



超音速

NEEQ : 833753

超音速人工智能科技股份有限公司

Supersonic Artificial Intelligence Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张俊峰、主管会计工作负责人曾志前及会计机构负责人（会计主管人员）曾志前保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	19
第四节	股份变动及股东情况	25
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第六节	财务会计报告	31
附件 I	会计信息调整及差异情况	83
附件 II	融资情况	83

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、超音速、超音速股份	指	超音速人工智能科技股份有限公司
股东大会	指	超音速人工智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	超音速人工智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	超音速人工智能科技股份有限公司监事会
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师（广州）事务所
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
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
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
光速、光速公司、持股平台	指	天津光速管理咨询合伙企业（有限合伙）
控股子公司、恒温精控	指	深圳恒温精控智能装备有限公司
常州超音速	指	常州超音速智能装备有限公司
江西超音速	指	江西超音速人工智能科技股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	超音速人工智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Supersonic Artificial Intelligence Technology Co., Ltd. CYS		
法定代表人	张俊峰	成立时间	2010年7月2日
控股股东	控股股东为(张俊峰、赵大兵)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(张俊峰、赵大兵),一致行动人为(天津光速管理咨询合伙企业(有限合伙))
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业(C)-仪器仪表制造业(C40)-通用仪器仪表制造(C401)-工业自动化控制系统装置制造(4011)		
主要产品与服务项目	以自主研发的 AI+机器视觉智能装备和系统完整解决方案,为新能源产业,锂电、储能、氢能、光伏等行业客户提供 AI+机器视觉智能化检测设备,帮助客户提高生产和质检效率、降低成本和质量损失。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	超音速	证券代码	833753
挂牌时间	2015年10月13日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	79,716,680
主办券商(报告期内)	广发证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广州市天河区马场路26号广发证券大厦43楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵大兵	联系地址	020-23883318
电话	020-23883318	电子邮箱	linda@gzsonic.com
传真	020-23883318		
公司办公地址	广州市番禺区石基镇金山村华创动漫产业园B10栋	邮政编码	511450
公司网址	http://www.gzsonic.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914401015583602247		
注册地址	广东省广州市番禺区石基镇金山村华创动漫产业园B10栋		
注册资本(元)	79,716,680	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

(1) 商业模式

公司自主研发的AI+机器视觉智能装备，专注于新能源智能制造行业，为锂电、储能、氢能、光伏等行业客户提供基于AI+机器视觉智能化设备和系统完整解决方案。历经多年迭代优化，集合了光学、机械、电气、软件、算法、AI、3D等前沿技术，可以快速部署到客户现场，满足客户多样化的检测和测量需求，行业头部客户已全覆盖。

公司主营业务系视觉检测业务及整机设备的研发与生产，同时为锂电池生产企业及设备厂商提供基于机器视觉与人工智能的智能化、自动化装备和系统解决方案，帮助客户提高生产和质检效率、降低成本和提升产品质量，高水准的自动化设备研发实力为客户提供更高的附加价值。因此，报告期内，公司的主要收入来源于AI机器视觉智能检测自动化装备业务。

在公司创立以及发展过程中，公司掌握了光学器件、图像特征识别、2D及3D图像AI、以及复杂的高精度运动控制等核心软件与器件技术，同时，与上游建立了基于战略合作研发的长期发展关系，形成了公司赖以生存与发展的关键资源。目前，公司通过向相关下游客户，销售机器视觉智能检测自动化装备和检测系统，以及提供后续的软件升级、硬件改造和售后服务等获得收入。

公司产品为专用AI+机器视觉智能检测自动化装备与检测系统，公司以客户需求为核心，持续推进产品标准化工作，在满足客户个性化需求的基础上，提高设备部件的标准化水平，实现由“标准构件”与“客户非标构件”组成的设备，即初始研发为非标设备，设备成型后以标准设备在行业推广，并建立了与之对应的研发模式、生产模式和销售模式。

(2) 研发模式

公司以客户需求为导向，技术研发与创新研发相结合，采用以创新为导向的研发管理模式，建立了AI人工智能、机器视觉以及AOI资深算法核心技术团队。公司的研发团队同时与中山大学、广东工业大学等知名高等院校合作，对新技术进行合作攻关。

产品研发：产品研发方面，工程师定期到客户现场进行工作调研。在深入考察客户的生产工艺、充分掌握生产设备的技术参数及自动化要求基础上，针对客户具体需求和应用场景开展自主研发工作，

为客户提供基于AI+机器视觉智能化设备和系统完整解决方案，帮助客户提高生产和质检效率，降低成本和质量损失。

公司在确定客户需求后，开展可行性分析、产品配置、立项、研发、设计、评审、试验和测试在内的多项工作。按照工程方法论和系统性原则，提出具体的和可测量的研发目标和完成日期，落实小组各组员权责，明确各阶段的要求和要点，依托具有竞争力的开发体系和工具逐步展开研发工作。在最终的样机试制过程中，小组成员重点检查各阶段实施情况。在样机各项指标均达到客户要求后，公司汇总研发过程中出现的失效模式及相应的改进措施，为之后的项目开发积累经验，并作为研发过程中的技术参考和评审依据。

技术研发：技术研发方面，公司对行业中的前沿技术、新的应用场景和客户需求中的技术难点进行探索和技术迭代。

研发中心负责组织和落实技术研发立项、需求分析、设计、评审、开发、测试、调整、优化等一系列活动，提炼出具有标准化、普适性的技术方案。技术研发项目所产生的代码库、软件著作权、发明专利等成果置入成果库。

截至本报告报出日，公司及子公司研发硕果累累，拥有对主要业务有重大影响的已授权专利技术462项，其中我国的发明专利58项，实用新型专利399项，软件著作权197项，外观设计专利2项，国际专利3项。

（3）生产模式

公司的生产运营采取以销定产的生产模式，以降低库存及提高库存周转率，提高资金使用率。

公司销售部门接到客户订单或供货合同后，由项目管理部制定《项目计划》。

a. 项目管理部人员依据上述技术资料，《项目计划》下达采购需求；

b. 采购部门依据采购需求及零部件库存情况各物料交货期及批量要求等信息制定《采购计划》，并依据《采购计划》开展采购活动；

c. 生产部门依据《项目计划》、《产品生产/加工SOP规范》、《采购计划》等要求，结合现有在制品排期，结合现有场地、物料来料及检验情况、设备使用等情况制定《项目生产计划》，并依据《项目生产计划》组织生产、装配、检验、调试等工作；

d. 为了降低生产成本，公司持续推进产品标准化工作，在满足客户个性化需求的基础上提高设备

部件的标准化水平，即逐步实现所产设备由“标准构件”与“客户非标构件”组成，针对部分市场需求大的设备，在取得客户订单后，对于标准构件部分的生产会适当增加投料量，从而实现标准构件的规模化生产，对批量标准设备部件，在本报告期内采用委外生产的形式完成。这样既能够降低采购成本和生产成本，同时又能提高公司的生产效率，向客户实现更快交付。

（4）销售模式

公司采取订单直销的业务模式，主要通过参加客户招投标与客户指定的方式获取订单并与客户签订业务合同或技术协议；然后根据客户个性化需求进行定制，并提供安装、调试及售后等一系列服务。

公司积极参与客户新产品、新工艺、新技术等研发活动，利用公司的前沿性技术储备满足客户需求，提高满意度和客户黏性。

公司的主要客户包括欣旺达、中创新航和比亚迪旗下的锂电池生产企业，一般需要参加客户招投标。此类业务具有规模较大、回款稳定性较强的特点。

公司的业务定价主要采用成本加成方式，以产品设计方案、原材料成本为基础，综合考虑技术难度、创新程度、竞争情况、产品需求量和一定利润水平等因素进行定价。

（5）采购模式

公司采取面向市场的采购策略，与行业内优质供应商保持良好的合作关系，对供应商选择、采购价格确定、质量检验等采购全过程进行严格管理，构建了质优、高效、稳定的采购管理体系。

公司原材料主要包括各类传感器、仪器仪表、机械部件、镜头、工业相机、伺服系统等，以及用于组装、零配件机加工的钢材、铝材等原料。

具体采购方式有以下两种：

核心原料采购：对于各类传感器、工业相机、镜头、伺服系统等核心配件和关键原材料，为保证采购产品质量，公司与国内知名供应商保持良好合作。

对于常规原材料：综合采取定期谈判、需求预测、安全备货的措施，以增效降本。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。

报告期内，公司继续执行已制定的企业经营战略目标，报告期内公司重要客户、核心团队等均无重大变化。

随着新能源汽车市场持续高景气，锂电池产能持续紧张，锂电池供应商开始追加投资锂电池产能或自建锂电池产能，将对公司业绩的稳步增长起积极推动作用。公司紧抓产业发展带来的发展机会，通过提升管理水平，加大创新研发力度，增加人力资源储备等措施，为公司后期发展打下坚实基础。

（二） 行业情况

超音速以“AI+机器视觉智能装备”为核心，聚焦锂电池制造行业生产过程中检测相关的相关问题，专注锂电视觉检测领域领先的AI+机器视觉技术及产品研发，目前已经拥有成熟的机器视觉图像检测核心算法、3D点云图像还原引擎、深度学习视觉质检引擎等核心技术，为锂电池厂及设备厂等客户提供锂电检测领域领先的AI+机器视觉技术解决方案，帮助客户提高生产和质检效率、降低成本和质量损失。

