
泓源科技

NEEQ : 834646

上海泓源建筑工程科技股份有限公司

SHANGHAI HONGYUAN CONSTRUCTION ENGINEERING TECHNOLOGY

半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、2021 年 1 月，泓源科技取得了“管道临时封堵装置和管道临时封堵方法”的发明专利证书。

2、2021 年 6 月，泓源科技荣获了 2021 年度海洋行业“治水管海（护海兴海）先锋”示范党组织证书。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 8 |
| 第四节 | 重大事件 | 13 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 15 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 17 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 20 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 55 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王辉、主管会计工作负责人张一响及会计机构负责人（会计主管人员）张一响保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 政策风险 | 国家制定了一系列政策法规鼓励地理信息产业的发展。国务院颁发的《关于促进地理信息产业发展的意见》（国办发[2014]2号）都为地理信息产业的发展提供了良好的外部发展环境，但如果相关政策发生了不利变动，或者政策的执行没有落地、执行力度不够，很可能使得企业的整体外部经营环境也出现不利的变化，从而影响公司的生产经营。 应对措施： 针对政策风险，公司积极跟进相关政策，注意政策的变化趋势和方向，避免出现政策不允许或者不鼓励的情形，同时加强政策鼓励行业和方向的业务扩展。 |
| 公司治理风险 | 公司设立初期未依照《公司法》规定建立规范的法人治理机制，2015年以来逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部 |

| | |
|-------------|---|
| | <p>管理制度和风险控制体系,并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,人员不断增加,特别是公司在股转系统挂牌后,对公司规范治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续健康发展的风险。</p> <p>应对措施:针对公司治理风险,公司及董事、监事、高级管理人员均承诺将严格遵守《公司法》及《公司章程》等内部管理制度的规定,履行相关决策审批及信息披露程序,不断提升规范治理水平。</p> |
| 人才流失风险 | <p>公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队,随着公司业务的发展,生产经营规模不断扩大,对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时,行业内对人才的争夺也日趋激烈,公司能否继续吸引并留住人才,对公司未来的发展至关重要,所以公司面临一定的人才流失的风险。公司将进一步加强对管理人员、核心技术人员的激励,通过建立完善的绩效考核机制,为员工提供良好的发展平台,使其自身利益与公司利益高度一致,从而充分提高其积极性、凝聚力,更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。</p> <p>应对措施:针对人才流失风险,公司将进一步加强对管理人员、核心技术人员的激励,通过建立完善的绩效考核机制,为员工提供良好的发展平台,使其自身利益与公司利益高度一致,从而充分提高其积极性、凝聚力,更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>随着国内出台一系列测绘地理信息行业的扶持政策,作为战略性新兴产业,存在巨大的潜在市场和良好的发展势头。国内从事测绘行业的事业单位和大型的地理信息企业不断拓展市场份额,而行业参与者的不断增加,在促进市场规模扩大的同时,也将使得市场竞争日益加剧。因此,公司业务发展受其影响,可能存在市场竞争风险。</p> <p>应对措施:针对市场竞争风险,公司不断创新、发展和提高自身的技术水平和资源积累,在维持老客户的同时积极拓展新客户以及新业务类型,实现业务多元化,以此减少市场竞争风险。</p> |
| 技术进步带来的创新风险 | <p>由于地理信息行业是技术创新与技术密集型产业,且行政监管机构 and 用户对产品和服务的要求不断提高,公司需要不断进行新技术、新设备的升级。一旦公司未能准确把握技术及市场的发展趋势,不能满足客户的需求,将会导致公司丧失技术和市场优势,对公司持续发展产生不利影响。</p> <p>应对措施:针对技术进步带来的创新风险,公司将继续以市场需求为导向,加强技术升级以及人员技能的提升,以实现设备、服务和整体解决方案的不断完善。</p> |
| 盈利能力较弱风险 | <p>报告期内公司虽然出现亏损,但总体而言, 仍然存在提升的空间。</p> <p>应对措施:针对盈利能力较弱风险,公司通过拓展客户资源、销售渠道以及提高自身技术水平来实现收入的稳定增长,同时</p> |

| | |
|-----------------|---------------|
| | 做好公司内部成本控制。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------------|---|------------------------|
| 主办券商 | 指 | 五矿证券有限公司 |
| 泓源科技、公司 | 指 | 上海泓源建筑工程科技股份有限公司 |
| 宏波公司、上海宏波、宏波咨询 | 指 | 上海宏波工程咨询管理有限公司 |
| 汀滢公司、汀滢环保 | 指 | 上海汀滢环保科技有限公司 |
| 仁泓公司 | 指 | 上海仁泓工程咨询有限公司 |
| 骏泓公司 | 指 | 上海骏泓工程咨询管理有限公司 |
| 韵水公司 | 指 | 上海韵水工程设计有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 上海泓源建筑工程科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海泓源建筑工程科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海泓源建筑工程科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日 |
| 报告期末 | 指 | 2021年6月30日 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海泓源建筑工程科技股份有限公司章程》 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 上海泓源建筑工程科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHANGHAI HONGYUAN CONSTRUCTION ENGINEERING TECHNOLOGY CO.,LTD SHET |
| 证券简称 | 泓源科技 |
| 证券代码 | 834646 |
| 法定代表人 | 王辉 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 董事会秘书 | 徐立猛 |
| 联系地址 | 上海市虹口区中山北一路 1250 号 3 号楼 506 室 |
| 电话 | 18621345811 |
| 传真 | 021-60150356 |
| 电子邮箱 | 724574382@qq.com |
| 公司网址 | http://www.shhygs.com.cn |
| 办公地址 | 上海市虹口区中山北一路 1250 号 3 号楼 506 室 |
| 邮政编码 | 200083 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2010 年 3 月 29 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 16 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 科学研究和技术服务业 M-专业技术服务业 M74-测绘服务 M744-测绘服务 M7440 |
| 主要业务 | 工程勘测领域内的技术开发、技术服务、技术转让,工程测量,控制测量,地形测量,建筑工程测量,变形形变与精密测量,市政工程测量,水利工程测量,线路与桥隧测量,矿山测量,不动产测绘,地籍测绘,房产测绘,海洋测绘,海域权属测绘,海岸地形测量,水深测量,水文观测,地理信息系统工程,地理信息数据采集,地理信息数据处理,地理信息系统及数据库建设,地理信息软件开发,岩土工程勘察,水文地质勘察,程测量勘察,水利工程质量检测,软件开发、服务及销售,信息化服务、市政公用建设工程施工。 |
| 主要产品与服务项目 | 测绘测量服务 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |

