

楚天龙股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-032

2022 年 08 月 19 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。

公司负责人苏晨、主管会计工作负责人袁皓及会计机构负责人(会计主管人员)卢波清声明：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。

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”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	22
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

（三）载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：广东省东莞市凤岗镇竹尾田易发工业区公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、楚天龙	指	楚天龙股份有限公司
郑州翔虹湾	指	郑州翔虹湾企业管理有限公司，为公司控股股东
康佳集团	指	康佳集团股份有限公司
郑州东方一马	指	郑州东方一马企业管理中心（有限合伙），为公司控股股东郑州翔虹湾一致行动人
平阳龙翔	指	平阳龙翔投资合伙企业（有限合伙）
平阳龙兴	指	平阳龙兴投资合伙企业（有限合伙）
兴港融创	指	河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙），曾用名“河南兴港融创产业发展投资基金（有限合伙）”
鼎金嘉华	指	宁波梅山保税港区鼎金嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）
民生投资	指	民生证券投资有限公司
平阳龙翔	指	平阳龙翔投资合伙企业（有限合伙）
平阳龙兴	指	平阳龙兴投资合伙企业（有限合伙）
广州楚天龙	指	广州楚天龙信息技术有限公司
湖北楚天龙	指	湖北楚天龙实业有限公司
郑州楚天龙	指	郑州楚天龙信息技术有限公司
鸿湾科技	指	北京鸿湾科技发展有限公司
智集技术	指	智集技术有限公司
北京中天云科	指	北京中天云科电子有限公司
浙江京图	指	浙江京图科技有限公司
智能卡	指	又称集成电路卡，即 IC 卡（Integrated Circuit Card），将集成电路芯片镶嵌于塑料基片中，封装成卡的形式，能实现数据的存储、传递、处理等功能
数字人民币	指	数字人民币是由中国人民银行发行的数字形式的法定货币，由指定运营机构参与运营并向公众兑换，是流通中的现金（M0）
数字人民币硬钱包	指	具备安全模块的法定数字人民币载体
物联网卡	指	移动运营商为物联网用户提供移动通信身份认证和接入服务授权的用户识别卡，可依据物联网使用场景，分为消费级、工业级和车规级
第三代社保卡	指	使用国密算法增强用卡安全性，同时采用接触式和非接触式“双界面”读卡应用来支持社保功能和金融功能的社保卡

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	楚天龙	股票代码	003040
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	楚天龙股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	楚天龙		
公司的外文名称（如有）	Chutian Dragon Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CTD		
公司的法定代表人	苏晨		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丹	孙驷腾
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 1508 室	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 1508 室
电话	010-6896 7666	010-6896 7666
传真	010-6896 7667	010-6896 7667
电子信箱	ir@ctdcn.com	ir@ctdcn.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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	690,641,905.80	490,105,800.92	40.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,149,287.89	24,651,518.93	188.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,811,000.95	20,962,961.04	223.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-392,118,983.07	-303,851,782.94	-29.05%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%
加权平均净资产收益率	5.04%	2.05%	2.99%
	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）	2,215,155,733.46	2,033,449,329.50	8.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,425,162,841.11	1,381,681,711.54	3.15%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,774,406.63	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	2,777,468.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	4,010,781.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,015.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	598,540.68	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	3,338,286.94	

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

项目	涉及金额（元）	原因
自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过 3%的返还款	8,329,584.92	与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性

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

公司专注于数字安全、智能硬件、智慧政务、智慧金融、智慧档案、系统集成及运营服务等领域，构建起以多领域高端智能卡产品、数字人民币硬钱包等嵌入式软件和数字安全产品为基础，以智能终端（含数字人民币发行/受理设备及升级改造）、软件平台及运营服务一体化解决方案为延伸的业务体系。

报告期内，公司顺应产业各方加快数字化转型的趋势，根据市场及行业的变化积极调整产品及服务资源配比，充分发挥全产业链优势，抢抓市场机遇，本报告期实现营业收入 69,064.19 万元，较去年同期增长 40.92%，归属于上市公司股东的净利润 7,114.93 万元，较去年同期增长 188.62%。公司持续加大在信息技术应用创新、5G、数字人民币等领域的研发投入，完成自助服务终端全系产品的国产化适配，在安全加密机制、身份认证技术等多项数字安全技术领域取得了突破，数字人民币相关产品与技术持续升级完善。截至本报告期末，公司拥有 105 项专利、290 余项软件著作权，一系列具有自主知识产权的产品和技术在诸多领域得到广泛应用。报告期内公司持续加强营销网络建设，加大了销售和售后服务能力向地市级下沉的力度，以积极响应客户需求和提高客户满意度。随着数字人民币试点范围的有序扩大，试点场景不断拓展，公司加入了“数字人民币产业联盟”。公司为多家运营机构、多个试点项目特别是 2022 年北京冬奥会以及西部数字经济博览会、第五届数字中国建设峰会、第二届中国国际消费品博览会、2022 全球数字经济大会等多个大型展会、专业论坛活动提供了多种形态的硬钱包、受理端产品和系统平台及应用解决方案等相关技术服务，积极参与数字人民币生态工程的建设工作，加强场景建设和应用创新，扎实稳妥推进数字人民币试点测试。

1、智能卡

得益于智能卡行业下游应用需求旺盛，我国智能卡市场已经发展成一个较为成熟的市场，随着技术进步及多领域应用的不断深入，我国智能卡市场未来仍有望保持稳步增长。金融领域，据中国人民银行公布的 2022 年第一季度支付业务统计数据显示，我国支付体系运行平稳，银行账户数量、非现金支付业务量、支付系统业务量等数据总体保持增长，银行账户数量小幅增长。社保领域，自 2020 年我国加快推进第三代社保卡换发工作以来，第三代社保卡快速普及，为政务服务、金融服务、智慧城市服务等领域的深入应用提供全面支撑，第三代社保卡的普及进程也将随着第三代社保卡的广泛行业应用而不断加快。通信领域，随着国家关于 5G 网络建设、物联网发展、工业互联网建设等利好政策的施行，5G、千兆光网等新型信息基础设施建设覆盖和应用普及全面加速，为通信智能卡行业带来新的发展机遇。

报告期内，凭借丰富的安全芯片操作系统开发经验及先进的智能卡生产制造水平，公司继续保持了

在各大商业银行等金融机构、国内各级社保机构、四大移动通信运营商、交通运营管理机构等主要客户的智能卡市场第一梯队地位。报告期内，公司紧抓社保卡发展机遇，不断完善产品功能，探索第三代社保卡多行业应用解决方案，参与推广社保卡在民生服务领域的创新应用，利用公司多年来的跨行业服务经验，充分发挥“一卡多用”的便利优势。继续争取在四大移动通信运营商的产品份额，除 USIM 卡、物联网卡业务之外，公司不断加深与移动通信运营商在通信技术以及创新产品及应用方面的合作与研究，进一步提高服务能力。在智能卡上游芯片供应紧张局面仍未得到根本扭转的不利情况下，公司智能卡业务收入 50,832.32 万元，取得了较好的经营业绩。

2、智能终端

近年来我国智能终端设备行业发展迅速。智能终端设备具备全时段、覆盖面广的服务属性，广泛应用于政府、金融、通信、交通、医疗等各个领域，有效提升服务效率，解决人工服务需要长时间排队的难题。伴随人工智能、大数据、5G 等先进科技的快速发展，智能终端将不断代替“人对人”服务，并逐渐成为人们日常生活消费、公共手续办理的重要窗口。同时，疫情常态化防控环境下，“非必须，不见面”和“非接触式”办理业务模式广受市场青睐，进一步催生泛智能终端类产品逆势增长，智能终端行业迎来更多发展机会。

报告期内，公司研发完成跨平台设备服务程序，能够适配各类主流系统与平台，极大提高了公司各类智能终端产品的标准化水平，通过适配各款国产操作系统与平台，为信息技术应用创新的进一步开展打下了良好的基础，并在多个省份的政务一体机、自助终端项目得以应用。公司研发、生产的集信息采集、制卡办卡、银行金融功能激活等多功能为一体的社保卡便携式制卡机面市，为参保单位和个人提供“一站式”、“就近办”、“上门办”等智慧金融社保服务，提升了群众办理社保业务的便利度和满意度，提升了人社部门智慧化服务质量。公司打造的集终端设备、系统平台、运营服务于一体的一站式政务自助服务综合解决方案的“市民之家”样板工程，以金融创新为主，打通“银政便民最后一公里”，推进三农金融业务破局。由于上半年部分地区出现的疫情反复，以及各地疫情管控政策不断变化，公司部分项目的实施安装和验收时间有所滞后，上半年公司智能终端业务实现营业收入 3,037.51 万元。

3、软件及服务

据中研产业研究院公布的《2022-2027 年中国智慧政务行业前景分析与发展研究报告》，预计到 2025 年，中国智慧政务行业市场规模将达到 7522 亿元。相关研究报告表明，智慧政务市场结构主要由硬件、网络、软件、服务四大块组成。随着我国智慧政务领域智能硬件与网络建设逐步完善，需求将逐渐向软件与服务市场延伸，信息技术创新变革驱动数字政府建设加速推进，加快实现政务数字化转型。

报告期内，公司依托丰富的社保、金融、通信、交通等行业的服务经验，积极布局智慧政务、“互

联网+社保”、业务档案一体化等业务，参与养老统筹、电子社保卡运营管理平台、智慧人社、智慧档案等项目的实施。公司持续优化并完善智慧档案相关产品及系统，在政务、金融、社保等领域不断推广并落地运营覆盖智能终端、自助服务支撑系统和运营服务系统的一体化自助服务体系。同时，利用在数字安全领域的技术积累，积极推广智慧园区、智慧交通等安全解决方案，继续维护和支撑多地、多方的系统运营。本报告期，公司软件及服务业务实现营业收入 12,889.30 万元。