1、机器视觉行业发展情况

机器视觉是指通过光学装置和非接触传感器自动接收并处理真实物体的图像，分析后获取所需信息或用于控制机器运动的装置。中国的机器视觉行业是伴随中国工业化进程的发展而崛起的，正在成为世界机器视觉发展最活跃的地区之一。根据全球市场研究机构CB Insights数据显示，中国是继美国、日本之后的第三大机器视觉领域应用市场。中国机器视觉行业规模预计在2023年达到197亿元，平均年复合增长率达到13.63%。根据高工产研机器人研究所（GGII）预测，到2023年中国机器视觉市场规模将达到155.6亿元。

近年来，锂电池在涂布、卷绕、极耳、外壳缺陷等多环节开始应用机器视觉检测，成为机器视觉行业新的增长点。受益于碳中和以及新能源汽车发展的驱动，锂电池发展极为迅速，但是受制于生产过程中良品率、生产成本以及效率等因素，其供需仍然处于不平衡的状态，并制约了能源的普及和渗透率。机器视觉检测技术的运用可以有效提高检测的效率和精度，并降低锂电池生产商的综合成本和潜在的风险。

2、下游行业发展情况

公司长期深耕于机器视觉检测领域，产品广泛运用于锂电生产厂商，随着新能源汽车市场持续高景气，锂电池产能持续紧张，锂电池供应商开始追加投资锂电池产能或自建锂电池产能，将对公司业绩的稳步增长起积极推动作用。

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2022年新能源汽车产销分别完成705.8万辆和688.7万辆，同比分别增长96.9%和93.4%。产销量创历史新高。我国《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》

提出2025年20%的渗透率目标；欧洲近两年正经历碳排放和高补贴政策驱动下的爆发式增长，2025年在碳排放政策约束下，新能源汽车渗透率有望达到25%-30%。

在新能源汽车市场继续保持高景气背景下，为应对市场需求快速提升，锂电池厂纷纷加入电池产能扩张的队伍，推出了庞大的扩产计划并展开大规模设备招标，而国内外主要汽车公司将进一步加大其在锂电池供应链环节的控制和影响，开始投资锂电池产能或自建锂电池产能。

根据民生证券研究所出具的研报，2025年国内的动力电池产能将达到1673GW，2021-2025年年均复合增速约44%。预计2021-2025年电池实际可新增产能分别为144/227/245/340/474 GWh，新增产能逐年增加。若需满足电池的产能扩张需求，假设单GW对应锂电设备投资额为1.8亿，则对应新增设备投资额分别为259/409/443/613/852亿元。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、2022年8月，公司成功入选广东省第四批国家级专精特新“小巨人”企业名单。</p> <p>2、公司于2022年12月22日收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于对广东省认定机构2022年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知”，公司被重新认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202244008396。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	91,512,250.73	59,449,529.03	53.93%
毛利率%	31.46%	35.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,147,263.20	6,220,731.38	-49.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	3,185,997.28	5,775,394.83	-44.83%

净利润			
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.23%	4.57%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.25%	4.25%	-
基本每股收益	0.04	0.18	-77.78%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	406,675,868.85	364,400,446.45	11.60%
负债总计	150,646,126.36	110,912,555.92	35.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	257,043,045.00	253,895,781.80	1.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.22	3.18	1.26%
资产负债率% (母公司)	36.61%	30.23%	-
资产负债率% (合并)	37.04%	30.44%	-
流动比率	2.43	3.05	-
利息保障倍数	9.69	18.58	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-23,179,945.80	-23,336,851.04	0.67%
应收账款周转率	0.54	0.69	-
存货周转率	1.54	0.94	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.60%	8.03%	-
营业收入增长率%	53.93%	29.74%	-
净利润增长率%	-58.07%	17.49%	-

注：存货周转率基于营业收入计算。

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	52,792,991.21	12.98%	75,847,498.25	20.81%	-30.40%
应收票据	41,448,549.50	10.19%	19,583,658.99	5.37%	111.65%
应收账款	169,357,581.63	41.64%	149,875,012.47	41.13%	13.00%
存货	65,046,721.71	15.99%	48,728,659.40	13.37%	33.49%
固定资产	5,179,238.43	1.27%	5,021,913.92	1.38%	3.13%
在建工程	37,609.71	0.01%	-	-	100.00%

无形资产	28,418,135.24	6.99%	1,526,247.22	0.42%	1,761.96%
短期借款	3,885,000.00	0.96%	3,504,224.31	0.96%	10.87%
应付账款	64,832,621.72	15.94%	60,580,258.58	16.62%	7.02%
应收款项融资	335,000.00	0.08%	290,000.00	0.08%	15.52%
预付款项	4,063,327.84	1.00%	3,965,449.92	1.09%	2.47%
其他应收款	6,145,688.68	1.51%	9,635,568.32	2.64%	-36.22%
合同资产	23,689,260.99	5.83%	17,675,230.06	4.85%	34.03%
其他流动资产	3,475,911.71	0.85%	89,780.17	0.02%	3,771.58%
长期待摊费用	37,612.82	0.01%	30,594.14	0.01%	22.94%
使用权资产	-	-	211,361.83	0.06%	-100.00%
递延所得税资产	6,648,239.38	1.63%	4,577,503.76	1.26%	45.24%
其他非流动资产	-	-	27,341,968.00	7.50%	-100.00%
资产总计	406,675,868.85	100.00%	364,400,446.45	100.00%	11.60%
应付票据	26,306,228.80	6.47%	1,907,251.20	0.52%	1,279.27%
合同负债	26,117,079.63	6.42%	11,204,692.04	3.07%	133.09%
应交税费	3,167,903.07	0.78%	8,108,407.55	2.23%	-60.93%
其他流动负债	19,202,244.12	4.72%	13,373,942.32	3.67%	43.58%
租赁负债			212,331.00	0.06%	-100.00%
预计负债	36,891.88	0.01%	4,037,749.93	1.11%	-99.09%
负债合计	150,646,126.36	37.04%	110,912,555.92	30.44%	35.82%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金52,792,991.21元较期初75,847,498.25元，减少30.40%，其主要原因是报告期内为技术开发与市场开拓储备人才，经营活动中支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加了74.75%。
- 2、截至报告期末，应收票据41,448,549.5元较期初19,583,658.99元增加111.65%，主要原因是新能源产业链上下游企业之间采用票据结算的方式较为普遍，报告期内收到的票据占营业收入的58%。
- 3、截至报告期末，存货65,046,721.71元较期初48,728,659.40元增长33.49%，主要原因是其主要原因是生产销售规模扩大，增加备货及在途产品导致库存增加。
- 4、截至报告期末，在建工程37,609.71元较期初增长100.00%，原因是本报告期用于公司总部大楼建造而产生的部分前期费用。
- 5、截至报告期末，无形资产较期初增长1761.96%，其他非流动资产较期初减少100.00%，原因是上期公司购置土地于本报告期获得土地使用权，由其他非流动资产转入无形资产进行计量并摊销。
- 6、截至报告期末，其他应收款6,145,688.68元较期初9,635,568.32元，减少36.22%，主要原因是关联方资金占用及利息均已归还导致。
- 7、截至报告期末，合同资产23,689,260.99元较期初17,675,230.06元，增长34.03%，主要原因是本报告期内营业收入较上期增长53.93%，当公司的销售额增加时，通常应收账款也会随之增加，应收账款的

确认导致合同资产同比增长。

8、截至报告期末，使用权资产较期初减少100.00%，租赁负债较期初减少60.93%，原因是报告期内公司厂房屋租赁合同到期，新签订的租赁合同为一年期，不再计入所有权资产进行核算。

9、截至报告期末，递延所得税资产6,648,239.38元，较期初4,577,503.76元增长45.24%，主要原因报告期内应收票据与应收账款整体规模增长，导致本期计提坏账金额较大，递延所得税资产余额较高。

10、截至报告期末，应付票据26,306,228.80元较期初1,907,251.20元增加1279.27%，主要原因是新能源产业链上下游企业之间采用票据结算的方式较为普遍，公司对采购款结算方式同步进行优化，多采用票据结算的方式。

11、截至报告期末，合同负债26,117,079.63元较期初11,204,692.04元增长14,912,387.59元，主要原因是订单增长导致，公司合同负债均有订单支撑。

12、截至报告期末，应交税费3,167,903.07元较期初8,108,407.55元减少4,940,504.48元，根据国家税务局财政部公告2022年第2号文《财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》，2022年1至6月的50%税款，延期至2023年1月开始逐月缴纳，因此应交税费较上期减少60.93%。

13、截至报告期末，其他流动负债19,202,244.12元较期初13,373,942.32元，增长43.58%，主要原因是根据新金融工具准则，对于已背书的非6+10信用等级承兑汇票确认为其他流动负债，报告期内应收票据较期初增加79.26%，未到期票据同步增加。

14、截至报告期末，预计负债36,891.88元较上期4,037,749.93减少99.09%，主要原因是本期售后服务费核销4,000,858.05元所致。

15、截至报告期末，其他流动资产3,475,911.71元较期初89,780.17元增长3,386,131.54元，主要原因是待抵扣进项税额增长导致。

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	91,512,250.73	-	59,449,529.03	-	53.93%
营业成本	62,718,853.22	68.54%	38,138,942.85	64.15%	64.45%
毛利率	31.46%	-	35.85%	-	-
管理费用	9,701,593.14	10.60%	6,070,982.29	10.21%	59.80%
销售费用	6,572,138.46	7.18%	4,013,047.19	6.75%	63.77%
研发费用	21,818,212.17	23.84%	5,040,729.06	8.48%	332.84%
财务费用	-688,130.97	-0.75%	109,987.29	0.19%	-725.65%

