据《关于下达2022年度宁波市先进制造业和现代服务业融合发展资金支持奖励资金(第一批)的通知》(甬财经[2022]654号)，公司于2022年6月收到100万元
能力组件和企业提质发展奖励资金	800,000.00	其他收益	根据《宁波市江北区经济和信息化局宁波市江北区财政局关于下达2022年度江北区能力组件和企业提质发展奖励资金的通知》(北区经信[2022]96号)，公司于2022年11月收到80万元
捷创-21年重点服务企业预兑现金	635,408.00	其他收益	根据《宁波市江北区人民政府办公室关于公布2021年度江北区服务业百强企业名单的通知》(北区政办笈[2022]6号)，公司于2022年3月收到635,408.00元
数字经济发展专项扶持基金	420,200.00	其他收益	根据《2022年度江北区数字经济发展专项(第二批)资金扶持企业名单》，公司于2022年收到420,200.00元
2022第一批市级制造业高质量省软件首版次	300,000.00	其他收益	根据浙江省经济和信息化厅关于公布《2021年浙江省首版次软件产品应用推广指导目录》的通知(浙经信软件[2021]189号)，公司于2022年3

项 目	金 额	列报项目	说 明
			月收到 30 万元
数字经济发展专项扶持基金	270,900.00	其他收益	根据《2023 年度江北区数字经济发展专项（第三批）资金扶持企业名单》，公司于 2022 年收到 270,900.00 元
江北区数字经济发展专项资金	260,000.00	其他收益	根据《2022 年度江北区数字经济发展专项资金扶持企业明细表》，公司于 2022 年收到 26 万元
标杆企业认定	200,000.00	其他收益	根据《关于浙江省数字工厂标杆企业认定类和培育类名单公示》，公司于 2022 年 6 月收到 20 万元
软件产品增值税超税负退税	156,882.46	其他收益	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）
优秀工业资金	160,000.00	其他收益	根据《2021 年宁波市（江北）优秀工业 APP 清单表》，公司于 2022 年收到 16 万元
两业融合试点奖励资金	100,000.00	其他收益	根据《关于下达江北区 2021 年两业融合试点奖励资金的通知》（北区发改〔2021〕78 号），公司于 2022 年 6 月收到 10 万元
科技计划项目补助	100,000.00	其他收益	根据《北区科技〔2022〕4 号关于下达江北区 2022 年度第一批科技计划项目补助经费的通知-捷创智能 10 万》，公司于 2022 年 3 月收到 10 万元
2022 年度市高新技术企业认定奖励第二批	50,000.00	其他收益	根据《关于公布宁波市 2022 年度第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2023〕1 号），公司于 2022 年收到 5 万元
服务业发展专项资金补助	20,000.00	其他收益	根据关于印发《2022 年度鄞州区公共服务业发展专项资金使用管理办法》的通知（鄞发改〔2023〕3 号），公司于 2022 年收到 2 万元
其他	372,192.98	其他收益	
小 计	7,845,583.44		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,845,583.44 元，计入非经营性损益的政府补助为 7,688,700.98 元。

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴额	认缴比例 (%)	实际出资额
浙江云中荟	设立	2022-09-07	9,000,000.00	90.00	100,000.00
浙江捷创工业	设立	2022-01-17	10,000,000.00	100.00	800,000.00
慈溪智捷慧创	设立	2022-08-10	1,000,000.00	100.00	

(二) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
河南捷创	450万	45.00	出售股权	2022-08-29	完成产权交易手续、收到处置价款	1,575,249.90

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
河南捷创	15.08%	751,500.00	1,508,000.00	756,500.00		

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江捷创	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电气设备批发行业	77.08		同一控制下企业合并
捷创工程	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电气设备批发行业	60.00		设立
广州智捷	广东省广州市	广东省广州市	电气设备批发行业	51.00		设立
珠海捷创	广东省珠海市	广东省珠海市	软件开发	51.00		设立
海南捷创	海南省海口市	海南省海口市	电气设备批发行业	100.00		设立
宁波自动化	浙江省宁波市	浙江省宁波市	系统集成	100.00		设立
捷创方舟	浙江省宁波市	浙江省宁波市	通信系统设备制造	100.00		设立
捷创智能	浙江省宁波市	浙江省宁波市	软件开发	100.00		设立

