

证券代码：834010

证券简称：亚兴科技

主办券商：中泰证券



亚兴科技

NEEQ : 834010

大庆亚兴安全科技股份有限公司



年度报告

2021

公司年度大事记



报告期内，新增 10 项知识产权：实用新型专利 4 项、软件著作权 6 项。



亚兴科技走进延安深桥红军小学，捐赠校园视觉光环境改造系列产品、服务及培训，实现主动安全进校园，为公司开展“改变视界、呵护健康”项目奠定了基础。



亚兴科技被中国管理科学研究院产业发展中心授予“主动安全领域智库专家工作站”。



公司骨干团队在《工程建设标准化》、《科学与技术》、《管理学家》、《工程管理前沿》等国家级期刊发表主动安全方面的《增强企业员工主动安全意识，防患于未然》等十余篇论文。

公司在安全科技服务领域不断加大安全科技研发投入，与中南大学、东北石油大学、东莞理工学院等高校开展产学研项目开发、与北京芯芯半导体材料研究院签署项目开发合作协议，共同开发《主动安全预警系统》，逐步实现安全互联互通化、安全智能化、安全数据化，打造“专精特新”项目，向“小巨人”企业进军，早日实现北交所上市敲钟。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录.....	112

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王桂芳、主管会计工作负责人顾蕊及会计机构负责人（会计主管人员）顾蕊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
税收优惠政策变化风险	<p>公司已取得高新技术企业证书，证书编号 GR201923000112，发证日期为 2019 年 12 月 3 日，有效期三年。根据企业所得税法及相关规定，自获得高新技术企业认定起，公司可享受三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，如果公司高新技术企业证书有效期满后不能复审或未来国家相关税收优惠政策发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。</p> <p>为规避风险，公司重视知识产权的统筹管理，确保企业的知识产权符合高新技术企业复审要求，增加</p>

	<p>研发经费支出、健全研发费用辅助账，以保证达到复审条件。</p>
涉密项目风险	<p>公司取得军工涉密业务咨询服务资质，建立了相关的涉密管理体系，在服务业务流程中，需要严格遵循涉密相关法律法规，科学严谨，高度负责。如在相关工作中失误，会造成不良影响。</p> <p>为规避风险，公司对从业人员进行涉密专项培训，严格执行《保密法》及相关规定，专人负责涉密项目工作，并与客户签订保密协议。</p>
人才流失的风险	<p>随着应急产业的发展，安全科技咨询服务行业人才稀缺，竞争激烈，对高素质技术人才需求日益增长，公司对人才的培养、激励等措施对稳固团队及业务发展有着重要的影响，存在人才流失风险。</p> <p>为了应对人才流失风险，公司将会逐步完善薪酬福利体系、做好人才储备、人才晋升机制和建立绩效管理制度，以达到留住并吸引人才的目的。</p>
应收账款回款风险	<p>报告期末，公司应收账款余额为 758.03 万元，占同期营业收入的比例为 42.00%，其中账龄 1 年以上的应收账款 188.77 万元，占比为 24.90%，较去年同期有所下降，存在部分账款不能按期或无法收回的风险。</p> <p>为了提高应收账款周转率，出台应收账款管理制度，由专人负责催收，强化应收账款回收力度，加强销售合同的管理，加快收款进度，采取积极催收措施，做到各环节的控制与监督。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、亚兴科技	指	大庆亚兴安全科技股份有限公司
美德能源	指	大庆美德亚兴能源科技有限公司（全资子公司）
天津全瑞	指	天津亚兴全瑞安全科技有限公司（全资子公司）
国龄亚兴	指	国龄亚兴（天津）安全科技有限公司（控股子公司）
深圳亚兴嘉元子公司	指	深圳亚兴嘉元安全科技有限公司（原控股公司）
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期指	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期指	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大庆亚兴安全科技股份有限公司
英文名称及缩写	DaQing YaXing Safety and Technology Co.,Ltd.
证券简称	亚兴科技
证券代码	834010
法定代表人	王桂芳

二、 联系方式

董事会秘书	无
联系地址	黑龙江省大庆市高新区火炬新街 36 号新兴产业孵化器 3#楼 1315/1316 房间
电话	18245713762
传真	0459-6289376
电子邮箱	513093607@qq.com
公司网址	http://www.dqyaxing.com
办公地址	黑龙江省大庆市高新区火炬新街 36 号新兴产业孵化器 3#楼 1315/1316 房间
邮政编码	163316
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2005 年 6 月 27 日
挂牌时间	2015 年 11 月 2 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-专业技术服务业-其他专业技术服务业-其他未列明专业技术服务业（M7499）
主要业务	主要从事工业企业建设项目的安全评价与咨询业务，运用专业技术对项目进行评价及相关咨询服务，供应原料，电子产品研发及销售。
主要产品与服务项目	主要从事工业企业建设项目的安全评价与咨询业务，运用专业技术对项目进行评价及相关咨询服务，并对客户出具相关的评价报告，供应原料，电子产品研发及销售。

普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王桂芳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王桂芳、姜延春），一致行动人为（姜雪、大庆融泽投资管理有限公司）

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	91230600772640550N	否
注册地址	黑龙江省大庆市高新区火炬新街 36 号新兴产业孵化器 3#楼 1315/1316 房间	否
注册资本	21,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券			
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中泰证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李志军	尹东汉		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022 年 4 月 13 日，公司召开第三届董事会第五次会议，聘请魏媛媛为董事会秘书，任期至第三届董事会届满之日止。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,046,593.78	17,532,131.32	2.93%
毛利率%	42.79%	24.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	689,182.58	-7,391,547.44	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	192,641.39	-7,211,106.83	-
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）	3.86%	-34.77%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.08%	-33.93%	-
基本每股收益	0.03	-0.35	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	27,178,085.55	24,065,036.60	12.94%
负债总计	9,056,827.37	6,530,814.23	38.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,125,830.50	17,534,222.37	3.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	0.83	3.61%
资产负债率%（母公司）	33.74%	27.52%	-
资产负债率%（合并）	33.32%	27.14%	-
流动比率	236.60%	268.79%	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	3,222,489.13	-1,838,924.42	-

应收账款周转率	244.50%	186.76%	-
存货周转率	0	3,611.10%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.94%	-18.67%	-
营业收入增长率%	2.93%	-55.70%	-
净利润增长率%	-	0%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,000,000	21,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	512,602.57
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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,576.06
非经常性损益合计	506,026.51
所得税影响数	12,650.66
少数股东权益影响额（税后）	-3,165.34
非经常性损益净额	496,541.19

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

①租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。实施新租赁准则对公司无影响。

2、会计估计变更

报告期内，公司无会计估计更正。

3、会计差错更正

报告期内，公司无会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期末纳入合并范围的子公司包括 3 家，其中经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司对外投资成立国龄亚兴（天津）安全科技有限公司，纳入合并报表范围内。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专注于安全科技服务领域的第三方服务机构，国家级高新技术企业，主要从事以安全评价为核心的安全技术咨询与服务；城市、园区、社区安全风险评估；社区及企业安全托管；企业安全生产标准化；应急产业研发、培训、咨询；校园及家居视觉光环境改造，提供青少年近视防控系列产品、服务与培训；同时开展节能评估及化工原材料销售等综合性服务业务，主要客户为央企、国企、地方企业、各地市政府、军工单位、学校及社区等。

