

江西百胜智能科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-043



【2022 年 8 月 20 日】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘润根、主管会计工作负责人万鸿艳及会计机构负责人(会计主管人员)万鸿艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	27
第八节 优先股相关情况.....	31
第九节 债券相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	33

备查文件目录

1. 载有公司负责人刘润根先生、主管会计工作负责人万鸿艳女士、会计机构负责人（会计主管人员）万鸿艳女士签名并盖章的财务报表原件。
2. 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
3. 载有公司法定代表人刘润根先生签字、公司盖章的 2022 年半年度报告全文及摘要。
4. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/百胜智能	指	江西百胜智能股份有限公司
联胜智能	指	全资子公司江西联胜智能设备有限公司
飞狗科技	指	全资子公司江西飞狗科技有限公司
百胜智通	指	全资子公司南昌百胜智通科技有限公司
艾视特	指	控股子公司成都艾视特信息技术有限公司
德胜物联	指	控股子公司河北德胜物联科技有限公司
国金工业	指	南昌市国金工业投资有限公司
一棵树投资	指	新余一棵树投资管理合伙企业（有限合伙）
大森林投资	指	新余大森林投资合伙企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
华商律所	指	广东华商律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江西百胜智能股份有限公司公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	百胜智能	股票代码	301083
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西百胜智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百胜智能		
公司的外文名称（如有）	Bisen Smart Access Co., Ltd.		
公司的法定代表人	刘润根		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华秋根	
联系地址	江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道 1220 号	
电话	0791-87389020	
传真	0791-87389020	
电子信箱	dmb@bisensa.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 12 月 08 日	江西省南昌市南昌县小蓝经济技	913600007055083069	913600007055083069	913600007055083069

		术开发区小蓝中 大道 1220 号			
报告期末注册	2022 年 02 月 28 日	江西省南昌市南 昌县小蓝经济技 术开发区小蓝中 大道 1220 号	913600007055083 069	913600007055083 069	913600007055083 069
临时公告披露的 指定网站查询日 期（如有）	2022 年 03 月 08 日				
临时公告披露的 指定网站查询索 引（如有）	公司于 2022 年 1 月 12 日召开的第二届董事会第十七次会议及于 2022 年 1 月 28 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 1 月 13 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-001）以及于 2022 年 3 月 8 日披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-008）。				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	194,758,794.90	233,917,035.17	-16.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,947,811.06	31,927,557.43	-6.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,190,449.43	25,207,015.20	-39.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	687,779.47	8,509,152.10	-91.92%
基本每股收益（元/股）	0.1684	0.2393	-29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.1684	0.2393	-29.63%
加权平均净资产收益率	4.03%	9.75%	-5.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	896,973,670.71	901,468,370.96	-0.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	752,634,303.78	728,907,036.23	3.26%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	16,108,366.45	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,133,835.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,874.87	
减：所得税影响额	2,601,749.32	
少数股东权益影响额（税后）	-7,034.01	
合计	14,757,361.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。

（一）公司主营业务

1、公司主要业务

百胜智能专注于出入口控制与管理设备的研发、生产和销售，并提供出入口控制与管理整体解决方案，为出入口控制与管理领域的领军企业。

公司深耕出入口控制与管理领域 23 年，始终以市场为导向，以研发为驱动，持之以恒执着创新，紧跟行业数字化、智能化、平台化的发展趋势，加速解决方案的完善与场景化落地。

2、公司主要产品及用途

公司能够根据应用场景对设备性能、环境适用性和尺寸大小的要求，快速设计开发出符合客户需求的产品，并已形成道闸、开门机、升降地柱、车牌识别管理设备和通道门五大产品体系。

（1）道闸

道闸是一种用于限制机动车通行的出入口管理设备，主要由道闸机芯、控制器、箱体及闸杆等部件构成。道闸产品类有标准道闸、广告道闸、重型道闸等；广泛应用于各类党政机关、学校、医院、商业场所、展览会场馆、高速公路、机场等场所出入口；道闸产品可集成车牌识别系统，组成车牌识别道闸一体机。

（2）开门机

开门机是一种机电一体化的自动门控设备，开门机可用于实现各种门体的电动开启、关闭。公司针对不同开关形式的门开发了多种开门机。开门机产品类有平移门机、工业门机、伸缩门机、平开门机等；

（3）升降地柱

升降地柱主要是为安防敏感区域防止非许可车辆强行闯入而专门设计研发。通常立于地面禁止车辆通行，例如步行街、银行门口、校园门口、高级别安防的单位门口等，其可通过监控中心远程遥控下降到地下，以保证消防车或其他授权车辆通行。

（4）车牌识别管理设备

车牌识别管理设备是以数字图像处理、模式识别、计算机视觉等技术为基础，对摄像机所拍摄的车辆图像或者视频序列进行分析，自动提取车辆牌照信息。车牌识别管理设备与道闸组合使用可实现停车场智能化管理。

（5）通道门

通道门是一种高效、安全智能的人行通道出入口控制设备，广泛用于小区、写字楼出入口，公交站台，地铁站台等场合。

经过持续的研发投入和技术改进，公司不断优化产品性能，拓展产品系列，并推出了更多更智能的出入口控制与管理设备。公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、欧盟 CE 认证和欧盟 RoHS 认证，赢得了海康威视、大华股份等知名安防企业的认可和信赖，并与重要客户建立了长期稳定的合作关系。依托良好的产品性能和不断拓展的营销渠道，公司产品已广泛应用于全国各大主要城市的政府机构、企事业单位和住宅小区等，并远销白俄罗斯、德国、墨西哥、葡萄牙、印度、泰国等多个国家。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司的采购模式以生产需求为导向，并维持适量库存。

2、生产模式

为了满足客户的差异化需求，公司采用以销定产的生产模式。

3、销售模式

公司采用“直销和经销相结合”的销售模式。

4、研发模式

公司研发以市场需求为导向，以自主研发为主。

（三）主要业务驱动因素

1、市场规模稳定增长，产业政策引导支持

2022 年 5 月 6 日，中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》，《意见》强调要推行县城运行一网统管，促进市政公用设施及建筑等物联网应用、智能化改造；建设以配建停车场为主、路外公共停车场为辅、路内停车为补充的停车系统。

2、民生数字经济下的新基建放量，国家引导智能制造业发展

2022 年 3 月 5 日，国务院总理李克强在第十三届全国人民代表大会第五次会议上作 2021 年度《政府工作报告》，部署 2022 年政府工作任务时提出，要大力推进智能制造，加快发展先进制造业集群，实施国家战略性新兴产业集群工程；着力培育“专精特新”企业，在资金、人才、孵化平台搭建等方面给予大力支持；促进产业数字化转型，发展智慧城市、数字乡村。

公司是国家级专精特新“小巨人”企业，道闸、升降地柱等出入口管理设备细分领域“单项冠军”，符合国家政策指导方向；出入口控制与管理行业也作为智慧城市建设的重要组成部分，进入新一轮增长。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大改变。

（一）技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，在技术研发和新产品开发方面具有核心技术优势。公司拥有一支近百人的研发团队，在产品设计、工艺改进、软件开发等方面拥有多年技术积累。通常不同使用场所对出入口设备的性能、环境适应性和尺寸大小都有不同要求，公司凭借技术优势可以快速响应市场信息，设计、研发并生产满足客户个性化需求的产品。公司持续将研发投入和技术积累转化为公司自主知识产权。截至本报告期末，公司已在国内外取得 246 项专利（其中 9 项发明专利、145 项实用新型专利、92 项外观设计专利），48 项软件著作权。此外，公司积极参与行业标准的制定，作为参编单位参与了《电动门窗通用技术要求（GB/T39188-2020）》、《工业滑升门开门机》（JG/T325-2011）等国家和行业标准的起草，作为主编单位参与了《安全电压开门机》（T/CCMSA10101-2020）、《户外电动门安全要求》（T/CCMSA10102-2020）等团体标准的起草。

（二）营销网络优势

公司根据产品特性和市场特点，采用“直销和经销相结合”的销售模式。在直销方面，公司拥有一支行业经验丰富的销售团队，建立了从市场调研、产品推广、客户管理、订单跟踪到售后服务的多维度销售服务体系，并且公司销售团队均配备研发、生产或品质等背景人员，可为客户提供及时、深入的专业技术服务与销售支持。在经销方面，公司在全国有 30 个经销商，营销网络覆盖除海南、台湾之外的所有省（市）和地区。覆盖广泛、布局合理的营销网络能让公司及时获取市场信息，从而积极快速地响应客户的需求与诉求，保证客户的良好体验。

（三）规模化制造优势

公司是国内出入口控制与管理设备专业化生产企业。公司积极引进国内外先进生产设备，是国内较早采用“道闸自动化装配流水线”、“钣金柔性生产线”及“机器人焊接工作站”的行业企业，在生产规模上具有明显的优势。公司根据业务发展需要已建立包括：钣金加工、表面处理、激光切割与焊接、电子装配、整机组装等在内的完整生产体系。公司通过加大先进生产设备和技术改造方面的投入，进一步引入了钣金全自动化柔性生产线、机器人折弯工作站、机器人焊接工作站和全自动化立体仓库等先进智能制造设施，在保证产品质量、优化生产工艺的同时，提升了规模制造能力和交付能力。

（四）品牌优势

公司是国内出入口控制与管理行业较早进入者之一，经过多年的发展，公司在出入口控制与管理设备制造领域的优势不断显现，产品品质、交付效率和售后服务等方面得到了客户的广泛认可，并通过持续的产品研发不断满足和挖掘客户的差异化需求，在行业内建立了良好的品牌形象。依托行业内积累的良好声誉与品牌形象，公司已成为海康威视、大华股份、深圳富士、安居宝、立方控股和厦门科拓等国内知名企业的供应商，有力地巩固了公司的市场地位。