信用减值损失	904,699.48	0.99%	-68,570.24	-0.12%	1,419.38%
资产减值损失	1,594,628.87	1.74%	-375,480.34	-0.63%	524.69%
其他收益	7,383,319.19	8.07%	548,604.54	0.92%	1,245.84%
资产处置收益	-	-	-	-	
营业利润	516,330.42	0.56%	5,870,853.33	9.88%	-91.21%
营业外收入	16,611.22	0.02%	133,561.91	0.22%	-87.56%
营业外支出	61,825.30	0.07%	8,828.57	0.01%	600.29%
净利润	2,541,851.96	2.78%	6,062,194.26	10.20%	-58.07%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本报告期内实现营业收入91,512,250.73元与上年同期59,449,529.03元增加32,062,721.7元，实现增长53.93%，主要原因：（1）公司加大产品技术投入和推出新产品，产品质量升级、精度提高，行业客户认同显著提高，同时研发的锂电池检测后段产品投入市场。（2）公司不断增加研发投入，增设实验室，增强产品服务能力提升业务实力、增加产能、扩展服务内容。（3）公司加大市场开拓力度公司，通过扩展销售团队和加大市场开拓力度，扩大了公司在行业内的认知度和市场影响力。2022、2023年和2024年全行业营业收入处于持续、快速增长阶段。

2、营业成本：报告期内62,718,853.22元与上年同期38,138,942.85元增加了24,579,910.37元，实现增长64.45%，主要是生产规模扩大，生产场地及生产人员的增加导致的成本增加，毛利率有所下降。

3、销售费用：报告期内6,572,138.46元与上年同期4,013,047.19元增加了2,559,091.27元，增长63.77%，主要是公司加大市场开拓力度，公司通过扩展销售团队和加大市场开拓力度，扩大了公司在行业内的认知度和市场影响力。

4、管理费用：报告期内9,701,593.14元，比上年同期6,070,982.29元增加了3,630,610.85元，增长59.80%，因为公司业务规模扩大，职工薪酬、折旧摊销费及租赁费用增长所致。

5、研发费用：报告期内21,818,212.17元与上年同期5,040,729.06元大幅增长332.84%，主要是研发试制增加及项目推进增加人工成本和材料成本所致。研发人工成本增加约1200万元，主要是扩大公司开发团队，提升公司在锂电行业AI 检测领域竞争力所致。材料费增加约250万元，主要是为锂电前段和中后段建立多样化测试平台道场，对各种与客户新需求相关的技术进行研究和充分测试所致。

6、财务费用：报告期内-688,130.97元，与上年同期相比下降725.65%，主要是公司银行存款利息收入导致。

7、其它收益7,383,319.19元相比上年同期548,604.54元增加6,834,714.65元，增加1245.84%，公司其它收益主要构成为软件退税收益，具体方法为先缴后退，报告期内公司缴纳即征即退税额7,455,394.60元，较上年同期增长623.62%。

8、信用减值损失：报告期内904,699.48元，比上年同期减少1419.38%，本半年度按新的会计估计重新核算信用减值损失，其他应收款坏账准备转回542,817.11元，应收账款坏账准备转回1,011,486.41元，应收票据坏账准备计提804,403.70元。

9、资产减值损失：报告期内1,594,628.87元，比上年同期减少524.69%，本半年度按新的会计估计重新核算资产减值损失，合同资产减值准备转回863,018.40元，存货跌价准备转回731,610.47元。

10、营业利润：报告期内实现营业利润516330.42元，比上年同期5,870,853.33元下降91.21%，主要原因是（1）公司不断对市场前沿产品技术加大研发投入；（2）公司为技术开发与市场开拓储备人才。加大研发投入和储备优秀人才是公司持续扩张性发展的基石。

11、营业外收入：报告期内16,611.22元同比上年同期133,561.91元，减少87.56%，其主要原因是2022年收到社会保障基金管理中心稳岗补贴同比增加94,323.20元，本报告期内未有大额政府补贴。

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	91,375,395.11	58,891,098.45	55.16%
其他业务收入	136,855.62	558,430.58	-75.49%
主营业务成本	62,591,540.69	38,081,903.48	64.36%
其他业务成本	127,312.53	57,039.37	123.20%

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
整体解决方案/贸易	688,340.17	444,558.85	35.42%	69.41%	109.25%	-12.30%
自动化设备收入	90,687,054.94	62,146,981.84	31.47%	55.06%	64.11%	-3.78%
利息收入	103,148.54		100.00%	100.00%	100.00%	-
存货清理	33,707.08	127,312.53	-277.70%	100.00%	100.00%	-
合计	91,512,250.73	62,718,853.22	31.46%	53.93%	64.45%	-4.38%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本报告期内，公司以价值创造为导向，优化调整产品订单结构。一是发挥成熟产品技术优势，增加

锂电池生产前段工艺 CCD 检测设备订单，相关自动化设备收入同比增长 55.06%；二公司加大产品技术投入和推出新产品，产品质量升级、精度提高，行业客户认同显著提高，同时研发的锂电池检测后段产品投入市场。利息收入为 2023 年资金占用利息 103,148.54 元。报告期内处理一批呆滞存货 127,312.53 元，影响本报告期内毛利率为负。

（二） 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	-23,179,945.80	-23,336,851.04	0.67%
投资活动产生的现金流量净额	3,625,438.76	-11,712,220.18	130.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,500,000.00	-1,170,390.91	199.05%

现金流量分析：

- 报告期内，投资活动产生的现金流量净额 3,625,438.76 元，较上期-11,712,220.18 元增长 130.95%。主要原因为上年同期购买理财支出 23,000,000.00 元，本期无此项支出。
- 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-3,500,000.00 元，较上期-1,170,390.91 元增长 199.05%。主要原因是本期归还上期银行贷款 3,500,000.00 元。

四、 投资状况分析

（一）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
深圳恒温精控智能装备有限公司	控股子公司	研发、生产、销售烤箱自动化设备	10,000,000.00	2,023,953.28	- 1,479,878.23	0.00	- 1,552,336.52
常州超音速智能装备有限公司	控股子公司	研发、生	10,000,000.00	56,252.45	56,252.45	0.00	-43,747.55

		产、销售 AI+机器视觉智能装备和系统					
江西超音速人工智能科技有限公司	控股子公司	研发、生产、销售 AI+机器视觉智能装备和系统	10,000,000.00	254,971.68	236,390.94	0.00	-63,609.06

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西超音速人工智能科技有限公司	新设立	对公司生产经营和业绩有积极影响

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司的核心价值观是“客户为先、科技为本、奋斗创新、价值共享”，在诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益、创造企业经济效益的同时，始终重视履行企业应尽的社会责任，将社会责任意识融入到发展实际中。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、 税收优惠变动风险	<p>公司于 2022 年 12 月 22 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局批准成为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202244008396。国家高新技术企业税收优惠税率，按 15%税率征收企业所得税。</p> <p>根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的有关精神以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]第 100 号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税(财税[2018]32 号增值税税率调整为 16%，2019 年 3 月 21 日，财政部、税务总局、海关总署三部委联合下发《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税税率调整为 13%)后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司软件销售收入享有增值税即征即退优惠。</p> <p>如果本公司从事的生产销售不再享受国家的上述优惠政策，将影响公司未来年度的盈利能力。</p>
2、 实际控制人控制不当风险	<p>公司实际控制人为张俊峰、赵大兵二人，截至 2023 年 6 月 30 日，二人直接持有公司 39.99%股份。张俊峰先生担任公司董事长、总经理，赵大兵女士担任公司副董事长、董事会秘书。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在着上述二人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而给公司的生产经营带来损失的可能。故公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。</p>
3、 公司新技术和新产品开发的风险	<p>公司是以“AI+机器视觉”技术为核心，一直在进行工业自动化标准化设备的研发，工业自动化设备是精密的生产设备仪器，其研发、生产及应用都需要丰富的技术和经验积累。技术的积累和新产品的研发成果转换成功与否直接关系到公司的市场竞争力和品牌影响力，如若公司无法保证强有力的研发资金、人力资本支持，将无法保证新技术、新产品在行业内的领先地位，公司的发展与市场竞争力将会受到影响，产生新技术和新产品开发导致的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	三.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
张俊峰	借款	1,509,728.00	0.00	1,509,728.00	0.00	1,509,728.00	已事后补充履行
赵大兵	借款	1,622,146.32	0.00	1,622,146.32	0.00	1,622,146.32	已事后补充履行
关联公司	借款	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00	0.00	3,800,000.00	已事后补充履行

合计	-	6,931,874.32	0.00	6,931,874.32	0.00	6,931,874.32	-
----	---	--------------	------	--------------	------	--------------	---

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司于2019年在新三板进行了2次股票发行，认购协议内回购条款在2021和2022年触发，公司实际控制人按照协议约定需回购其所持有的股票。

公司自2015年10月份挂牌至2021年触发公司实际控制人回购义务前，为满足业务快速增长的资金需求，一直未进行过现金分红，公司实际控制人张俊峰、赵大兵全力投入公司经营发展，自有收入来源无法支付上述回购款，且自有住宅房产已经作为抵押物为公司申请了抵押贷款，无法筹集足够资金履行回购义务，张俊峰、赵大兵占用公司资金履行前述回购义务。关联公司资金占用用于资金周转。

公司已于2023年4月27日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议对上述资金占用事项补充审议，并提请2022年年度股东大会审议。