公司通过自主开发、客户委托、公开招标等方式开发市场、承接项目，根据国家、行业和地方法律、法规、标准及行业的导则、细则、通则等相关技术规范，借助公司自主研发的主动安全智能软硬件系统、丰富的人才储备和技术积累，为客户提供安全评价、风险评估、应急预案等多种类型的全流程安全科技服务，根据相关项目工作量向委托方收取服务报酬。经过多年的经营与发展，大庆、北京、天津、深圳、海南公司业务已辐射东北、华北、华南、华东等 60 多个城市、自治区，有稳定的市场区域和良好的客户资源。

公司运用增设和并购重组策略，在全国多个省、市增设分支机构，在国家政策法规许可的条件下，计划并购重组同行业优质企业，实现经营业绩有序增长。公司在稳定主营业务的基础上，做好安全科技领域的深度研究与开发，创新推动主动安全进校园，以“物联网+主动安全科技”为发展战略，以创建主动安全科技有机发展生态链为核心，以安全评价、评估、检测检验、主动安全智能化管理体系为基础，逐步实现安全互联网化、安全智能化、安全数据化；同时，通过改造校园及家居的视觉光环境，解决青少年近视防控的关键问题，建立青少年近视防控长效机制，推动主动安全产业在校园相关产业的智能化升级，实现多渠道、跨行业的融合与发展，有效提升企业效益与社会价值。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2019年12月3日，公司获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201923000112。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,659,787.47	46.54%	9,477,798.34	39.38%	33.57%
应收票据	786,780.94	2.89%	436,682.51	1.81%	80.17%
应收账款	7,580,316.47	27.87%	7,181,854.96	29.84%	5.55%
存货	0	0%	0	0%	
投资性房地产	2,045,612.65	7.52%	2,215,335.97	9.21%	-7.66%
长期股权投资	0	0%	0	0%	
固定资产	2,636,707.44	9.69%	2,818,755.71	11.71%	-6.46%
在建工程	0	0%	0	0%	
无形资产	151,149.89	0.56%	298,534.37	1.24%	-49.37%
商誉	0	0%	0	0%	

短期借款	0	0%	0	0%	
长期借款	0	0%	0	0%	
其他应收款	299,200.35	1.10%	294,997.72	1.23%	1.42%
应付帐款	3,699,418.31	13.60%	3,079,418.31	12.80%	20.13%
合同负债	1,840,330.19	6.77%	964,164.60	4.01%	90.87%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司的货币资金较上期增加了 318.20 万元，增幅 33.57%，主要原因是公司业务量有所增长、同时预收项目款项增加所致。

2、公司的应收票据较上期增加了 35.01 万元，增幅 80.17%，主要原因是一些大型国有企业本期采用电子汇票的结算方式所致。

3、公司的合同负债增加 87.62 万元，增幅 90.87%，主要原因是依据准则，合同负债在新收入准则下对原预收账款科目作出调整所致。

截至报告期末，公司资产总额 2,717.81 万元，较上期末增长 12.94%，资产规模稳步增长、负债总额 905.68 万元，较上期末增长 38.68%，主要系应付及预收款项增长所致；归属于母公司的所有者权益总额 1,812.58 万元，较上期末小幅增长，主要系公司报告期内盈利所致。合并报表层面公司资产负债率 33.32%，总体维持健康水平。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,046,593.78	-	17,532,131.32	-	2.93%
营业成本	10,325,287.50	57.21%	13,190,774.40	75.24%	-21.72%
毛利率	42.79%	-	24.76%	-	-
销售费用	786,650.65	4.36%	849,561.75	4.85%	-7.41%
管理费用	4,613,334.26	25.56%	4,839,851.71	27.61%	-4.68%
研发费用	1,169,094.02	6.48%	1,661,892.83	9.48%	-29.65%
财务费用	-9,185.01	-0.05%	-3,001.18	-0.02%	206.05%
信用减值损失	-613,768.24	-3.40%	-6,022,770.93	-34.35%	-89.81%
资产减值损失	0	0%	0	0%	
其他收益	11,581.31	0.06%	18,313.48	0.10%	-36.76%
投资收益	771.31	0.00%	1,151,924.98	6.57%	-99.93%

公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	391,313.46	2.17%	-8,033,067.89	-45.82%	-
营业外收入	501,996.98	2.78%	128,713.12	0.73%	290.01%
营业外支出	7,551.78	0.04%	318,000.00	1.81%	-97.63%
净利润	684,610.26	3.79%	-7,935,392.78	-45.26%	-

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入较上期基本持平，同时，因公司主要从事安全评价工作，因疫情影响，招投标等本期多数采用线上方式进行，公司因此节省了部分营业成本。

2、报告期内，公司研发费用较上期减少了 49.28 万元，降幅 29.65%，主要原因是上期深圳亚兴嘉元子公司剥离，本期无类似情况发生所致。

3、报告期内，公司信用减值损失较上期减少了 540.90 万元，降幅 89.81%，主要原因是上期深圳亚兴嘉元子公司剥离，本期无类似情况发生所致。

4、报告期内，公司投资收益较上期减少了 115.12 万元，降幅 99.93%，主要原因是上期深圳亚兴嘉元子公司剥离所导致。

5、报告期内，公司实现营业利润 39.13 万元，实现扭亏为盈，主要原因是上期作为亏损主要来源的深圳亚兴嘉元子公司剥离，且本期营业收入略有增加、加强成本控制所致。

6、报告期内，营业外收入较上期增长了 37.33 万元，增幅 290.01%，主要是因公司收到了政府给予的高新技术企业补贴所致。

7、报告期内，营业外支出较上期减少了 31.04 万元，降幅 97.63%，主要是本期公益捐赠额度降低所致。

8、报告期内，实现净利润 68.46 万元，实现扭亏为盈。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,970,403.30	17,506,974.09	2.65%
其他业务收入	76,190.48	25,157.23	202.86%
主营业务成本	10,155,564.18	13,134,199.96	-22.68%
其他业务成本	169,723.32	56,574.44	200.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
安全评价收入	17,936,083.84	10,155,564.18	43.38%	4.70%	-22.26%	84.41%
化工贸易收入	34,319.46	0	100%	-88.71%		0%
产品销售收入				-100%	-100%	-100%
房屋租赁收入	76,190.48	169,723.32	-122.76%	202.86%	200.00%	-1.70%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司安全评价收入仍为公司主要收入来源，较上期增加了 80.57 万元，增幅 4.70%，与去年基本持平；营业成本较上期减少了 290.78 万元，降幅 22.26%，主要是公司减少对外部服务单位的依赖，且因疫情影响，业务采取线上、线下相结合的模式，成本支出减少所致。