（五）产品质量优势

出入口控制与管理设备工作应用场景多样，需要在各种复杂环境下稳定工作。在选择设备供应商时，产品质量、环境性和安全性是客户优先考虑因素。公司自成立之初就极为重视产品质量，并通过 ISO 9001:2015 质量管理体系认证。目前公司已按照国家和行业标准建立一整套质量控制体系，将质量控制贯穿于研发设计、原材料采购、产品生产、检测等各环节，并建立了完备的质量检验程序。凭借完善的质量控制体系，公司赢得了国内外客户的认可和信赖。此外，公司还积极引入信息化管理系统和自动化设备，减少了人为因素对品质的影响，极大保障了产品品质，并通过了工业化与信息化融合管理体系认证。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	194,758,794.90	233,917,035.17	-16.74%	
营业成本	152,478,060.71	171,611,752.54	-11.15%	
销售费用	6,671,824.32	14,423,819.81	-53.74%	系将原列示于销售费用的运输费、固定外包维护成本调整至营业成本科目。
管理费用	11,174,865.62	9,688,418.64	15.34%	
财务费用	-2,193,336.40	-126,589.75	-1,632.63%	系本期新增募集资金，银行存款利息收入增加。
所得税费用	3,569,078.38	4,842,967.87	-26.30%	
研发投入	8,881,742.53	8,073,857.57	10.01%	
经营活动产生的现金流量净额	687,779.47	8,509,152.10	-91.92%	系本期销量下降以及按账期支付 2021 年下半年度采购款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-16,882,455.31	3,818,225.69	-542.15%	系本期新增固定资产及在建工程。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,413,835.70	490,000.00	-1,408.95%	系本期进行股利分配。
现金及现金等价物净增加额	-22,355,815.79	12,875,690.63	-273.63%	系募投项目投入、本期股利分配及经营性流动资金净额下降所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	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
分产品或服务						
道闸	12,220.22	9,978.69	18.34%	-22.02%	-15.99%	-5.87%
开门机	2,539.32	1,935.38	23.78%	-12.86%	-8.97%	-3.26%
分行业						
安防行业	19,475.88	15,221.73	21.84%	-16.74%	-11.30%	-4.79%
分地区						
国内	16,808.95	13,456.68	19.94%	-18.78%	-12.40%	-5.83%
国外	2,666.93	1,765.04	33.82%	-1.05%	-1.90%	0.58%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,133,835.62	3.34%	系本期收到的理财收益	否
资产减值	-681,956.44	-2.01%	系计提的存货跌价准备以及合同资产减值准备	是
营业外收入	14,166,214.87	41.71%	上市奖励等	否
营业外支出	56,340.00	0.17%	对外捐赠等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	539,148,636.42	60.11%	561,504,452.21	62.29%	-2.18%	
应收账款	64,087,935.91	7.14%	64,541,934.76	7.16%	-0.02%	
合同资产	1,014,088.20	0.11%	1,102,622.97	0.12%	-0.01%	
存货	87,320,750.20	9.74%	77,506,704.90	8.60%	1.14%	
固定资产	93,803,078.00	10.46%	95,196,091.84	10.56%	-0.10%	
在建工程	9,259,992.19	1.03%	1,485,322.55	0.16%	0.87%	
使用权资产	1,062,815.11	0.12%	156,692.47	0.02%	0.10%	
合同负债	4,875,851.39	0.54%	6,717,863.02	0.75%	-0.21%	
租赁负债	559,153.35	0.06%			0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	6,406,154.76					6,406,154.76		0.00
上述合计	6,406,154.76					6,406,154.76		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
168,016,290.93	1,685,784.27	9,866.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南昌百胜智通科技有限公司	停车场服务； 信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；安全系统监控服务；电动汽车充电基础设施运营；物业管理；公共事业管理服务；信息咨询服务等	新设	20,000,000.00 ¹	100.00%	自有资金	无	长期	停车场服务	已完成工商登记，尚未开展生产经营活动	不适用	不适用	否	2022年03月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于投资设立全资子公司的公告》(2022-009)
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	--	不适用	不适用	--	--	--

注：1 公司注册资本 2,000 万元，截至报告期末尚未实缴出资。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,585.59
报告期投入募集资金总额	1,413.65
已累计投入募集资金总额	6,487.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于同意江西百胜智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2603号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,446.6667万股，每股面值1.00元，发行价格为9.08元/股，发行募集资金总额为人民币403,757,336.36元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币355,855,885.72元。募集资金已于2021年10月15日划至公司指定账户，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天职业字[2021]40841号）。公司已将募集资金存放于本次发行开立的募集资金专户，并与招商证券股份有限公司、存放募集资金的银行签订了三方监管协议。截至2022年6月30日，公司累计已投入募集资金6,487.22万元，募集资金余额为人民币29,236.62万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

(2) 募集资金承诺项目情况适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能出入口安防设备生产基地建设项目	否	27,094.71	27,094.71	1,413.65	1,715.96	6.33%	2023年04月21日			不适用	否

研发技术中心升级建设项目	否	3,731.49	3,731.49	0	0	0.00%	2023年04月21日			不适用	否
补充流动资金	否	30,000	4,759.39	0	4,771.26	100.25%	不适用			不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,826.2	35,585.59	1,413.65	6,487.22	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	60,826.2	35,585.59	1,413.65	6,487.22	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 11 月 1 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,124.89 万元及已支付发行费用的自筹资金 510.84 万元，共计 2,635.73 万元。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构招商证券股份有限公司对本事项出具了明确同意的核查意见，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于江西百胜智能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况鉴证报告》。2021 年度公司以募投资金置换已支付发行费用 2,635,763.63 元，截至 2022 年 6 月 30 日止，尚未使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金	截至 2022 年 6 月 30 日止，募集资金余额 29,236.62 万元。其中，公司使用 25,000.00 元购买理财产品进行现金管理，尚未使用的募集资金余额 4,236.62 万元存放于公司募集资金专户（包含银行利息收入扣除手续费后净额 138.25 万元）。										

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	15,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	25,000	25,000	0	0
银行理财产品	自有资金	16,000	16,000	0	0
合计		56,000	41,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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
南昌百胜智通科技有限公司	新设	已完成工商登记，尚未开展生产经营活动

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料波动的风险

公司的主要原材料包括电机、电子元器件、铝型材和钢板等。如果主要原材料价格因各项因素影响而出现大幅上涨，将会较大地增加公司生产成本，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将进一步优化供应商管理、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品采购成本控制，及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险，在保证原材料供应量的同时稳定采购价格，最大程度上减少因原材料价格波动带来的影响。

2、市场开拓的风险

出入口控制与管理市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，但随着行业内新入企业增加和市场需求的变化，公司业务管理、产品开发可能存在不能适应新的市场竞争状况的风险。如果公司不能在技术水平、成本控制、市场拓展等方面持续保持自身优势，积极寻找新的利润增长点，公司的盈利能力和市场份额将会受到较大影响。

应对措施：坚持创新是公司发展的源动力。公司多年持续关注出入口控制与管理行业技术发展动向，通过发挥公司定制化、规模化制造的优势，提升市场竞争力；同时针对客户需求提供出入口控制与整体解决方案，积极响应客户多元化需求，充分挖掘现有客户并积极开拓新客户，提升公司市场份额。

3、新冠疫情等突发事件带来的风险

新型冠状病毒(COVID-19)疫情爆发至今，国内疫情时有反复，世界范围内疫情仍未得到完全控制，宏观经济及产业链上下游仍持续受到影响。

应对措施：公司将持续做好疫情防控，加强与客户的沟通合作，维持供应链保障能力较强的水平，最大程度降低疫情影响。

4、专业人才流失的风险

公司所处的行业目前正处于快速发展阶段，对研发等专业技术从业人员的技术和经验方面的积累有较高要求，需要相关人员充分了解出入口控制与管理行业，在工作中不断学习、积累和创新。因此，人员培养周期较长，培养成本较高，人才流失的风险也相应增加。

应对措施：加强员工福利，增强员工幸福感。建立完整的激励制度，重视人才培育，定期对员工进行相关技能培训。建立完善的员工薪酬与考核制度。公司以人为本，注重人才培育与团队建设，满足未来公司经营需求。

5、外汇波动带来的风险

随着人民币汇率制度改革的不深入，人民币汇率定价日趋市场化，但仍受国内外政治、经济环境等因素的影响。如果未来汇率政策发生重大变化或者汇率出现大幅波动，可能会对公司产品境外市场竞争力和公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注外汇变动情况，做好详细的风险评估，根据外汇波动及时调整资金的运营，以尽量降低外汇波动给公司带来的汇兑风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☞适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月09日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn)“云访谈”栏目；全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	线上参加公司2021年度网上业绩说明会的投资者	主要针对公司2021年业绩、经营情况方面进行了交流	2022年5月10日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《2021年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》(编号: 2022-001)
2022年05月27日	“全景路演”网站 (http://rs.p5w.net/)	其他	其他	线上参加江西辖区上市公司2022年投资者集体接待的投资者	主要了解公司概况及业务发展情况	2022年5月30日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《江西辖区上市公司2022年投资者集体接待日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-002)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.35%	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-007)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.35%	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(2022-014)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	74.89%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-030)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	71.35%	2022 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(2022-039)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王金本	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 10 日	届满离任
刘帅	独立董事	任期满离任	2022 年 06 月 10 日	届满离任
郭华平	独立董事	被选举	2022 年 06 月 10 日	换届选举
杜灵	独立董事	被选举	2022 年 06 月 10 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司所处行业不属于重污染行业，生产过程产生的污染物极少，不存在对环境构成重大污染的废水、废气、噪声及固体废弃物排放。报告期内，公司严格遵守国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件的规定，依法履行各项环保义务，不存在因违反相关环保规定而受到处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、节能、降耗为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

1、支持当地政府抗疫

2022年3月起全国范围内爆发新一轮新冠疫情，作为扎根于南昌市的本土企业，公司第一时间响应南昌市政府、小蓝开发区的防疫政策，落实、落细企业防疫管控措施；同时积极履行企业的社会责任，为南昌县的防疫工作贡献自己的力量，主动配合小蓝经开区管委会对百胜智能临时核酸检测点的建设，第一时间组织了一支由20名志愿者组成的志愿服务队，全情、全力投入到核酸检测志愿服务中，从人员、场地、物资等方面全力配合园区的核酸检测工作，为园区100多家企业职工及居民提供19轮56150人次核酸检测。