为杜绝后续发生占用公司资金的行为，公司采取了以下整改措施：

1、实际控制人归还全部资金占用

公司按照中国人民银行贷款基准利率（一年期内）4.35%的利率收取占用费补偿。截至2023年5月15日，公司已收到实际控制人张俊峰、赵大兵归还从2023年1月1日计算至还款日2023年4月27日的占用资金利息。截至2023年5月25日，公司已收到关联公司归还占用资金3,800,000.00元及计算至还款日2023年5月25日利息564,140.12元。

至此，所有关联方的资金占用及利息均已还清。

2、加强管理制度建设与执行，完善公司内部控制

公司将严格执行《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易管理制度》。进一步完善内部控制的运行程序，强化资金使用的管理制度。严格落实各项措施的执行，防止关联方资金占用情况的发生，杜绝实际控制人和其他关联方资金占用行为。

3、加强对相关人员培训，增强公司治理意识

公司将加强对实际控制人、董事、监事、高级管理人员、信息披露负责人等相关人员的培训，加强上述人员对《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》以及公司相关制度的学习，提高公司规范治理水平。

4、相关人员签署《关于避免资金占用的承诺函》

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员签署了《关于避免资金占用的承诺函》，实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺其本人及其控制或存在关联关系的其他公司企业或组织未来均不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金。

（三） 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

单位：元

临时公告索引	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
2022-078	对外投资	江西超音速人工智能科技有限公司	10,000,000.00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：

2022年9月28日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，2022年11月11日，上述议案经2022年第四次临时股东大会审议通过。根据公司发展需要，公司拟设立全资子公司，注册地址为江西省鹰潭市，该公司注册资本为1,000万元人民币。

上述对外投资符合公司发展战略，有利于推动公司的业务布局，拓展公司客户资源，增强公司综合实力，促进公司快速发展，公司将不断完善子公司的管控制度，明确经营决策和风险管理，建立有效的内部控制及监督机制，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务需求及市场变化，积极防范和应对风险。

上述对外投资不会对公司财务及经营状况造成不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

（一） 实施股权激励计划的目的和原则

本着自愿参与，风险自担，激励与约束相结合的原则，进一步建立、健全了公司长效激励机制，吸引和留住了公司优秀人才，充分调动了公司管理层及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理层、员工个人利益结合在一起，使双方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对应的原则，根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，

制定股权激励计划。

（二）股权激励计划的模式

设立一个合伙企业（有限合伙）作为持股平台，在该持股平台中，张俊峰是普通合伙人，激励对象是有限合伙人。

（三）激励对象的确定原则

激励对象可为下列人员：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员；
- 2、公司中层管理人员；
- 3、公司核心技术人员、技术人员、管理人员（以下或统称“核心员工”）。

本计划激励对象均为自然人，除公司董事、监事外，其他所有激励对象必须与公司或其控股子公司签署劳动合同并在公司或其控股子公司中任全职。

（四）股权激励计划的具体内容

1、本计划中持股平台的全部出资额为5,326,960.75元、对应公司6,754,534股股份（截止2023年6月30日数据），持股平台的全部出资额=持股平台持有公司股票数量 \times 认购价格；即：本计划中各激励对象直接持有持股平台每股5元出资额，相当于间接持有公司1股股票。

2、截至报告披露日，本计划参与认购持股平台合伙份额的激励对象共计3名，向各激励对象授予持股平台408,463.32元出资额、对应授予公司515,892股股份（截止2023年6月30日数据）。

（五）股权激励计划的锁定及解锁安排

- 1、锁定期是指认购日至解锁日之间的时间段，锁定期为24个月，自认购日起算。
- 2、在满足本计划规定的相关解锁条件的前提下，激励对象可在各自锁定期届满及未来36个月内分四期，平均每年按照25%的比例来解锁。

（六）员工股权激励对象异动情况

截至本报告期初，合伙企业（有限合伙）公司激励对象共计3名：罗国和、叶长春、赵兵锁。

(五) 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
董监高	2015年6月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月3日	-	挂牌	避免及规范关联交易的承诺	本人将不利用本人的地位影响本公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除超音速外，本人不存在其他对外投资。若本人日后存在其他对外投资，本人将避免所投资的其他公司与超音速发生关联交易。若关联交易不可避免，则在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序)	正在履行中
董监高	2023年5月25日	-	整改	资金占用承诺	实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺其本人及其控制或存在关联	正在履行中

					关系的其他公司企业或组织未来均不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金
--	--	--	--	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员出具了《避免同业竞争承诺函》(控股股东、实际控制人亦是公司董事兼高级管理人员)，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务或活动，将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

截至报告期末，公司未发现以上承诺人有违反上述承诺的事项出现，同时以上承诺人将继续履行该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员签订了《关于避免及规范关联交易的承诺函》，内容如下：“本人将不利用本人的地位影响本公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除超音速外，本人不存在其他对外投资。若本人日后存在其他对外投资，本人将避免所投资的其他公司与超音速发生关联交易。若关联交易不可避免，则在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员未出现未披露的关联交易事项。

3、公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员签署了《关于避免资金占用的承诺函》，实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺其本人及其控制或存在关联关系的其他公司企业或组织未来均不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金。

截至报告期末，公司未发现以上承诺人有违反上述承诺的事项出现，同时以上承诺人将继续履行

该承诺。

第四节 股份变动及股东情况

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	55,810,384	70.0109%	0	55,810,384	70.0109%
	其中：控股股东、实际控制人	7,968,760	9.9964%	0	7,968,760	9.9964%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,906,296	29.9891%	0	23,906,296	29.9891%
	其中：控股股东、实际控制人	23,906,296	29.9891%	0	23,906,296	29.9891%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		79,716,680	-	0	79,716,680	-
普通股股东人数						198

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵大兵	19,595,748	0	19,595,748	24.5817%	14,696,812	4,898,936	0	0
2	张俊	12,279,308	0	12,279,308	15.4037%	9,209,484	3,069,824	0	0

	峰								
3	纳斯特投资管理有限公司广纳斯高杰1号产业投资基金	7,118,412	0	7,118,412	8.9296%	0	7,118,412	0	0
4	天津光速管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,754,534	0	6,754,534	8.4732%	0	6,754,534	0	0
5	广东广中投资管理有限公司珠海广招一号股权投资合伙企业（有限合伙）	5,175,072	0	5,175,072	6.4918%	0	5,175,072	0	0
6	湖北高云二期	3,539,748	0	3,539,748	4.4404%	0	3,539,748	0	0

	股权投资合伙企业（有限合伙）								
7	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	2,446,392	0	2,446,392	3.0689%	0	2,446,392	0	0
8	东诺辰私募证券投资基金有限公司—东辰资产辰途1号新三板股权投资基金	2,195,316	0	2,195,316	2.7539%	0	2,195,316	0	0
9	湖北高云股权投资基金有限公司	2,070,028	0	2,070,028	2.5967%	0	2,070,028	0	0
10	陈树	1,601,018	31,370	1,569,648	1.9690%	0	1,569,648	0	0

斌									
合计	62,775,576	-	62,744,206	78.7089%	23,906,296	38,837,910	0	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东赵大兵、张俊峰系夫妻关系，张俊峰是天津光速管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

湖北高泰云天股权投资基金有限公司与湖北高泰云天二期股权投资合伙企业（有限合伙）的基金管理人均系武汉高泰云天投资管理有限公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张俊峰	董事长、总经理	男	1976年6月	2021年5月20日	2024年5月20日
赵大兵	副董事长、董事会秘书	女	1978年11月	2021年5月20日	2024年5月20日
罗惠良	董事、副总经理	男	1973年9月	2021年5月20日	2024年5月20日
曾志前	董事、财务总监	男	1968年11月	2021年5月20日	2024年5月20日
杜志维	董事	男	1984年10月	2021年5月20日	2024年5月20日
叶长春	监事会主席	男	1976年7月	2021年5月20日	2024年5月20日
罗国和	监事	男	1990年9月	2021年5月20日	2024年5月20日
徐永昌	职工监事	男	1992年9月	2022年10月28日	2024年5月20日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张俊峰与赵大兵是夫妻关系；此外其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	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
张俊峰	12,279,308	0	12,279,308	15.4037%	0	0
赵大兵	19,595,748	0	19,595,748	24.5817%	0	0
合计	31,875,056	-	31,875,056	39.9854%	0	0

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25	0	6	19
生产人员	173	81	0	254
销售人员	15	1	0	16
技术人员	142	1	0	143
财务人员	9	0	0	9
行政人员	7	0	0	7
员工总计	371	83	6	448

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变化。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	52,792,991.21	75,847,498.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	41,448,549.50	19,583,658.99
应收账款	五、（三）	169,357,581.63	149,875,012.47
应收款项融资	五、（四）	335,000.00	290,000.00
预付款项	五、（五）	4,063,327.84	3,965,449.92
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、（六）	6,145,688.68	9,635,568.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	65,046,721.71	48,728,659.40
合同资产	五、（八）	23,689,260.99	17,675,230.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	3,475,911.71	89,780.17
流动资产合计		366,355,033.27	325,690,857.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、（十）	5,179,238.43	5,021,913.92
在建工程	五、（十一）	37,609.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）		211,361.83
无形资产	五、（十三）	28,418,135.24	1,526,247.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	37,612.82	30,594.14
递延所得税资产	五、（十五）	6,648,239.38	4,577,503.76
其他非流动资产	五、（十六）		27,341,968.00
非流动资产合计		40,320,835.58	38,709,588.87
资产总计		406,675,868.85	364,400,446.45
流动负债：			
短期借款	五、（十七）	3,885,000.00	3,504,224.31
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	五、（十八）	26,306,228.80	1,907,251.20
应付账款	五、（十九）	64,832,621.72	60,580,258.58
预收款项			
合同负债	五、（二十）	26,117,079.63	11,204,692.04
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、（二十一）	7,014,985.77	7,908,869.18
应交税费	五、（二十二）	3,167,903.07	8,108,407.55
其他应付款	五、（二十三）	83,171.37	74,829.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（二十四）	19,202,244.12	13,373,942.32
流动负债合计		150,609,234.48	106,662,474.99
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、（二十五）		212,331.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十六）	36,891.88	4,037,749.93
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,891.88	4,250,080.93
负债合计		150,646,126.36	110,912,555.92
所有者权益：			
股本	五、（二十七）	79,716,680.00	79,716,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十八）	140,489,437.35	140,489,437.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十九）	4,701,850.63	4,701,850.63
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	32,135,077.02	28,987,813.82
归属于母公司所有者权益合计		257,043,045.00	253,895,781.80
少数股东权益		-1,013,302.51	-407,891.27
所有者权益合计		256,029,742.49	253,487,890.53
负债和所有者权益合计		406,675,868.85	364,400,446.45