2、报告期内，化工贸易收入、成本减少，主要原因除了受疫情影响之外，公司业务调整而减少化工原料业务板块所致。

3、报告期内，公司无产品销售收入。

4、报告期内，公司增加了房屋租赁收入 5.10 万元，主要是因为公司房产整年对外出租所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	1,251,613.58	6.94%	否
2	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	1,040,000.00	5.76%	否
3	双鸭山市应急管理局	470,000.00	2.60%	否

4	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	470,000.00	2.60%	否
5	大庆油田有限责任公司第二采油厂	417,661.20	2.31%	否
合计		3,649,274.78	20.21%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	大庆市萨尔图区顺隆恒信息技术咨询服务部	1,876,000.00	18.17%	否
2	上海兰喆安全防护科技服务中心	721,000.00	6.98%	否
3	江苏职安科技有限公司	488,058.69	4.73%	否
4	上海亿岐安全技术中心	348,079.87	3.37%	否
5	濮阳市君安注册安全工程师事务所有限公司	243,846.09	2.36%	否
合计		3,676,984.65	35.61%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,222,489.13	-1,838,924.42	-275.24%
投资活动产生的现金流量净额	-40,500.00	-162,713.76	-75.11%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	-

现金流量分析：

1、报告期内，本期经营活动产生的现金流量净额较上年增加了 506.14 万元，主要是报告期内部分大型企业客户采用票据结算方式，公司销售商品、提供劳务收到的现金较上期有所下降，同时，因疫情影响，公司采用线上与线下相结合的方式，加强营业成本控制所致。

2、报告期内，本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加了 122.22 万元，主要是上期深圳亚兴嘉元子公司剥离，本期无类似情况发生所致。

3、报告期内，公司未发生筹资活动。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
大庆美德亚兴能源科技有限公司	控股子公司	节能技术服务与咨询，能源技术研发，计算机软件开发	5,000,000	5,511,021.96	5,474,521.96	34,319.46	-16,206.23
天津亚兴全瑞安全科技有	控股子公司	安全技术咨询服务；安全	300,000	288,568.85	240,469.85	113,861.45	93,970.30

限公司	标准化管理服务；软件开发与销售；电子产品、仪器仪表、五金交电、办公用品、日用百货、标牌、					
-----	--	--	--	--	--	--

		消防器材、化工产品销售					
郑州茵赛企业管理咨询有限公司	参股公司	主要经营企业管理咨询；会议会展策划等业务	5,100,000	4,876,031.33	4,876,031.33	0	-9,055.70
黑龙江省发现者机器人股份有	参股公司	厨房机器人研发；厨房机器人	12,100,000	9,733,352.79	-3,283,637.27	4,574,169.11	-2,438,573

限公司		研发等					
国龄亚兴（天津）安全科技有限公司	控股子公司	近视防控产品及服务、眼视力健康防控系列服务	3,000,000	289,366.69	289,366.69	0	- 10,633.31

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
郑州茵赛企业管理咨询有限公司	与公司业务无关联性	获取投资收益
黑龙江省发现者机器人股份有限公司	与公司部分业务可能存在潜在合作关系	获取投资收益，寻求合作机会

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司运作规范、权责分明，严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，公司在业务、资产、人员、财务、机

构等方面均完全独立；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等内控制度运行良好，体系逐步完善。公司经营指标健康，经营情况稳定，业务发展良好、人员团队稳定。公司与客户业务关系稳固，保持着良好的合作关系，受疫情影响小于预期，且未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，拥有良好的持续经营和发展能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		

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	30,000	24,000

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年11月2日		挂牌	关联交易承诺	规范并减少关联交易	正在履行中
董监高	2015年11月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月2日		挂牌	资金占用承诺	规范并减少资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月2日		挂牌	其他承诺	公司购买的房屋落户情况	正在履行中

承诺事项履行情况

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

1、公司挂牌时，为了避免出现同业竞争的情形，公司股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行承诺，未有任何违背。

2、公司挂牌时，为了防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源，公司股东均出具承诺书，承诺：“承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金、资产或其他资源，也不会滥用承诺人在公司的地位损害公司或其他股东的利益”，在报告期内均严格履行承诺，未有任何违背。

3、公司挂牌时，为了防止公司资产损失，实际控制人王桂芳出具承诺书，亚兴科技购买的大庆市鼎园小区底层商服1单元25号房产，由于建设部门的消防设施建设正

在完善，房产证件尚未办理，关于房产问题，目前市政府主管部门正在协调建筑商及房产管理部门完善相关办证程序。经 2016 年 12 月 8 日召开的第一届董事会第八次会议审议《关于王桂芳执行承诺购买房产的议案》，并经 2016 年第四次临时股东大会表决通过，实际控制人王桂芳尊重股东意愿，将履行承诺，目前相关部门无法办理过户，暂时未完成承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,462,950	49.82%	-15,000	10,447,950	49.75%
	其中：控股股东、实际控制人	5,391,350	25.67%	0	5,391,350	25.67%
	董事、监事、高管	121,000	0.58%	5,000	126,000	0.60%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,537,050	50.18%	15,000	10,552,050	50.25%
	其中：控股股东、实际控制人	10,174,050	48.45%	0	10,174,050	48.45%
	董事、监事、高管	363,000	1.73%	15,000	378,000	1.80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-
普通股股东人数						14

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	王桂芳	13,565,400	0	13,565,400	64.60%	10,174,050	3,391,350	0	0
2	大庆融泽投资管理 有限公司	3,174,600	0	3,174,600	15.12%	0	3,174,600	0	0
3	姜延春	2,000,000	0	2,000,000	9.52%	0	2,000,000	0	0
4	姜雪	1,642,000	0	1,642,000	7.82%	0	1,642,000	0	0
5	黄涛	137,000	0	137,000	0.65%	102,750	34,250	0	0
6	唐颖	120,000	0	120,000	0.57%	90,000	30,000	0	0
7	刘莉静	77,000	0	77,000	0.37%	57,750	19,250	0	0
8	梁春雨	70,000	0	70,000	0.33%	52,500	17,500	0	0
9	周明宇	57,000	0	57,000	0.27%	0	57,000	0	0

10	徐扬	40,000	0	40,000	0.19%	30,000	10,000	0	0
合计		20,883,000	0	20,883,000	99.44%	10,507,050	10,375,950	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王桂芳、姜延春系夫妻关系，股东姜雪系王桂芳与姜延春之女，股东唐颖系王桂芳弟媳，王桂芳系大庆融泽投资管理有限公司的控股股东。除此之外，公司普通股前十名股东或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王桂芳	董事长	女	否	1957年10月	2021年1月22日	2024年1月21日
王桂芳	总经理	女	否	1957年10月	2021年1月22日	2024年1月21日
黄涛	董事	男	否	1966年9月	2021年1月22日	2024年1月21日
姜大川	董事	男	否	1983年11月	2021年1月22日	2024年1月21日
杨玉凤	董事	女	否	1980年9月	2021年1月22日	2024年1月21日
徐扬	董事	男	否	1974年6月	2021年1月22日	2024年1月21日
邵小明	监事	男	否	1986年8月	2021年1月22日	2024年1月21日
刘莉静	监事会主席	女	否	1982年4月	2021年1月22日	2024年1月21日
王君芝	监事	女	否	1981年1月	2021年1月22日	2024年1月21日
唐颖	副总经理	女	否	1978年1月	2021年1月22日	2024年1月21日
梁春雨	副总经理	男	否	1974年12月	2021年1月22日	2024年1月21日
顾蕊	财务总监	女	否	1976年1月	2021年1月22日	2024年1月21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：