为表达对奋战在疫情前线的医务人员、解放军、武警官兵及各行各业的工作人员的敬意，公司向南昌小蓝开发区银湖管理处捐赠400箱水果等后勤保障物资，以实际行动支持小蓝开发区的防疫工作，积极传达战“疫”正能量。

2、依法纳税

报告期内，公司依法诚信纳税。公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展做出了较大的贡献。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收 入金 额	累计确 认的销 售收 入金 额	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化	是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,818,224	78.61%				-2,561,001	-2,561,001	137,257,223	77.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,107,102	4.56%				-304,169	-304,169	7,802,933	4.39%
3、其他内资持股	131,701,158	74.04%				-2,246,868	-2,246,868	129,454,290	72.78%
其中：境内法人持股	8,495,037	4.78%				-2,252,747	-2,252,747	6,242,290	3.51%
境内自然人持股	123,206,121	69.27%				5,879	5,879	123,212,000	69.27%
4、外资持股	9,964	0.01%				-9,964	-9,964	0	0.00%
其中：境外法人持股	9,834	0.01%				-9,834	-9,834	0	0.00%
境外自然人持股	130	0.00%				-130	-130	0	0.00%
二、无限售条件股份	38,048,443	21.39%				2,561,001	2,561,001	40,609,444	22.83%
1、人民币普通股	38,048,443	21.39%				2,561,001	2,561,001	40,609,444	22.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	177,866,667	100.00%				0	0	177,866,667	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

本报告期内，公司首次公开发行网下配售限售股解除限售，解除限售股份上市流通日期为 2022 年 4 月 25 日。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2022-016）。

股份变动的批准情况

☐适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘润根	68,808,000			68,808,000	首发前限售	2024-10-21
刘子尧	28,032,000			28,032,000	首发前限售	2024-10-21
龚卫宁	26,160,000			26,160,000	首发前限售	2024-10-21
国金工业	6,300,000			6,300,000	首发前限售	2022-10-21
一棵树投资	2,400,000			2,400,000	首发前限售	2022-10-21
大森林投资	1,500,000			1,500,000	首发前限售	2022-10-21
汪文波	200,000			200,000	首发前限售	2022-10-21
招商资管百胜智能员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	2,592,290	250,000 ¹		2,342,290	战略配售限售	2022-10-21
招商证券投资有限公司	1,799,733	296,800 ²		1,502,933	战略配售限售	2023-10-23
杜灵			12,000	12,000	高管锁定股	公司上市未满一年，该独立董事证券账户内新增的本公司股份，按100%自动锁定；公司上市满一年后，任职期间每年可转让股份数按照上年末持股总数的25%计算。
网上发行股份-限售	2,026,201	2,026,201		0	网上发行限售	2022-04-25
合计	139,818,224	2,573,001	12,000	137,257,223	--	--

注：1 招商资管百胜智能员工参与创业板战略配售集合资产管理计划参与公司首次公开发行战略配售，参与战略配售的数量为 2,742,290 股，本期转融通出借 250,000 股，截至本报告期末累计转融通出借 400,000 股，已出借且尚未归还的获配股份计入无限售流通股，上述股份归还后重新计入限售流通股。

2 招商证券投资有限公司参与公司首次公开发行战略配售，参与战略配售的数量为 2,223,333 股，本期转融通出借 296,800 股，截至本报告期末累计转融通出借 720,400 股，已出借且尚未归还的获配股份计

入无限售流通股，上述股份归还后重新计入限售流通股。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,361	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注8）	0	持有特别表决权股 份的股东总数（如 有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘润根	境内自然人	38.69%	68,808,000	0	68,808,000	0		
刘子尧	境内自然人	15.76%	28,032,000	0	28,032,000	0		
龚卫宁	境内自然人	14.71%	26,160,000	0	26,160,000	0		
国金工业	国有法人	3.54%	6,300,000	0	6,300,000	0		
一棵树投资	境内非国有 法人	1.35%	2,400,000	0	2,400,000	0		
招商证券资 管一招商银 行一招商资 管百胜智能 员工参与创 业板战略配 售集合资产 管理计划	其他	1.32%	2,342,290	-250,000	2,342,290	0		
招商证券投 资有限公司	国有法人	0.84%	1,502,933	-296,800	1,502,933	0		
大森林投资	境内非国有 法人	0.84%	1,500,000	0	1,500,000	0		
林继华	境内自然人	0.20%	355,714	355,714	0	355,714		
陆国华	境内自然人	0.16%	291,300	291,300	0	291,300		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3）	招商证券资管一招商银行一招商资管百胜智能员工参与创业板战略配售集合资产管理计划、招商证券投资有限公司因参与公司战略配售成为前 10 名股东。其中，招商资管百胜智能员工参与创业板战略配售集合资产管理计划限售期为 2021 年 10 月 21 日至 2022 年 10 月 21 日；招商证券投资有限公司限售期为 2021 年 10 月 21 日至 2023 年 10 月 23 日。除此之外，未与该部分股东约定持股期间的起止日期。							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	龚卫宁女士系刘润根先生之配偶，刘子尧先生系刘润根先生与龚卫宁女士之子；熊祥先生为一棵树投资、大森林投资的执行合伙人，除上述股东之间的关联关系外，本公司其他股东之间不存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明	无							
前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			

		股份种类	数量
林继华	355,714	人民币普通股	355,714
陆国华	291,300	人民币普通股	291,300
申万宏源证券有限公司	269,000	人民币普通股	269,000
华泰证券股份有限公司	246,952	人民币普通股	246,952
郭思达	196,500	人民币普通股	196,500
沈伟	179,100	人民币普通股	179,100
招商证券股份有限公司	178,200	人民币普通股	178,200
中国国际金融股份有限公司	167,300	人民币普通股	167,300
王国富	160,000	人民币普通股	160,000
李向红	139,000	人民币普通股	139,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东林继华通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 355,714 股，合计持有 355,714 股。 股东陆国华通过普通证券账户持有 27,700 股，通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 263,600 股，合计持有 291,300 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杜灵	独立董事	现任	0	12,000	0	12,000	0	0	0
合计	--	--	0	12,000	0	12,000	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江西百胜智能科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	539,148,636.42	561,504,452.21
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	18,019,999.70	14,385,877.50
应收账款	64,087,935.91	64,541,934.76
应收款项融资		6,406,154.76
预付款项	5,692,635.87	6,850,822.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,103,918.83	784,013.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	87,320,750.20	77,506,704.90
合同资产	1,014,088.20	1,102,622.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,466,349.10	6,466,349.10
其他流动资产	1,333,746.66	1,547,119.16
流动资产合计	724,188,060.89	741,096,051.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,642,532.01	14,642,532.01
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	93,803,078.00	95,196,091.84
在建工程	9,259,992.19	1,485,322.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,062,815.11	156,692.47
无形资产	40,510,394.35	40,396,154.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,620,174.21	2,190,413.00
递延所得税资产	4,060,952.39	4,207,203.41
其他非流动资产	7,825,671.56	2,097,909.60
非流动资产合计	172,785,609.82	160,372,319.47
资产总计	896,973,670.71	901,468,370.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	97,790,338.66	121,267,382.23
预收款项		
合同负债	4,875,851.39	6,717,863.02
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	5,776,180.94	9,732,670.02
应交税费	6,262,469.48	6,119,084.18
其他应付款	2,400,362.56	3,752,332.52
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	319,573.93	167,531.50
其他流动负债	11,787,327.33	10,588,206.57
流动负债合计	129,212,104.29	158,345,070.04
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	559,153.35	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	338,370.53	344,497.65
递延收益	7,942,430.60	8,034,784.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,839,954.48	8,379,282.11
负债合计	138,052,058.77	166,724,352.15
所有者权益：		
股本	177,866,667.00	177,866,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,731,282.68	373,731,282.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,230,073.90	32,230,073.90
一般风险准备		
未分配利润	168,806,280.20	145,079,012.65
归属于母公司所有者权益合计	752,634,303.78	728,907,036.23
少数股东权益	6,287,308.16	5,836,982.58
所有者权益合计	758,921,611.94	734,744,018.81
负债和所有者权益总计	896,973,670.71	901,468,370.96

法定代表人：刘润根 主管会计工作负责人：万鸿艳 会计机构负责人：万鸿艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	535,169,759.89	554,839,442.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,019,999.70	14,385,877.50
应收账款	63,487,154.75	63,478,607.36

应收款项融资		6,406,154.76
预付款项	4,754,942.47	4,602,339.42
其他应收款	67,236,880.38	66,523,170.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	75,853,450.46	69,028,729.40
合同资产	1,014,088.20	1,102,622.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,466,349.10	6,466,349.10
其他流动资产	263,221.11	703,645.31
流动资产合计	772,265,846.06	787,536,938.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,642,532.01	14,642,532.01
长期股权投资	33,626,044.86	33,626,044.86
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	24,930,917.28	24,336,006.20
在建工程	9,259,992.19	1,485,322.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,147,693.20	20,805,623.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,405,869.71	1,903,812.64
递延所得税资产	4,837,183.87	5,135,509.17
其他非流动资产	7,758,068.99	2,047,167.03
非流动资产合计	117,608,302.11	103,982,017.93
资产总计	889,874,148.17	891,518,956.45
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	109,090,848.95	131,576,389.78
预收款项		
合同负债	4,570,479.75	6,400,973.68
应付职工薪酬	4,493,984.47	7,400,754.70
应交税费	4,963,798.12	4,745,650.03

其他应付款	1,837,830.71	2,939,991.98
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	11,747,629.02	10,547,010.96
流动负债合计	136,704,571.02	163,610,771.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	338,370.53	344,497.65
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	338,370.53	344,497.65
负债合计	137,042,941.55	163,955,268.78
所有者权益：		
股本	177,866,667.00	177,866,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,827,327.54	373,827,327.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,231,785.00	32,231,785.00
未分配利润	168,905,427.08	143,637,908.13
所有者权益合计	752,831,206.62	727,563,687.67
负债和所有者权益总计	889,874,148.17	891,518,956.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	194,758,794.90	233,917,035.17
其中：营业收入	194,758,794.90	233,917,035.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,372,897.92	205,281,034.01
其中：营业成本	152,478,060.71	171,611,752.54