| | |
|--------------|-------------------------------|
| 普通股总股本（股） | 8,950,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为上海宏波工程咨询管理有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（李松、顾德鱼），一致行动人为（李松、顾德鱼） |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91310000552950944W | 否 |
| 注册地址 | 上海市上海市虹口区中山北一路1250号3号楼506室 | 否 |
| 注册资本（元） | 8,950,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | | | |
|------------------|------------------------------|-------|---|---|
| 主办券商（报告期内） | 五矿证券 | | | |
| 主办券商办公地址 | 深圳市南山区粤海街道滨海大道3165号五矿金融大厦21楼 | | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | | |
| 主办券商（报告披露日） | 五矿证券 | | | |
| 会计师事务所 | | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | （姓名1） | （姓名2） | | |
| | 年 | 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | | | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年8月20日，公司第三届董事会第二次会议选举李松为董事长，按照《公司章程》第八条之规定，董事长为公司法定代表人，后期公司将按照有关规定变更公司法人。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 6,829,344.22 | 23,870,167.61 | -71.39% |
| 毛利率% | 29.14% | 43.89% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 | -288.92% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -5,549,350.90 | 2,706,286.73 | -305.05% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -27.33% | 16.53% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -29.88% | 16.68% | - |
| 基本每股收益 | -0.57 | 0.30 | -290.00% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 66,113,750.76 | 65,883,182.19 | 0.35% |
| 负债总计 | 50,077,338.30 | 44,769,963.92 | 11.85% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 16,036,412.46 | 21,113,218.27 | -24.05% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.79 | 2.36 | -24.15% |
| 资产负债率%（母公司） | 75.74% | 67.95% | - |
| 资产负债率%（合并） | 75.74% | 67.95% | - |
| 流动比率 | 1.20 | 1.33 | - |
| 利息保障倍数 | -102.88 | 29.64 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|----------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,323,524.20 | 3,157,827.52 | -553.59% |
| 应收账款周转率 | 0.26 | 0.85 | - |
| 存货周转率 | 0.24 | 1.11 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|----------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 0.35% | 8.25% | - |
| 营业收入增长率% | -71.39% | -25.04% | - |
| 净利润增长率% | -288.92% | -9.71% | - |

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

泓源科技所处行业为专业技术服务业，报告期内未发生变化。公司是一家专注于测绘测量行业的企业，可为国家基建项目，政府工程、房地产企业及其他下游企业提供工程测量、水下断面测量、地理信息系统及不动产测量等测绘测量服务。报告期内主营业务及经营模式未发生变化。公司地处上海，其服务的客户主要为上海各地各区政府部门，事业单位，以及需要测量测绘服务的公司或者企业。公司拥有甲级工程测量资质及丙级地理信息系统工程资质，是上海为数不多的同时具有上述资质的企业之一。报告期内公司主要客户未发生变化。公司为上述客户提供测量服务，报告期内收入来源未发生变化。

公司在行业内运营多年，积累了一批技术人才、管理人才，并与下游客户形成了良好的合作关系，近年在原有客户的基础上逐渐拓展了新领域的测绘测量服务，公司依据多年的测绘行业运营经验，良好的生产运营质量控制，确保工程质量，较好的为客户服务，严把测绘服务质量，报告期内不存在因工程质量问题产生的纠纷，关键资源要素未发生变化。

公司主要通过公开招投标、邀请招标、内部比选等方式，以及良好的客户基础进行市场的开发，同时，对于公司常年合作的客户，采用邀请招标和内部比选的方式，重点着眼于维护双方合作关系，及时了解对方需求，并以此为基础与客户进行业务洽谈与合作。报告期内公司销售渠道未发生变化。

综上所述，报告期内，公司的主要商业模式未发生变化

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 4,272,479.32 | 6.46% | 19,357,388.52 | 29.38% | -77.93% |
| 应收票据 | | - | | - | - |
| 应收账款 | 23,175,019.78 | 35.05% | 29,924,111.22 | 45.42% | -22.55% |
| 预付款项 | 455,904.32 | 0.69% | 342,575.00 | 0.52% | 33.08% |
| 其他应收款 | 262,193.00 | 0.40% | 156,070.00 | 0.24% | 68.00% |
| 存货 | 31,451,785.60 | 47.57% | 9,287,664.48 | 14.10% | 238.64% |
| 其他流动资产 | 469,876.79 | 0.71% | 334,693.72 | 0.51% | 40.39% |
| 投资性房地产 | | - | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | | - | - |
| 固定资产 | 3,632,192.17 | 5.49% | 3,923,734.14 | 5.96% | -7.43% |
| 在建工程 | | - | | - | - |
| 无形资产 | 640,931.91 | 0.97% | 679,343.11 | 1.03% | -5.65% |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 968,799.27 | 1.47% | 1,119,472.11 | 1.70% | -13.46% |
| 递延所得税资产 | 784,568.60 | 1.19% | 758,129.89 | 1.15% | 3.49% |
| 资产总计 | 66,113,750.76 | 100.00% | 65,883,182.19 | 100.00% | 0.35% |
| 短期借款 | 3,008,275.00 | 4.55% | 6,008,275.00 | 9.12% | -49.93% |
| 应付账款 | 25,114,659.33 | 37.99% | 23,636,674.23 | 35.88% | 6.25% |
| 合同负债 | 13,633,850.74 | 20.62% | 8,019,971.70 | 12.17% | 70.00% |
| 应付职工薪酬 | 3,118,851.16 | 4.72% | 5,224,973.26 | 7.93% | -40.31% |
| 应交税费 | 1,192,324.03 | 1.80% | 1,211,606.33 | 1.84% | -1.59% |

| | | | | | |
|-------|--------------|-------|------------|-------|-----------|
| 其他应付款 | 3,191,347.00 | 4.83% | 187,265.10 | 0.28% | 1,604.19% |
|-------|--------------|-------|------------|-------|-----------|