股东、实际控制人之一王桂芳担任公司董事长、总经理，董事姜大川系王桂芳侄子、系股东姜雪堂兄，副总经理唐颖系王桂芳弟媳。董事黄涛、董事徐扬、监事会主席

刘莉静、监事王君芝、副总经理唐颖、副总经理梁春雨均为公司股东，除此之外，其他董监高之间及与控股股东、实际控制人没有关联关系。

(二) 变动情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
魏媛媛	董事	离任	董事长助理	董事会换届改选
杨玉凤	无	新任	董事	董事会换届改选

(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
杨玉凤	董事	20,000	0	20,000	0.10%	0	0
合计	-	20,000	-	20,000	0.10%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

杨玉凤，女，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科，2000年7月毕业于东北农业大学。2000年7月--2000年10月，在大庆（中日）捷美优一电控设备有限公司驻哈尔滨办事处任出纳、文秘；2000年10月--2001年3月，在大庆市交通局路政处标牌处置部任助理会计；2001年5月--2004年3月，在大庆市大自然浴霸销售有限公司任会计；2004年3月--2009年6月，在大庆德易化工有限公司任会计；2009年6月--2018年6月，在大庆亚兴安全科技有限公司历任主管会计、财务部长；2018年6月--2021年5月，担任公司信息披露负责人，2021年1月至今担任公司董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	

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

（六） 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	13			13
核心技术	7		2	5
销售人员	6			6
技术人员	42	1		43
财务人员	7			7
员工总计	75	1	2	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	8	7

本科	47	49
专科	12	11
专科以下	8	7
员工总计	75	74

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动、人才引进及招聘情况

报告期初，公司员工人数为 75 人，期末人数为 74 人，减少 1 人。

2、培训

报告期内，根据业务发展需要及进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划，认真设计培训主题，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力等全方位培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
曲富龙	离职	评价师	0	0	0
车德永	离职	评价师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，严格执行内控管理体系，规范公司运作。公司的组织机构及职能部门的设置符合有关法律和《公司章程》的规定，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等均严格按照相关要求规范运行。公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，自觉履行信息披露义务，切实保护投资者利益，促进企业规范运作水平不断提升。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司注重保护公司股东特别是中小股东的合法权利，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会管理制度》的要求规范运行。公司建立了《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，公司现有健全的机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了《公司章程》、《股东大会管理制度》、《董事会管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度，明确了相关事项的决策程序和决策权限。报告期内，公司重要人员变动、对外投资、关联交易等重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

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

√是 □否

公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过及 2020 年 5 月 22 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉》的议案，具体内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）（公告编号：2020-008）。

（二）三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层四个层次组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行各项职责。

董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通过时间、召开程序、表决和决议等事项均符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》三会管理制度等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。”

公司三会成员符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规的任职要求，能够勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出审核意见：公司监事会认为定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人极其控制的其他企业。公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的服务和销售系统，独立地开展业务，独立承担责任与风险，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司拥有健全的法人治理结构，独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系，能够自主招聘与管理人員，并与全体员工签署劳动合同。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在其它企业担任除董事、监事之外的职务，确保人员独立性。

3、机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企业职能部门之间的从属关系。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、关于信息披露

公司指定专人负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p>	

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票转让细则（试行）》及《重大差错责任追究制度》等相关制度管理。

报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司董事会将持续严格按照制度规定对有关责任人进行提示及提醒，以确保年度报告内容的真实性、准确性和完整性。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2022]第 1-02503 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 13 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李志军 1 年	尹东汉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	16 万元			

审计报告

大信审字[2022]第 1-02503 号

大庆亚兴安全科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大庆亚兴安全科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李志军

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：尹东汉

二〇二二年四月十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	12,659,787.47	9,477,798.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	786,780.94	436,682.51
应收账款	五（三）	7,580,316.47	7,181,854.96

应收款项融资			
预付款项	五（四）	101,056.18	162,604.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	299,200.35	294,997.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0	0
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	五（六）	1,762.29	358.31
流动资产合计		21,428,903.70	17,554,296.40
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		0	0
其他权益工具投资	五（七）	669,479.10	714,645.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	2,045,612.65	2,215,335.97
固定资产	五（九）	2,636,707.44	2,818,755.71
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	151,149.89	298,534.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	246,232.77	463,468.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,749,181.85	6,510,740.20
资产总计		27,178,085.55	24,065,036.60
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	五（十二）	3,699,418.31	3,079,418.31
预收款项	五（十三）	50,314.47	
合同负债	五（十四）	1,840,330.19	964,164.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十五）	1,384,101.50	673,919.05
应交税费	五（十六）	1,756,847.34	1,710,351.59
其他应付款	五（十七）	215,395.75	45,110.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十八）	110,419.81	57,849.87
流动负债合计		9,056,827.37	6,530,814.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		9,056,827.37	6,530,814.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	6,247,372.54	6,247,372.54
减：库存股			
其他综合收益	五（二十一）	-2,131,994.38	-2,034,419.93

专项储备			
盈余公积	五（二十二）	773,414.20	711,666.25
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	-7,762,961.86	-8,390,396.49
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		18,125,830.50	17,534,222.37
少数股东权益		-4,572.32	0
所有者权益（或股东权益） 合计		18,121,258.18	17,534,222.37
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		27,178,085.55	24,065,036.60

法定代表人：王桂芳
顾蕊

主管会计工作负责人：顾蕊

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31 日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,653,848.01	3,932,215.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		786,780.94	436,682.51
应收账款	十一（一）	7,510,316.47	7,086,154.96
应收款项融资			
预付款项		96,154.17	137,291.73
其他应收款	十一（二）	299,200.35	294,997.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		15,346,299.94	11,887,342.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	5,502,614.78	5,202,614.78

其他权益工具投资		669,479.10	714,645.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,045,612.65	2,215,335.97
固定资产		2,636,431.84	2,818,480.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		146,823.45	293,232.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		244,481.07	461,953.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,245,442.89	11,706,262.10
资产总计		26,591,742.83	23,593,604.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,699,418.31	3,079,418.31
预收款项		50,314.47	0
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,384,101.50	673,919.05
应交税费		1,756,748.34	1,710,032.26
其他应付款		215,395.75	45,110.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,760,613.21	929,730.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		105,636.79	55,783.83
流动负债合计		8,972,228.37	6,493,994.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