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	1,359,741.14	1,609,775.20
销售费用	6,671,824.32	14,423,819.81
管理费用	11,174,865.62	9,688,418.64
研发费用	8,881,742.53	8,073,857.57
财务费用	-2,193,336.40	-126,589.75
其中：利息费用	7,790.21	
利息收入	2,227,099.73	132,309.49
加：其他收益	2,912,909.01	577,264.32
投资收益（损失以“-”号填列）	1,133,835.62	1,515,197.96
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		
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）		-17,442.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	106,654.98	103,672.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-681,956.44	589,776.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-532.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,857,340.15	31,403,937.83
加：营业外收入	14,166,214.87	6,432,622.61
减：营业外支出	56,340.00	12,058.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,967,215.02	37,824,502.44
减：所得税费用	3,569,078.38	4,842,967.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,398,136.64	32,981,534.57
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,398,136.64	32,981,534.57
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. 归属于母公司所有者的净利润	29,947,811.06	31,927,557.43
2. 少数股东损益	450,325.58	1,053,977.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	30,398,136.64	32,981,534.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,947,811.06	31,927,557.43
归属于少数股东的综合收益总额	450,325.58	1,053,977.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1684	0.2393
(二) 稀释每股收益	0.1684	0.2393

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘润根 主管会计工作负责人：万鸿艳 会计机构负责人：万鸿艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	180,112,486.35	220,966,762.14
减：营业成本	142,567,758.13	164,206,458.53
税金及附加	446,673.98	676,316.66
销售费用	5,266,217.41	13,347,022.07
管理费用	8,888,392.07	7,848,565.43
研发费用	7,270,464.32	6,745,183.27
财务费用	-2,198,795.95	-129,534.34
其中：利息费用		

利息收入	2,218,265.44	126,535.65
加：其他收益	2,625,679.28	11,237.72
投资收益（损失以“-”号填列）	1,133,835.62	1,515,197.96
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		
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）		-17,442.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	53,732.47	110,719.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-314,315.47	589,776.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-532.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,370,708.29	30,481,707.96
加：营业外收入	14,160,644.86	6,337,343.51
减：营业外支出	31,761.24	12,058.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,499,591.91	36,806,993.47
减：所得税费用	4,011,529.45	4,703,434.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,488,062.46	32,103,558.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,488,062.46	32,103,558.52
（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	31,488,062.46	32,103,558.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	194,819,602.92	256,061,049.24
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,811,267.61	4,146.27
收到其他与经营活动有关的现金	18,787,789.20	7,045,696.29
经营活动现金流入小计	216,418,659.73	263,110,891.80
购买商品、接受劳务支付的现金	165,367,961.65	188,057,956.69
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		
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	37,308,161.19	36,718,856.74
支付的各项税费	8,021,242.12	13,331,735.76
支付其他与经营活动有关的现金	5,033,515.30	16,493,190.51
经营活动现金流出小计	215,730,880.26	254,601,739.70
经营活动产生的现金流量净额	687,779.47	8,509,152.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,133,835.62	1,515,197.96
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		3,988,812.00
投资活动现金流入小计	151,133,835.62	5,504,009.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,016,290.93	1,667,809.74
投资支付的现金	150,000,000.00	
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		17,974.53
投资活动现金流出小计	168,016,290.93	1,685,784.27
投资活动产生的现金流量净额	-16,882,455.31	3,818,225.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		490,000.00
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	6,220,543.51	
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	193,292.19	
筹资活动现金流出小计	6,413,835.70	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,413,835.70	490,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	252,695.75	58,312.84
五、现金及现金等价物净增加额	-22,355,815.79	12,875,690.63
加：期初现金及现金等价物余额	561,504,452.21	137,069,944.46
六、期末现金及现金等价物余额	539,148,636.42	149,945,635.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	177,921,934.67	207,274,906.55
收到的税费返还	2,653,384.21	530.97
收到其他与经营活动有关的现金	18,673,525.55	6,949,306.03
经营活动现金流入小计	199,248,844.43	214,224,743.55
购买商品、接受劳务支付的现金	159,226,597.77	153,545,683.10
支付给职工以及为职工支付的现金	26,803,857.09	25,907,386.33
支付的各项税费	5,901,384.89	10,550,099.61
支付其他与经营活动有关的现金	4,191,383.96	11,403,167.18
经营活动现金流出小计	196,123,223.71	201,406,336.22
经营活动产生的现金流量净额	3,125,620.72	12,818,407.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,133,835.62	1,515,197.96
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		3,988,812.00
投资活动现金流入小计	151,133,835.62	5,504,009.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,961,290.93	1,503,132.13
投资支付的现金	150,000,000.00	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,961,290.93	2,013,132.13
投资活动产生的现金流量净额	-16,827,455.31	3,490,877.83
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		
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	6,220,543.51	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,220,543.51	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,220,543.51	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	252,695.75	58,312.84
五、现金及现金等价物净增加额	-19,669,682.35	16,367,598.00
加：期初现金及现金等价物余额	554,839,442.24	130,294,827.03
六、期末现金及现金等价物余额	535,169,759.89	146,662,425.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	177,866,667.00				373,731,282.68				32,230,073.90		145,079,012.65		728,907,036.23	5,836,982.58	734,744,018.81
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	177,866,667.00				373,731,282.68				32,230,073.90		145,079,012.65		728,907,036.23	5,836,982.58	734,744,018.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											23,727,267.55		23,727,267.55	450,325.58	24,177,593.13
（一）综合收益总额											29,947,811.06		29,947,811.06	450,325.58	30,398,136.64
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具															

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	133,400,000.00				62,342,063.96				26,259,998.81		89,505,986.79		311,508,049.56	3,787,728.04	315,295,777.60
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	133,400,000.00				62,342,063.96				26,259,998.81		89,505,986.79		311,508,049.56	3,787,728.04	315,295,777.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											31,927,557.43		31,927,557.43	1,543,977.14	33,471,534.57
（一）综合收益总额											31,927,557.43		31,927,557.43	1,053,977.14	32,981,534.57
（二）所有者投入和减少资本														490,000.00	490,000.00
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
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															
1. 提取盈余公积															
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、本期期末余额	133,400,000.00				62,342,063.96				26,259,998.81		121,433,544.22		343,435,606.99	5,331,705.18	348,767,312.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	177,866,667.00				373,827,327.54				32,231,785.00	143,637,908.13		727,563,687.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	177,866,667.00				373,827,327.54				32,231,785.00	143,637,908.13		727,563,687.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,267,518.95		25,267,518.95
（一）综合收益总额										31,488,062.46		31,488,062.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-6,220,543.51		-6,220,543.51
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,220,543.51		-6,220,543.51
3. 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、本期期末余额	177,866,667.00				373,827,327.54				32,231,785.00	168,905,427.08		752,831,206.62

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	133,400,000.00				62,438,108.82				26,259,998.81	89,891,832.40		311,989,940.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,400,000.00				62,438,108.82				26,259,998.81	89,891,832.40		311,989,940.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,103,558.52		32,103,558.52
（一）综合收益总额										32,103,558.52		32,103,558.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 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、本期期末余额	133,400,000.00				62,438,108.82				26,259,998.81	121,995,390.92		344,093,498.55

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

江西百胜智能科技股份有限公司（以下简称“百胜智能”、“本公司”或“公司”），公司前身为江西百胜门控设备有限公司，于 1999 年 1 月 20 日取得江西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：360000218074。

2015 年 10 月 23 日，公司在江西省工商行政管理局办理完成了由百胜有限依法整体变更设立的股份有限公司的工商登记手续，并取得了新核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：913600007055083069。

截至 2020 年 6 月 17 日，百胜智能的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	实缴资本（万元）
1	刘润根	6,880.80	51.58	6,880.80
2	刘子尧	2,803.20	21.02	2,803.20
3	龚卫宁	2,616.00	19.61	2,616.00
4	国金工业	630.00	4.72	630.00
5	一棵树投资	240.00	1.80	240.00
6	大森林投资	150.00	1.12	150.00
7	汪文波	20.00	0.15	20.00
	合计	13,340.00	100	13,340.00

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西百胜智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2603 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,446.6667 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 9.08 元/股，发行募集资金总额为人民币 403,757,336.36 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 355,855,885.72 元，其中增加股本人民币 44,466,667.00 元，增加资本公积人民币 311,389,218.72 元，募集资金已于 2021 年 10 月 15 日划至公司指定账户；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天职业字【2021】第 40841 号）。

2021 年 10 月 21 日百胜智能在深交所创业板上市交易，股票代码 301083。

2021 年 12 月 08 日，江西省工商行政管理局核准了上述增资事项，本次工商变更完成后，百胜智能的注册资本变更为 177,866,667.00 元，公司类型变更为股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

截止 2022 年 6 月 30 日，百胜智能基本情况如下：

公司注册资本及股本：177,866,667.00 元；

统一社会信用代码：913600007055083069；

注册地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道 1220 号；

法定代表人：刘润根。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

各类工程建设活动，建筑智能化工程施工，电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；停车场服务；各种自动开门机、道闸、智能化停车场管理设备和管理软件、通道闸、升降柱、门禁系统等出入口安防设备的研发、制造和销售；以上产品及安防智能系统设备的安装、维修及产品的技术支持；上述产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；安防设备制造，安防设备销售，计算机软硬件及辅助设备批发，计算机软硬件及辅助设备零售，软件开发，软件销售，物联网设备销售，信息系统集成服务，智能控制系统集成，交通安全、管制专用设备制造，电子产品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

3. 营业期限

经营期限：1999 年 01 月 20 日至无固定期限。

4. 实际控制人

公司的控股股东为刘润根，实际控制人为刘润根、刘子尧、龚卫宁。

5. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 18 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本期合并财务报表范围变动，具体情况见【八、合并范围的变更】。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收票据、应收款项、其他应收款、固定资产折旧、无形资产摊销、存货跌价准备、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，请参阅本节重要会计政策及会计估计中的各项具体描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规