法定代表人：张俊峰

主管会计工作负责人：曾志前

会计机构负责人：曾志前

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		52,678,552.01	75,531,197.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		41,448,549.50	19,583,658.99
应收账款		169,357,581.63	149,875,012.47
应收款项融资		50,000.00	290,000.00
预付款项		3,435,684.92	3,901,445.92
其他应收款		8,555,383.76	10,091,223.64
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		64,424,526.00	48,407,447.99
合同资产		23,689,260.99	17,675,230.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,294,062.38	
流动资产合计		366,933,601.19	325,355,216.31
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、（一）	2,230,000.00	1,830,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,961,204.70	4,946,599.67
在建工程		37,609.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		0.00	211,361.83
无形资产		28,418,135.24	1,526,247.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,839.82	30,594.14
递延所得税资产		6,648,239.38	4,577,503.76
其他非流动资产		0.00	27,341,968.00
非流动资产合计		42,322,028.85	40,464,274.62
资产总计		409,255,630.04	365,819,490.93
流动负债：			
短期借款		3,885,000.00	3,504,224.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,997,254.51	1,907,251.20
应付账款		64,832,621.72	60,437,482.22
预收款项		0.00	0.00
合同负债		25,864,867.24	11,204,692.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,779,667.21	7,719,887.77
应交税费		3,167,903.07	8,101,668.09
其他应付款		74,990.57	74,829.81
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		19,169,456.51	13,373,942.32
流动负债合计		149,771,760.83	106,323,977.76
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			212,331.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		36,891.88	4,037,749.93
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,891.88	4,250,080.93
负债合计		149,808,652.71	110,574,058.69
所有者权益：			
股本		79,716,680.00	79,716,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		140,489,437.35	140,489,437.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,701,850.63	4,701,850.63
一般风险准备			
未分配利润		34,539,009.35	30,337,464.26
所有者权益合计		259,446,977.33	255,245,432.24
负债和所有者权益合计		409,255,630.04	365,819,490.93

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		91,512,250.73	59,449,529.03
其中：营业收入	五、（三十一）	91,512,250.73	59,449,529.03
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,878,567.85	53,714,988.48
其中：营业成本	五、（三十一）	62,718,853.22	38,138,942.85
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、（三十二）	755,901.83	341,299.80
销售费用	五、（三十三）	6,572,138.46	4,013,047.19
管理费用	五、（三十四）	9,701,593.14	6,070,982.29
研发费用	五、（三十五）	21,818,212.17	5,040,729.06
财务费用	五、（三十六）	-688,130.97	109,987.29
其中：利息费用		54,202.45	166,543.77
利息收入		-853,818.97	-94,676.54
加：其他收益	五、（三十七）	7,383,319.19	548,604.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）		31,758.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	904,699.48	-68,570.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	1,594,628.87	-375,480.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		516,330.42	5,870,853.33
加：营业外收入	五、（四十一）	16,611.22	133,561.91
减：营业外支出	五、（四十二）	61,825.30	8,828.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		471,116.34	5,995,586.67
减：所得税费用	五、（四十三）	-2,070,735.62	-66,607.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,541,851.96	6,062,194.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,541,851.96	6,062,194.26
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）		-605,411.24	-158,537.12
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,147,263.20	6,220,731.38
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		3,147,263.20	6,220,731.38
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		-605,411.24	-158,537.12
七、综合收益总额		2,541,851.96	6,062,194.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,147,263.20	6,220,731.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-605,411.24	-158,537.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.18

法定代表人：张俊峰

主管会计工作负责人：曾志前

会计机构负责人：曾志前

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入		91,512,250.73	59,449,529.03
减：营业成本		62,718,853.22	38,138,942.85
税金及附加		755,901.83	341,299.80
销售费用		5,862,789.11	3,819,401.36

管理费用		9,623,864.47	5,858,590.26
研发费用		20,946,012.11	5,040,729.06
财务费用		-689,320.66	109,525.66
其中：利息费用			166,543.77
利息收入			-94,676.54
加：其他收益		7,383,319.19	548,604.54
投资收益（损失以“-”号填列）			31,758.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		904,699.48	-68,570.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,594,628.87	-375,480.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,176,798.19	6,277,352.82
加：营业外收入		15,836.58	133,561.91
减：营业外支出		61,825.30	8,822.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,130,809.47	6,402,092.11
减：所得税费用		-2,070,735.62	-66,607.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,201,545.09	6,468,699.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,201,545.09	6,468,699.70
（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		4,201,545.09	6,468,699.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.18

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,421,904.70	29,226,511.40
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		7,477,057.18	148,761.21
收到其他与经营活动有关的现金	（五）、四十四	3,989,520.09	1,598,542.63
经营活动现金流入小计		60,888,481.97	30,973,815.24
购买商品、接受劳务支付的现金		20,965,668.96	21,645,803.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,122,157.55	22,387,717.32
支付的各项税费		10,717,525.06	2,778,214.96
支付其他与经营活动有关的现金	（五）、四十四	13,263,076.20	7,498,930.03
经营活动现金流出小计		84,068,427.77	54,310,666.28
经营活动产生的现金流量净额		-23,179,945.80	-23,336,851.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,000,000.00
取得投资收益收到的现金			31,758.82

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)、四十四	4,364,140.12	
投资活动现金流入小计		4,364,140.12	13,031,758.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		738,701.36	1,743,979.00
投资支付的现金			23,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		738,701.36	24,743,979.00
投资活动产生的现金流量净额		3,625,438.76	-11,712,220.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			455,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			455,000.00
取得借款收到的现金			6,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
筹资活动现金流入小计			7,055,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	7,771,880.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			178,380.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			275,130.00
筹资活动现金流出小计		3,500,000.00	8,225,390.91
筹资活动产生的现金流量净额		-3,500,000.00	-1,170,390.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(五)、四十五	-23,054,507.04	-36,219,462.13
加：期初现金及现金等价物余额		75,791,960.43	61,164,834.88
六、期末现金及现金等价物余额		52,737,453.39	24,945,372.75

法定代表人：张俊峰

主管会计工作负责人：曾志前

会计机构负责人：曾志前

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,421,904.70	29,226,511.40
收到的税费返还		7,477,057.18	148,761.21
收到其他与经营活动有关的现金		3,986,383.64	1,621,873.36

经营活动现金流入小计		60,885,345.52	30,997,145.97
购买商品、接受劳务支付的现金		20,254,809.61	21,519,302.56
支付给职工以及为职工支付的现金		38,242,133.78	22,144,427.60
支付的各项税费		10,680,702.87	2,771,615.61
支付其他与经营活动有关的现金		12,241,448.87	7,289,010.19
经营活动现金流出小计		81,419,095.13	53,724,355.96
经营活动产生的现金流量净额		-20,533,749.61	-22,727,209.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,000,000.00
取得投资收益收到的现金			31,758.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,364,140.12	
投资活动现金流入小计		4,364,140.12	13,031,758.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,035.74	1,683,979.00
投资支付的现金			24,830,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		2,070,000.00	
投资活动现金流出小计		3,183,035.74	26,513,979.00
投资活动产生的现金流量净额		1,181,104.38	-13,482,220.18
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			6,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
筹资活动现金流入小计			6,600,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	7,771,880.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			178,380.16
支付其他与筹资活动有关的现金			275,130.00
筹资活动现金流出小计		3,500,000.00	8,225,390.91
筹资活动产生的现金流量净额		-3,500,000.00	-1,625,390.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,852,645.23	-37,834,821.08
加：期初现金及现金等价物余额		75,475,659.42	61,164,834.88
六、期末现金及现金等价物余额		52,623,014.19	23,330,013.80

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、1
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、3
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、4
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、5

附注事项索引说明：

1、会计估计变更

详见公司于2023年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的《超音速人工智能科技股份有限公司会计估计变更公告》（公告编号2023-021）。

2、合并报表的合并范围

2022年9月28日，第三届董事会第七次会议通过《关于公司对

外投资设立控股子公司的议案》，并于2023年1月11日取得了江西超音速人工智能科技有限公司（简称江西超音速）营业执照并由超音速控股，故此次报告中将江西超音速纳入合并报表范围。

3、公司2023年半年度进行一次股票定向发行

2023年5月26日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《股票定向发行说明书》（公告编号：2023-028）并于2023年6月13日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2023-038）。

4、重大无形资产变化

本公司2022年12月1日与广州市规划和自然资源局签订国有建设用地使用权出让合同，合同编号：440113-2022-000015，出让番禺区石碁镇亚运大道北侧SQG15-02 地块四（粤（2023）广州市不动产权第07004764号）50年使用权，自2023年1月3日起算，出让价26,545,600.00元，于12月8日结清。土地使用权证已于2023年1月30日取得，权证号为（粤（2023）广州市不动产权第