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		8,972,228.37	6,493,994.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,149,987.32	6,149,987.32
减：库存股			
其他综合收益		-2,131,994.38	-2,034,419.93
专项储备			
盈余公积		773,414.20	711,666.25
一般风险准备			
未分配利润		-8,171,892.68	-8,727,624.23
所有者权益（或股东权益）合计		17,619,514.46	17,099,609.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,591,742.83	23,593,604.31

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	五（二十四）	18,046,593.78	17,532,131.32
其中：营业收入	五（二十四）	18,046,593.78	17,532,131.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,053,864.70	20,712,666.74
其中：营业成本	五（二十四）	10,325,287.50	13,190,774.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五（二十五）	168,683.28	173,587.23
销售费用	五（二十六）	786,650.65	849,561.75
管理费用	五（二十七）	4,613,334.26	4,839,851.71
研发费用	五（二十八）	1,169,094.02	1,661,892.83
财务费用	五（二十九）	-9,185.01	-3,001.18
其中：利息费用			
利息收入		24,789.76	22,018.51
加：其他收益	五（三十）	11,581.31	18,313.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	771.31	1,151,924.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			0
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）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-613,768.24	-6,022,770.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		391,313.46	-8,033,067.89
加：营业外收入	五（三十三）	501,996.98	128,713.12
减：营业外支出	五（三十四）	7,551.78	318,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		885,758.66	-8,222,354.77
减：所得税费用	五（三十五）	201,148.40	-286,961.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		684,610.26	-7,935,392.78
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）		684,610.26	-7,935,392.78

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）		-4,572.32	-543,845.34
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		689,182.58	-7,391,547.44
六、其他综合收益的税后净额		-97,574.45	-51,610.10
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-97,574.45	-51,610.10
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-97,574.45	-51,610.10
（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		-97,574.45	-51,610.10
（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		587,035.81	-7,987,002.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		591,608.13	-7,443,157.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,572.32	-543,845.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	-0.35

(二) 稀释每股收益 (元/股)

法定代表人：王桂芳
顾蕊

主管会计工作负责人：顾蕊

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十一（四）	17,898,412.87	17,088,070.31
减：营业成本	十一（四）	10,325,287.50	13,119,953.82
税金及附加		166,204.34	155,701.00
销售费用		783,942.96	808,728.48
管理费用		4,568,510.06	4,293,041.55
研发费用		1,169,094.02	847,709.94
财务费用		5,515.68	3,036.72
其中：利息费用			
利息收入		8,361.57	12,577.61
加：其他收益		11,581.31	18,313.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）		-7,099,999.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-574,000.24	-6,017,570.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		317,439.38	-15,239,357.65
加：营业外收入		501,326.24	125,579.35
减：营业外支出			318,000.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		818,765.62	-15,431,778.30
减：所得税费用		201,286.12	-299,157.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		617,479.50	-15,132,620.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		617,479.50	-15,132,620.36
（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		-97,574.45	-51,610.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-97,574.45	-51,610.10
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		-97,574.45	-51,610.10
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		519,905.05	-15,184,230.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,478,529.88	48,695,356.97

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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1,614,989.08	1,765,837.17
经营活动现金流入小计		24,093,518.96	50,461,194.14
购买商品、接受劳务支付的现金		8,769,191.83	35,756,940.24
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		6,855,917.73	6,771,879.25
支付的各项税费		1,116,390.43	1,129,988.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	4,129,529.84	8,641,310.50
经营活动现金流出小计		20,871,029.83	52,300,118.56
经营活动产生的现金流量净额		3,222,489.13	-1,838,924.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金			0
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			0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,500.00	53,700.00
投资支付的现金			0

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			109,013.76
投资活动现金流出小计		40,500.00	162,713.76
投资活动产生的现金流量净额		-40,500.00	-162,713.76
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		3,181,989.13	-2,001,638.18
加：期初现金及现金等价物余额		9,477,798.34	11,479,436.52
六、期末现金及现金等价物余额		12,659,787.47	9,477,798.34

法定代表人：王桂芳

主管会计工作负责人：顾蕊

会计机构负责

人：顾蕊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,754,846.08	18,292,545.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,528,550.96	1,031,810.61
经营活动现金流入小计		20,283,397.04	19,324,355.97
购买商品、接受劳务支付的现金		5,185,191.83	5,522,452.24
支付给职工以及为职工支付的现金		6,828,989.73	6,006,612.66
支付的各项税费		1,107,802.11	1,060,304.02

支付其他与经营活动有关的现金		4,099,280.65	8,735,576.36
经营活动现金流出小计		17,221,264.32	21,324,945.28
经营活动产生的现金流量净额		3,062,132.72	-2,000,589.31
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		40,500.00	53,700.00
投资支付的现金		300,000.00	
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		340,500.00	53,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-340,500.00	-53,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		2,721,632.72	-2,054,289.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,932,215.29	5,986,504.60
六、期末现金及现金等价物余额		6,653,848.01	3,932,215.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,000,000.00				6,247,372.54		-2,034,419.93		711,666.25		-8,390,396.49		17,534,222.37
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	21,000,000.00			6,247,372.54		-2,034,419.93	711,666.25		-8,390,396.49			17,534,222.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-97,574.45	61,747.95		627,434.63		-4,572.32	587,035.81
（一）综合收益总额						-97,574.45			689,182.58		-4,572.32	587,035.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入												

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							61,747.95		-61,747.95			
1. 提取盈余公积							61,747.95		-61,747.95			
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	21,000,000.00			6,247,372.54		-2,131,994.38	773,414.20		-	-	7,762,961.86	4,572.32	18,121,258.18

项目	2020 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,000,000.00				6,247,372.54		-1,982,809.83		711,666.25		-998,849.05	-2,921,976.02	22,055,403.89
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	21,000,000. 00			6,247,372.5 4		- 1,982,809.8 3	711,666.2 5	-998,849.05	- 2,921,976.0 2	22,055,403. 89	
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “一”号 填列)						-51,610.10		- 7,391,547.4 4	2,921,976.0 2	- 4,521,181.5 2	
(一) 综合收益总 额						-51,610.10		- 7,391,547.4 4	-543,845.34	- 7,987,002.8 8	
(二) 所有者投入									3,465,821.3 6	3,465,821.3 6	

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												3,465,821.36	3,465,821.36

(三) 利润分配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配													
4. 其 他													
(四) 所有 者													

权益 内部 结转													
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)													
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 设 定受													

益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他											
四、 本 年 期 末 余 额	21,000,000. 00			6,247,372.5 4		- 2,034,419.9 3	711,666.2 5		- 8,390,396.4 9		17,534,222. 37

法定代表人：王桂芳

主管会计工作负责人：顾蕊

会计机构负责人：顾蕊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上 年 期 末 余 额	21,000,000.00				6,149,987.32		-2,034,419.93		711,666.25		- 8,727,624.23	17,099,609.41