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	
重庆捷创	重庆市渝中区	重庆市渝中区	信息系统集成及服务	100.00		设立
杭州捷创	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息系统集成及服务	100.00		设立
西安捷创	陕西省西安市	陕西省西安市	信息系统集成及服务	100.00		设立
北京甬捷	北京市朝阳区	北京市朝阳区	软件开发	100.00		设立
贵州捷创	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	系统集成	100.00		设立
浙江云中荟	浙江省衢州市	浙江省衢州市	信息系统集成及服务	90.00		设立
浙江捷创工业	浙江省宁波市	浙江省宁波市	信息系统集成及服务	100.00		设立
慈溪智捷慧创	浙江省宁波市	浙江省宁波市	软件开发	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江捷创	22.92	526,301.91		-1,969,587.21
捷创工程	40.00	57,236.27	800,000.00	1,055,252.45
广州智捷	49.00	335,777.41		512,331.32
珠海捷创	49.00	372,201.42		1,558,272.38
浙江云中荟	10.00	3,284.00		3,284.00

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江捷创	28,230,447.70	9,915.19	28,240,362.89	36,834,925.27		36,834,925.27
捷创工程	18,399,394.54	35,017.59	18,434,412.13	12,657,946.71		12,657,946.71
广州智捷	2,322,004.12	290.00	2,322,294.12	1,276,720.03		1,276,720.03
珠海捷创	2,237,695.10	956,352.64	3,194,047.74	13,900.00		13,900.00
浙江云中荟	78,353.80		78,353.80	5,491.00		5,491.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江捷创	21,183,570.00	30,866.24	21,214,436.24	32,105,588.77		32,105,588.77
捷创工程	14,701,904.76	39,693.38	14,741,598.14	10,108,223.40		10,108,223.40
广州智捷	2,092,114.39	96,745.29	2,188,859.68	1,828,545.61		1,828,545.61
珠海捷创	1,458,620.04	1,083,132.96	2,541,753.00	121,200.00		121,200.00
浙江云中荟						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江捷创	41,010,662.44	2,296,590.15	2,296,590.15	2,038,685.79
捷创工程	26,686,075.82	143,090.68	143,090.68	-2,604,128.00
广州智捷	4,689,429.26	685,260.02	685,260.02	687,534.42
珠海捷创	1,140,625.30	759,594.74	759,594.74	779,075.06
浙江云中荟	25,486.73	-27,137.20	-27,137.20	-37,862.81

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江捷创	11,921,436.75	5,864,449.44	5,864,449.44	299,898.47
捷创工程	39,602,252.29	850,185.62	850,185.62	-260,093.80
广州智捷	4,687,523.56	57,468.12	57,468.12	566,109.74
珠海捷创	28,155.34	-810,142.93	-810,142.93	-573,096.23
浙江云中荟				

(二) 在合营企业中的权益

1. 重要的合营企业

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

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	391,093.26	8,187.82
非流动资产	63,885.32	1,037,505.68
资产合计	454,978.58	1,045,693.50
流动负债	62,287.27	62,287.27
非流动负债		
负债合计	62,287.27	62,287.27
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	392,691.31	983,406.23
按持股比例计算的净资产份额	196,345.66	491,703.12
对合营企业权益投资的账面价值	196,345.66	491,703.12
营业收入	62,857.14	270,008.37
净利润	-590,714.92	-447,955.58

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

加：

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）6、五（一）7、五（一）9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 24.01%（2021 年 12 月 31 日：31.65%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法

偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,002,475.00	2,013,275.00	2,013,275.00		
应付账款	150,084,126.52	150,084,126.52	150,084,126.52		
其他应付款	672,445.51	672,445.51	672,445.51		
租赁负债[注]	6,959,364.71	7,390,176.89	483,140.94	6,745,538.95	161,497.00
小 计	159,718,411.74	160,160,023.92	153,252,987.97	6,745,538.95	161,497.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	120,661,214.06	120,661,214.06	120,661,214.06		
其他应付款	1,867,016.21	1,867,016.21	1,867,016.21		
租赁负债[注]	7,848,943.88	8,442,688.88	524,462.81	2,043,655.26	5,874,570.81
小 计	130,377,174.15	130,970,919.15	123,052,693.08	2,043,655.26	5,874,570.81

[注]包含一年内到期的非流动负债

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			54,988,131.17	54,988,131.17
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			54,988,131.17	54,988,131.17
理财产品			54,988,131.17	54,988,131.17
2. 应收款项融资			23,181,334.22	23,181,334.22
2. 其他权益工具投资			1,508,000.00	1,508,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			79,677,465.39	79,677,465.39

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

1. 对于公司持有的理财产品，因公允价值与账面成本接近，故以该金融资产的成本作为公允价值的恰当估计。

2. 对于作为应收款项融资持有的应收票据，采用票面金额扣除预期信用损失的净额确定其公允价值。

3. 对于公司持有的非上市股权投资，以被投资单位转让价格为基础进行合理估值作为公允价值进行计量。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