07004764号。

5、公司存在预计负债。

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司的预计负债为计提的产品质量保证金

（二） 财务报表项目附注

广州超音速自动化科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（1）超音速人工智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由广州超音速自动化科技有限公司于2015年3月16日改制为股份有限公司，经广州市市场监督管理局登记设立，统一社会信用代码914401015583602247，公司注册资本7,971.668万元，股本7,971.668万股，法定代表人张俊峰。公司于2015年10月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为833753，公司总部位于广州市番禺区石基镇金山村华创动漫产业园B10栋。

（2）公司业务性质和主要经营活动以AI+机器视觉智能装备及系统为核心的工业自动化设备的研发、生产、销售以及相关技术支持服务为主，致力于为下游制造业客户提供工业自动化与智能化的产品和综合解决方案。主要产品与服务项目有以自主研发的机器视觉系统为核心的自动化智能化视觉缺陷检测和尺寸测量，为新能源产业链提供精密组装、AI机器视觉和数据分析等产品和服务。

（3）本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括超音速人工智能科技股份有限公司（简称“超音速公司”）、深圳恒温精控智能装备有限公司（简称“恒温公司”）、常州超音速智能装备有限公司（简称“常州超音速”）和江西超音速人工智能科技股份有限公司（简称“江西超音速”）。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

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

3.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

4.合并财务报表抵销事项

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

5.合并取得子公司会计处理

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

6.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享

有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于

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

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

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

（2）金融负债

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

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1：银行承兑汇票，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

应收票据组合 2：商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失率估计如下：

账 龄	商业承兑汇票预期信用损失率（%）	应收账款预期信用损失率（%）
1-3 个月（含 3 个月）	1.00	1.00
3-12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

本公司在单项应收款项上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收款项的账面价值与预期能够收到的现金流量现值的差额，确定应收款项的预期损失，计提损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- （1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- （2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- （3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- （4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- （5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

其他应收款组合 1：账龄组合；本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合 2：押金及保证金、关联方款项、代收付款项、备用金、应收退税款等；本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

以其他应收款的账龄作为信用风险特征的组合，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失率估计如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1-3 个月（含 3 个月）	1.00
3-12 个月（含 12 个月）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司在单项其他应收款项上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该其他应收款项的账面价值与预期能够收到的现金流量现值的差额，确定其他应收款项的预期损失，计提损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

购入并已验收入库的存货按实际成本入账，发出存货按月末加权平均法计量。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1.合同资产

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

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

2.合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产及合同负债不予抵销。

(十三) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

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

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	1-5	5.00	19.00-95.00
运输工具	5	5.00	19.00

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权

平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入

当期损益。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十七) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工

教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

1、销售设备、提供安装服务合同

本公司与客户之间的合同通常包含设备销售、安装服务，以及设备销售、安装服务的组合等多项承

诺。对于其中可单独区分的设备销售、安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售、安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，本公司将上述每一个组合分别作为单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售、安装服务以及由不可单独区分的设备销售、安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

2.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。由于本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

3.质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的机器设备提供质量保证。对于为向客户保证所销售的机器设备符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（十六）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

4、合同变更

本公司与客户之间的设备合同发生合同变更时：（1）.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；（2）.如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

（二十二）合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，

作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(二十三) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十五) 租赁

1.租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆

卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计估计变更

详见公司于2023年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的《超音速人工智能科技股份有限公司会计估计变更公告》（公告编号2023-021）。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额，在扣除当期允许抵扣进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按照应纳税额计征	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1.根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号），本公司销售其自行开发生产的软件产品，按实际税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2.本公司于2022年12月22日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局批准成为高新技术企业，高新证书编号为：GR202244008396，证书有效期三年，即自2022年至2024年享受国家高新技术企业税收优惠税率，减按15%税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
现金	14,084.10	50,586.10
银行存款	52,723,369.29	75,741,374.33
其他货币资金	55,537.82	55,537.82
合计	52,792,991.21	75,847,498.25

2、其他货币资金明细情况

类别	2023年6月30日	2022年12月31日
承兑汇票保证金	55,537.82	55,537.82
合计	55,537.82	55,537.82

(二) 应收票据

1、票据类型

类别	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	6,866,591.70	8,121,942.30
商业承兑汇票	35,739,624.90	11,814,980.09
减：坏账准备	1,157,667.10	353,263.40
合计	41,448,549.50	19,583,658.99

2、已背书或贴现但尚未到期的应收票据

类别	2023年6月30日终止确认金额	2023年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票	12,424,436.85	6,445,863.70
商业承兑汇票		29,397,630.08
合计	12,424,436.85	35,843,493.78

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1-3个月	58,078,571.29	
3-12个月	92,426,447.22	
1年以内		124,766,204.94
1至2年	23,724,848.72	31,285,936.86
2至3年	2,633,050.48	3,030,034.15
3年以上		1,315,201.66
3-4年	849,750.99	
4-5年	854,957.34	
5年以上	300,834.32	
减：坏账准备	9,510,878.73	10,522,365.14
合计	169,357,581.63	149,875,012.47

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,890,917.06	3.29	294,545.85	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款	172,977,543.30	96.71	9,216,332.88	5.33
其中：账龄组合	172,977,543.30	96.71	9,216,332.88	5.33
合计	178,868,460.36	100	9,510,878.73	5.32

类别	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,890,917.06	3.67	117,818.34	2.00
按组合计提坏账准备的应收账款	154,506,460.55	96.33	10,404,546.80	6.73
其中：账龄组合	154,506,460.55	96.33	10,404,546.80	6.73
合计	160,397,377.61	100.00	10,522,365.14	6.56

(1) 按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
广州量子激光智能装备有限公司	5,890,917.06	5.00	294,545.85	5,890,917.06	2.00	117,818.34
合计	5,890,917.06	5.00	294,545.85	5,890,917.06	---	117,818.34

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内				124,766,204.94	2.00	2,495,324.10
1-3个月	58,078,571.01	1.00	580,785.71			
3-12个月	86,535,530.16	5.00	4,326,776.51			
1至2年	23,724,848.72	10.00	2,372,484.87	25,395,019.80	20.00	5,079,003.96
2至3年	2,633,050.48	20.00	526,610.10	3,030,034.15	50.00	1,515,017.08
3年以上				1,315,201.66	100.00	1,315,201.66
3-4年	849,750.99	50.00	424,875.50			
4-5年	854,957.34	80.00	683,965.87			
5年以上	300,834.32	100.00	300,834.32			
合计	172,977,543.30	---	9,216,332.88	154,506,460.55	---	10,404,546.80

3. 账龄组合的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
1年以内	2,495,324.10				-2,495,324.10	0.00
1-3个月		580,785.71				580,785.71
3-12个月		4,621,322.36				4,621,322.36
1至2年	5,196,822.30		2,824,337.43			2,372,484.87
2至3年	1,515,017.08		988,406.98			526,610.10
3年以上	1,315,201.66				-1,315,201.66	0.00

3-4 年		424,875.50				424,875.50
4-5 年		683,965.87				683,965.87
5 年以上		300,834.32				300,834.32
合计	10,522,365.14	6,611,783.76	3,812,744.41		-3,810,525.76	9,510,878.73

4. 本期实际核销的应收账款情况：无

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	性质	关联关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市赢合科技股份有限公司	货款	非关联方	20,768,831.61	1-3 月, 3-12 个月, 3-4 年, 4-5 年	11.61	798,390.66
新能源科技有限公司	货款	非关联方	10,378,623.16	1-3 月, 3-12 个月, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	5.80	776,949.64
欣旺达电子股份有限公司	货款	非关联方	9,362,630.00	1-3 月, 3-12 个月	5.23	459,745.90
深圳市兴盛林科技有限公司	货款	非关联方	5,943,400.00	1-3 月, 3-12 个月, 1-2 年, 2-3 年	3.32	256,070.00
东莞市天蓝智能装备有限公司	货款	非关联方	5,844,000.00	1-3 月, 3-12 个月	3.27	59,640.00
合计			52,297,484.77		29.24	2,350,796.20

(四) 应收款项融资

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据	335,000.00	290,000.00
合计	335,000.00	290,000.00

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,373,791.84	100.00	3,965,449.92	100.00
1 至 2 年				
合计	4,373,791.84	100	3,965,449.92	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州哲力智享知识产权代理有限公司	700,000.00	16.00
广州市瑞达电气科技有限公司	500,000.00	11.43
广州市华创动漫产业园有限公司	433,749.00	9.92
深圳市中德睿企业管理咨询有限公司	360,000.00	8.23
珠海市香洲君品库酒类商行	310,464.00	7.10

单位名称	2023年6月30日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	2,304,213.00	52.68

(六)其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
其他应收款项	6,707,660.16	10,895,156.57
减：坏账准备	561,971.48	1,259,588.25
合计	6,145,688.68	9,635,568.32

1.按款项性质披露

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日
往来款项	2,449,904.61	9,374,442.71
押金及保证金	3,890,551.24	1,261,388.00
代收付款项	367,204.31	259,325.86
减：坏账准备	561,971.48	1,259,588.25
合计	6,145,688.68	9,635,568.32

2.按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内		4,345,711.75
1-3个月	4,629,317.74	
3-12个月	708,037.50	
1至2年		6,135,052.99
2至3年	1,100,000.00	228,391.83
3年以上		186,000.00
3-4年		
4-5年		
5年以上		
减：坏账准备	561,971.48	1,259,588.25
合计	6,145,688.68	9,635,568.32