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	21,000,000.00			6,149,987.32		-2,034,419.93	711,666.25	-	8,727,624.23	17,099,609.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-97,574.45	61,747.95	555,731.55		519,905.05
（一）综合收益总额						-97,574.45		617,479.50		519,905.05
（二）所有者投入和										

减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								61,747.95		-61,747.95		
1. 提取盈余公积								61,747.95		-61,747.95		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者 (或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转 留存收 益											
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益											
6. 其他											
(五) 专项储 备											
1. 本期 提取											
2. 本期 使用											
(六) 其他											
四、本 年期末 余额	21,000,000.00			6,149,987.32		-2,131,994.38		773,414.20		- 8,171,892.68	17,619,514.46

项目	2020 年									
	股本	其他权益工 具	资本公积		其他综合收益	专 项	盈余公积	一 般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		减： 库存 股		储 备		风 险 准 备		
一、上年期末 余额	21,000,000.00				6,149,987.32		- 1,982,809.83	711,666.25		6,404,996.13		32,283,839.87
加：会计政策 变更												
前期差错 更正												
其他												
二、本年期初 余额	21,000,000.00				6,149,987.32		- 1,982,809.83	711,666.25		6,404,996.13		32,283,839.87
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-51,610.10			- 15,132,620.36		- 15,184,230.46
（一）综合收 益总额							-51,610.10			- 15,132,620.36		- 15,184,230.46
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 股东投入 的普通股												

2. 其他权益 工具持有者投 入资本												
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有 者（或股 东）的 分配												
4. 其他												
（四）所有者 权益内部结 转												
1. 资本公 积转增资 本（或 股本）												
2. 盈余公 积转增资 本（或 股本）												

3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益											
5. 其他综合 收益结转留存 收益											
6. 其他											
（五）专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末 余额	21,000,000.00			6,149,987.32		- 2,034,419.93	711,666.25	-8,727,624.23		17,099,609.41	

三、 财务报表附注

大庆亚兴安全科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 大庆亚兴安全科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系在黑龙江省大庆市工商行政管理局注册登记，于 2005 年 6 月 27 日成立，取得统一社会信用代码为 91230600772640550N 号企业法人营业执照，2015 年 6 月 17 日变更为股份有限公司，注册资本人民币 2,100.00 万元。注册地址：黑龙江省大庆市高新区火炬新街 36 号新兴产业孵化器 3#楼 1315/1316 房间。法人代表：王桂芳。

(二) 经营范围：安全评价机构甲级；安全技术咨询及服务；主动安全科技研发；软件开发与销售；电子产品、仪器仪表、五金交电、办公用品、日用百货、标牌、消防器材、化工产品（不含危险化学品、易燃易爆品及剧毒品）的销售；智能机器人产品研发与销售；环境影响评价服务；环境规划咨询；职业危害评价；安全文化知识培训（不含需取得许可审批方可经营的职业技能或者职业资格培训项目）。

(三) 财务报告经本公司董事会于 2022 年 4 月 13 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围：大庆亚兴安全科技股份有限公司、大庆美德亚兴能源科技有限公司、天津亚兴全瑞安全科技有限公司、国龄亚兴(天津)安全科技有限公司。详见“本附注六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营：本公司自报告期末起未来 12 个月无影响持续经营能力的因素存在。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(一) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(二) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

2、合并财务报表范围

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

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

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

5、合并取得子公司会计处理

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

6、处置子公司的会计处理

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

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

(三) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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

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

3、合营企业的会计处理

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

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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

(五) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票

据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

（七） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

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

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

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：应收其他客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

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

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2、预期信用损失的会计处理方法

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

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十三) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或

裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

(十四) 收入

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

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

1、收入确认方法

安全评价业务：本公司为客户提供安全评价服务，本公司对该服务确定为单项履约义务，相应的评价及评估工作已全部完成及单项履约义务履行后，报告后完成时点确认该单项履约义务的收入。

2、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

3、可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

4、销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(十五) 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

（十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、会计政策变更的影响

无

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%

本公司及所属子公司天津亚兴全瑞安全科技有限公司、大庆美德亚兴能源科技有限公司、国龄亚兴(天津)安全科技有限公司属于小型微利企业，企业所得税减征从 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,149.34	5,740.97
银行存款	12,653,638.13	9,472,057.37
其他货币资金		
合计	12,659,787.47	9,477,798.34

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,545.00	100,000.00
商业承兑汇票	728,235.94	336,682.51
减：坏账准备		
合计	786,780.94	436,682.51

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,992,217.34	4,615,968.59
1—2 年（含 2 年）	910,500.00	2,300,600.00
2—3 年（含 3 年）	969,600.00	794,564.00
3—4 年（含 4 年）	648,000.00	327,700.00
4—5 年（含 5 年）	327,700.00	30,500.00
5 年以上	361,683.32	343,183.32
减：坏账准备	1,629,384.19	1,230,660.95
合计	7,580,316.47	7,181,854.96

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,209,700.66	100.00	1,629,384.19	17.69
其中：组合 1：应收其他客户组合	9,209,700.66	100.00	1,629,384.19	17.69
组合 2：关联方组合				
合计	9,209,700.66	100.00	1,629,384.19	17.69

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,412,515.91	100.00	1,230,660.95	14.63
其中：组合 1：应收其他客户组合	8,412,515.91	100.00	1,230,660.95	14.63
组合 2：关联方组合				
合计	8,412,515.91	100.00	1,230,660.95	14.63

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收其他客户组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1 年以内	5,992,217.34	5.00	299,610.87	4,615,968.59	5.00	230,798.43

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1—2 年 (含 2 年)	910,500.00	10.00	91,050.00	2,300,600.00	10.00	230,060.00
2—3 年 (含 3 年)	969,600.00	30.00	290,880.00	794,564.00	30.00	238,369.20
3—4 年 (含 4 年)	648,000.00	50.00	324,000.00	327,700.00	50.00	163,850.00
4—5 年 (含 5 年)	327,700.00	80.00	262,160.00	30,500.00	80.00	24,400.00
5 年以上	361,683.32	100.00	361,683.32	343,183.32	100.00	343,183.32
合计	9,209,700.66		1,629,384.19	8,412,515.91		1,230,660.95

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	期末余额
组合 1: 应收其他客户组合	1,230,660.95	477,723.24		79,000.00	1,629,384.19
合计	1,230,660.95	477,723.24		79,000.00	1,629,384.19

4、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 79,000.00 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易
大庆高新区佳源建设开发有限公司	安全评估款	79,000.00	双方协议约定	经过管理层审批	否
合计	——	79,000.00	——	——	——

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	592,356.14	6.43	29,617.81
双鸭山市应急管理局	470,000.00	5.10	23,500.00
中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	470,000.00	5.10	23,500.00
大庆油田有限责任公司第二采油厂	417,661.20	4.54	20,883.06
中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司	320,000.00	3.47	16,000.00
合计	2,270,017.34	24.64	113,500.87

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	101,056.18	100.00	142,536.56	87.66