二、核心竞争力分析

1、与广泛而优质的客户群建立了稳定的合作关系

凭借领先的技术和专业的服务，公司在政府、金融、通信、交通等行业积累了众多优质客户，并与其建立了长期稳定的合作伙伴关系。广泛而稳定的客户群及丰富而多元的产品，不仅可以保障公司业务持续稳健发展，随着技术创新和信息化、数智化水平提升，还能为公司不断带来新的增长机遇。

2、拥有强大的自主研发及技术创新能力

依托行业技术优势及跨领域运营服务经验，公司积极参与智能卡行业技术标准的制定和数字安全新技术研究，获得了软件能力成熟度（CMMI）5 级认证、信息技术服务运行维护标准（ITSS）叁级等多项行业和质量资质认证，齐备的资质为公司业务拓展提供了有力支撑，有关产品获 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认可，有机会参与国际间合格评定机构认可双边、多边合作交流。截至本报告期末，公司拥有 105 项专利、290 余项软件著作权，一系列具有自主知识产权的产品和技术在诸多领域得到广泛应用。此外，公司凭借提前规划并取得的数字人民币相关技术积累，积极参与了多地多个数字人民币试点项目，助力数字人民币生态建设工程。

3、智能制造及生产管理行业领先

公司拥有先进的智能卡生产线，通过加大自动化、智能化设备及软件的投入和改造，持续改进生产工艺、提升智能制造能力，完善产品质量的高效管控和生产体系的智能化管理，达到降本增效的目的，促进公司运营水平的提升。公司在供应链管理、生产现场管理、品质体系管理等方面加速推进信息化升级建设，不断提升业务链运作的整体协调能力和效率。公司 MasterCard CQM 质量管理认证获评最高“A”级别，通过了 SAS-UP 扩证审核、GB/T22080 信息安全审核，ISO27001 信息安全管理体系证书获得 CNAS 认可标志。历年来在各大金融卡安全组织的飞行检查中均名列前茅，获得认证组织和专业机构的一致认可。

4、具备完善、专业、高效的服务网络

公司坚持以客户需求为导向，建立了覆盖全国的销售和服务网络，区域化销售服务团队和垂直行业

化支撑团队，能快速及时的响应客户需求，满足客户个性化的需要。区域化销售团队为客户提供售前技术支持及售后运维服务，垂直行业化支撑团队，配备售后技术工程师等专业人员，为客户提供线上咨询、远程故障处理和系统升级、售后回访等服务，及时根据客户的反馈对产品和方案进行优化升级。专业、高效的服务能力，为维系和提升长期客户价值提供了有力保障。

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	690,641,905.80	490,105,800.92	40.92%	主要是本期主营业务增长
营业成本	457,497,023.15	348,217,737.55	31.38%	主要是随着公司营业收入增长，营业成本相应增长所致
销售费用	53,338,691.05	40,835,461.58	30.62%	主要是本期营业收入增长，销售费用相应增长所致
管理费用	37,536,437.34	38,288,301.76	-1.96%	
财务费用	-4,328,919.57	-3,227,195.33	34.14%	主要是利息收入增加所致
所得税费用	6,602,071.45	358,330.58	1,742.45%	主要是本期公司利润总额增长所致
研发投入	46,243,039.05	41,873,781.12	10.43%	
经营活动产生的现金流量净额	-392,118,983.07	-303,851,782.94	-29.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-11,780,388.15	-203,796,349.17	94.22%	主要由于本期购买理财产品支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,762,696.76	232,111,439.93	-113.68%	主要是上年同期有 IPO 募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-435,649,810.85	-275,538,042.77	-58.11%	主要是本期经营和筹资活动产生的现金流量净额减少所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	690,641,905.80	100%	490,105,800.92	100%	40.92%
分行业					
制造业	690,641,905.80	100.00%	490,105,800.92	100.00%	40.92%
分产品					

智能卡	508,323,229.01	73.60%	347,422,528.54	70.89%	46.31%
智能终端	30,375,142.59	4.40%	51,351,659.90	10.48%	-40.85%
软件及服务	128,893,028.33	18.66%	89,050,594.44	18.17%	44.74%
其他	23,050,505.87	3.34%	2,281,018.04	0.46%	2.88%
分地区					
境内	683,062,050.56	98.90%	487,190,489.32	99.41%	40.20%
境外	7,579,855.24	1.10%	2,915,311.60	0.59%	160.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：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
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	690,641,905.80	457,497,023.15	33.76%	40.92%	31.38%	4.81%
分产品						
智能卡	508,323,229.01	328,470,178.70	35.38%	46.31%	34.72%	5.56%
软件及服务	128,893,028.33	93,948,093.74	27.11%	44.74%	29.86%	8.35%
分地区						
境内	683,062,050.56	453,214,505.10	33.65%	40.20%	30.72%	4.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期智能卡、软件及服务营业收入、营业成本增长主要是本期产品及服务销量增长所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	585,216,617.31	26.42%	1,025,394,766.91	50.43%	-24.01%	
应收账款	904,831,019.43	40.85%	549,746,032.15	27.04%	13.81%	
合同资产					0.00%	

存货	387,326,897.58	17.49%	186,357,833.63	9.16%	8.33%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	141,332,035.27	6.38%	154,279,285.46	7.59%	-1.21%	
在建工程	27,636,126.72	1.25%	11,698,062.49	0.58%	0.67%	
使用权资产	14,330,233.32	0.65%	18,195,277.80	0.89%	-0.24%	
短期借款					0.00%	
合同负债	62,425,046.31	2.82%	52,685,865.20	2.59%	0.23%	
长期借款				0.00%	0.00%	
租赁负债	8,350,929.69	0.38%	10,429,069.59	0.51%	-0.13%	
其他应收款	62,629,429.14	2.83%	13,222,271.34	0.65%	2.18%	
其他非流动金融资产	19,000,000.00	0.86%	19,000,000.00	0.93%	-0.07%	
无形资产	39,137,326.45	1.77%	41,765,406.94	2.05%	-0.28%	
应付账款	560,175,962.04	25.29%	383,643,390.97	18.87%	6.42%	
应付职工薪酬	21,953,048.08	0.99%	33,814,857.55	1.66%	-0.67%	

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	633,000,000.00	633,000,000.00		0.00
4. 其他权益工具投资	19,000,000.00							19,000,000.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	633,000,000.00	633,000,000.00		0.00
上述合计	19,000,000.00	0.00	0.00	0.00	633,000,000.00	633,000,000.00		19,000,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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

截至 2022 年 6 月 30 日货币资金受限 35,055,001.03，其中：票据保证金 22,600,907.02 元、保函保证金 11,954,094.01 元、履约保证金 500,000.00 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	首次公开发行股票	30,419.55	3,112.41	14,295.08	0	0	0.00%	16,630.36	将继续用于投入本公司承诺的募投项目	0
合计	--	30,419.55	3,112.41	14,295.08	0	0	0.00%	16,630.36	--	0

募集资金总体使用情况说明

2022 年上半年，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入项目的金额为 3,112.41 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金余额 16,630.36 万元，其中，存放在募集资金专户的银行存款 16,630.36 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 505.89 万元）。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目支出。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

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	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										
智能卡生产基地扩建项目	否	17,805.88	17,805.88	1,983.21	3,740.57	21.01%	建设中	不适用	未承诺效益	否
研发中心升级建设项目	否	4,613.67	4,613.67	1,129.2	2,554.51	55.37%	建设中	不适用	未承诺效益	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	--	--	--	--
承诺投资项目小计	--	30,419.55	30,419.55	3,112.41	14,295.08	--	--	--	--	--

超募资金投向										
补充流动资金（如有）	---						---	---	---	---
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	30,419.55	30,419.55	3,112.41	14,295.08	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司于 2022 年 08 月 17 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对部分募投项目进行延期。</p> <p>1、智能卡生产基地扩建项目</p> <p>智能卡生产基地扩建项目厂房目前正处于施工阶段，项目所需设备的采购工作亦在逐步开展。由于本项目建设施工方案的审核出现延期，部分厂房建筑取得审批报建手续较晚；此外受新冠疫情影响，疫情防控形势严峻时，工地等人员聚集区域须暂停施工，建筑材料、工程机械等无法如期进入施工现场，且部分施工材料出现供应紧张及价格上涨的情形，公司本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，进一步延迟了施工进度，预计本项目 2024 年 09 月份整体完工。</p> <p>2、研发中心升级建设项目</p> <p>研发中心升级建设项目实施地点为湖北省武汉市，主要建设内容为研发场地购置及招聘研发人员等，公司已陆续招聘研发人员开展研发活动，由于疫情影响，人员招聘周期、到岗培训等工作周期延长，且公司慎重选择购置研发场地，目前仍在考察对比及多方商洽中，预计本项目 2024 年 09 月建设完毕。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	<p>适用</p> <p>公司 2021 年 06 月 15 日通过第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 740.58 万元，均系智能卡生产基地扩</p>									

	建项目。
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用途及去向	2022 年上半年，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入项目的金额为 3,112.41 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金余额 16,630.36 万元，其中，存放在募集资金专户的银行存款 16,630.36 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 505.89 万元）。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

单位：万元

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
湖北楚天龙	子公司	承接档案电子化、数据采集、档案系统开发等业务，以及湖北社保卡项目及金融个人化业务等	3,300.00	7,412.01	6,690.33	1,006.82	-749.45	-750.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、社保行业和金融支付行业电子化趋势带来的风险