定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司无计量属性在本报告期发生变化的报表项目。

6、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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

1.合并程序

(1) 本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求, 将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致, 合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

(2) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。

对于因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。

(3) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数; 对于因非同一控制下企业合并增加的子公司, 不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不应当调整合并资产负债表的期初数。

(4) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司, 在编制合并利润表时, 应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 对于因非同一控制下企业合并增加的子公司, 在编制合并利润表时, 应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司, 应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司, 在编制合并现金流量表时, 应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 对于因非同一控制下企业合并增加的子公司, 在编制合并现金流量表时, 应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司, 应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下:

在合并财务报表中, 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征: (1) 各参与方均受到该安排的约束; (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

(1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产; (2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共

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

合营企业参与方应当按照《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。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注【十、与金融工具相关的风险】。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（1）按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确认组合的依据

信用风险特征组合	除已单独计提坏账准备的应收款项外，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
合并范围内关联方组合	母公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

信用风险特征组合	按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备
合并范围内关联方组合	个别认定法，对纳入合并报表范围内的成员企业之间的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，根据此类应收款项实际损失为零的情况，不再计提坏账准备。

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上（含）的款项；其他应收款金额在 30 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10%以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注【五、11 金融工具】进行处理。

14、应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注【五、11 金融工具】进行处理。

16、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及存货跌价准备的计提方法

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。

17、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

18、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

20、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注【五、11 金融工具】进行处理。

21、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注【五、11 金融工具】进行处理。

22、长期应收款

（1）本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见【五、37 收入】。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对长期应收款预期信用损失进行估计。

按组合计量预期信用损失的长期应收款：

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
未到期组合	逾期情况	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，编制一年期（含）以上长期应收款逾期情况与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
已到期组合		

2) 长期应收款-逾期情况组合与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期情况组合	长期应收款预期信用损失率 (%)
未到期组合	1.00
已到期组合	参照应收账款预期信用损失率

(2) 本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、40 租赁”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

23、长期股权投资

1. 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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承

担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、固定资产

(1) 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%

电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

27、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

28、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；

4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、软件等，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（年）
土地使用权	剩余使用年限
软件	5

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

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。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已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。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(4) 设定受益计划

1. 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

2. 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采

用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

34、租赁负债

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额,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,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
3. 购买选择权的行权价格,前提是本公司合理确定将行使该选择权;
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权;
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,本公司采用增量借款利率作为折现率。

35、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 本公司收入确认的具体政策：

1) . 销售商品收入

公司在不同经营模式下在采用不同时点确认收入，分为以下两种情况：

（1）直接销售模式：

公司直接销售产品给客户，合同签订不需要安装验收的，货物发送至指定地点并经集成总包商对产品签收后，公司根据已签字或盖章的签收单，确认收入实现；

公司直接销售产品给直接终端用户，合同签订需安装验收的，公司产品已经安装完成，并取得直接终端用户对项目验收后，公司根据已签字或盖章的验收单，确认收入实现。

境外销售根据合同条约，在办理完出口报关手续取得报关单，以报关单出口日期确认收入。

(2) 经销商销售模式:

公司销售产品给经销商, 货物发送至指定地点并经经销商对产品签收后, 公司根据已签字或盖章的签收单, 确认收入实现。

2). 工程收入

根据与客户的工程合同要求, 安排组织生产, 按照合同约定的内容由仓库配货后, 将指定货物在指定期限内运送至指点区域, 交由甲方检查签收货物, 项目完工并由相关单位验收通过, 销售收入金额已经确定, 并已收讫货款或预计可以收回货款, 销售商品的成本能够可靠的计量; 公司根据甲方出具的项目验收报告等文件, 确认收入实现。

3). 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

4). 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

38、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

39、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. 本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。

40、租赁

（1）承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命

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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 出租人

1. 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

2. 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

41、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、3%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	土地使用面积	8 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西百胜智能科技股份有限公司	15%
成都艾视特信息技术有限公司	15%
江西联胜智能设备有限公司	25%
江西飞狗科技有限公司	25%
河北德胜物联科技有限公司	25%
南昌百胜智通科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 2019 年 12 月 3 日，江西百胜智能科技股份有限公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的编号为 GR201936002099 的《高新技术企业证书》，有效期三年，公司享受税收优惠政策按 15% 税率缴纳企业所得税。

2. 2019 年 10 月 14 日，成都艾视特信息技术有限公司取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR201951000911 的《高新技术企业证书》，有效期三年，公司享受税收优惠政策按 15% 税率缴纳企业所得税。

3. 百胜智能按照财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,722.35	13,981.68
银行存款	538,984,472.03	561,336,966.70
其他货币资金	146,442.04	153,503.83
合计	539,148,636.42	561,504,452.21

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	11,628,555.00	6,368,980.43
商业承兑票据	6,391,444.70	8,016,897.07
合计	18,019,999.70	14,385,877.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,335,588.70	100.00%	315,589.00	1.72%	18,019,999.70	14,807,819.45	100.00%	421,941.95	2.85%	14,385,877.50
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收票据	18,335,588.70	100.00%	315,589.00	1.72%	18,019,999.70	14,807,819.45	100.00%	421,941.95	2.85%	14,385,877.50
合计	18,335,588.70	100.00%	315,589.00	1.72%	18,019,999.70	14,807,819.45	100.00%	421,941.95	2.85%	14,385,877.50

按组合计提坏账准备：按预期信用风险组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合计提坏账准备的应收票据	18,335,588.70	315,589.00	1.72%
合计	18,335,588.70	315,589.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
商业承兑汇票	421,941.95		106,352.95			315,589.00
合计	421,941.95		106,352.95			315,589.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,162,287.80	6,411,703.20
商业承兑票据		4,741,763.46
合计	2,162,287.80	11,153,466.66

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末无出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	71,464,690.33	100.00%	7,376,754.42	10.32%	64,087,935.91	71,959,016.62	100.00%	7,417,081.86	10.31%	64,541,934.76
其中：										
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,464,690.33	100.00%	7,376,754.42	10.32%	64,087,935.91	71,959,016.62	100.00%	7,417,081.86	10.31%	64,541,934.76
合计	71,464,690.33	100.00%	7,376,754.42	10.32%	64,087,935.91	71,959,016.62	100.00%	7,417,081.86	10.31%	64,541,934.76

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	67,150,949.78	3,357,547.49	5.00%
1-2 年（含 2 年）	157,992.81	15,799.28	10.00%
2-3 年（含 3 年）	217,628.70	65,288.61	30.00%
3 年以上	3,938,119.04	3,938,119.04	100.00%
合计	71,464,690.33	7,376,754.42	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,150,949.78
1 至 2 年	157,992.81
2 至 3 年	217,628.70
3 年以上	3,938,119.04
3 至 4 年	287,534.04
4 至 5 年	894,269.00
5 年以上	2,756,316.00
合计	71,464,690.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按预期信用风险特征组合计提的坏账准备	7,417,081.86		40,327.44			7,376,754.42
合计	7,417,081.86		40,327.44			7,376,754.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	22,867,947.91	32.00%	1,143,397.40

客户二	6,598,438.05	9.23%	329,921.90
客户三	4,254,166.39	5.95%	212,708.32
客户四	3,829,905.00	5.36%	191,495.25
客户五	2,299,623.22	3.22%	114,981.16
合计	39,850,080.57	55.76%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		6,406,154.76
合计		6,406,154.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,087,819.07	54.24%	5,415,372.96	79.05%
1 至 2 年	1,214,339.30	21.33%	601,147.04	8.77%
2 至 3 年	562,734.68	9.89%	519,639.33	7.59%
3 年以上	827,742.82	14.54%	314,663.49	4.59%
合计	5,692,635.87		6,850,822.82	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
供应商一	578,152.00	10.16
供应商二	400,000.00	7.03
供应商三	345,870.00	6.08
供应商四	342,580.00	6.02
供应商五	253,773.10	4.46
合计	1,920,375.10	33.75

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,103,918.83	784,013.31
合计	1,103,918.83	784,013.31

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	374,185.37	297,620.00
代收代付款	636,444.69	634,125.59
其他单位往来	113,334.52	36,826.45
备用金	291,185.19	86,646.80
合计	1,415,149.77	1,055,218.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	238,112.89		33,092.64	271,205.53
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	40,025.41			40,025.41
2022年6月30日余额	278,138.30		33,092.64	311,230.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	725,593.52
1至2年	444,241.73
2至3年	21,124.91
3年以上	224,189.61
3至4年	78,092.64
4至5年	146,096.97
合计	1,415,149.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账损失	271,205.53	40,025.41				311,230.94
合计	271,205.53	40,025.41				311,230.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	代收代扣款	328,000.00	1-2年	23.18%	32,800.00
客户二	备用金	100,000.00	1年以内	7.07%	5,000.00
客户三	代收代扣款	99,996.97	3年以上	7.07%	99,996.97
客户四	代收代扣款	92,167.40	1年以内	6.51%	4,608.37
客户五	押金保证金	80,000.00	3年以上	5.65%	80,000.00
合计		700,164.37		49.48%	222,405.34

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,222,765.91	1,789,072.19	31,433,693.72	32,054,549.91	1,649,412.38	30,405,137.53
在产品	16,137,454.13		16,137,454.13	12,499,813.78		12,499,813.78
库存商品	21,880,656.69	831,900.91	21,048,755.78	19,362,514.65	625,523.70	18,736,990.95
周转材料	2,166,346.87	11,083.09	2,155,263.78	2,027,271.82	908.01	2,026,363.81
合同履约成本	384,837.57		384,837.57	218,206.12		218,206.12
发出商品	7,528,922.68	12,221.43	7,516,701.25	4,797,362.62	487.55	4,796,875.07
委托加工物资	8,650,521.52	6,477.55	8,644,043.97	8,823,317.64		8,823,317.64