项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额4,272,479.32元与上年期末相较下降77.93%原因为：公司销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了12,908,486.57元，致使货币资金减少。

预付款项本期期末金额455,904.32元与上年期末相较上涨33.08%原因为：公司租赁增加，致使预付账款增加。

存货本期期末金额31,451,785.60元与上年期末相较上涨238.64%原因为：公司业务具有季节性，项目未达到收入确认时点，对应的成本结转到存货所致。

短期借款本期期末金额3,008,275.00元与上年期末相较下降49.93%原因为：公司上半年归还银行短期贷款3,000,000.00元，致使短期借款减少。

合同负债本期期末金额13,633,850.74元与上年期末相较上涨70.00%原因为：公司业务具有季节性，收入确认的减少，相应的公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务增加。

应付职工薪酬本期期末金额3,118,851.16元与上年期末相较下降40.31%原因为：公司支付上年度年终奖，致使应付职工薪酬减少。

其他应付款本期期末金额3,191,347.00元与上年期末相较上涨1,604.19%原因为：资金拆借3,000,000.00元，致使其他应付款增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 6,829,344.22 | - | 23,870,167.61 | - | -71.39% |
| 营业成本 | 4,838,990.26 | 70.86% | 13,392,822.69 | 56.11% | -63.87% |
| 毛利率 | 29.14% | - | 43.89% | - | - |
| 税金及附加 | 146,044.37 | 2.14% | 254,182.76 | 1.06% | -42.54% |
| 销售费用 | 607,151.75 | 8.89% | 448,137.12 | 1.88% | 35.48% |
| 管理费用 | 3,697,843.21 | 54.15% | 3,123,668.94 | 13.09% | 18.38% |
| 研发费用 | 2,993,992.17 | 43.84% | 3,291,233.79 | 13.79% | -9.03% |
| 财务费用 | 44,240.49 | 0.65% | 196,500.19 | 0.82% | -77.49% |
| 信用减值损失 | 184,175.09 | 2.70% | 1,109,722.14 | 4.65% | -83.40% |
| 其他收益 | 579,991.98 | 8.49% | 733,537.75 | 3.07% | -20.93% |
| 营业利润 | -5,103,101.14 | -74.72% | 2,787,437.73 | 11.68% | -283.07% |
| 营业外收入 | 0.09 | - | - | - | - |
| 营业外支出 | 143.47 | 0.00% | 22,287.95 | 0.09% | -99.36% |
| 利润总额 | -5,103,244.52 | -74.73% | 2,765,149.78 | 11.58% | -284.56% |
| 所得税费用 | -26,438.71 | -0.39% | 77,807.81 | 0.33% | -133.98% |
| 净利润 | -5,076,805.81 | -74.34% | 2,687,341.97 | 11.26% | -288.92% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,323,524.20 | - | 3,157,827.52 | - | -553.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -712,260.00 | - | -1,250,569.90 | - | 43.05% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -49,125.00 | - | -68,130.00 | - | 27.90% |

项目重大变动原因：

营业收入本期金额 6,829,344.22 元与上年同期相较减少 71.39%原因为：相比于去年同期勘察检

测业务的成果交付减少，未达到收入确认时点，致使营业收入减少。

营业成本本期金额 4,838,990.26 元与上年期末相较减少 63.87% 原因为：由于营业收入的减少，营业成本结转也相应的减少，致使营业收入减少。

税金及附加本期金额 4,838,990.26 元与上年同期相较减少 42.54% 原因为：收入的减少，对对应缴增值税减少，致使税金及附加减少。

销售费用本期金额 607,151.75 元与上年同期相较增加 35.48% 原因为：销售人员的人工成本增加，导致销售费用增加。

财务费用本期金额 44,240.49 元与上年同期相较减少 77.49% 原因为：公司银行贷款减少，对应需要支付利息支出减少。

营业利润、利润总额、净利润与上年同期都大幅度减少原因为：公司营业收入减少，期间费用基本没变，致使公司利润减少。

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-14,323,524.20 元与上年期末相较减少 553.59% 原因为：销售商品、提供劳务收到的现金减少 12,908,486.57 元，支付货款增加了 3,354,869.44 元，人工成本增加了 1,199,251.69 元，导致经营活动现金净流量较上年度幅度减少。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-712,260.00 元与上年期末相较上涨 43.05% 原因为：公司对购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|------------|
| 计入当期损益的政府补助，但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； | 555,792.02 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -143.38 |
| 非经常性损益合计 | 555,648.64 |
| 减：所得税影响数 | 83,347.30 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 472,301.34 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 （空） 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”，按照要求，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、保证服务质量报告期内，公司严格要求所提供测量测绘的服务质量，加强质量控制和检验制度，努力为客户提供质量合格的服务，对社会和公众负责。

2、环境保护与资源节约报告期内，公司无污染物排放等情况，尽量减少有损环境保护和浪费资源的行为，提高环保意识。

3、保护员工合法权益报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展娱乐休闲活动，加强职工民主生活建设。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务 | 5,000,000.00 | 1,320,754.72 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 5,500,000.00 | 3,000,000 |

注释：详见 2021 年 4 月 27 在全国中小企业股份转让系统官网披露的《预计日常关联交易的公告》（公告编号：2021-019）。

(四) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|----------------------------|------------|--------------------------------|------------|------------|--------|
| 公开转让说明书 | 董监高 | 资金占用承诺 | 2015年9月11日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2015年9月11日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 关联交易 | 2015年9月11日 | - | 正在履行中 |
| 2020年3月24号披露的《股票情况发行报告书》 | 其他股东 | 限售及不存在股权代持、不涉及估值调整条款、不存在“对赌情形” | 2020年3月30日 | 2022年3月29日 | 正在履行中 |
| 2018年11月12日披露的《收购报告书》（修订稿） | 实际控制人或控股股东 | 关于规范并减少关联交易的承诺 | | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

| |
|--------------------|
| 公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。 |
|--------------------|