社保领域和金融支付领域逐步数字化、电子化的发展趋势或将导致智能卡产品需求增长放缓，对公司经营产生一定不利影响。

公司积极拥抱智能卡行业数字化转型，凭借先进的生产工艺、智能制造水平、强大的研发能力和成熟的产品，辅以专业、高效的销售及服务网络及多年积累的稳定合作伙伴关系，积极抢占市场，并通过参与三代社保卡融合多行业应用产品项目、5G 卡、物联网卡、数字人民币硬钱包、相关产品及技术服务等项目，紧跟客户需求及行业发展趋势，实现公司整体业务的稳步提升。

2、芯片紧缺、原材料价格波动的风险

智能卡上游芯片供应紧张局面仍未得到彻底缓解，用于生产制造的原材料成本上涨，公司面临较大压力，如不能把原材料价格波动的风险及时转移到下游客户，会存在因原材料价格波动带来的主营业务成本增加、业绩下滑的风险。

公司与主要芯片厂商保持密切沟通，通过建立供货长效机制缓解芯片价格波动带来的价格与供应压力，并将进一步加强原材料价格变动趋势分析，采取合理储备原材料以应对短期价格波动带来的成本上升风险；此外，随着公司品牌知名度和盈利能力的增强，公司将根据上游原材料价格变动幅度，适当的通过产品涨价等方式合理转移成本上涨压力。

3、新技术研发及商业应用不达预期的风险

公司持续加大研发投入，推进数字人民币硬钱包、发行/受理设备、可信服务管理平台（TSM）等领域的技术演进与迭代，加大交通安全认证模块、5G-SIM 卡及相关应用、自助服务一体化解决方案等项目的研发。上述部分项目涉及较为复杂的技术研发过程，部分产品需要经过严格的测试认证，可能会出现无法克服的技术难点或者公司因不具备相关资源而导致研发项目失败的风险；部分项目或产品在试点阶段无法实现大批量销售，因此在某些会计期间研发费用增长与收入可能出现不匹配情形，降低公司盈利能力；部分项目或产品的应用场景、市场规模尚存在较大不确定性，存在商业应用不达预期的风险。

针对上述风险，公司不断完善项目管理工作，重视项目立项及推进过程中的可行性分析、过程追踪管理，注重对行业和技术发展趋势的研究，密切保持与客户和市场需求的互动，积极推动研发成果的产品化落地，尽量降低研发失败及商业应用不达预期的风险。

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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	71.54%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	详见巨潮资讯网《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-024）

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

公司积极倡导企业与环境和谐相处的可持续发展理念，以调整产品结构，创新技术为主线，采取各种措施在业务经营和日常运作中做到节能、环保，努力减轻生产和经营活动中对环境产生的影响，实现生产经营与环境保护的协调发展。

1、绿色办公

1) 公司提倡“绿色办公”，带来显著效益。内部工作流程均以电子形式流转办公文档，充分节约用纸，保护资源。同时，大力采用电话或视频会议的形式代替传统的现场会议，有效节约差旅成本，减少资源消耗。对于日常办公用品等消费品，尽量选择包装简洁、便于回收利用的产品。

2) 严格执行节能措施。在办公场所，我们控制空调开启时间，提倡春秋两季不开空调，夏季室内空调设置不低于 26℃，冬季设置不高于 21℃，下班前半小时提早关闭空调。我们号召员工下班或不使用时，及时关闭计算机、复印机等办公电器的电源；尽可能减少用水量，定期对用水设备进行检修，杜绝“跑冒滴漏”等任何形式的浪费。

3) 公司积极组织员工参与各类节能类活动，广泛开展节能宣传，提高员工节约能源资源意识，营造了崇尚节约、绿色低碳的浓厚氛围。

2、绿色生产

1) 公司全面推行绿色生产，以节能、降耗、减污为目标，以管理和技术为手段，实施工业生产全过程污染控制，努力使污染物的产生量最少化。公司以“清洁生产、预防污染、节约资源，实现可持续发展”为方针，持续推进清洁生产，通过转型升级，加强源头管理、过程控制、末端治理，减少“三废”排放。努力减轻生产活动对环境产生的影响，实现生产经营与环境保护的协调发展。

2) 坚持倡导节能高效的资源使用理念。不断进行产品创新和工艺创新,通过产线整合升级、余料回收利用的工艺优化提升等各种技术革新举措,从源头控制,在日常生产过程中做到节能、环保。

3) 通过不断完善各项管理体系和环保风险管理制度,结合实际情况加强落实安全、环保、综合管理目标责任制,强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度,确保管理制度的有效运行。

4) 建立长效管理机制,加强落实应急管理工作。持续开展整治提升和清洁生产工作,根据环境法律法规要求,结合项目实施污染物风险情况及时修订、完善突发环境污染事件应急预案,建立应急组织,强化各部门工作职责,配备事故应急池和相关应急设施,并定期检查维护、改造和升级,确保设备完整好用。另一方面,加强应急预案的培训工作,定期组织开展环保突发事故演练,提高环境风险应急处置能力,并根据政府要求参加环境污染责任保险。公司多次组织开展火灾事故应急综合演练、专项处理演练和车间现场事故应急演练,提高了企业自防自救能力,此外持续开展环保、消防等隐患排查,发现问题及时修复,确保企业生产经营正常运行。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司作为专注于数字安全、智能硬件、智慧档案、系统集成及运营服务等领域的企业,深度参与国家“互联网+政务”、金融惠民、社会保障、智能交通、移动通信安全等关系人民群众福祉的宏伟事业。报告期内,公司为客户提供的集信息采集、制卡办卡、银行金融功能激活等多功能为一体的社保卡便携式制卡机正式上线,为参保单位和个人提供“一站式”、“就近办”、“上门办”等智慧金融社保服务,提升了各省、市及以下社保部门智慧化服务质量,提升了群众办理社保业务的便利度和满意度。公司研发并推广的“银证通商事一体机”、“政务自助服务体系”、“业务档案一体化平台”及“智慧政府公共服务一体化平台”等,多维度协助政府服务、民生服务智慧化升级,为乡村振兴智慧化建设提供有力支撑。

“急民之所急,办民之所需”。报告期内,公司积极促成政企、校企洽谈对接,支持扶贫帮助就业。在广东当地政府机构的倡导下,公司积极参与西部地区贫困人口脱贫就业活动,与西部地区大中专院校达成贫困地区人才输出和公司接纳培养的长期战略合作意向。在疫情防控期间,公司充分发挥企业“稳就业、保民生”的表率作用,上半年向社会发布了 200 余个岗位招聘信息,涉及高校毕业生、农村贫困劳动力、下岗失业人员及残疾人等就业困难群体和各类专业技术人才,对维护就业局势的稳定尽一份心、一份力、一份社会责任。

未来，楚天龙将积极投身脱贫攻坚和乡村振兴发展，切实履行企业的社会责任，树立良好的企业形象，实现员工、股东、社会利益的共同增长。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	康佳集团、兴港融创	股份限售安排、自愿锁定和延长锁定期的承诺	<p>自公司股票上市之日起 12 个月内，承诺人不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。</p> <p>1、承诺人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，承诺人拟减持股票的，将认真遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及承诺人已作出的相关承诺，审慎制定股票减持计划。2、承诺人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、承诺人在所持公司公开发行股票前已发行股份的锁定期满后 2 年内减持该等股票的，减持价格将不低于公司发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，减持价格下限和股份数将相应进行调整）。采用集中竞价交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）。持股公司股份低于 5%以下（不含本数）时除外。4、承诺人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告，且计划通过深圳证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告并预先披露减持计划，由深圳证券交易所予以备案，承诺人将配合公司根据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。持股公司股份低于 5%以下（不含本数）时除外。5、承诺人所持股票在锁定期满后实施减持时，如证监会、深圳证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，承诺人将同时遵守该等规则和要求。6、若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公</p>	2020 年 04 月 29 日	公司股票上市之日起 12 个月	已履行完毕

			司股份的，则承诺人由此所得收益归发行人所有，且承担相应的法律责任，并在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，向发行人的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。			
	鼎金嘉华、民生投资、平阳龙翔、鹏汇浩达、平阳龙兴、郁玉生及挚佟投资	持股及减持意向的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。	2020 年 04 月 29 日	公司股票上市之日起 12 个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司北京鸿湾科技发展有限公司因买卖合同纠纷起诉永辉彩食鲜发展有限公司,要求对方支付2020年2月至12月期间的技术服务费人民币330万元、逾期利息7.83万元及诉讼费。	337.83	否	一审判决:被告永辉彩食鲜发展有限公司向鸿湾科技自本判决生效之日起十日内支付技术服务费222万元、逾期利息4.56万元。 目前被告方已提起上诉,截至本报告披露日,尚未接到二审法院开庭通知。	尚未审结	尚未有生效判决及执行结果。	-	-

公司对控股子公司浙江京图部分股东韩卫峰、童玉柱、赖辉提起仲裁，要求行使协议约定的买入期权，将其持有的浙江京图科技有限公司的股权立即转让给申请人楚天龙股份有限公司，并承担律师费及仲裁费用。	0.00	否	已受理，正在向被申请人进行公告送达	尚未开庭	尚未开庭、出具仲裁裁决	-	-
---	------	---	-------------------	------	-------------	---	---

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易，其他日常关联交易情况，请查阅本报告第十节 财务报告 之“十一、关联方及关联交易”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、委托理财

适用 不适用

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
银行理财产品	募集资金	31,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	32,300	0	0	0
合计		63,300	0	0	0

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	382,742,857	83.00%				-138,171,293	-138,171,293	244,571,564	53.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股	84,000,000	18.22%				-84,000,000	-84,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	298,742,857	64.78%				-54,171,293	-54,171,293	244,571,564	53.04%
其中：境内法人持股	295,171,428	64.01%				-50,599,864	-50,599,864	244,571,564	53.04%
境内自然人持股	3,571,429	0.77%				-3,571,429	-3,571,429	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	78,393,115	17.00%				138,171,293	138,171,293	216,564,408	46.96%
1、人民币普通股	78,393,115	17.00%				138,171,293	138,171,293	216,564,408	46.96%
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	461,135,972	100.00%				0	0	461,135,972	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司首次公开发行前已发行的部分股份于 2022 年 03 月 24 日上市流通，本次解除限售的数量为 138,171,293 股，占公司总股本比例为 29.96%。