合计	89,971,505.37	2,650,755.17	87,320,750.20	79,783,036.54	2,276,331.64	77,506,704.90
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,649,412.38	405,923.01		266,263.20		1,789,072.19
库存商品	625,523.70	252,306.65		45,929.44		831,900.91
周转材料	908.01	10,175.08				11,083.09
发出商品	487.55	11,733.88				12,221.43
委托加工物资		6,477.55				6,477.55
合计	2,276,331.64	686,616.17		312,192.64		2,650,755.17

注 1：跌价准备的计提依据：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。

注 2：本期存货跌价转销 312,192.64 元，系以前年度计提存货跌价准备的存货本期已出售所致。

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,067,461.26	53,373.06	1,014,088.20	1,160,655.76	58,032.79	1,102,622.97
合计	1,067,461.26	53,373.06	1,014,088.20	1,160,655.76	58,032.79	1,102,622.97

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金		4,659.73		
合计		4,659.73		——

其他说明

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期资产	6,466,349.10	6,466,349.10
合计	6,466,349.10	6,466,349.10

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,333,746.66	1,547,119.16
合计	1,333,746.66	1,547,119.16

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 销售商品	15,066,481.72	423,949.71	14,642,532.01	15,066,481.72	423,949.71	14,642,532.01	五年期以上 LPR
合计	15,066,481.72	423,949.71	14,642,532.01	15,066,481.72	423,949.71	14,642,532.01	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额	423,949.71			423,949.71
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余 额	423,949.71			423,949.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,803,078.00	95,196,091.84
合计	93,803,078.00	95,196,091.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	73,543,491.41	60,717,886.08	3,439,818.48	17,819,783.80	155,520,979.77
2. 本期增加金额		1,087,530.93		2,021,830.93	3,109,361.86
(1) 购置		1,087,530.93		2,021,830.93	3,109,361.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	73,543,491.41	61,805,417.01	3,439,818.48	19,841,614.73	158,630,341.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,526,464.39	33,728,717.88	2,406,702.42	11,663,003.24	60,324,887.93
2. 本期增加金额	1,157,575.38	2,242,099.82	173,970.18	928,730.32	4,502,375.70
(1) 计提	1,157,575.38	2,242,099.82	173,970.18	928,730.32	4,502,375.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	13,684,039.77	35,970,817.70	2,580,672.60	12,591,733.56	64,827,263.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	59,859,451.64	25,834,599.31	859,145.88	7,249,881.17	93,803,078.00
2. 期初账面价值	61,017,027.02	26,989,168.20	1,033,116.06	6,156,780.56	95,196,091.84

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	1,022,829.49

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,259,992.19	1,485,322.55
合计	9,259,992.19	1,485,322.55

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能出入口安防设备生产基地建设项目	9,259,992.19		9,259,992.19	1,485,322.55		1,485,322.55
合计	9,259,992.19		9,259,992.19	1,485,322.55		1,485,322.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能出入口安防设备生产基地建设项目	270,947,100.00	1,485,322.55	7,774,669.64			9,259,992.19	3.42%	6.28%				募股资金 ¹
合计	270,947,100.00	1,485,322.55	7,774,669.64			9,259,992.19						

注：1 自有资金+募集资金

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,510,901.81	1,510,901.81
2. 本期增加金额	1,062,815.11	1,062,815.11
3. 本期减少金额	1,510,901.81	1,510,901.81
4. 期末余额	1,062,815.11	1,062,815.11
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,354,209.34	1,354,209.34
2. 本期增加金额	156,692.47	156,692.47
(1) 计提	156,692.47	156,692.47
3. 本期减少金额	1,510,901.81	1,510,901.81
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,062,815.11	1,062,815.11
2. 期初账面价值	156,692.47	156,692.47

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	43,107,391.76	1,346,886.56	44,454,278.32
2. 本期增加金额		637,168.14	637,168.14

(1) 购置		637,168.14	637,168.14
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	43,107,391.76	1,984,054.70	45,091,446.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,338,772.81	719,350.92	4,058,123.73
2. 本期增加金额	431,073.95	91,854.43	522,928.38
(1) 计提	431,073.95	91,854.43	522,928.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,769,846.76	811,205.35	4,581,052.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	39,337,545.00	1,172,849.35	40,510,394.35
2. 期初账面价值	39,768,618.95	627,535.64	40,396,154.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅及其他配套装修	1,596,407.13		317,010.54		1,279,396.59

化粪池及其他配套设施装修	26,777.77		26,777.77		0.00
南昌厂房装修	240,550.78		78,324.48		162,226.30
东莞厂房装修	23,928.06		6,525.78		17,402.28
报刊服务费	280,627.74		154,154.62		126,473.12
河北充电桩项目	22,121.52	14,150.94	1,596.54		34,675.92
合计	2,190,413.00	14,150.94	584,389.73		1,620,174.21

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	51,203.47	7,680.52	48,072.27	7,210.84
坏账准备	8,546,213.79	1,285,111.38	8,657,528.51	1,301,216.11
存货跌价准备	2,650,755.17	397,613.28	2,276,331.63	341,449.75
经销商返利	7,030,920.34	1,054,638.05	6,333,014.27	949,952.14
技术服务费	2,396,264.27	359,439.64	3,174,229.27	476,134.39
预计负债	338,370.53	50,755.58	344,497.65	51,674.65
预提的工程成本	3,960,759.57	905,713.94	4,662,636.84	1,079,565.53
合计	24,974,487.14	4,060,952.39	25,496,310.44	4,207,203.41

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	67,602.57		67,602.57	50,742.57		50,742.57
预付工程款	7,758,068.99		7,758,068.99	2,047,167.03		2,047,167.03
合计	7,825,671.56		7,825,671.56	2,097,909.60		2,097,909.60

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	76,894,757.72	94,111,091.13
应付加工费	10,167,598.56	12,443,413.53
应付设备款	2,605,631.70	3,728,577.57
技术服务费	3,688,818.14	5,463,643.22
应付工程款	4,433,532.54	5,223,910.19
其他		296,746.59
合计	97,790,338.66	121,267,382.23

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	4,875,851.39	6,717,863.02
合计	4,875,851.39	6,717,863.02

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,732,670.02	31,508,105.91	35,464,594.99	5,776,180.94
二、离职后福利-设定提存计划		1,764,264.57	1,764,264.57	
合计	9,732,670.02	33,272,370.48	37,228,859.56	5,776,180.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,429,527.51	27,656,106.87	31,498,775.46	5,586,858.92
2、职工福利费		1,023,372.97	906,430.95	116,942.02
3、社会保险费		1,710,013.03	1,710,013.03	
其中：医疗保险费		1,684,800.94	1,684,800.94	
工伤保险费		25,212.09	25,212.09	
4、住房公积金	96,604.00	608,393.00	632,617.00	72,380.00
5、工会经费和职工教育经费	206,538.51	510,220.04	716,758.55	
合计	9,732,670.02	31,508,105.91	35,464,594.99	5,776,180.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,708,122.76	1,708,122.76	
2、失业保险费		56,141.81	56,141.81	
合计		1,764,264.57	1,764,264.57	

其他说明

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,054,077.04	2,907,387.76
企业所得税	1,473,110.37	2,544,938.49
个人所得税	254,498.04	70,782.20
城市维护建设税	43,309.31	41,979.55
印花税	1,228.88	35,806.70
土地使用税	200,021.40	291,350.60
房产税	194,649.15	190,293.45
教育费附加及地方教育附加	41,575.29	36,545.43
合计	6,262,469.48	6,119,084.18

其他说明

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,400,362.56	3,752,332.52
合计	2,400,362.56	3,752,332.52

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	161,319.47	161,319.47
职工往来	2,410.91	16,474.67
运费	1,256,575.90	1,771,961.32
应付代垫款	406,038.03	1,001,429.10
其他往来	574,018.25	801,147.96
合计	2,400,362.56	3,752,332.52

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	319,573.93	167,531.50
合计	319,573.93	167,531.50

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	6,411,703.20	4,470,000.00
未终止确认的商业承兑汇票	4,741,763.46	5,729,219.97
待转销项税	633,860.67	388,986.60
合计	11,787,327.33	10,588,206.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
安装项目维保费	338,370.53	344,497.65	计提维保费
合计	338,370.53	344,497.65	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,034,784.46		92,353.86	7,942,430.60	厂房建设
合计	8,034,784.46		92,353.86	7,942,430.60	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设扶持资金	8,034,784.46			92,353.86			7,942,430.60	与资产相关

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	177,866,667.00						177,866,667.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	369,693,682.68			369,693,682.68
其他资本公积	4,037,600.00			4,037,600.00
合计	373,731,282.68			373,731,282.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,230,073.90			32,230,073.90
合计	32,230,073.90			32,230,073.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	145,079,012.65	89,505,986.79
调整后期初未分配利润	145,079,012.65	89,505,986.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,947,811.06	31,927,557.43
应付普通股股利	6,220,543.51	
期末未分配利润	168,806,280.20	121,433,544.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,134,913.39	152,217,279.42	232,425,744.68	171,256,917.80

其他业务	1,623,881.51	260,781.29	1,491,290.49	354,834.74
合计	194,758,794.90	152,478,060.71	233,917,035.17	171,611,752.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

按照工程合同约定，承德市双桥区发展和改革委员会双桥区智慧社区项目维护期为 3 年，公司平均分 3 年分摊该项履约义务，每年完成当期工程项目的维护服务时即完成当期的合同履约义务并确认该项营业收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,518,339.63 元，其中，506,113.21 元预计将于 2022 年度确认收入，506,113.21 元预计将于 2023 年度确认收入，506,113.21 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	136,709.54	333,885.99
教育费附加	132,047.12	326,052.14
房产税	389,938.30	379,850.88
土地使用税	491,372.00	491,714.00