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-----------|--------|------|-----------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 7,601,905 | 84.94% | 0 | 7,601,905 | 84.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,596,191 | 84.87% | 0 | 7,596,191 | 84.87% |
| | 董事、监事、高管 | 5,714 | 0.06% | 0 | 5,714 | 0.06% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 1,348,095 | 15.06% | 0 | 1,348,095 | 15.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | 1,272,095 | 14.21% | 0 | 1,272,095 | 14.21% |
| | 核心员工 | 76,000 | 0.85% | 0 | 76,000 | 0.85% |
| 总股本 | | 8,950,000 | - | 0 | 8,950,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 15 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------|-----------|------|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 上海宏波工程咨询管理有限公司 | 7,596,191 | 0 | 7,596,191 | 84.8736% | 0 | 7,596,191 | 0 | 0 |
| 2 | 王辉 | 822,619 | 0 | 822,619 | 9.1913% | 816,905 | 5,714 | 0 | 0 |
| 3 | 王永东 | 223,095 | 0 | 223,095 | 2.4927% | 223,095 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 徐立猛 | 180,095 | 0 | 180,095 | 2.0122% | 180,095 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 周瑜 | 25,000 | 0 | 25,000 | 0.2793% | 25,000 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 周彦鲁 | 23,000 | 0 | 23,000 | 0.2570% | 23,000 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 罗振忠 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.1341% | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 董智君 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.1341% | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 段新平 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.1341% | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 刘兴斋 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.1341% | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 8,918,000 | 0 | 8,918,000 | 99.64% | 1,316,095 | 7,601,905 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：无相互关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------------|-----------|----------|------------|--------|-------------|------------|
| 2019年第一次发行 | 2,042,500 | 723.21 | 否 | 未变更用途 | 0 | 已事前及时履行 |

注释：详见2021年8月25日在全国中小企业股份转让系统官网披露的《募集资金使用与存放情况专项报告》（公告编号：2021-040）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|------------|----|---------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 王辉 | 董事长、总经理 | 男 | 1980年1月 | 2018年7月20日 | 2021年7月19日 |
| 徐立猛 | 董事、董秘、副总经理 | 男 | 1980年1月 | 2018年7月20日 | 2021年7月19日 |
| 梁金凯 | 董事 | 男 | 1975年2月 | 2019年6月28日 | 2021年7月19日 |
| 全治国 | 董事 | 男 | 1977年4月 | 2019年6月28日 | 2021年7月19日 |
| 李松 | 董事 | 男 | 1970年1月 | 2021年4月22日 | 2021年7月19日 |
| 周瑜 | 副总经理 | 男 | 1973年4月 | 2019年4月1日 | 2021年7月19日 |
| 张一响 | 财务负责人 | 男 | 1987年9月 | 2018年7月20日 | 2021年7月19日 |
| 李斌杰 | 监事会主席 | 男 | 1986年8月 | 2018年7月20日 | 2021年7月19日 |
| 卢明明 | 监事 | 男 | 1983年9月 | 2019年6月28日 | 2021年7月19日 |
| 罗振忠 | 监事 | 男 | 1989年1月 | 2021年4月22日 | 2021年7月19日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事梁金凯为控股股东上海宏波工程咨询管理有限公司的董事、股东，与实际控制人李松、顾德鱼共同投资了宏波公司、上海授田企业管理合伙企业（有限合伙）。监事卢明明与实际控制人李松、顾德鱼共同投资了上海渠田企业管理合伙企业（有限合伙）。上海授田企业管理合伙企业（有限合伙）、上海渠田企业管理合伙企业（有限合伙）为上海宏波的股东。

董事李松为控股股东上海宏波工程咨询管理有限公司第一大股东、实际控制人之一。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------|------|------|------|
| 王永东 | 董事、总经理 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 周彦鲁 | 监事会主席、监事 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 李松 | 无 | 新任 | 董事 | 选举 |
| 罗振忠 | 无 | 新任 | 监事 | 选举 |

| | | | | |
|-----|-----|----|----------|----|
| 王辉 | 董事长 | 新任 | 董事长、总经理 | 聘任 |
| 李斌杰 | 监事 | 新任 | 监事会主席、监事 | 选举 |

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 李松 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 罗振忠 | 监事 | 12,000 | 0 | 12,000 | 0.1341% | 0 | 0 |
| 王辉 | 总经理 | 822,619 | 0 | 822,619 | 9.1913% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 834,619 | - | 834,619 | 9.3254% | 0 | 0 |

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

李松，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991年9月至1994年7月，任职于上海市金山县水利局；1994年7月至1997年7月，任职于上海市闵行区水利局。自1997年7月起在上海宏波工程咨询管理有限公司（以下简称“宏波咨询”）任职，现任宏波咨询董事、法定代表人、总经理；2015年7月26日至2017年8月19日，任上海泓源建筑工程科技股份有限公司董事；自2017年5月起任宏波咨询子公司上海宏波工程监理有限公司执行董事、总经理；2017年11月起任上海授田企业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；2021年3月起任宏波咨询子公司上海润水信息科技有限公司执行董事。

王辉，男，1980年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年至2011年，任职于上海宏波工程咨询管理有限公司；2011年至2015年6月任上海泓源建筑工程技术有限公司总经理；2015年7月至2019年6月，任泓源科技董事、总经理；2017年8月至今，任泓源科技董事长。