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	解除限售日期
康佳集团股份有限公司	84,000,000	84,000,000	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
河南京港股权投资基金管理有限公司—河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙）	21,428,400	21,428,400	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
民生证券投资有限公司	7,142,857	7,142,857	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
宁波梅山保税港区鼎金嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）	7,142,857	7,142,857	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
平阳龙翔投资合伙企业（有限合伙）	4,340,000	4,340,000	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
鹏汇（上海）私募基金管理有限公司—新余市鹏汇浩达投资中心（有限合伙）	4,285,750	4,285,750	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
平阳龙兴投资合伙企业（有限合伙）	4,260,000	4,260,000	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
郁玉生	3,571,429	3,571,429	0	0	IPO 首发限售股解限	2022 年 03 月 24 日
上海山楂树投资管理中心	2,000,000	2,000,000	0	0	IPO 首发限售	2022 年 03 月

(有限合伙) - 嘉兴挚佟投资管理合伙企业(有限合伙)					股解限	24 日
合计	138,171,293	138,171,293	0	0	--	--

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	59,052			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑州翔虹湾企业管理有限公司	境内非国有法人	45.54%	210,000,000	0	210,000,000	0		
康佳集团股份有限公司	国有法人	15.87%	73,198,640	-10,801,360	0	73,198,640		
郑州东方一马企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.57%	30,285,850	0	30,285,850	0		
河南京港股权投资基金管理有限公司-河南兴港融创业投资发展基金(有限合伙)	境内非国有法人	1.71%	7,903,772	-13,524,628	0	7,903,772		
楚天龙股份有限公司未确权股份托管专用证券账户	境内非国有法人	0.93%	4,285,714	0	4,285,714	0		
民生证券投资有限公司	境内非国有法人	0.89%	4,089,457	-3,053,400	0	4,089,457		
平阳龙翔投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.59%	2,727,500	-1,612,500	0	2,727,500		
平阳龙兴投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.57%	2,633,800	-1,626,200	0	2,633,800		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.30%	1,400,186	1,397,967	0	1,400,186		
胡元生	境内自然人	0.19%	893,253	893,153	0	893,253		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑州东方一马企业管理中心(有限合伙)为公司控股股东郑州翔虹湾企业管理有限公司的一致行动人							

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（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
康佳集团股份有限公司	73,198,640	人民币普通股	73,198,640
河南京港股权投资基金管理有限公司—河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙）	7,903,772	人民币普通股	7,903,772
民生证券投资有限公司	4,089,457	人民币普通股	4,089,457
平阳龙翔投资合伙企业（有限合伙）	2,727,500	人民币普通股	2,727,500
平阳龙兴投资合伙企业（有限合伙）	2,633,800	人民币普通股	2,633,800
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,400,186	人民币普通股	1,400,186
胡元生	893,253	人民币普通股	893,253
香港中央结算有限公司	866,271	人民币普通股	866,271
南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利专项 9 号私募证券投资基金	860,000	人民币普通股	860,000
南京盛泉恒元投资有限公司—盛泉恒元量化套利专项 68 号私募证券投资基金	480,000	人民币普通股	480,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述流通股股东之间，以及与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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、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）
张劲松	董事、高级管理人员	现任	300,000	0	75,000 ¹	225,000	0	0	0
刘太宾	监事会主席	现任	270,000	0	67,500	202,500	0	0	0
王晓松	职工代表监事	现任	350,000	0	87,500	262,500	0	0	0
黄粤宁	高级管理人员	现任	200,000	0	50,000	150,000	0	0	0

吴晓芳	高级管理人员	现任	150,000	0	37,500	112,500	0	0	0
蒋曲明	高级管理人员	现任	460,000	0	115,000	345,000	0	0	0
张丹	董事会秘书	现任	400,000	0	100,000	300,000	0	0	0
合计	--	--	2,130,000	0	532,500	1,597,500	0	0	0

注：1 以上董监高人员通过平阳龙翔、平阳龙兴减持了部分间接持有的公司股票。

五、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：楚天龙股份有限公司

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	585,216,617.31	1,025,394,766.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	904,831,019.43	549,746,032.15
应收款项融资		
预付款项	8,613,113.99	3,743,798.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,629,429.14	13,222,271.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	387,326,897.58	186,357,833.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,973,605.70	1,045,279.32
流动资产合计	1,962,590,683.15	1,779,509,981.37
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	19,000,000.00	19,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	141,332,035.27	154,279,285.46
在建工程	27,636,126.72	11,698,062.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,330,233.32	18,195,277.80
无形资产	39,137,326.45	41,765,406.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	654,054.50	1,090,262.98
递延所得税资产	10,475,274.05	7,911,052.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	252,565,050.31	253,939,348.13
资产总计	2,215,155,733.46	2,033,449,329.50
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	113,004,535.12	139,876,228.84
应付账款	560,175,962.04	383,643,390.97
预收款项		
合同负债	62,425,046.31	52,685,865.20
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	21,953,048.08	33,814,857.55
应交税费	4,477,170.90	7,417,955.08
其他应付款	2,268,269.41	2,995,003.37
其中：应付利息		
应付股利	599,999.96	342,857.12
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	4,647,408.32	6,148,699.57
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	768,951,440.18	626,582,000.58
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	8,350,929.69	10,429,069.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,625,003.61	13,876,191.26
递延所得税负债	7,529,260.79	8,062,576.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,505,194.09	32,367,837.15
负债合计	797,456,634.27	658,949,837.73
所有者权益：		
股本	461,135,972.00	461,135,972.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,792,768.77	752,792,768.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,976,307.16	30,976,307.16
一般风险准备		
未分配利润	180,257,793.18	136,776,663.61
归属于母公司所有者权益合计	1,425,162,841.11	1,381,681,711.54
少数股东权益	-7,463,741.92	-7,182,219.77
所有者权益合计	1,417,699,099.19	1,374,499,491.77
负债和所有者权益总计	2,215,155,733.46	2,033,449,329.50

法定代表人：苏晨

主管会计工作负责人：袁皓

会计机构负责人：卢波清

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	534,662,602.19	955,589,187.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	898,452,696.99	544,022,316.63
应收款项融资		
预付款项	18,965,724.61	6,703,221.34
其他应收款	78,089,259.60	33,002,500.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	363,909,158.43	166,211,812.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,913,811.81	3,347.34
流动资产合计	1,906,993,253.63	1,705,532,385.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,029,678.92	75,029,678.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	19,000,000.00	19,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	132,440,507.59	144,893,802.31
在建工程	27,636,126.72	11,698,062.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,896,033.99	16,159,144.91
无形资产	39,137,326.45	40,789,653.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	654,054.50	1,090,262.98
递延所得税资产	10,208,946.34	7,056,097.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	317,002,674.51	315,716,702.22
资产总计	2,223,995,928.14	2,021,249,087.68
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	113,004,535.12	139,876,228.84
应付账款	562,243,344.60	377,891,285.68
预收款项		
合同负债	61,860,105.77	49,688,314.28
应付职工薪酬	18,825,028.15	29,191,495.50

应交税费	5,586,685.76	6,531,368.06
其他应付款	5,005,689.84	5,173,550.43
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	4,419,979.94	5,021,514.97
其他流动负债		
流动负债合计	770,945,369.18	613,373,757.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,154,210.13	9,729,720.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,625,003.61	13,876,191.26
递延所得税负债	7,529,260.79	8,062,576.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,308,474.53	31,668,487.82
负债合计	798,253,843.71	645,042,245.58
所有者权益：		
股本	461,135,972.00	461,135,972.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,822,447.69	734,822,447.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,976,307.16	30,976,307.16
未分配利润	198,807,357.58	149,272,115.25
所有者权益合计	1,425,742,084.43	1,376,206,842.10
负债和所有者权益总计	2,223,995,928.14	2,021,249,087.68

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	690,641,905.80	490,105,800.92
其中：营业收入	690,641,905.80	490,105,800.92
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	594,771,915.92	468,445,795.32
其中：营业成本	457,497,023.15	348,217,737.55
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	4,485,644.90	2,457,708.64
销售费用	53,338,691.05	40,835,461.58
管理费用	37,536,437.34	38,288,301.76
研发费用	46,243,039.05	41,873,781.12
财务费用	-4,328,919.57	-3,227,195.33
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	11,229,200.03	15,092,279.80
投资收益（损失以“-”号填列）	4,010,781.85	1,708,276.30
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）		1,005,711.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,104,842.87	-13,813,486.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,683,869.46	-1,376,003.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,221.24	-52,088.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,325,480.67	24,224,694.93
加：营业外收入		1,014,000.00
减：营业外支出	2,855,643.48	573,246.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,469,837.19	24,665,448.76
减：所得税费用	6,602,071.45	358,330.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,867,765.74	24,307,118.18

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	70,867,765.74	24,307,118.18
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	71,149,287.89	24,651,518.93
2. 少数股东损益	-281,522.15	-344,400.75
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	70,867,765.74	24,307,118.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,149,287.89	24,651,518.93
归属于少数股东的综合收益总额	-281,522.15	-344,400.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.06
（二）稀释每股收益	0.15	0.06

法定代表人：苏晨

主管会计工作负责人：袁皓

会计机构负责人：卢波清

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	681,671,773.02	478,820,967.53