1—2 年（含 2 年）				
2—3 年（含 3 年）				
3 年以上			20,068.00	12.34
合计	101,056.18	100.00	162,604.56	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
李宝来	35,714.30	35.35
大庆高新技术创业服务中心	30,530.79	30.21
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售公司	14,916.40	14.76
薛更生	12,292.69	12.16
徐爱芳	7,602.00	7.52
合计	101,056.18	100.00

（五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,332,465.87	6,192,218.24
减：坏账准备	6,033,265.52	5,897,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

1、其他应收款项

（1）按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金及其他	5,903,000.74	5,871,745.24
保证金	386,140.13	277,148.00
押金	43,325.00	43,325.00
减：坏账准备	6,033,265.52	5,897,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	196,616.63	5,853,851.24
1—2 年（含 2 年）	5,813,862.24	154,742.00
2—3 年（含 3 年）	145,362.00	157,625.00
3—4 年（含 4 年）	150,625.00	6,000.00
4—5 年（含 5 年）	6,000.00	
5 年以上	20,000.00	20,000.00
减：坏账准备	6,033,265.52	5,897,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	65,150.78		5,832,069.74	5,897,220.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	65,150.78		5,832,069.74	5,897,220.52
本期计提	10,777.00		125,268.00	136,045.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	75,927.78		5,957,337.74	6,033,265.52

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	期末余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	5,806,069.74	5,806,069.74	100.00	公司无经营业务，资不抵债
大庆高新技术产业开发区管理委员会财政局	36,100.00	36,100.00	100.00	账龄较长
大庆市公共资源交易中心	13,400.00	13,400.00	100.00	账龄较长
七台河市工业和信息化委员会	61,700.00	61,700.00	100.00	账龄较长
黑龙江省工程咨询评审中心	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长无法收回
大庆三聚能源净化有限公司	20,068.00	20,068.00	100.00	账龄较长无法收回
合计	5,957,337.74	5,957,337.74	100.00	—

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	

第一阶段	65,150.78	10,777.00				75,927.78
第三阶段	5,832,069.74	125,268.00				5,957,337.74
合计	5,897,220.52	136,045.00				6,033,265.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	往来款	5,806,069.74	1-2 年	91.69	5,806,069.74
北京市通州区文化和旅游局	保证金	91,920.00	1 年以内	1.45	4,596.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	85,000.00	2-3 年	1.34	25,500.00
七台河市工业和信息化委员会	保证金	61,700.00	3 年以上	0.97	61,700.00
大庆高新技术产业开发区管理委员会财政局	保证金	36,100.00	3 年以上	0.57	36,100.00
合计	——	6,080,789.74	——	96.02	5,933,965.74

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,286.46	21.51
预缴企业所得税	475.83	336.80
合计	1,762.29	358.31

(七) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期末余额	期初余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
郑州茵赛企业管理咨询有限公司	856,140.00	669,479.10	670,722.45		
黑龙江省发现者机器人股份有限公司	2,000,000.00		43,922.89		
合计	2,856,140.00	669,479.10	714,645.34		

(八) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	3,573,122.53	3,573,122.53
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4. 期末余额	3,573,122.53	3,573,122.53
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	1,357,786.56	1,357,786.56
2. 本期增加金额	169,723.32	169,723.32
计提或摊销	169,723.32	169,723.32
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,527,509.88	1,527,509.88
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,045,612.65	2,045,612.65
2. 年初账面价值	2,215,335.97	2,215,335.97

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司房屋建筑物尚未办理产权证明的资产原值为 3,573,122.53 元。

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,636,707.44	2,818,755.71
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,636,707.44	2,818,755.71

固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	2,457,456.40	738,489.01	1,470,900.00	4,666,845.41
2. 本期增加金额		54,999.97		54,999.97
购置		54,999.97		54,999.97
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,457,456.40	793,488.98	1,470,900.00	4,721,845.38
二、累计折旧				
1. 年初余额	145,911.48	653,948.22	1,048,230.00	1,848,089.70
2. 本期增加金额	116,729.18	27,219.06	93,100.00	237,048.24
计提	116,729.18	27,219.06	93,100.00	237,048.24
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	262,640.66	681,167.28	1,141,330.00	2,085,137.94
三、账面价值				

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	合计
1. 期末账面价值	2,194,815.74	112,321.70	329,570.00	2,636,707.44
2. 年初账面价值	2,311,544.92	84,540.79	422,670.00	2,818,755.71

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,453,064.64	1,453,064.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,453,064.64	1,453,064.64
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,154,530.27	1,154,530.27
2. 本期增加金额	147,384.48	147,384.48
(1) 计提	147,384.48	147,384.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,301,914.75	1,301,914.75
三、账面价值		
1. 期末账面价值	151,149.89	151,149.89
2. 年初账面价值	298,534.37	298,534.37

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	191,566.25	7,662,649.71	356,394.08	7,127,881.47
其他权益工具投资（公允价值与初始账面成本差异）	54,666.52	2,186,660.90	107,074.73	2,141,494.66
小计	246,232.77	9,849,310.61	463,468.81	9,269,376.13

(十二) 应付账款

1、按账龄分类

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	860,000.00	23.25	693,538.31	22.52
1 年以上	2,839,418.31	76.75	2,385,880.00	77.48
合计	3,699,418.31	100.00	3,079,418.31	100.00

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
姜雪	2,385,880.00	未到还款期
中安广源检测评价技术服务股份有限公司	146,450.00	未到还款期
山东安和安全技术研究院有限公司	307,088.31	未到还款期
合计	2,839,418.31	—

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	50,314.47	
合计	50,314.47	

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收安全评价业务款项	1,840,330.19	916,698.12
预收房租款项		47,466.48
合计	1,840,330.19	964,164.60

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	673,919.05	6,942,474.22	6,246,442.17	1,369,951.10
离职后福利-设定提存计划		623,625.96	609,475.56	14,150.40
合计	673,919.05	7,566,100.18	6,855,917.73	1,384,101.50

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	662,674.63	6,257,740.95	5,560,600.04	1,359,815.54
2. 职工福利费		13,321.30	13,321.30	
3. 社会保险费	9,262.28	347,584.37	348,099.13	8,747.52
其中：医疗及生育保险费	9,262.28	340,168.04	341,025.84	8,404.48
工伤保险费		7,416.33	7,073.29	343.04
其他				
4. 住房公积金		296,594.00	296,594.00	
5. 工会经费和职工教育经费	1,982.14	27,233.60	27,827.70	1,388.04
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬				
合计	673,919.05	6,942,474.22	6,246,442.17	1,369,951.10

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		602,233.58	588,511.98	13,721.60
失业保险费		21,392.38	20,963.58	428.80
合计		623,625.96	609,475.56	14,150.40