罗振忠，男，1989年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2009年3月至今，上海泓源建筑工程科技股份有限公司，历任测绘院技术员、组长、测绘一部经理、测绘院院长助理；2017年8月19日至2019年6月28日任职上海泓源建筑工程科技股份有限公司董事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政人员 | 16 | 15 |
| 生产人员 | 120 | 116 |
| 技术人员 | 30 | 29 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 市场部 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 172 | 166 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |
| 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 | 2 | 23,175,019.78 | 29,924,111.22 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3 | 455,904.32 | 342,575.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 4 | 262,193.00 | 156,070.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5 | 31,451,785.60 | 9,287,664.48 |
| 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 | 6 | 469,876.79 | 334,693.72 |
| 流动资产合计 | | 60,087,258.81 | 59,402,502.94 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 7 | 3,632,192.17 | 3,923,734.14 |

| | | | |
|----------------|----|---------------|---------------|
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 8 | 640,931.91 | 679,343.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 9 | 968,799.27 | 1,119,472.11 |
| 递延所得税资产 | 10 | 784,568.60 | 758,129.89 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,026,491.95 | 6,480,679.25 |
| 资产总计 | | 66,113,750.76 | 65,883,182.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 11 | 3,008,275.00 | 6,008,275.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 12 | 25,114,659.33 | 23,636,674.23 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 13 | 13,633,850.74 | 8,019,971.70 |
| 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 | 14 | 3,118,851.16 | 5,224,973.26 |
| 应交税费 | 15 | 1,192,324.03 | 1,211,606.33 |
| 其他应付款 | 16 | 3,191,347.00 | 187,265.10 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 818,031.04 | 481,198.30 |
| 流动负债合计 | | 50,077,338.30 | 44,769,963.92 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|----|---------------|---------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 50,077,338.30 | 44,769,963.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 17 | 8,950,000.00 | 8,950,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 18 | 1,822,876.21 | 1,822,876.21 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 19 | 1,111,485.73 | 1,111,485.73 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 20 | 4,152,050.52 | 9,228,856.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 16,036,412.46 | 21,113,218.27 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 16,036,412.46 | 21,113,218.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 66,113,750.76 | 65,883,182.19 |

法定代表人：王辉

主管会计工作负责人：张一响

会计机构负责人：张一响

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 6,829,344.22 | 23,870,167.61 |
| 其中：营业收入 | 1 | 6,829,344.22 | 23,870,167.61 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,328,262.25 | 20,706,545.49 |
| 其中：营业成本 | 1 | 4,838,990.26 | 13,392,822.69 |
| 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 | 2 | 146,044.37 | 254,182.76 |
| 销售费用 | 3 | 607,151.75 | 448,137.12 |
| 管理费用 | 4 | 3,697,843.21 | 3,123,668.94 |
| 研发费用 | 5 | 2,993,992.17 | 3,291,233.79 |
| 财务费用 | 6 | 44,240.49 | 196,500.19 |
| 其中：利息费用 | | 49,125.00 | 82,165.00 |
| 利息收入 | | 11,085.91 | 50,366.14 |
| 加：其他收益 | | 579,991.98 | 733,537.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7 | -184,175.09 | -1,109,722.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,103,101.14 | 2,787,437.73 |
| 加：营业外收入 | | 0.09 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 8 | 143.47 | 22,287.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -5,103,244.52 | 2,765,149.78 |
| 减：所得税费用 | 9 | -26,438.71 | 77,807.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.57 | 0.30 |

| | | | |
|------------------|---------------|-------------|------|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -0.57 | 0.30 |
| 法定代表人：王辉 | 主管会计工作负责人：张一响 | 会计机构负责人：张一响 | |

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 21,111,049.50 | 34,019,536.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 553,992.02 | 622,602.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 767,815.91 | 585,724.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 22,432,857.43 | 35,227,863.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 20,443,761.31 | 17,088,891.87 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,584,516.76 | 12,385,265.07 |
| 支付的各项税费 | | 1,723,272.16 | 1,918,273.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 1,004,831.40 | 677,605.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 36,756,381.63 | 32,070,035.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,323,524.20 | 3,157,827.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 712,260.00 | 1,250,569.90 |
| 投资支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 712,260.00 | 1,250,569.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -712,260.00 | -1,250,569.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 3,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,000,000.00 | 3,003,045.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 49,125.00 | 65,085.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,049,125.00 | 3,068,130.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -49,125.00 | -68,130.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,084,909.20 | 1,839,127.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,357,388.52 | 12,260,526.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,272,479.32 | 14,099,653.75 |

法定代表人：王辉

主管会计工作负责人：张一响

会计机构负责人：张一响

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | 三（二十一） |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | √是 □否 | 三（二十二） |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | □是 √否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | □是 √否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | □是 √否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

附注事项索引说明：

| |
|--|
| |
|--|

（六） 财务报表项目附注

上海泓源建筑工程科技股份有限公司 财务报表附注

2021年1月1日—2021年6月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

上海泓源建筑工程科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市市场监督管理局批准，由上海宏波工程咨询管理有限公司、朱石寨、梁捷、赵冬、刁南兴共同出资设立，于2010年3月29日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册。公司以2015年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年8月20日在上海市市场监督管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310000552950944W的营业执照，注册资本8,950,000.00元，股份总数8,950,000股（每股面值1元）。公司股票已于2015年12月16日在全国中小企业股份转让中心挂牌交易。

本公司属专业技术服务业。主要经营活动为工程勘测领域内的工程测量，不动产测绘，海洋测绘，地理信息数据采集，岩土工程勘察，水文地质勘察，工程测量勘察等。提供的劳务主要有：专业测绘测

量技术服务。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 25 日第三届第二次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--------------------------------------|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险 |

| | | |
|--|--|----------------------------------|
| | | 敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
|--|--|----------------------------------|

(3) 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 |
|--------------|---------|---|
| 应收票据——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 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | | |
| 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 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 |
| 3-4年 | 30.00 |
| 4-5年 | 50.00 |
| 5年以上 | 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。

(七) 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

日常核算存货取得时按实际成本计价，劳务成本按项目归集、结转成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(八) 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。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|----------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |

(十) 在建工程

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

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

(十一) 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。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限(年) |
|----|---------|
|----|---------|

| | |
|----|----|
| 软件 | 10 |
|----|----|

3. 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。

(十三) 长期待摊费用

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

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十五) 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。

(十六)收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

公司收入属于在某一时点履行的履约义务，在公司取得了委托方签收的成果报告书或取得工程验收报告、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。