印花税	208,306.18	77,588.19
环境保护税	1,368.00	684.00
合计	1,359,741.14	1,609,775.20

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,887,046.53	4,836,179.89
办公费	106,424.46	162,500.42
交通差旅费	242,486.05	235,925.55
业务招待费	141,958.64	103,528.82
展览及业务宣传费	121,773.60	269,797.50
维修费	492,224.75	278,556.95
折旧费	112,503.20	113,412.19
技术服务费		2,180,743.94
销售返利		1,743,147.04
水电费	53,238.08	53,327.74
无形资产摊销	8,111.04	5,000.04
仓储及运输费		3,881,004.57
租金		72,647.99
长期待摊费用摊销	348,309.92	290,378.58
使用权资产折旧摊销	55,025.95	
其他	102,722.10	197,668.59
合计	6,671,824.32	14,423,819.81

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,876,326.48	6,805,923.90
办公费	158,387.99	443,133.83
邮政通讯费		15,436.81
折旧费	565,488.73	637,029.05
水电费	219,771.27	208,134.65
无形资产摊销	256,583.78	207,214.56
业务招待费	241,842.90	236,021.06
交通差旅费	123,349.26	252,763.38
装修费		35,395.95
长期待摊费用摊销	145,772.75	150,429.81
维修费	56,233.53	136,283.83
聘请中介机构费	1,104,719.90	392,813.18
租金及物业费	51,238.54	76,122.81
使用权资产折旧摊销	55,025.95	
咨询费	674,649.51	
宣传费	219,179.33	
招聘费	75,808.27	
代理费	142,482.18	
协会会费	20,000.00	
开发服务费	63,245.28	
其他	124,759.97	91,715.82

合计	11,174,865.62	9,688,418.64
----	---------------	--------------

其他说明

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,746,911.21	5,844,678.89
物料消耗	1,097,319.41	1,663,480.21
折旧与摊销	284,737.61	217,281.26
专利费用	87,870.00	102,939.06
租金及物业费	46,640.57	61,703.82
检测费及软件费	407,404.08	
其他费用	210,859.65	183,774.33
合计	8,881,742.53	8,073,857.57

其他说明

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,790.21	
减：利息收入	2,227,099.73	132,309.49
汇兑损益	-37,679.07	-58,312.84
手续费及其他	63,652.19	64,032.58
合计	-2,193,336.40	-126,589.75

其他说明

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税收入	414,523.41	4,146.27
三代手续费退还	297,665.29	573,118.05
政府补助奖金	1,879,700.00	
稳岗补助	228,666.45	
基础设施建设扶持资金	92,353.86	
合计	2,912,909.01	577,264.32

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有理财产品期间获得的收益	1,133,835.62	1,515,197.96
合计	1,133,835.62	1,515,197.96

其他说明

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-17,442.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-17,442.00
合计		-17,442.00

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-40,025.41	-77,238.66
应收票据坏账损失	106,352.95	248,590.33
应收账款坏账损失	40,327.44	-595,679.66
预付账款坏账损失		528,000.00
合计	106,654.98	103,672.01

其他说明

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-686,616.17	586,450.45
十二、合同资产减值损失	4,659.73	3,326.46
合计	-681,956.44	589,776.91

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		-532.53

44、营业外收入

单位：元

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
政府补助	14,000,000.00	6,156,553.86	14,000,000.00
罚没收入	139,879.76	272,047.06	139,879.76
保险赔偿收入	24,142.90		24,142.90
其他	2,192.21	4,021.69	2,192.21
合计	14,166,214.87	6,432,622.61	14,166,214.87

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省外经贸发展专项资金	南昌县商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		75,600.00	与收益相关
外贸出口扶持资金	南昌县商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
基础设施建设扶持资金	南昌小蓝经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		92,353.86	与收益相关
南昌县金融产业与新业态促进中心上市奖励1000万元	南昌县金融产业与新业态促进中心	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	10,000,000.00		与收益相关
2021年第三批企业改制上市挂牌和融资奖励	南昌市人民政府金融工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	4,000,000.00		与收益相关
2020年第一批企业改制上市挂牌和融资奖励	南昌市人民政府金融工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2020年南昌县县城经济发展县城科技创新企业	南昌小蓝经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
2020年度专利专项资金	南昌县市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		26,200.00	与收益相关
2019年南昌市企业研发费用后补助资金	南昌县科技和工业信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		372,400.00	与收益相关
2019年南昌市高新	南昌县科技和工业	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否		50,000.00	与收益相关

技术企业 入库企业 奖励资金	信息化局		行业、产业而 获得的补助 (按国家级政 策规定依法取 得)				
2019 年度 高企兑现 奖励项目	南昌县科 技和工业 信息化局	奖励	因符合地方政 府招商引资等 地方性扶持政 策而获得的补 助	否	否	100,000.00	与收益相 关
股改上市 个人所得 税奖励	南昌小蓝 经济技术 开发区管 理委员会	奖励	因符合地方政 府招商引资等 地方性扶持政 策而获得的补 助	否	否	3,360,000.00	与收益相 关

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	24,052.00		24,052.00
非常损失	24,578.69		24,578.69
赔偿金支出	7,709.24		7,709.24
其他	0.07	12,058.00	0.07
合计	56,340.00	12,058.00	56,340.00

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,422,827.36	4,368,357.80
递延所得税费用	146,251.02	474,610.07
合计	3,569,078.38	4,842,967.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,967,215.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,095,082.25
调整以前期间所得税的影响	-809,667.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,184.16
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	579,744.50

研发费用加计扣除	-1,325,265.30
所得税费用	3,569,078.38

其他说明：

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,227,099.73	132,309.49
其他收益及政府补助	16,406,031.74	6,913,386.80
收到其他经营性款项	154,657.73	
合计	18,787,789.20	7,045,696.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,302,490.55	16,493,190.51
支付其他经营性款项	731,024.75	
合计	5,033,515.30	16,493,190.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财投资		3,988,812.00
合计		3,988,812.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		17,974.53
合计		17,974.53

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁相关费用	193,292.19	
合计	193,292.19	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,398,136.64	32,981,534.57
加：资产减值准备	575,301.46	-693,448.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,502,375.70	4,479,309.77
使用权资产折旧	156,692.47	
无形资产摊销	522,928.38	493,573.10
长期待摊费用摊销	584,389.73	477,401.13
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）		532.53
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）		17,442.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-244,905.54	-58,312.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,133,835.62	-1,515,197.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	146,251.02	474,610.07
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）	-10,500,661.47	-12,046,452.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,147,157.22	8,924,367.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,466,050.52	-25,026,206.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	687,779.47	8,509,152.10
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	539,148,636.42	149,945,635.09
减：现金的期初余额	561,504,452.21	137,069,944.46
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	-22,355,815.79	12,875,690.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	539,148,636.42	561,504,452.21
其中：库存现金	17,722.35	13,981.68
可随时用于支付的银行存款	538,984,472.03	561,336,966.70
可随时用于支付的其他货币资金	146,442.04	153,503.83
三、期末现金及现金等价物余额	539,148,636.42	561,504,452.21

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	294,625.15	6.7114	1,977,347.23
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	84,634.67	6.7114	568,017.12
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度南昌市企业研发费用后补助项目	429,700.00	其他收益	429,700.00
5G 智慧工厂建设项目补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
南昌小蓝经济技术开发区科技创新企业	50,000.00	其他收益	50,000.00
南昌小蓝经济技术开发区纳税先进企业	400,000.00	其他收益	400,000.00
软件退税	414,523.41	其他收益	414,523.41
社保局发放稳岗返还补助	10,223.56	其他收益	10,223.56
稳岗补贴	218,442.89	其他收益	218,442.89
南昌县金融产业与新业态促进中心上市奖励 1000 万元	10,000,000.00	营业外收入	10,000,000.00
2021 年第三批企业改制上市挂牌和融资奖励	4,000,000.00	营业外收入	4,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期，为满足公司战略布局和开展智慧停车运营管理服务的需要，公司设立全资子公司南昌百胜智通科技有限公司，详见公司 2022 年 3 月 25 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-009）。上述主体于 2022 年 5 月 5 日设立完毕，自成立之日起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

江西联胜智能设备有限公司	江西省	江西省南昌市	制造业	100.00%		投资设立
江西飞狗科技有限公司	江西省	江西省南昌市	信息技术服务业	100.00%		投资设立
南昌百胜智通科技有限公司	江西省	江西省南昌市	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
成都艾视特信息技术有限公司	四川省	四川省成都市	信息技术服务业	51.00%		投资设立
河北德胜物联科技有限公司	河北省	河北省石家庄市	互联网和相关服务业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

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
成都艾视特信息技术有限公司	49.00%	476,344.02		6,007,100.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
成都艾视特信息技术有限公司	13,804,410.42	1,241,616.87	15,046,027.29	2,227,485.02	559,153.35	2,786,638.37	15,038,987.08	266,569.21	15,305,556.29	4,018,298.02	0.00	4,018,298.02

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都艾视特信息技术有限公司	14,946,824.36	972,130.65	972,130.65	2,560,410.92	14,352,265.97	2,279,033.72	2,279,033.72	4,185,132.74

其他说明:

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022 年 06 月 30 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	539,148,636.42			539,148,636.42
应收票据	18,019,999.70			18,019,999.70
应收账款	64,087,935.91			64,087,935.91
其他应收款	1,103,918.83			1,103,918.83
一年内到期的非流动资产	6,466,349.10			6,466,349.10
长期应收款	14,642,532.01			14,642,532.01

（2）2022 年 1 月 1 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	561,504,452.21			561,504,452.21
应收票据	14,385,877.50			14,385,877.50
应收账款	64,541,934.76			64,541,934.76
应收款项融资			6,406,154.76	6,406,154.76
其他应收款	784,013.31			784,013.31
一年内到期的非流动资产	6,466,349.10			6,466,349.10
长期应收款	14,642,532.01			14,642,532.01

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2022 年 06 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		97,790,338.66	97,790,338.66
其他应付款		2,400,362.56	2,400,362.56
其他流动负债		11,787,327.33	11,787,327.33
一年内到期的非流动负债		319,573.93	319,573.93
租赁负债		559,153.35	559,153.35

(2) 2022 年 1 月 1 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		121,267,382.23	121,267,382.23
其他应付款		3,752,332.52	3,752,332.52
其他流动负债		10,588,206.57	10,588,206.57
一年内到期的非流动负债		167,531.50	167,531.50