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

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南捷创	2022年8月29日前为子公司， 2022年8月29日后为参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数 (2022年9-12月)	上年同期数
河南捷创	购买商品	268,823.09	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数 (2022年9-12月)	上年同期数
河南捷创	出售商品	58,720.62	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产 种类	本期数			
		简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用以及 未纳入租赁负债计 量的可变租赁付款 额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包 括未纳入租赁负债 计量的可变租赁付 款额）（含税）	增加的租赁负 债本金金额	确认的利息 支出
周宁雁	办公用房		724,200.00	2,069,142.86	98,037.74

(续上表)

出租方名称	租赁资产 种类	上年同期数			
		简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用以及 未纳入租赁负债计 量的可变租赁付款 额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包 括未纳入租赁负债 计量的可变租赁付 款额）（含税）	增加的租赁负 债本金金额	确认的利息 支出
周宁雁	办公用房		724,200.00	2,481,877.56	124,328.19

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,263,884.00	4,037,084.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南捷创	32,984.00	1,250.20		
小 计		32,984.00	1,250.20		
预付款项	河南捷创	378,091.53			
小 计		378,091.53			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	河南捷创	567,173.00	
小 计		567,173.00	
合同负债	河南捷创	214,029.68	
小 计		214,029.68	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况：本期拟不进行分配。

十三、其他重要事项

分部信息

(一) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(二) 报告分部的财务信息

项 目	产品分销业务	系统集成业务	自研产品销售	合 计
营业收入	358,374,474.17	45,458,458.24	10,150,731.46	413,983,663.87
营业成本	283,016,313.89	36,366,766.59	5,455,672.29	324,838,752.77
资产总额	250,159,020.00	31,731,733.66	7,085,596.82	288,976,350.48
负债总额	182,492,872.60	23,148,536.59	5,168,995.77	210,810,404.96

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	628,381.70	0.97	628,381.70	100.00	
按组合计提坏账准备	64,394,160.44	99.03	4,357,547.62	6.77	60,036,612.82
合 计	65,022,542.14	100.00	4,985,929.32	7.67	60,036,612.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	283,981.70	0.40	283,981.70	100.00	
按组合计提坏账准备	71,323,598.00	99.60	5,077,893.80	7.12	66,245,704.20
合 计	71,607,579.70	100.00	5,361,875.50	7.49	66,245,704.20

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州虎牌电气成套有限公司	344,400.00	344,400.00	100.00	公司已注销，预计无法收回款项
赛铂（广州）机电科技有限公司	283,981.70	283,981.70	100.00	公司已注销，预计无法收回款项
小 计	628,381.70	628,381.70	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,637,088.83	1,132,741.78	2.00
1-2 年	1,931,773.79	96,588.69	5.00
2-3 年	550,467.80	55,046.78	10.00
3-4 年	614,275.17	184,282.55	30.00
4-5 年	2,530,952.89	759,285.86	30.00
5 年以上	2,129,601.96	2,129,601.96	100.00
小 计	64,394,160.44	4,357,547.62	6.77

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	56,637,088.83
1-2 年	1,931,773.79
2-3 年	550,467.80
3-4 年	614,275.17
4-5 年	2,530,952.89
5 年以上	2,757,983.66
合 计	65,022,542.14

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	283,981.70	344,400.00						628,381.70
按组合计提坏账准备	5,077,893.80	-720,346.18						4,357,547.62
合 计	5,361,875.50	-375,946.18						4,985,929.32

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国化学工业桂林工程有限公司	5,513,686.11	8.48	110,273.72
桂林橡胶设计院有限公司	3,307,982.20	5.09	66,159.64
广东佛斯伯智能设备有限公司	2,267,636.48	3.49	45,352.73
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	1,895,836.51	2.92	55,498.73
贵州顺安机电设备有限公司	1,648,806.33	2.54	494,641.90
小 计	14,633,947.63	22.51	771,926.72

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,623,045.20	100.00	1,612,622.39	44.51	2,010,422.81
合 计	3,623,045.20	100.00	1,612,622.39	44.51	2,010,422.81

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,197,136.13	100.00	1,662,000.02	51.98	1,535,136.11
合 计	3,197,136.13	100.00	1,662,000.02	51.98	1,535,136.11