(十七)政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(十八) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的（提示：公司对于价值较低有具体金额的，可以具体披露，如披露为“将单项租赁资产为全新资产时价值低于 元的”）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。

对于短期租赁中的××类资产和××低价值资产租赁/对于所有短期租赁和低价值资产租赁，（提示：短期租赁，按照租赁资产类别选择会计政策，低价值租赁按照每项租赁选择会计政策，请根据实际情况修改）公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法（提示：或其他系统合理的方法）将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法/工作量法（提示：或其他系统合理的方法）对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法（提示：或其他系统合理的方法）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

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(提示：存在转租的情况下，若租赁内含利率无法确定的，可采用原租赁的折现率，请根据实际情况修改)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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十一)重要会计政策

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对财务报表无重大影响。

(二十二)企业经营季节性或者周期性特征

由于测绘勘察行业特征，企业经营季节性较强。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，优惠期适用15%的企业所得税率。

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表2020年12月31日的数据，期末数指财务报表的2021年06月30日的数据

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|---------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |
| 合计 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 28,405,477.13 | 100.00 | 5,230,457.35 | 18.41 | 23,175,019.78 |
| 合计 | 28,405,477.13 | 100.00 | 5,230,457.35 | 18.41 | 23,175,019.78 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,978,310.48 | 100.00 | 5,054,199.26 | 14.45 | 29,924,111.22 |
| 合计 | 34,978,310.48 | 100.00 | 5,054,199.26 | 14.45 | 29,924,111.22 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 7,669,519.68 | 383,475.98 | 5 |
| 1-2年 | 7,083,261.18 | 708,326.12 | 10 |
| 2-3年 | 6,225,722.30 | 1,245,144.46 | 20 |
| 3-4年 | 4,780,661.00 | 1,434,198.30 | 30 |
| 4-5年 | 2,374,000.97 | 1,187,000.49 | 50 |
| 5年以上 | 272,312.00 | 272,312.00 | 100 |
| 小计 | 28,405,477.13 | 5,230,457.35 | 18.41 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|------------|----|----|------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,054,199.26 | 176,258.09 | | | | | | 5,230,457.35 |
| 小计 | 5,054,199.26 | 176,258.09 | | | | | | 5,230,457.35 |

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海市堤防(泵闸)设施管理处 | 4,546,576.00 | 16.01 | 591,766.30 |
| 上海漕化建设工程有限公司 | 1,980,000.00 | 6.97 | 690,000.00 |
| 上海市水务局行政服务中心(上海市海洋局行政服务中心) | 1,714,643.87 | 6.04 | 85,732.19 |
| 上海山南勘测设计有限公司 | 1,390,466.00 | 4.90 | 135,217.30 |
| 金工建设集团股份有限公司上海第一分公司 | 1,143,119.00 | 4.02 | 57,155.95 |
| 小计 | 10,774,804.87 | 37.93 | 1,559,871.74 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 455,904.32 | 100.00 | | 455,904.32 | 342,575.00 | 100.00 | | 342,575.00 |
| 合计 | 455,904.32 | 100.00 | | 455,904.32 | 342,575.00 | 100.00 | | 342,575.00 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------------|------------|---------------|
| 中国石化销售股份有限公司上海石油分公司 | 76,000.00 | 16.67 |
| 朱春阳 | 66,000.00 | 14.48 |
| 上海净舒汽车技术服务中心 | 61,200.00 | 13.42 |
| 友邦保险有限公司上海分公司 | 40,216.00 | 8.82 |
| 上海市职工保障互助会 | 22,680.00 | 4.97 |
| 小计 | 266,096.00 | 58.37 |

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-----------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 281,690.00 | 100.00 | 19,497.00 | 6.92 | 262,193.00 |
| 合计 | 281,690.00 | 100.00 | 19,497.00 | 6.92 | 262,193.00 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 167,650.00 | 100.00 | 11,580.00 | 6.91 | 156,070.00 |
| 合计 | 167,650.00 | 100.00 | 11,580.00 | 6.91 | 156,070.00 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|---------|------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中：1年以内 | 234,040.00 | 11,702.00 | 5 |
| 1-2年 | 27,000.00 | 2,700.00 | 10 |
| 2-3年 | 11,000.00 | 2,200.00 | 20 |

| | | | |
|------|------------|-----------|------|
| 3-4年 | 9,650.00 | 2,895.00 | 30 |
| 小计 | 281,690.00 | 19,497.00 | 6.92 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 6,950.00 | 1,100.00 | 3,530.00 | 11,580.00 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -1,600.00 | 1,600.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,565.00 | 1,565.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 6,352.00 | 1,565.00 | - | 7,917.00 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 11,702.00 | 2,700.00 | 5,095.00 | 19,497.00 |

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 281,690.00 | 167,650.00 |
| 应收暂付款 | | |
| 合计 | 281,690.00 | 167,650.00 |

(4) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|-------|------------|------|----------------|-----------|
| 徐州市公共资源交易中心 | 投标保证金 | 150,000.00 | 1年以内 | 53.25 | 7,500.00 |
| 上海市水文总站 | 履约保证金 | 60,440.00 | 1年以内 | 21.46 | 3,022.00 |
| 上海欣声招标服务中心有限公司 | 投标保证金 | 20,000.00 | 1年以内 | 7.10 | 1,000.00 |
| | | 19,000.00 | 1-2年 | 6.75 | 1,900.00 |
| 宿迁市公共资源交易中心 | 履约保证金 | 11,000.00 | 2-3年 | 3.91 | 2,200.00 |
| 上海市新收犯监狱 | 履约保证金 | 9,650.00 | 3-4年 | 3.43 | 2,895.00 |
| 小计 | | 270,090.00 | | 95.88 | 18,517.00 |

5. 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 31,451,785.60 | | 31,451,785.60 | 9,287,664.48 | | 9,287,664.48 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 31,451,785.60 | | 31,451,785.60 | 9,287,664.48 | | 9,287,664.48 |
|----|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|

6. 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 预交所得税 | 469,876.79 | 334,693.72 |
| 合计 | 469,876.79 | 334,693.72 |