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

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

前瞻性信息

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和六、（六）中。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司不存在以浮动利率计息的金融负债，其面临的市场利率变动风险较低。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关。本公司期末外币项目列示见本附注六、（五十）外币货币性项目。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

十一、公允价值的披露

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价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、持续和非持续第二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

第二层次公允价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，采用估值技术和重要参数的定性和定量信息。

3、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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据做出的财务预测等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无母公司相关信息。

本企业最终控制方是刘润根、刘子尧、龚卫宁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南昌优唐科技有限公司	刘子尧持股 100.00%，并任执行董事；龚卫宁担任监事
南昌优唐文化传媒有限公司	龚卫宁持股 100.00%，并任执行董事、总经理；刘子尧担任监事
江西君鼎投资有限公司	龚卫宁持股 6.00%，并任董事
江西金都大酒店有限公司	刘润根持股 60.00%，并任经理
无锡市东北塘百顺电动门配件经营部	刘润根担任负责人
北京驭驾同行科技有限公司	控股子公司的少数股东李小丽的配偶持股 60.00%的公司
南昌基业汽车服务有限公司	龚卫宁的弟弟、公司监事邱晓梅的配偶龚卫强持股 50.00%

其他说明

除上述关联方外，本公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，本公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与本公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为本公司关联方。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南昌基业汽车服务有限公司	汽车维修保养	15,610.00			71,090.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌优唐科技有限公司	出售商品		11,415.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,241,931.85	2,621,957.51

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南昌优唐科技有限公司			105.99	5.30
其他应收款	熊祥			7,500.00	375.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	谢小斌	27,212.55	25,673.00
其他应付款	邱晓梅	1,020.00	1,020.00
其他应付款	郑鸿安	59.00	7,559.00
其他应付款	付学勇	1,039.00	1,039.00
其他应付款	南昌优唐科技有限公司	8,854.70	8,854.70
其他应付款	周美练		3,928.04
其他应付款	李元辉		2,756.30
应付账款	北京驭驾同行科技有限公司	700,000.00	700,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年12月20日，江西建工机械施工有限责任公司（以下简称“江西建工”）向江西省南昌县人民法院起诉联胜智能。2014年8月1日，江西建工与江西联胜智能设备有限公司（以下简称“联胜智能”）签署《建设工程施工合同》，联胜智能将厂区建设工程发包给江西建工施工，合同约定暂定价为5,000万元，为可调合同价格。截止2017年1月25日，联胜智能已向原告支付工程款4,850万元。江西建工称联胜智能应按照工程决算金额5,506.05万元确定工程造价，请求法院判令联胜智能支付工程款656.05万元及逾期付款利息150.24万元；支付保全担保保险费1.6万元；承担本案的案件受理费、保全费。

本案案由为建设工程施工合同纠纷。江西建工认为联胜智能应按照工程决算金额 5,506.05 万元支付工程款，联胜智能认为其已根据记账情况核算工程款并已支付完毕，且该工程存在质量问题。双方对联胜智能厂区建设工程决算金额存在异议。本案已于 2020 年 5 月 20 日进行第一次开庭审理，本案的争议焦点为本案的建设工程量以及工程质量是否存在问题。庭审过程中，法庭对本案争议的事实进行了调查，并由双方当事人对各自的主张进行了举证和质证。本案审理过程中，双方对于工程造价及工程质量问题仍未达成共识，江西建工已对涉案工程造价申请司法鉴定，联胜智能已对涉案工程质量、修复方案及修复费用、工期损失申请司法鉴定，在法院的组织下，本案双方初步选定了鉴定机构，造价鉴定、质量鉴定已完成，修复方案及修复费用鉴定、工期损失申请司法鉴定因鉴定流程复杂、工程量较大等原因暂无实质进展。

2022 年 1 月 17 日下午进行第二次开庭审理，江西建工撤销主张保全担保保险费 1.6 万元，庭审过程中，法庭对本案争议的事实进行了调查，并由双方当事人对各自的主张进行了举证和质证，双方主要针对鉴定机构出具的造价鉴定报告与质量鉴定报告进行了质证，涉案工程工期延误以及工程存在主体结构质量问题的事实明确。

根据江西省南昌县人民法院 2022 年 6 月 16 日出具的（2020）赣 0121 民初 472 号民事裁定书显示：江西建工机械施工有限责任公司与江西联胜智能设备有限公司建设工程施工合同纠纷一案，本院于 2020 年 1 月 9 日、2022 年 4 月 2 日立案后。江西建工机械施工有限责任公司于 2022 年 6 月 15 日提出撤回起诉申请，江西联胜智能设备有限公司于 2022 年 6 月 16 日提出撤回反诉申请。案件受理费 68,352.00 元，减半收取 34,176.00 元，由江西建工机械施工有限责任公司负担，案件受理费 40,900.00 元，减半收取 20,450.00 元，由江西联胜智能设备有限公司负担。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。本期公司无需披露的分部报告。

2、外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额。

2021 年度计入当期损益的汇兑损失为 37,679.07 元。

2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

无。

3、租赁

1. 出租人

（1）融资租赁

无。

(2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

单位：元

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋建筑物	1,022,829.49	1,042,418.46
合计	1,022,829.49	1,042,418.46

(3) 出租人应当根据理解财务报表的需要，披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

无。

2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

单位：元

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	7,790.21
计入当期损益的短期租赁费用	194,568.00
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	387,860.19
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 承租人应当根据理解财务报表的需要，披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	70,836,531.58	100.00%	7,349,376.83	10.38%	63,487,154.75	70,843,967.09	100.00%	7,365,359.73	10.40%	63,478,607.36
其中：										
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,836,531.58	100.00%	7,349,376.83	10.38%	63,487,154.75	70,843,967.09	100.00%	7,365,359.73	10.40%	63,478,607.36
合计	70,836,531.58	100.00%	7,349,376.83	10.38%	63,487,154.75	70,843,967.09	100.00%	7,365,359.73	10.40%	63,478,607.36

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	66,442,184.03	3,322,109.20	5.00%
1-2年（含2年）	238,599.81	23,859.98	10.00%
2-3年（含3年）	217,628.70	65,288.61	30.00%
3年以上	3,938,119.04	3,938,119.04	100.00%
合计	70,836,531.58	7,349,376.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	66,442,184.03
1至2年	238,599.81
2至3年	217,628.70
3年以上	3,938,119.04
3至4年	287,534.04
4至5年	894,269.00
5年以上	2,756,316.00
合计	70,836,531.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按预期信用风险特征组合计提的坏账准备	7,365,359.73		15,982.90			7,349,376.83
合计	7,365,359.73		15,982.90			7,349,376.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	22,867,947.91	32.28%	1,143,397.40
客户二	6,496,760.05	9.17%	324,838.00
客户三	4,254,166.39	6.01%	212,708.32
客户四	3,829,905.00	5.41%	191,495.25
客户五	2,140,882.22	3.02%	107,044.11
合计	39,589,661.57	55.89%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,236,880.38	66,523,170.46
合计	67,236,880.38	66,523,170.46

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	280,350.00	196,000.00
代收代付款	523,669.77	553,534.17
合并范围内关联方往来款	70,024,902.42	69,440,120.92
其他单位往来	73,923.88	11,482.08
备用金	164,071.20	83,466.80
合计	71,066,917.27	70,284,603.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,735,740.87		25,692.64	3,761,433.51
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	68,603.38			68,603.38
2022年6月30日余额	3,804,344.25		25,692.64	3,830,036.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	70,344,086.94
1至2年	447,157.73
2至3年	10,794.05
3年以上	264,878.55
3至4年	80,234.39
4至5年	184,644.16
合计	71,066,917.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账损失	3,761,433.51	68,603.38				3,830,036.89
合计	3,761,433.51	68,603.38				3,830,036.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	合并范围关联方往来款	66,271,945.53	1年以内(含1年)	93.25%	3,313,597.28
客户二	合并范围关联方往来款	3,684,000.00	1年以内(含1年)	5.18%	184,200.00
客户三	代付款	328,000.00	1-2年	0.46%	32,800.00

客户四	其他往来	99,996.97	4-5年(含5年)	0.14%	99,996.97
客户五	代收代付款	92,167.40	1年以内(含1年)	0.13%	4,608.37
合计		70,476,109.90		99.16%	3,635,202.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,626,044.86		33,626,044.86	33,626,044.86		33,626,044.86
合计	33,626,044.86		33,626,044.86	33,626,044.86		33,626,044.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
江西联胜智能设备有限公司	30,096,044.86					30,096,044.86	
成都艾视特信息技术有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
江西飞狗科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
河北德胜物联科技有限公司	510,000.00					510,000.00	
合计	33,626,044.86					33,626,044.86	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,488,604.84	142,306,976.84	219,475,645.10	163,851,623.79
其他业务	1,623,881.51	260,781.29	1,491,117.04	354,834.74
合计	180,112,486.35	142,567,758.13	220,966,762.14	164,206,458.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

按照工程合同约定，承德市双桥区发展和改革委员会双桥区智慧社区项目维护期为 3 年，公司平均分 3 年分摊该项履约义务，每年完成当期工程项目的维护服务时即完成当期的合同履约义务并确认该项营业收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,518,339.63 元，其中，506,113.21 元预计将于 2022 年度确认收入，506,113.21 元预计将于 2023 年度确认收入，506,113.21 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有理财产品期间获得的收益	1,133,835.62	1,515,197.96
合计	1,133,835.62	1,515,197.96

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	16,108,366.45	

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,133,835.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,874.87	
减：所得税影响额	2,601,749.32	
少数股东权益影响额	-7,034.01	
合计	14,757,361.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.1684	0.1684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.0854	0.0854

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

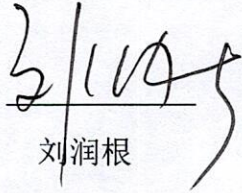
适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(本页无正文,为江西百胜智能科技股份有限公司 2022 年半年度报告之签署页)

法定代表人签署:


刘润根

江西百胜智能科技股份有限公司

2022年8月18日