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,541,705.24	30,834.10	2.00
1-2 年	375,236.42	18,761.82	5.00
2-3 年	156,641.19	15,664.12	10.00
3-4 年			30.00
4-5 年	3,000.00	900.00	30.00
5 年以上	1,546,462.35	1,546,462.35	100.00
小 计	3,623,045.20	1,612,622.39	44.51

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	20,407.39	20,182.08	1,621,410.55	1,662,000.02
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-375.24	375.24		
--转入第三阶段		-7,832.06	7,832.06	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,801.95	6,036.56	-66,216.14	-49,377.63
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	30,834.10	18,761.82	1,563,026.47	1,612,622.39

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	939,520.00	536,734.70
应收暂付款	2,683,525.20	2,660,401.43
合 计	3,623,045.20	3,197,136.13

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
深圳市南华智能自动化设备有限公司	应收暂付款	1,546,462.35	5年以上	42.68	1,546,462.35
宁波市江北区压赛股份经济合作社履约保证金	押金保证金	620,000.00	1年以内	17.11	12,400.00
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	应收暂付款	363,634.00	1年以内	10.04	7,272.68
		101,321.82	1-2年	2.80	5,066.09
邵亮	应收暂付款	125,000.00	1年以内	3.45	2,500.00
紫金智控（厦门）科技股份有限公司	应收暂付款	110,000.00	1年以内	3.04	2,200.00
小计		2,866,418.17		79.12	1,575,901.12

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	62,644,035.69		62,644,035.69	48,754,035.69		48,754,035.69
对合营企业投资	196,345.65		196,345.65	491,703.12		491,703.12
合计	62,840,381.34		62,840,381.34	49,245,738.81		49,245,738.81

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
珠海捷创	2,550,000.00			2,550,000.00		
浙江捷创	9,088,035.69			9,088,035.69		
捷创工程	1,200,000.00	1,800,000.00		3,000,000.00		
河南捷创	3,010,000.00		3,010,000.00			
广州智捷	306,000.00			306,000.00		
捷创智能	13,900,000.00	2,700,000.00		16,600,000.00		
捷创方舟	15,200,000.00	4,800,000.00		20,000,000.00		
宁波自动化	1,000,000.00			1,000,000.00		
西安捷创	600,000.00	1,200,000.00		1,800,000.00		
重庆捷创	1,300,000.00	3,500,000.00		4,800,000.00		
北京甬捷	100,000.00			100,000.00		
杭州捷创	500,000.00	2,000,000.00		2,500,000.00		
云中荟		100,000.00		100,000.00		
浙江捷创工业		800,000.00		800,000.00		
小计	48,754,035.69	16,900,000.00	3,010,000.00	62,644,035.69		

(3) 对合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
宁波甬江数字产业发展有限公司	491,703.12			-295,357.47	
合计	491,703.12			-295,357.47	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波甬江数字产业发展有限公司					196,345.65	
合计					196,345.65	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	305,524,479.45	254,518,885.13	335,624,400.78	285,289,379.43
其他业务收入	8,106,399.09		1,299,792.58	
合 计	313,630,878.54	254,518,885.13	336,924,193.36	285,289,379.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	313,630,878.54	254,518,885.13	336,924,193.36	285,289,379.43

(2) 主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
产品分销业务	259,609,832.86	217,787,167.86	291,227,955.52	249,585,085.65
系统集成业务	45,914,646.59	36,731,717.27	44,396,445.26	35,704,293.78
小 计	305,524,479.45	254,518,885.13	335,624,400.78	285,289,379.43

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	313,630,878.54	336,924,193.36
小 计	313,630,878.54	336,924,193.36

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
子公司分红产生的投资收益	14,751,417.09	
权益法核算的长期股权投资收益	-295,357.47	-223,977.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,241,500.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	756,500.00	
处置金融工具取得的投资收益	348,525.12	231,023.03
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		42,799.73
理财产品	348,525.12	188,223.30
票据贴现利息支出		-408,992.29
合 计	17,802,584.74	-401,947.05

十五、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,498,463.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,688,700.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,193,156.29	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,415.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,776.68	
小 计	11,460,512.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,961,320.50	
少数股东权益影响额（税后）	-9,804.18	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,508,996.58	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.55	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.36	-0.32	-0.32

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,878,868.57
非经常性损益	B	9,508,996.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,387,865.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	83,989,661.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	104,400.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	80,471,926.87
加权平均净资产收益率	M=A/L	-8.55%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-20.36%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,878,868.57
非经常性损益	B	9,508,996.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,387,865.15
期初股份总数	D	46,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	4,626,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	40,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	9.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,896,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.32

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第九节 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。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：董事会办公室

宁波捷创技术股份有限公司

2023年4月19日