3.坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	159,588.25		1,100,000.00	1,259,588.25
期初余额在本期重新评估后	159,588.25		1,100,000.00	1,259,588.25
本期计提				
本期转回	147,616.77		550,000.00	697,616.77
本期核销				

期末余额	11,971.48		550,000.00	561,971.48
------	-----------	--	------------	------------

4. 本期无实际核销的其他应收款项。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国民生银行股份有限公司广州分行	保证金	2,957,867.24	1-3个月	44.10	
东莞市天蓝智能装备有限公司	往来款项	1,100,000.00	2-3年	16.40	550,000.00
广州市华创动漫产业园有限公司	保证金	306,000.00	1-3个月	4.56	
广州量子激光智能装备有限公司	往来款项	239,429.50	3-12个月	3.57	11,971.48
凌子华	员工往来	104,000.00	3-12个月	1.55	
合计		4,707,296.74	——	70.18	561,971.48

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,922,197.63	1,543,434.70	16,378,762.93	13,053,159.55	2,275,045.17	10,778,114.38
在产品	20,947,543.40		20,947,543.40	18,120,459.89		18,120,459.89
库存商品	96,187.39	49,271.27	46,916.12	96,187.39	49,271.27	46,916.12
发出商品	28,277,915.86	604,416.60	27,673,499.26	20,387,585.61	604,416.60	19,783,169.01
合计	67,243,844.28	2,197,122.57	65,046,721.71	51,657,392.44	2,928,733.04	48,728,659.40

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	2022年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2023年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,275,045.17			731,610.47		1,543,434.70
在产品						
库存商品	49,271.27					49,271.27
发出商品	604,416.60					604,416.60
合计	2,928,733.04			731,610.47		2,197,122.57

(八) 合同资产

1. 合同资产分类披露

类别	2023年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提减值准备的合同资产				
按组合计提减值准备的合同资产	26,026,960.59	100	2,337,699.60	8.98
其中：账龄组合	26,026,960.59	100	2,337,699.60	8.98
合计	26,026,960.59	100	2,337,699.60	8.98

(续)

类别	2022年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提减值准备的合同资产				
按组合计提减值准备的合同资产	20,875,948.06	100	3,200,718.00	15.33
其中：账龄组合	20,875,948.06	100	3,200,718.00	15.33
合计	20,875,948.06	100	3,200,718.00	15.33

其中：按账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1年以内				12,171,209.41	2.00	243,424.19
1-3个月	5,415,934.29	1.00	54,159.34			
3-12个月	12,982,509.41	5.00	649,125.47			
1至2年	5,403,280.73	10.00	540,328.07	6,685,853.49	20.00	1,337,170.70
2至3年	1,047,125.10	20.00	209,425.02	797,524.10	50.00	398,762.05
3年以上				1,221,361.06	100.00	1,221,361.06
3-4年	226,290.48	50.00	113,145.24			
4-5年	901,520.58	80.00	721,216.46			
5年以上	50,300.00	100.00	50,300.00			
合计	26,026,960.59		2,337,699.60	20,875,948.06		3,200,718.00

2. 本期计提减值准备金额为 0.00 元，转回或转销的减值准备 863,018.40 元。

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
质保金	3,200,718.00		863,018.40			2,337,699.60
合计	3,200,718.00		863,018.40			2,337,699.60

(九) 其他流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
待抵扣进项税额	3,475,911.71	89,780.17
预缴所得税		
合计	3,475,911.71	89,780.17

(十) 固定资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	5,179,238.43	5,021,913.92
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	5,179,238.43	5,021,913.92

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,547,326.70	1,409,833.05	207,794.92	2,269,991.66	10,434,946.33
2.本期增加金额					
(1) 购置	128,440.37		52,472.44	907,902.90	1,088,815.71
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,675,767.07	1,409,833.05	260,267.36	3,177,894.56	11,523,762.04
二、累计折旧					
1.期初余额	3,714,645.73	994,744.41	86,220.24	617,422.03	5,413,032.41
2.本期增加金额					
(1) 计提	419,849.43	109,441.81	14,465.79	387,734.17	931,491.20
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,134,495.16	1,104,186.22	100,686.03	1,005,156.20	6,344,523.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,541,271.91	305,646.83	159,581.33	2,172,738.36	5,179,238.43
2.期初账面价值	2,832,680.97	415,088.64	121,574.68	1,652,569.63	5,021,913.92

(十一) 在建工程

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
在建工程	37,609.71	0.00
合计	37,609.71	0.00

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	845,447.38	845,447.38
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	845,447.38	845,447.38
4. 期末余额	0.00	0.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	634,085.55	634,085.55
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	634,085.55	634,085.55
4. 期末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	0.00	0.00
2. 期初账面价值	211,361.83	211,361.83

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	软 件	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,104,994.75	5,104,994.75
2. 本期增加金额		
(1) 购置	27,341,968.00	27,341,968.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,578,747.53	3,578,747.53
2. 本期增加金额		
(1) 计提	450,079.98	450,079.98
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,028,827.51	4,028,827.51
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	28,418,135.24	28,418,135.24
2. 期初账面价值	1,526,247.22	1,526,247.22

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	30,594.14		30,594.14		0.00
合计	30,594.14		30,594.14		0.00

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,364,800.92	15,765,339.48	2,739,700.17	18,264,667.83
预计负债	5,533.78	36,891.88	605,662.49	4,037,749.93
可抵扣亏损	4,278,864.68	28,525,764.53	1,232,141.10	8,214,273.92
小计	6,649,199.38	44,327,995.89	4,577,503.76	30,516,691.68

(十六) 其他非流动资产

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地使用权出让金等	0.00		0.00	27,341,968.00		27,341,968.00
合计	0.00		0.00	27,341,968.00		27,341,968.00

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
抵押贷款		3,500,000.00
票据质押	3,885,000.00	0
应付利息		4,224.31
合计	3,885,000.00	3,504,224.31

(十八) 应付票据

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	25,193,450.23	1,907,251.20
商业承兑汇票	1,112,778.57	
合计	26,306,228.80	1,907,251.20

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	64,832,621.72	60,338,544.80
1年以上	-	241,713.78
合计	64,832,621.72	60,580,258.58

(二十) 合同负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
预收款项	26,117,079.63	11,204,692.04
合计	26,117,079.63	11,204,692.04

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
短期薪酬	7,908,869.18	40,924,509.93	41,818,393.34	7,014,985.77
离职后福利-设定提存计划		1,516,350.84	1,516,350.84	
辞退福利		127,577.00	127,577.00	
合计	7,908,869.18	42,568,437.77	43,462,321.18	7,014,985.77

2. 短期职工薪酬情况

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	7,908,869.18	40,924,509.93	41,818,393.34	6,879,590.92
职工福利费		677,344.55	541,949.70	135,394.85
社会保险费		2,420,794.03	2,420,794.03	
其中：医疗保险费(含生育)		890,562.33	890,562.33	
工伤保险费		13,880.86	13,880.86	
住房公积金		277,844.00	277,844.00	
合计	7,908,869.18	40,924,509.93	41,818,393.34	7,014,985.77

3. 设定提存计划情况

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
基本养老保险		1,473,878.48	1,473,878.48	
失业保险费		42,472.36	42,472.36	
合计		1,516,350.84	1,516,350.84	

(二十二) 应交税费

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
增值税	2,515,299.17	6,084,923.32
个人所得税	305,488.84	542,274.81
城市维护建设税	176,070.94	368,176.55
教育费附加	75,458.98	157,789.94
地方教育费附加	50,305.98	105,193.31
印花税	45,279.16	53,681.62
契税		796,368.00
合计	3,167,903.07	8,108,407.55

(二十三) 其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应付股利		
其他应付款项	83,171.37	74,829.81
合计	83,171.37	74,829.81

1. 应付股利：无。

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
代收代付款	83,171.37	74,829.81
合计	83,171.37	74,829.81

(二十四) 其他流动负债

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日
待转销项税	3,395,220.35	1,456,609.96
未终止确认的已背书未到期的应收票据	15,807,023.77	11,917,332.36
合计	19,202,244.12	13,373,942.32

(二十五) 租赁负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
租赁付款额	0.00	214,305.68
减：未确认融资费用	0.00	1,974.68
合计	0.00	212,331.00

(二十六) 预计负债

项 目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
产品质量保证金	4,037,749.93		4,000,858.05	36,891.88
合计	4,037,749.93		4,000,858.05	36,891.88

(二十七) 股本

项目	2022年12月31日	本次变动增减(+、-)					2023年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	79,716,680.00						79,716,680.00

(二十八) 资本公积

类 别	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
股本溢价	136,689,437.35			136,689,437.35
其他	3,800,000.00			3,800,000.00
合计	140,489,437.35			140,489,437.35

(二十九) 盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日
法定盈余公积	4,701,850.63			4,701,850.63
合计	4,701,850.63			4,701,850.63

(三十) 未分配利润

项目	2023年6月30日	2022年6月30日
调整前上期末未分配利润	28,987,813.82	32,627,893.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	28,987,813.82	32,627,893.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,148,223.20	6,220,731.38
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	32,136,037.02	39,065,483.83

(三十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	91,375,395.11	62,591,540.69	58,891,098.45	38,081,903.48
整体解决方案/贸易	688,340.17	444,558.85	406,313.34	212,454.27
自动化设备收入	90,687,054.94	62,146,981.84	58,484,785.11	37,859,449.21
二、其他业务小计	136,855.62	127,312.53	558,430.58	57,039.37
维修收入			558,430.58	57,039.37
存货清理	33,707.08	127,312.53		
利息收入	103,148.54			
合计	91,512,250.73	62,718,853.22	59,449,529.03	38,138,942.85