减：营业成本	447,184,587.72	338,998,359.89
税金及附加	4,446,208.30	2,440,253.71
销售费用	52,168,936.51	39,399,373.41
管理费用	29,485,210.10	30,345,668.23
研发费用	42,385,449.34	36,895,934.32
财务费用	-4,061,459.47	-2,975,959.53
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	10,451,041.16	15,007,898.57
投资收益（损失以“-”号填列）	3,950,376.37	1,708,276.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		886,036.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,518,629.26	-17,214,123.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,683,869.46	-1,376,003.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,221.24	-52,088.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,265,980.57	32,677,332.98
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,843,733.62	573,246.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,422,246.95	32,104,086.81
减：所得税费用	7,218,846.30	351,342.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,203,400.65	31,752,744.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,203,400.65	31,752,744.38
（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	77,203,400.65	31,752,744.38
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	446,160,598.28	310,531,115.55
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	9,030,765.86	5,482,538.57
收到其他与经营活动有关的现金	44,011,485.70	30,032,417.50
经营活动现金流入小计	499,202,849.84	346,046,071.62

购买商品、接受劳务支付的现金	545,491,751.74	308,628,401.29
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	121,918,819.64	113,778,434.07
支付的各项税费	56,995,978.68	39,874,757.18
支付其他与经营活动有关的现金	166,915,282.85	187,616,262.02
经营活动现金流出小计	891,321,832.91	649,897,854.56
经营活动产生的现金流量净额	-392,118,983.07	-303,851,782.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	633,000,000.00	362,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,010,781.85	1,708,276.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,770.00	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	637,015,551.85	363,828,276.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,795,940.00	10,624,625.47
投资支付的现金	633,000,000.00	557,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	648,795,940.00	567,624,625.47
投资活动产生的现金流量净额	-11,780,388.15	-203,796,349.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		325,076,191.30

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		325,076,191.30
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,411,015.48	38,526,720.65
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	4,351,681.28	24,438,030.72
筹资活动现金流出小计	31,762,696.76	92,964,751.37
筹资活动产生的现金流量净额	-31,762,696.76	232,111,439.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,257.13	-1,350.59
五、现金及现金等价物净增加额	-435,649,810.85	-275,538,042.77
加：期初现金及现金等价物余额	985,811,427.13	596,020,134.35
六、期末现金及现金等价物余额	550,161,616.28	320,482,091.58

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	438,054,029.13	301,992,421.34
收到的税费返还	8,329,584.92	5,482,538.57
收到其他与经营活动有关的现金	42,375,330.45	24,462,086.63
经营活动现金流入小计	488,758,944.50	331,937,046.54
购买商品、接受劳务支付的现金	547,639,143.61	296,427,202.05
支付给职工以及为职工支付的现金	106,044,346.46	96,301,575.16
支付的各项税费	55,785,053.60	35,647,820.31
支付其他与经营活动有关的现金	149,625,182.53	183,237,079.41
经营活动现金流出小计	859,093,726.20	611,613,676.93
经营活动产生的现金流量净额	-370,334,781.70	-279,676,630.39

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	620,810,000.00	362,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,950,376.37	1,708,276.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,770.00	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	624,765,146.37	363,828,276.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,780,230.00	9,909,673.00
投资支付的现金	623,919,984.00	514,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	639,700,214.00	523,909,673.00
投资活动产生的现金流量净额	-14,935,067.63	-160,081,396.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		325,076,191.30
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		325,076,191.30
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,411,015.48	38,526,720.65
支付其他与筹资活动有关的现金	3,729,638.78	24,438,030.72
筹资活动现金流出小计	31,140,654.26	92,964,751.37
筹资活动产生的现金流量净额	-31,140,654.26	232,111,439.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,257.13	-1,350.59
五、现金及现金等价物净增加额	-416,398,246.46	-207,647,937.75
加：期初现金及现金等价物余额	916,025,347.62	513,617,847.58
六、期末现金及现金等价物余额	499,627,101.16	305,969,909.83

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、上年期末余额	461,135,972.00				752,792,768.77					30,976,307.16		136,776,663.61		1,381,681,711.54	-7,182,219.77	1,374,499,491.77
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	461,135,972.00				752,792,768.77					30,976,307.16		136,776,663.61		1,381,681,711.54	-7,182,219.77	1,374,499,491.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												43,481,129.57		43,481,129.57	-281,522.15	43,199,607.42
（一）综合收益总额												71,149,287.89		71,149,287.89	-281,522.15	70,867,765.74
（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										-27,668,158.32		-27,668,158.32			-27,668,158.32
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										-27,668,158.32		-27,668,158.32			-27,668,158.32
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	461,135,972.00				752,792,768.77			30,976,307.16		180,257,793.18		1,425,162,841.11	-7,463,741.92	1,417,699,099.19

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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	382,742,857.00				526,990,383.77			23,907,093.20		117,991,979.04		1,051,632,313.01	-3,256,204.02	1,048,376,108.99
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	382,742,857.00			526,990,383.77			23,907,093.20		117,991,979.04		1,051,632,313.01	-3,256,204.02	1,048,376,108.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,393,115.00			225,802,385.00					-12,239,358.83		291,956,141.17	-344,400.75	291,611,740.42
（一）综合收益总额									24,651,518.93		24,651,518.93	-344,400.75	24,307,118.18
（二）所有者投入和减少资本	78,393,115.00			225,802,385.00							304,195,500.00		304,195,500.00
1. 所有者投入的普通股	78,393,115.00			225,802,385.00							304,195,500.00		304,195,500.00
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									-36,890,877.76		-36,890,877.76		-36,890,877.76
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有 者（或股									-36,890,877.76		-36,890,877.76		-36,890,877.76

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	461,135,972.00				752,792,768.77				23,907,093.20		105,752,620.21		1,343,588,454.18	-3,600,604.77	1,339,987,849.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年期末余额	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	149,272,115.25		1,376,206,842.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	149,272,115.25		1,376,206,842.10
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										49,535,242.33		49,535,242.33
(一) 综合收益总额										77,203,400.65		77,203,400.65
(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										-27,668,158.32		-27,668,158.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,668,158.32		-27,668,158.32
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	461,135,972.00				734,822,447.69				30,976,307.16	198,807,357.58	1,425,742,084.43

上年金额

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、上年期末余额	382,742,857.00				509,020,062.69				23,907,093.20	122,540,067.34		1,038,210,080.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	382,742,857.00				509,020,062.69				23,907,093.20	122,540,067.34		1,038,210,080.23
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	78,393,115.00				225,802,385.00					-5,138,133.38		299,057,366.62
(一) 综合收益总额										31,752,744.38		31,752,744.38
(二) 所有者投入和减少资本	78,393,115.00				225,802,385.00							304,195,500.00
1. 所有者投入的普通股	78,393,115.00				225,802,385.00							304,195,500.00

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										-36,890,877.76		-36,890,877.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,890,877.76		-36,890,877.76
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	461,135,972.00				734,822,447.69				23,907,093.20	117,401,933.96		1,337,267,446.85

三、公司基本情况

楚天龙股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由广东楚天龙智能卡有限公司以 2018 年 3 月 31 日的净资产为基准日，整体变更设立，于 2018 年 7 月 5 日在广东省东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 914419007436747351 营业执照，注册资本 461,135,972.00 元，股份总数 461,135,972 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 382,742,857 股；无限售条件的流通股份：A 股 78,393,115 股。公司股票已于 2021 年 3 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易，截止 2022 年 6 月 30 日公司首次公开发行前已发行的部分股份于 2022 年 03 月 24 日上市流通，本次解除限售的数量为 138,171,293 股，占公司总股本比例为 29.96%。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为智能卡等产品的研发、生产和销售。产品主要有智能卡、智能终端和软件及服务。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 17 日二届六次董事会批准对外报出。

本公司将广州楚天龙信息技术有限公司（以下简称广州楚天龙）、湖北楚天龙实业有限公司（以下简称湖北楚天龙）、北京中天云科电子有限公司（以下简称北京中天云科）、郑州楚天龙信息技术有限公司（以下简称郑州楚天龙）、浙江京图科技有限公司（以下简称京图科技）、北京鸿湾科技发展有限公司（以下简称鸿湾科技）和智集技术有限公司（以下简称智集技术）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、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

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

11、合同资产

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

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

12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

15、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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 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	10-30	5-10	9.50-3.00
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	5-10	23.75-9.00
其他设备	年限平均法	3-10	5-10	31.67-9.00

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18、使用权资产

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

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

19、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、软件及软件著作权和专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件及软件著作权	3-5
专利权及非专利技术	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定

的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、租赁负债

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

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

25、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

26、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. 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，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，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，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，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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售智能卡、智能终端、软件及服务，属于在某一时刻履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受（其中：智能卡以取得货物签收单确认收入；不需要现场安装调试的智能终端以取得货物签收单确认收入，需要现场安装调试的智能终端以完成安装调试工作并取得客户验收单确认收入；软件及服务以取得客户验收单确认收入）、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

28、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确

认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

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

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

2. 公司作为出租人

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

经营租赁

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

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

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

32、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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
本公司	15%
湖北楚天龙	15%
京图科技	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，本公司本期软件产品销售增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策；京图科技本期软件产品销售增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，京图科技本期从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免缴增值税。

2. 企业所得税

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局于 2021 年 12 月 20 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定湖北楚天龙为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，湖北楚天龙本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2019 年 12 月 4 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定京图科技为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，京图科技本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

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	165,183.54	196,230.79
银行存款	549,996,432.74	985,615,194.19
其他货币资金	35,055,001.03	39,583,341.93
合计	585,216,617.31	1,025,394,766.91

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日货币资金受限 35,055,001.03 元，其中：票据保证金 22,600,907.02 元、保函保证金 11,954,094.01 元、履约保证金 500,000.00 元。