7. 固定资产

| 项目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 4,903,507.56 | 1,930,739.14 | 1,294,591.11 | 8,128,837.81 |
| 本期增加金额 | 33,628.32 | 78,227.20 | 209,732.52 | 321,588.04 |
| 1) 购置 | 33,628.32 | 78,227.20 | 209,732.52 | 321,588.04 |
| 2) 在建工程转入 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 4,937,135.88 | 2,008,966.34 | 1,504,323.63 | 8,450,425.85 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 2,604,060.16 | 791,565.46 | 809,478.05 | 4,205,103.67 |
| 本期增加金额 | 332,680.33 | 139,500.78 | 140,948.90 | 613,130.01 |
| 1) 计提 | 332,680.33 | 139,500.78 | 140,948.90 | 613,130.01 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 2,936,740.49 | 931,066.24 | 950,426.95 | 4,818,233.68 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 2,000,395.39 | 1,077,900.10 | 553,896.68 | 3,632,192.17 |
| 期初账面价值 | 2,299,447.40 | 1,139,173.68 | 485,113.06 | 3,923,734.14 |

8. 无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|--------|------------|------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 817,247.70 | 817,247.70 |
| 本期增加金额 | 2,883.79 | 2,883.79 |
| 1) 购置 | 2,883.79 | 2,883.79 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 820,131.49 | 820,131.49 |
| 累计摊销 | | |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 期初数 | 137,904.59 | 137,904.59 |
| 本期增加金额 | 41,294.99 | 41,294.99 |
| 1) 计提 | 41,294.99 | 41,294.99 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 179,199.58 | 179,199.58 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 640,931.91 | 640,931.91 |
| 期初账面价值 | 679,343.11 | 679,343.11 |

9. 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|------------|
| 装修费 | 1,119,472.11 | | 150,672.84 | | 968,799.27 |
| 合计 | 1,119,472.11 | | 150,672.84 | | 968,799.27 |

10. 递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 5,230,457.35 | 784,568.60 | 5,054,199.26 | 758,129.89 |
| 合计 | 5,230,457.35 | 784,568.60 | 5,054,199.26 | 758,129.89 |

11. 短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 3,008,275.00 | 6,008,275.00 |
| 合计 | 3,008,275.00 | 6,008,275.00 |

12. 应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付项目费用款 | 25,094,259.33 | 23,156,674.23 |
| 长期资产购置款 | | |
| 房租 | 20,400.00 | 480,000.00 |
| 合计 | 25,114,659.33 | 23,636,674.23 |

13. 合同负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 预收项目服务款 | 13,633,850.74 | 8,019,971.70 |
| 合计 | 13,633,850.74 | 8,019,971.70 |

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 5,224,973.26 | 10,999,687.35 | 13,296,690.85 | 2,927,969.76 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 1,169,789.00 | 978,907.60 | 190,881.40 |
| 合计 | 5,224,973.26 | 12,169,476.35 | 14,275,598.45 | 3,118,851.16 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,038,718.69 | 9,095,398.27 | 11,384,336.30 | 2,749,780.66 |
| 职工福利费 | | 707,433.98 | 707,433.98 | |
| 社会保险费 | 126,923.57 | 767,099.03 | 768,850.50 | 125,172.10 |
| 其中：医疗保险费 | 126,923.57 | 744,411.93 | 749,865.40 | 121,470.10 |
| 工伤保险费 | | 22,687.10 | 18,985.10 | 3,702.00 |
| 生育保险费 | | | | |
| 住房公积金 | 59,331.00 | 329,837.00 | 336,151.00 | 53,017.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 99,919.07 | 99,919.07 | |
| 小计 | 5,224,973.26 | 10,999,687.35 | 13,296,690.85 | 2,927,969.76 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|--------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | | 1,134,340.70 | 949,243.60 | 185,097.1 |
| 失业保险费 | | 35,448.30 | 29,664.00 | 5,784.3 |
| 小计 | | 1,169,789.00 | 978,907.60 | 190,881.40 |

15. 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,152,250.08 | 1,170,457.03 |
| 城市维护建设税 | 14,476.33 | 15,794.65 |
| 印花税 | 12,458.10 | 9,653.20 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 6,340.92 | 6,905.92 |
| 地方教育附加 | 4,136.08 | 4,512.75 |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,662.52 | 4,282.78 |
| 合计 | 1,192,324.03 | 1,211,606.33 |

16. 其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|------------|
| 押金保证金 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 应付暂收款 | 41,347.00 | 37,265.10 |
| 资金拆借款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,191,347.00 | 187,265.10 |

17. 其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 818,031.04 | 481,198.30 |
| 合计 | 818,031.04 | 481,198.30 |

18. 股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|-----------|------------------|----|-------|----|----|-----------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 8,950,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,950,000 |

19. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 1,702,876.21 | | | 1,702,876.21 |
| 其他资本公积 | 120,000.00 | | | 120,000.00 |
| 合计 | 1,822,876.21 | | | 1,822,876.21 |

20. 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,111,485.73 | | | 1,111,485.73 |
| 合计 | 1,111,485.73 | | | 1,111,485.73 |

21. 未分配利润

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年度 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 9,228,856.33 | 3,653,405.12 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 9,228,856.33 | 3,653,405.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,076,805.81 | 6,194,945.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 619,494.58 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 4,152,050.52 | 9,228,856.33 |

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项目 | 2021年1-6月 | | 2020年1-6月 | |
|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 6,829,344.22 | 4,838,990.26 | 23,870,167.61 | 13,392,822.69 |
| 合计 | 6,829,344.22 | 4,838,990.26 | 23,870,167.61 | 13,392,822.69 |

2. 税金及附加

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 68,050.02 | 127,733.87 |
| 教育费附加 | 29,164.28 | 54,743.09 |
| 印花税 | 27,088.20 | 34,650.40 |
| 地方教育附加 | 19,442.87 | 36,495.40 |
| 车船税 | 2,299.00 | 560.00 |
| 合计 | 146,044.37 | 254,182.76 |