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	395,226.84	194,772.03
教育费附加	169,382.95	83,473.72
地方教育费附加	112,921.95	55,649.15
印花税	78,370.09	7,404.90
合计	755,901.83	341,299.80

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,917,100.85	1,471,943.50
社会保险费	97,025.00	73,717.86
公积金	11,784.00	7,947.00
福利费	46,899.09	
售后服务费	-	47,252.75
差旅费	379,969.10	176,383.41
广告宣传费	736,371.58	313,655.89
业务招待费	2,737,942.66	1,493,595.09
展览费	202,610.21	
租金及物管水电费	88,151.73	77,501.78
汽车费用	167,979.38	91,124.74
办公费	23,622.53	16,311.00
运输费	19,255.51	8,090.55
折旧及摊销	99,116.11	29,305.75
通讯费	19,004.53	18,133.38
其他	25,306.18	188,084.49
合计：	6,572,138.46	4,013,047.19

(三十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,162,624.94	2,893,465.38
折旧费	161,240.77	131,040.57
办公费	354,940.96	237,880.84
运输费	10,936.33	14,783.46
差旅费	196,937.73	49,017.39
社会保险费	205,207.32	174,670.74
公积金	32,864.00	17,331.00
福利费	388,036.23	705,723.58
装修费		18,612.20
租赁费	100,728.58	59,830.95
通讯费	46,928.67	36,788.00
无形资产摊销	297,640.60	4,380.00
汽车费用	209,975.98	136,235.22
业务招待费	246,117.60	132,576.79
专业费用	2,129,819.29	694,427.60
水电物业管理费	28,752.66	25,000.44
招聘费	590,887.89	95,853.01
保险费	32,169.81	31,240.98
工会经费	512,426.70	
培训费		598,290.55
其他	-6,642.92	13,833.59
合计	9,701,593.14	6,070,982.29

(三十五)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,974,682.35	2,831,180.90
社会保险费	804,356.89	336,504.04
公积金	93,734.00	34040.00
福利费		837.91
材料费	2,729,172.09	231,218.60
无形资产摊销	83,382.80	382,196.30
累计折旧	687,269.96	497,284.78
专业费用	1,321,658.62	484,660.76
租赁费	124,194.09	105,426.90
水电物业费	63,570.36	50,486.02
汽车费用	79,927.22	2,875.43
业务招待费	1,614.00	420.00
差旅费	746,248.34	12,180.61
办公费	46,384.09	42,192.44
通讯费	60,161.14	29,038.40
运输费	1,856.22	185.97
合计	21,818,212.17	5,040,729.06

(三十六)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	114,040.03	166,543.77

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	853,818.97	63,599.09
手续费支出	39,440.81	10,657.21
其他支出	12,207.16	-3,614.60
合计	-688,130.97	109,987.29

(三十七)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退退税款	7,383,319.19	147,854.54	与收益相关
广州番禺区市场监督管理局知识产权科拨付专利资助金		750.00	与收益相关
广州科学技术局2019年度高新技术企业认定奖励		400,000.00	与收益相关
合计	7,383,319.19	548,604.54	

(三十八)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资收益	-	31,758.82
合计	-	31,758.82

(三十九)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,011,486.41	-68,570.24
应收票据信用减值损失	-804,403.70	
其他应收款信用减值损失	697,616.77	-
合计	904,699.48	-68,570.24

(四十)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	731,610.47	-
合同资产减值损失	863,018.40	-375,480.34
合计	1,594,628.87	-375,480.34

(四十一)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	5,774.64	113,323.20	5,774.64
其他	10,836.58	20,238.71	10,836.58
合计	16,611.22	133,561.91	16,611.22

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			
罚款及滞纳金	61,825.25	8,828.57	61,825.25
捐赠支出			
其他支出	0.05		0.05
合计	61,825.30	8,828.57	61,825.30

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	
递延所得税费用	-2,070,735.62	-66,607.59
合计	-2,070,735.62	-66,607.59

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	471,116.34	5,995,586.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,667.45	899,338.00
适用不同税率的影响	248,953.97	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	751,544.77	72,543.91
使用前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		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用等加计扣除项目的影响	-3,141,901.82	-1,038,489.50
所得税费用	-2,071,695.62	-66,607.59

(四十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	853,818.97	63,618.59
政府补贴收入	774.64	514,073.20
保证金及押金		53,079.80
营业外收入	9,587.59	17,343.71
往来款项	3,125,338.89	950,427.33
合计	3,989,520.09	1,598,542.63

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	159,988.64	12,925.07
销售费用	2,955,480.62	1,964,430.05
管理费用	3,090,982.95	2,018,854.86
研发费用	3,530,110.14	1,006,492.77
营业外支出	2,000.00	6,987.90
往来款项	109,371.05	2,129,239.38
保证金及押金	3,415,142.80	360,000.00
合计	13,263,076.20	7,498,930.03

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款回款	4,364,140.12	-
合计	4,364,140.12	-

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,541,851.96	6,062,194.26
加：信用减值损失	904,699.48	-68,570.24
资产减值准备	1,594,628.87	-375,480.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	931,491.20	735,170.66
使用权资产折旧		187,293.01
无形资产摊销	450,079.98	346,249.90
长期待摊费用摊销	11,449.32	174,130.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-688,130.97	109,987.29
投资损失(收益以“-”号填列)		-31,758.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,070,735.62	-66,607.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,318,062.31	-14,199,676.49
待摊费用减少(增加以“-”号填列)	-18,468.00	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,955,457.95	-20,128,049.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,042,119.48	4,076,803.12
少数股东收益(减：损失)	-605,411.24	-158,537.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,179,945.80	-23,336,851.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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	52,737,453.39	24,945,372.75
减：现金的期初余额	75,791,960.43	61,164,834.88
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	-23,054,507.04	-36,219,462.13

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上年同期余额
一、现金	52,737,453.39	24,945,372.75
其中：库存现金	14,084.10	21,231.80
可随时用于支付的银行存款	52,723,369.29	24,924,140.95
二、现金等价物		

项目	期末余额	上年同期余额
三、期末现金及现金等价物余额	52,737,453.39	24,945,372.75

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收款项融资	2,183,533.58	质押
合计	2,183,533.58	--

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人控制本公司的持股比例(%)	实际控制人控制本公司的表决权比例(%)
张俊峰、赵大兵	45.11	45.11

注：张俊峰与赵大兵为夫妻关系，二人合计直接持有本公司39.99%的股份。此外，张俊峰持有天津光速管理咨询合伙企业（有限合伙）投资 37.77%的投资额，通过光速公司间接持有本公司3.20%的股份；赵大兵持有光速公司 22.71%的投资额，通过光速公司间接持有本公司1.92%的股份，二人对本公司的持股比例合计为45.11%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广发纳斯特高杰1号产业投资基金	股东
天津光速投资咨询合伙企业（有限合伙）	股东
广东中广投资管理有限公司—珠海中广招优一号股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
湖北高泰云天二期股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
广发证券股份有限公司	股东
广东辰阳资产辰途1号新三板股权投资基金	股东
湖北高泰云天股权投资基金有限公司	股东
陈树斌	股东
宁波琢石前瞻创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
深圳琢石天启创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
广州中科雅盈信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
天风证券股份有限公司	股东
广州量子激光智能装备有限公司	实际控制人控制的其他企业，以下简称“量子激光”
广州深度感知智能科技有限公司	实际控制人控制的其他企业，以下简称“深度感知”

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张俊峰、赵大兵	本公司	9,200,000.00	2018/1/19	2023/12/31	否
张俊峰、赵大兵	本公司	6,000,000.00	2022/2/10	2027/2/9	否

2.关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,746,219.60	1,801,642.96

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，无应披露的承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至审计报告日，无应披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

长期股权投资	本期发生额	上期发生额
深圳恒温精控智能装备有限公司		1,830,000.00
常州超音速智能装备有限公司	100,000.00	
江西超音速人工智能科技有限公司	300,000.00	
合计	400,000.00	1,830,000.00

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	0.00
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,774.64	514,073.20
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,988.72	11,410.14
小计	-45,214.08	525,483.34
减：所得税影响额	-6,782.11	80,146.79
少数股东权益影响额	302.11	
非经常性损益影响的净利润	-38,734.08	445,336.55
归属于公司普通股股东的净利润	2,541,851.96	6,062,194.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	2,580,586.04	5,616,857.71

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.23	4.57	0.04	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25	4.25	0.04	0.17

超音速人工智能科技股份有限公司

二〇二三年八月二十一日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

详见公司于2023年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露的《超音速人工智能科技股份有限公司会计估计变更公告》（公告编号2023-021）。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,774.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,988.72
非经常性损益合计	-45,214.08
减：所得税影响数	-6,782.11
少数股东权益影响额（税后）	302.11
非经常性损益净额	-38,734.08

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年5月26日		10.03	2,991,026	重庆南部私募股权	不适用	29,999,990.78	用于补充公司流动资金及项目建设

					投资基金合伙企业（有限合伙）			
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--

(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	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2021年4月28日	49,999,971.30	177,191.31	否	不适用	0.00	不适用
2	2022年7月20日	120,199,953.71	27,071,641.63	是	内容详见2022年10月27日披露在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2022-087）	55,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司在2021年完成了一次股票发行，共计募集资金49,999,971.30元；公司在2022年完成了一次股票发行，共募集资金120,199,953.71元，募集资金的使用情况详见公司于2023年8月21日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台www.neeq.com.cn披露的《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号2023-052）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用