2、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	970,327,679.46	100.00%	65,496,660.03	6.75%	904,831,019.43	592,439,067.10	100.00%	42,693,034.95	7.21%	549,746,032.15
其中：										
合计	970,327,679.46	100.00%	65,496,660.03	6.75%	904,831,019.43	592,439,067.10	100.00%	42,693,034.95	7.21%	549,746,032.15

按组合计提坏账准备：65,496,660.03 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	970,327,679.46	65,496,660.03	6.75%

合计	970,327,679.46	65,496,660.03	
----	----------------	---------------	--

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）	800,719,059.61
1 至 2 年	149,458,122.17
2 至 3 年	13,765,146.92
3 年以上	6,385,350.76
3 至 4 年	4,004,701.80
4 至 5 年	1,250,044.76
5 年以上	1,130,604.20
合计	970,327,679.46

（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	
按组合计提坏账准备	42,693,034.95	22,818,123.08		14,498.00		65,496,660.03
合计	42,693,034.95	22,818,123.08		14,498.00		65,496,660.03

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款合计	14,498.00

本期无重要的应收账款核销情况。

（4）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	279,431,715.67	28.80%	18,753,965.60
客户二	73,624,283.05	7.59%	3,681,214.15
客户三	35,348,901.35	3.64%	1,896,179.78
客户四	32,146,659.69	3.31%	1,607,332.98
客户五	25,856,802.71	2.66%	1,317,063.82
合计	446,408,362.47	46.00%	

3、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	8,613,113.99		3,743,798.02	
合计	8,613,113.99		3,743,798.02	

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：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 6,277,504.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 72.88%。

其他说明：无。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,629,429.14	13,222,271.34
合计	62,629,429.14	13,222,271.34

(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	70,048,211.03	19,955,579.39
备用金	1,605,951.62	713,035.50
其他	1,908,842.91	1,200,513.08
合计	73,563,005.56	21,869,127.97

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	336,416.20	443,241.74	7,867,198.69	8,646,856.63
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段	-427,596.99	427,596.99		
--转入第三阶段		-354,340.02	354,340.02	

本期计提	2,851,828.33	338,695.26	-903,803.80	2,286,719.79
2022 年 6 月 30 日余额	2,760,647.54	855,193.97	7,317,734.91	10,933,576.42

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）	55,212,950.78
1 至 2 年	8,551,939.73
2 至 3 年	3,543,400.20
3 年以上	6,254,714.85
3 至 4 年	2,331,916.60
4 至 5 年	512,961.25
5 年以上	3,409,837.00
合计	73,563,005.56

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	

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

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
单位一	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内 50,000,000.00 元	67.97%	2,500,000.00
单位二	押金保证金	1,909,666.14	1-2 年 674564.92 元，3 年以上 1235101.22 元	2.60%	1,302,557.71
单位三	押金保证金	1,531,200.00	3 年以上 1,531,200.00 元	2.08%	1,531,200.00
单位四	押金保证金	1,038,000.00	2-3 年 1,038,000.00 元	1.41%	311,400.00
单位五	押金保证金	949,000.00	1-2 年 840,000.00 元，2-3 年 109,000.00 元	1.29%	116,700.00
合计		55,427,866.14		75.35%	5,761,857.71

5、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	104,319,743.50	2,502,400.34	101,817,343.16	55,679,747.83	4,494,584.78	51,185,163.05
在产品	51,014,479.68		51,014,479.68	30,676,782.83		30,676,782.83
库存商品	43,169,260.95	956,016.87	42,213,244.08	20,614,647.47	365,397.47	20,249,250.00
周转材料	275,860.55		275,860.55	435,426.93		435,426.93
合同履约成本	183,015,837.00	713,492.31	182,302,344.69	76,554,276.14	592,949.97	75,961,326.17
委托加工物资	9,703,625.42		9,703,625.42	8,263,991.25	414,106.60	7,849,884.65
合计	391,498,807.10	4,171,909.52	387,326,897.58	192,224,872.45	5,867,038.82	186,357,833.63

(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	4,494,584.78	17,181.04		2,009,365.48		2,502,400.34
库存商品	365,397.47	1,470,829.37		880,209.97		956,016.87
合同履约成本	592,949.97	4,195,859.05		4,075,316.71		713,492.31
委托加工物资	414,106.60			414,106.60		
合计	5,867,038.82	5,683,869.46		7,378,998.76		4,171,909.52

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。库存商品，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；原材料和在产品、委托加工物资，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；合同履约成本，以相关项目合同金额减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。本期减少均系随存货销售或生产领用而相应转销原计提的存货跌价准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	13,970,321.36	1,045,279.32
预缴企业所得税	3,284.34	
合计	13,973,605.70	1,045,279.32

7、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	19,000,000.00	19,000,000.00

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,332,035.27	154,279,285.46
固定资产清理	0.00	0.00
合计	141,332,035.27	154,279,285.46

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	66,926,618.03	224,558,124.75	8,511,953.17	26,114,722.58	326,111,418.53
2. 本期增加金额		1,017,139.83		623,373.37	1,640,513.20
(1) 购置		119,352.21		623,373.37	742,725.58
(2) 在建工程转入		897,787.62			897,787.62
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,747,017.64		482,945.70	10,229,963.34
(1) 处置或报废		9,747,017.64		482,945.70	10,229,963.34

4. 期末余额	66,926,618.03	215,828,246.94	8,511,953.17	26,255,150.25	317,521,968.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,896,034.41	111,808,500.47	5,980,685.06	19,146,913.13	171,832,133.07
2. 本期增加金额	1,360,061.04	8,936,982.38	304,755.52	1,152,616.99	11,754,415.93
(1) 计提	1,360,061.04	8,936,982.38	304,755.52	1,152,616.99	11,754,415.93
3. 本期减少金额		7,033,023.53		363,592.35	7,396,615.88
(1) 处置或报废		7,033,023.53		363,592.35	7,396,615.88
4. 期末余额	36,256,095.45	113,712,459.32	6,285,440.58	19,935,937.77	176,189,933.12
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	30,670,522.58	102,115,787.62	2,226,512.59	6,319,212.48	141,332,035.27
2. 期初账面价值	32,030,583.62	112,749,624.28	2,531,268.11	6,967,809.45	154,279,285.46

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,636,126.72	11,698,062.49
合计	27,636,126.72	11,698,062.49

(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
智能卡生产基地扩建项目	26,047,874.31		26,047,874.31	10,046,413.85		10,046,413.85
智能交互信息	505,036.18		505,036.18	505,036.18		505,036.18

系统基地建设 项目					
零星工程	1,083,216.23		1,083,216.23	1,146,612.46	1,146,612.46
合计	27,636,126.72		27,636,126.72	11,698,062.49	11,698,062.49

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,226,813.92	3,247,610.02	26,474,423.94
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	23,226,813.92	3,247,610.02	26,474,423.94
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,179,640.39	1,099,505.75	8,279,146.14
2. 本期增加金额	3,328,018.43	537,026.05	3,865,044.48
(1) 计提	3,328,018.43	537,026.05	3,865,044.48
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	10,507,658.82	1,636,531.80	12,144,190.62
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	12,719,155.10	1,611,078.22	14,330,233.32
2. 期初账面价值	16,047,173.53	2,148,104.27	18,195,277.80

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及软件著作权	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	41,234,255.93		471,698.11	30,842,586.77	72,548,540.81
2. 本期增加 金额					
(1) 购 置					
(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	41,234,255.93		471,698.11	30,842,586.77	72,548,540.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,763,170.17		39,308.18	26,980,655.52	30,783,133.87
2. 本期增加 金额	414,692.47		78,616.35	2,134,771.67	2,628,080.49
(1) 计 提	414,692.47		78,616.35	2,134,771.67	2,628,080.49
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	4,177,862.64		117,924.53	29,115,427.19	33,411,214.36
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	37,056,393.29		353,773.58	1,727,159.58	39,137,326.45
2. 期初账面 价值	37,471,085.76		432,389.93	3,861,931.25	41,765,406.94

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无形资产均已办妥产权证书。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
京图科技	6,734,081.44					6,734,081.44
合计	6,734,081.44					6,734,081.44

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
京图科技	6,734,081.44					6,734,081.44
合计	6,734,081.44					6,734,081.44

14、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
租入固定资产改良支出	1,090,262.98		436,208.48		654,054.50
合计	1,090,262.98		436,208.48		654,054.50

15、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
资产减值准备	65,496,660.03	9,857,582.09	48,560,073.77	7,293,360.50
存货中包含的未实现利润	4,171,909.52	617,691.96	4,117,946.38	617,691.96
合计	69,668,569.55	10,475,274.05	52,678,020.15	7,911,052.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	50,195,071.93	7,529,260.79	53,750,508.67	8,062,576.30
合计	50,195,071.93	7,529,260.79	53,750,508.67	8,062,576.30

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
资产减值准备	17,667,657.86	15,380,938.07	
合计	17,667,657.86	15,380,938.07	

其他说明

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,004,535.12	139,876,228.84
合计	113,004,535.12	139,876,228.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	545,722,770.59	367,709,602.88
长期资产款	6,833,150.19	8,872,276.88
其他	7,620,041.26	7,061,511.21
合计	560,175,962.04	383,643,390.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	62,425,046.31	52,685,865.20
合计	62,425,046.31	52,685,865.20

19、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	33,799,857.55	103,611,567.35	115,458,376.82	21,953,048.08
二、离职后福利-设定提存计划		6,436,442.82	6,436,442.82	
三、辞退福利	15,000.00	9,000.00	24,000.00	
合计	33,814,857.55	110,057,010.17	121,918,819.64	21,953,048.08