3. 销售费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 485,564.54 | 353,921.23 |
| 办公费 | 12,426.84 | 9,853.98 |
| 业务招待费 | 14,780.00 | 1,840.00 |
| 差旅费 | 678.18 | |
| 累计摊销 | 86,905.08 | 54,272.82 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 其他 | 6,797.11 | 28,249.09 |
| 合计 | 607,151.75 | 448,137.12 |

4. 管理费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,319,283.75 | 1,301,293.33 |
| 累计折旧 | 181,970.87 | 201,356.45 |
| 办公费 | 353,169.72 | 95,585.07 |
| 车辆使用费 | 174,892.58 | 132,538.02 |
| 中介机构费用 | 276,603.77 | 223,773.58 |
| 差旅费 | 43,636.86 | 8,542.69 |
| 招待费 | 245,552.80 | 190,935.15 |
| 租赁费 | 115,332.21 | 27,349.99 |
| 累计摊销 | 188,306.31 | 160,512.90 |
| 其他 | 799,094.34 | 781,781.76 |
| 合计 | 3,697,843.21 | 3,123,668.94 |

5. 研发费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,971,192.17 | 3,195,501.26 |
| 咨询费 | 15,600.00 | 44,571.88 |
| 办公费 | 7,200.00 | 1,299.34 |
| 差旅费 | | 0.00 |
| 材料费 | | 49,861.31 |
| 合计 | 2,993,992.17 | 3,291,233.79 |

6. 财务费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出 | 49,125.00 | 147,260.00 |
| 减：利息收入 | 11,085.91 | 14,728.86 |
| 银行手续费 | 6,201.40 | 63,969.05 |
| 合计 | 44,240.49 | 196,500.19 |

7. 信用减值损失

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | -184,175.09 | -1,109,722.14 |
| 合计 | -184,175.09 | -1,109,722.14 |

8. 营业外支出

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 捐赠 | | 22,287.95 | |
| 其他 | 143.47 | | 143.47 |
| 合计 | 143.47 | 22,287.95 | 143.47 |

9. 所得税费用

| 项目 | 2021年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | | 244,977.70 |
| 递延所得税费用 | -26,438.71 | -167,169.89 |
| 合计 | -26,438.71 | 77,807.81 |

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------|------------|------------|
| 政府补助 | 1,800.00 | 64,477.00 |
| 往来款及其他 | 754,930.00 | 506,518.93 |
| 利息收入 | 11,085.91 | 14,728.86 |
| 合计 | 767,815.91 | 585,724.79 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------|--------------|------------|
| 往来款 | 993,040.00 | 564,128.93 |
| 支付的各项费用 | 11,791.40 | 113,477.00 |
| 合计 | 1,004,831.40 | 677,605.93 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -5,076,805.81 | 2,687,341.97 |
| 加：资产减值准备 | 184,175.09 | 1,109,722.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 613,130.01 | 477,735.59 |
| 无形资产摊销 | 41,294.99 | 32,286.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 150,672.84 | 132,372.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 49,125.00 | 147,260.00 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -26,438.71 | -167,169.89 |
| 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) | -22,164,121.12 | -1,126,999.89 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 6,529,639.12 | -689,859.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 5,375,804.39 | 555,136.84 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,323,524.20 | 3,157,827.52 |
| 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 | 4,272,479.32 | 14,099,653.75 |
| 减：现金的期初余额 | 19,357,388.52 | 12,260,526.13 |
| 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 | -15,084,909.20 | 1,839,127.62 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1) 现金 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 4,272,479.32 | 19,357,388.52 |

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------------|-----|------|---------------|-----------------|------------------|
| 上海宏波工程咨询管理有限公司 | 上海市 | 工程监理 | 30,588,235.00 | 84.87 | 84.87 |

(2) 本公司最终控制方是李松和顾德鱼。李松先生直接持有上海宏波 24.06% 股权，通过控制上海授田企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有上海宏波 7.05% 股权；第二大股东顾德鱼先生持有上海宏波 18.70% 股权，通过控制上海渠田企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有上海宏波 7.95%。2017 年 2 月 8 日，李松、顾德鱼签署《一致行动协议》，两人共同控制上海宏波 57.76% 的股权，为公司实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 上海骏泓工程咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 上海汀滢环保科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 上海韵水工程设计有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 王辉 | 股东 |
| 朱婴 | 股东王辉的配偶 |

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|-----------------|-----------------|------------|
| 王辉、朱婴[注 1] | 3,000,000.00 | 2020 年 1 月 21 日 | 2021 年 1 月 20 日 | 是 |

| | | | | |
|------------|--------------|------------|------------|---|
| 王辉、朱婴[注 2] | 3,000,000.00 | 2020年9月27日 | 2021年9月26日 | 否 |
|------------|--------------|------------|------------|---|

[注 1]该借款同时由上海创业接力融资担保有限公司提供担保

[注 2]该借款同时由上海市中小微企业政策性融资担保基金提供担保

2、关联方资金拆借

| 关联方名称 | 金额 |
|----------------|--------------|
| 拆入 | |
| 上海宏波工程咨询管理有限公司 | 3,000,000.00 |
| 小计 | 3,000,000.00 |

3、出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方名称 | 金额 |
|--------------|--------------|
| 上海汀滢环保科技有限公司 | 1,320,754.72 |
| 小计 | 1,320,754.72 |

4、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|--------------|------------|
| 应收账款 | | | |
| | 上海汀滢环保科技有限公司 | 700,000.00 | |
| 小 计 | | 700,000.00 | |
| 应付账款 | | | |
| | 上海汀滢环保科技有限公司 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 小 计 | | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 合同负债 | | | |
| | 上海宏波工程咨询管理有限公司 | 75,471.70 | |
| 小 计 | | 75,471.70 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 上海宏波工程咨询管理有限公司 | 3,000,000.00 | |
| 小 计 | | 3,000,000.00 | |

八、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

截至审计报告日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二)或有事项

截至审计报告日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 555,792.02 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -143.38 | -22,287.95 |
| 所得税影响额 | 83,347.30 | 3,343.19 |
| 合计 | 472,301.34 | -18,944.76 |

上海泓源建筑工程科技股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会办公室