(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	33,799,857.55	96,999,842.37	108,846,651.84	21,953,048.08
2、职工福利费		399,018.97	399,018.97	
3、社会保险费		2,936,618.52	2,936,618.52	
其中：医疗保险费		2,652,334.80	2,652,334.80	
工伤保险费		115,623.20	115,623.20	
生育保险费		168,660.52	168,660.52	
4、住房公积金		3,480,164.01	3,480,164.01	
5、工会经费和职工教育经费		194,942.45	194,942.45	
合计	33,799,857.55	104,010,586.32	115,857,395.79	21,953,048.08

(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		6,251,987.21	6,251,987.21	
2、失业保险费		184,455.61	184,455.61	
合计		6,436,442.82	6,436,442.82	

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,373.38	2,538,596.29
企业所得税	2,873,481.22	3,136,839.88
个人所得税	324,736.15	429,758.83

城市维护建设税	428,651.42	599,124.82
教育费附加	256,970.29	355,492.70
地方教育附加	171,313.52	236,995.13
其他	395,644.92	121,147.43
合计	4,477,170.90	7,417,955.08

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	599,999.96	342,857.12
其他应付款	1,668,269.45	2,652,146.25
合计	2,268,269.41	2,995,003.37

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	599,996.96	342,857.12
合计	599,999.96	342,857.12

(2) 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	30,000.00	320,000.00
其他	1,638,269.45	2,332,146.25
合计	1,668,269.45	2,652,146.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

22、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	4,647,408.32	6,148,699.57
合计	4,647,408.32	6,148,699.57

23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,008,379.97	11,296,276.87
减：未确认融资费用	-657,450.28	-867,207.28
合计	8,350,929.69	10,429,069.59

24、长期应付款

本期末公司长期应付款余额为 0.00 元。

25、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	13,876,191.26		1,251,187.65	12,625,003.61	政府给予的无偿补助
合计	13,876,191.26		1,251,187.65	12,625,003.61	

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
进口设备专项补助	35,849.20			6,145.58			29,703.62	与资产相关
数字化芯片智能卡生产线技术改造项目补助	1,449,936.67			174,460.00			1,275,476.67	与资产相关
金融 IC 卡研发设备补助	1,430,000.00			165,000.00			1,265,000.00	与资产相关
数字化芯片金融社保卡生产线升级改造项目补助	2,559,763.33			251,780.00			2,307,983.33	与资产相关
智能卡数字化柔性生产线升级改造应用项目补助	3,435,015.00			300,000.00			3,135,015.00	与资产相关
能源管理中心建设项目补助	42,542.03			42,542.03			0.00	与资产相关
自动化改造项目补	649,658.34			42,140.01			607,518.33	与资产相关

助								
智能制造 重点项目 补助	3,447,920.00			220,080.00			3,227,840.00	与资产相 关
智能卡柔 性生产线 技术改造 应用项目 补助	825,506.69			49,040.03			776,466.66	与资产相 关
小 计	13,876,191.26			1,251,187.65			12,625,003.61	

26、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	461,135,972.00						461,135,972.00

27、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）	752,792,768.77			752,792,768.77
合计	752,792,768.77			752,792,768.77

28、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	30,976,307.16			30,976,307.16
合计	30,976,307.16			30,976,307.16

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	136,776,663.61	117,991,979.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,149,287.89	24,651,518.93
应付普通股股利	27,668,158.32	36,890,877.76
期末未分配利润	180,257,793.18	105,752,620.21

30、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	689,652,703.05	456,649,271.40	489,490,133.74	347,602,070.37
其他业务	989,202.75	847,751.75	615,667.18	615,667.18
合计	690,641,905.80	457,497,023.15	490,105,800.92	348,217,737.55

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	690,641,905.80			690,641,905.80
其中：				
智能卡	508,323,229.01			508,323,229.00
智能终端	30,375,142.59			30,375,142.60
软件及服务	128,893,028.33			128,893,028.30
其他	23,050,505.87			23,050,505.90
按经营地区分类	690,641,905.80			690,641,905.80
其中：				
境内销售	683,062,050.56			683,062,050.60
境外销售	7,579,855.24			7,579,855.20
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：无

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 62,425,046.31 元，其中，62,425,046.31 元预计将于 2022 年度确认收入。

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	1,870,933.49	918,801.98
教育费附加	1,121,161.83	549,604.23
资源税	0.00	

房产税	259,044.95	283,935.42
土地使用税	62,307.78	62,307.78
车船使用税	0.00	
印花税	415,176.17	254,880.56
地方教育费附加	747,441.20	366,293.05
其他税金	9,579.48	21,885.62
合计	4,485,644.90	2,457,708.64

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,280,593.58	18,667,030.23
办公费	4,147,402.64	3,418,665.17
市场推广费	6,514,555.05	2,155,611.27
业务招待费	9,277,811.22	5,712,048.05
差旅交通费	6,837,649.09	5,039,707.23
物流费		
租赁及装修费	2,104,094.06	2,518,365.67
广告宣传费	1,189,458.47	1,144,522.90
其他	2,987,126.94	2,179,511.06
合计	53,338,691.05	40,835,461.58

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,270,620.43	18,391,649.27
业务招待费	1,916,720.05	2,075,711.65
折旧及摊销	5,375,353.32	4,289,605.92
租赁及装修费	1,870,633.83	4,379,049.26
办公费	1,481,544.26	1,530,984.29
差旅交通费	1,189,651.21	1,141,454.47
服务费	5,131,230.27	4,148,858.06
其他	2,300,683.97	2,330,988.84
合计	37,536,437.34	38,288,301.76

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,300,632.11	28,837,576.06
折旧及摊销	4,209,060.17	4,309,494.55
物料消耗	2,042,710.23	1,891,889.93
技术服务费	1,974,522.26	2,121,304.65
其他	6,716,114.28	4,713,515.93
合计	46,243,039.05	41,873,781.12

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	377,606.35	266,655.07
利息收入	-4,896,309.40	-4,057,107.02
汇兑损益	12,257.13	24,811.57
其他	177,526.35	538,445.05
合计	-4,328,919.57	-3,227,195.33

36、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
与资产相关的政府补助	1,251,187.65	1,305,989.61
与收益相关的政府补助	9,855,865.28	13,736,468.80
代扣代缴个人所得税手续费返还	122,147.10	49,821.39

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,010,781.85	1,708,276.30
合计	4,010,781.85	1,708,276.30

38、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		1,005,711.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,005,711.50
合计		1,005,711.50

39、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	-2,286,719.79	1,192,866.40
应收账款坏账损失	-22,818,123.08	-15,006,352.71
合计	-25,104,842.87	-13,813,486.31

40、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	-5,683,869.46	-1,376,003.49
合计	-5,683,869.46	-1,376,003.49

41、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
固定资产处置损失	4,221.24	-52,088.47

42、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
其他		1,014,000.00	
合计		1,014,000.00	

43、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	50,000.00	550,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,778,627.87	23,246.17	2,778,627.87
罚款支出			
其他支出	27,015.61		27,015.61
合计	2,855,643.48	573,246.17	2,855,643.48

44、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	9,699,608.55	2,859,577.73
递延所得税费用	-3,097,537.10	-2,501,247.15
合计	6,602,071.45	358,330.58

(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	77,469,837.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,620,475.58
子公司适用不同税率的影响	-279,133.46

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,936,455.86
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	2,197,185.19
所得税费用	6,602,071.45

45、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
收到的与经营活动相关的政府补助	1,648,427.46	387,626.49
利息收入	4,896,309.40	4,057,107.02
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	29,708,245.78	25,263,903.25
其他	7,758,503.06	323,780.74
合计	44,011,485.70	30,032,417.50

(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
付现费用	84,742,541.89	63,719,438.29
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	25,179,907.03	117,962,060.22
其他	56,992,833.93	5,934,763.51
合计	166,915,282.85	187,616,262.02

(3) 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
贷款服务费		
股票发行费用		23,850,635.97
其他	4,351,681.28	587,394.75
合计	4,351,681.28	24,438,030.72

46、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	70,867,765.74	24,307,118.18
加：资产减值准备	30,788,712.33	15,169,489.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,754,415.93	12,332,214.83
使用权资产折旧	3,865,044.48	3,473,577.40
无形资产摊销	2,628,080.49	3,029,028.72
长期待摊费用摊销	436,208.48	746,516.88
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）	-4,221.24	52,088.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,778,627.87	23,246.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,005,711.50
财务费用（收益以“－”号填列）	389,863.48	291,466.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,010,781.85	-1,708,276.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,564,221.59	-1,700,104.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-533,315.51	-801,143.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-202,678,911.96	-176,303,100.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-442,866,289.40	-313,194,407.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	137,030,039.68	131,436,213.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-392,118,983.07	-303,851,782.94
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	550,161,616.28	320,482,091.58
减：现金的期初余额	985,811,427.13	596,020,134.35
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	-435,649,810.85	-275,538,042.77

（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	550,161,616.28	985,811,427.13
其中：库存现金	165,183.54	196,230.79
可随时用于支付的银行存款	549,996,432.74	985,615,194.19
可随时用于支付的其他货币资金		2.15
三、期末现金及现金等价物余额	550,161,616.28	985,811,427.13

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,055,001.03	票据保证金 22,600,907.02 元、保函保证金 11,954,094.01 元、履约保证金 500,000.00 元。
合计	35,055,001.03	

48、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	808.92	6.7114	5,428.99
欧元	7.08	7.0084	49.62
港币	37.74	0.8552	32.27
澳元	10.86	4.6145	50.11
应收账款			
其中：美元	27,015.65	6.7114	181,312.83
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

49、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
软件产品增值税即征即退	8,329,584.92	其他收益	8,329,584.92
现代服务业增值税进项加计抵减	684,227.56	其他收益	684,227.56
东莞市财政局凤岗分局数字财政批量转账户 4 月技能提升培训（企业）补贴	553,000.00	其他收益	553,000.00
广东省市场监督管理局专用户奖励性后补助国标第一协助	70,000.00	其他收益	70,000.00
武汉市财政专项资金专户岗位技能培补贴	59,000.00	其他收益	59,000.00
其他	282,199.90	其他收益	282,199.90
与收益相关的政府补助小计	9,978,012.38		9,978,012.38

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州楚天龙	广州市	广州市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
湖北楚天龙	武汉市	武汉市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
北京中天云科	北京市	北京市	信息技术	70.00%		设立
郑州楚天龙	郑州市	郑州市	信息技术	100.00%		设立
京图科技	杭州市	杭州市	软件和信息技术	51.00%		非同一控制下企业合并
鸿湾科技	北京市	北京市	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并
智集技术	东莞市	东莞市	信息技术	100.00%		设立

(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
北京中天云科	30.00%	-281,522.15		-7,463,741.92
京图科技	49.00%			

(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
北京中天云科	2,124,396.17	7,710,264.64	9,834,660.81	13,713,800.51		13,012,725.20	1,965,023.96	8,106,968.68	10,071,992.64	13,012,725.20		13,012,725.20
京图科技	17,059,592.77	778,008.11	17,837,600.88	29,731,882.19		29,731,882.19	12,098,094.49	1,753,761.44	13,851,855.93	22,160,161.45		22,160,161.45

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
北京中天云科		-938,407.14	-938,407.14	-86,728.13		-13,086,719.15	-13,086,719.15	1,747,904.12
京图科技	3,445,019.81	-3,585,975.79	-3,585,975.79	-385,519.77	7,186,114.10	6,311,243.35	6,311,243.35	5,284,175.62

九、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

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

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(2)及七(4)之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2022 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 46.00%（2021 年 12 月 31 日：52.99%）源于余额前五名客户。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款					
应付票据	113,004,535.12	113,004,535.12	113,004,535.12		
应付账款	560,175,962.04	560,175,962.04	560,175,962.04		
其他应付款	2,268,269.41	2,268,269.41	2,268,269.41		
租赁负债	12,998,338.01	14,041,616.43	5,033,236.46	9,008,379.97	
小 计	688,447,104.58	689,490,383.00	680,482,003.03	9,008,379.97	

(续上表)

项 目	20211231				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款					
应付票据	139,876,228.84	139,876,228.84	139,876,228.84		
应付账款	383,643,390.97	383,643,390.97	383,643,390.97		
其他应付款	2,995,003.37	2,995,003.37	2,995,003.37		
租赁负债	16,577,769.16	17,875,191.69	6,578,914.82	11,296,276.87	
小 计	543,092,392.34	544,389,814.87	533,093,538.00	11,296,276.87	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

外汇风险

2、外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(48)之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			19,000,000.00	19,000,000.00
（二）权益工具投资			19,000,000.00	19,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			19,000,000.00	19,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值（元）	估值技术
其他非流动金融资产	19,000,000.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

十一、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
郑州翔虹湾企业管理有限公司 (以下简称郑州翔虹湾)	郑州市	投资	1,000,000.00	45.54%	45.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈丽英、毛芳样、苏尔在和苏晨，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京楚天龙科技发展有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
北京龙腾行科贸有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
闫勇	关键管理人员
苏巧艳	关键管理人员关系密切的家庭成员
陈先进	关键管理人员关系密切的家庭成员
苏尔开	关键管理人员关系密切的家庭成员
苏莹莹	关键管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
郑州翔虹湾	房屋建筑物					237,588.00	138,360.00	34,307.75	19,979.21		
闫勇及其配偶	房屋建筑物					28,899.20	27,523.04	3,469.07	3,303.88		
陈先进	房屋建筑物					109,828.54	108,568.54	12,072.69	11,934.19		
陈丽英及其配偶	房屋建筑物					32,528.58	32,764.29	3,661.42	3,687.95		
苏莹莹，苏巧艳	房屋建筑物					44,357.14	44,142.86	6,882.14	6,848.89		
北京楚天龙科技发展有限公司	运输工具					420,000.00	420,000.00	10,609.56	10,609.56		
北京龙腾行科贸有限公司	运输工具					144,000.00	127,433.62	4,110.45	3,637.57		

(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	3,912,633.82	3,663,729.92

十二、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

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能卡	智能终端	软件及服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	508,323,229.01	30,375,142.59	128,893,028.33	22,061,303.12		689,652,703.05
主营业务成本	328,470,178.70	19,527,546.94	93,948,093.74	14,703,452.02		456,649,271.40

2、其他

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	962,562,267.31	100.00%	64,109,570.32	6.66%	898,452,696.99	585,417,762.07	100.00%	41,395,445.44	7.07%	544,022,316.63
其中：										
合计	962,562,267.31	100.00%	64,109,570.32	6.66%	898,452,696.99	585,417,762.07	100.00%	41,395,445.44	7.07%	544,022,316.63

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：64,109,570.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提的坏账准备	962,562,267.31	64,109,570.32	6.66%
合计	962,562,267.31	64,109,570.32	

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）	794,488,141.58
1至2年	149,412,202.55
2至3年	13,168,543.13
3年以上	5,493,380.05
3至4年	3,985,833.88
4至5年	908,157.97
5年以上	599,388.20

合计	962,562,267.31
----	----------------

(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	
按组合计提坏账准备	41,395,445.44	22,728,622.88		14,498.00		64,109,570.32
合计	41,395,445.44	22,728,622.88		14,498.00		64,109,570.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款合计	14,498.00

其中重要的应收账款核销情况：

本期无重要的应收账款核销的情况。

(4) 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	279,431,715.67	29.03%	18,753,965.60
客户二	73,624,283.05	7.65%	3,681,214.15
客户三	35,348,901.35	3.67%	1,896,179.78
客户四	32,146,659.69	3.34%	1,607,332.98
客户五	25,856,802.71	2.69%	1,317,063.82
合计	446,408,362.47	46.38%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,089,259.60	33,002,500.15
合计	78,089,259.60	33,002,500.15

(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	68,169,962.97	18,229,305.08
暂借款	32,549,392.52	29,439,408.52
备用金	1,361,673.90	711,735.50
其他	1,247,258.08	1,071,072.54
合计	103,328,287.47	49,451,521.64

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	285,832.92	412,439.36	15,750,749.21	16,449,021.49
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-295,762.53	295,762.53		
--转入第三阶段		-1,206,282.18	1,206,282.18	
本期计提	3,215,500.99	1,089,605.34	4,484,900.05	8,790,006.38
2022 年 6 月 30 日余额	3,205,571.38	591,525.05	21,441,931.44	25,239,027.87

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）	64,821,411.59
1 至 2 年	12,645,250.53
2 至 3 年	19,932,821.75
3 年以上	5,928,803.60
3 至 4 年	2,331,916.60
4 至 5 年	346,200.00
5 年以上	3,250,687.00
合计	103,328,287.47

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	
单项计提坏账准备	8,308,305.52	3,585,975.79				11,894,281.31

按组合计提坏账准备	8,140,715.97	5,204,030.59				13,344,746.56
合计	16,449,021.49	8,790,006.38				25,239,027.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

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	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内 50,000,000.00 元	48.39%	2,500,000.00
客户二	暂借款	15,309,984.00	1 年以内 709,984.00 元，1-2 年 6,730,000.00 元，2-3 年 7,870,000.00 元	14.82%	11,894,281.31
客户三	暂借款	12,120,000.00	1 年以内 2,500,000.00 元，1-2 年 2,000,000.00 元，2-3 年 7,620,000.00 元	11.73%	
客户四	暂借款	4,000,000.00	1 年以内 4,000,000.00	3.87%	
客户五	押金保证金	1,909,666.14	1-2 年 674,564.92 元，3 年以上 1,235,101.22 元	1.85%	1,302,557.71
合计		83,339,650.14		80.66%	15,696,839.02

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	95,029,418.92	19,999,740.00	75,029,678.92	95,029,418.92	19,999,740.00	75,029,678.92
合计	95,029,418.92	19,999,740.00	75,029,678.92	95,029,418.92	19,999,740.00	75,029,678.92

(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		
广州楚天龙	4,709,343.83					4,709,343.83	
湖北楚天龙	35,320,335.09					35,320,335.09	
北京中天云科	21,000,000.00					21,000,000.00	
郑州楚天龙	1,000,000.00					1,000,000.00	
京图科技							19,999,740.00
鸿湾科技	13,000,000.00					13,000,000.00	
智集技术							

合计	75,029,678.92					75,029,678.92	19,999,740.00
----	---------------	--	--	--	--	---------------	---------------

(2) 其他说明

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未对智集技术实际缴纳出资。

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	680,682,570.27	446,336,835.97	478,205,300.35	338,382,692.71
其他业务	989,202.75	847,751.75	615,667.18	615,667.18
合计	681,671,773.02	447,184,587.72	478,820,967.53	338,998,359.89

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	681,671,773.02			681,671,773.02
其中：				
智能卡	507,466,818.71			507,466,818.71
智能终端	30,375,142.59			30,375,142.59
软件及服务	120,779,305.85			120,779,305.85
其他	23,050,505.87			23,050,505.87
按经营地区分类	681,671,773.02			681,671,773.02
其中：				
境内销售	674,091,917.78			674,091,917.78
境外销售	7,579,855.24			7,579,855.24
市场或客户类型	681,671,773.02			681,671,773.02
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：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 25,264,263.39 元。

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 61,860,105.77 元，其中，61,860,105.77 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,950,376.37	1,708,276.30
合计	3,950,376.37	1,708,276.30

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
非流动资产处置损益	-2,774,406.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	2,777,468.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	4,010,781.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,015.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	598,540.68	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	3,338,286.94	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超过 3% 的返还款	8,329,584.92	与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性

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	5.04%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	0.1471	0.1471

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