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	562,230.86	529,554.04
车船税		5,841.59
契税	104,071.53	104,480.44
企业所得税	1,050,169.25	1,020,729.79
房产税	1,976.08	2,092.91
土地使用税	292.07	299.49
个人所得税	4,857.27	4,488.33
城市维护建设税	18,481.27	23,845.56
教育费附加	7,920.54	10,219.52
地方教育附加	5,280.37	6,813.02
印花税	1,568.10	1,986.90
合计	1,756,847.34	1,710,351.59

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	215,395.75	45,110.81
合计	215,395.75	45,110.81

其他应付款项

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	215,395.75	44,080.81
关联方往来款		1,030.00
合计	215,395.75	45,110.81

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	110,419.81	57,849.87

合计	110,419.81	57,849.87
----	------------	-----------

(十九) 股本

投资者名称	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,000,000.00						21,000,000.00
合计	21,000,000.00						21,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	6,247,372.54			6,247,372.54
合计	6,247,372.54			6,247,372.54

(二十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额			期末余额
		本期所得税 前发生额	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	
不能重分类进损益的 其他综合收益	-2,034,419.93	-45,166.24	52,408.21	-97,574.45	-2,131,994.38
其他权益工具投资公 允价值变动	-2,034,419.93	-45,166.24	52,408.21	-97,574.45	-2,131,994.38
合计	-2,034,419.93	-45,166.24	52,408.21	-97,574.45	-2,131,994.38

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	711,666.25	61,747.95		773,414.20
合计	711,666.25	61,747.95		773,414.20

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期未分配利润	-8,390,396.49	-998,849.05
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	-8,390,396.49	-998,849.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	689,182.58	-7,391,547.44
减：提取法定盈余公积	61,747.95	
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-7,762,961.86	-8,390,396.49

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	17,970,403.30	10,155,564.18	17,506,974.09	13,134,199.96
安全评价	17,936,083.84	10,155,564.18	17,130,350.37	13,063,379.38
化工贸易	34,319.46		304,034.31	
产品销售			72,589.41	70,820.58
二、其他业务收入	76,190.48	169,723.32	25,157.23	56,574.44
房租收入	76,190.48	169,723.32	25,157.23	56,574.44
合计	18,046,593.78	10,325,287.50	17,532,131.32	13,190,774.40

2、本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	安全评价	化工贸易	其他业务收入
在某一时点确认	17,936,083.84	34,319.46	76,190.48
在某一时段内确认			
合计	17,936,083.84	34,319.46	76,190.48

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,442.92	60,840.31
教育费附加	25,045.63	26,043.03
地方教育附加	16,697.08	17,362.04
房产税	49,923.95	42,813.02
印花税	11,976.90	21,254.11
其他	6,596.80	5,274.72
合计	168,683.28	173,587.23

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费及宣传费	44,568.30	56,629.88
工资薪酬等	432,764.27	588,510.40
办公费	130,654.39	56,596.69
差旅费	178,663.69	147,824.78
合计	786,650.65	849,561.75

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	392,018.12	150,116.94
固定资产折旧	223,954.76	265,032.36
工资薪酬	1,999,113.78	1,830,275.80
办公费	1,488,268.07	2,160,235.15
招待费	42,648.82	55,739.02
挂牌及中介费	460,643.11	376,672.44

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,687.60	1,780.00
合计	4,613,334.26	4,839,851.71

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	955,522.55	762,087.82
研发物料		11,078.06
研发咨询		290,091.85
折旧与摊销	21,493.50	164,908.83
委托外部研发费		313,207.55
办公费	192,077.97	120,518.72
合计	1,169,094.02	1,661,892.83

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	24,789.76	22,018.51
手续费支出	15,604.75	19,017.33
合计	-9,185.01	-3,001.18

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税进项税加计扣除	11,581.31	18,313.48	与收益相关
合计	11,581.31	18,313.48	

(三十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,151,924.98
其他流动资产持有期间的投资收益	771.31	
合计	771.31	1,151,924.98

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-477,723.24	-217,950.41
其他应收款信用减值损失	-136,045.00	-5,804,820.52
合计	-613,768.24	-6,022,770.93

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
与日常活动无关的政府补助	501,021.26	122,967.99	501,021.26
其他	975.72	5,745.13	975.72

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
合计	501,996.98	128,713.12	501,996.98

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	资产/收益相关
高新技术企业奖补资金	500,000.00	104,800.00	与收益相关
维稳津贴		17,224.08	与收益相关
增值税小额免征	1,021.26	943.91	与收益相关
合计	501,021.26	122,967.99	

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
对外捐赠	7,550.00	318,000.00	7,550.00
其他支出	1.78		1.78
合计	7,551.78	318,000.00	7,551.78

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	36,320.57	14,101.55
递延所得税费用	164,827.83	-301,063.54
合计	201,148.40	-286,961.99

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	885,758.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,143.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,845.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响（负数列示）	-16,707.02
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	668.56
税率调整导致导致年初递延所得税资产/负债的变化	178,197.04
所得税费用	201,148.40

(三十六) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	24,789.76	22,018.51
政府补助收入	501,021.26	141,281.47
保证金及备用金还款	989,178.06	1,602,537.19

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	100,000.00	
合计	1,614,989.08	1,765,837.17

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：关联方往来款	100,000.00	-
保证金及备用金支出	279,567.63	733,108.00
费用类支出	3,749,962.21	7,908,202.50
合计	4,129,529.84	8,641,310.50

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	684,610.26	-7,935,392.78
加：资产减值损失		
信用减值损失	613,768.24	6,022,770.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,048.24	477,903.79
使用权资产折旧		
无形资产摊销	147,384.48	174,004.48
长期待摊费用摊销		
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）		
净敞口套期损失（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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	771.31	-1,151,924.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	164,827.83	-301,063.54
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）		730,567.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,151,934.37	1,143,080.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,526,013.14	-998,870.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,222,489.13	-1,838,924.42
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,659,787.47	9,477,798.34
减：现金的期初余额	9,477,798.34	11,479,436.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	3,181,989.13	-2,001,638.18

2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,659,787.47	9,477,798.34
其中：库存现金	6,149.34	5,740.97
可随时用于支付的银行存款	12,653,638.13	9,472,057.37
二、期末现金及现金等价物余额	12,659,787.47	9,477,798.34

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大庆美德亚兴能源科技有限公司	黑龙江省大庆市	黑龙江省大庆市	现代服务业	100.00		协议购买
天津亚兴全瑞安全科技有限公司	天津市	天津市	现代服务业	100.00		出资设立
国龄亚兴（天津）安全科技有限公司	天津市	天津市	现代服务业	57.00		出资设立

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制人为自然人王桂芳、姜延春夫妇。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳前海世德资本管理有限公司	受同一控制人控制
大庆融泽投资管理有限公司	持股 5%以上的股东
郑州茵赛企业管理咨询有限公司	持有 13.73%股权
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	公司股东作为法人的公司
姜雪	最终控制人之女
天津美德国际贸易有限公司	最终控制人参股的公司

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
天津美德国际贸易有限公司	大庆亚兴安全科技股份有限公司天津分公司	汽车	24,000.00	24,000.00

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	拆出	50,000.00	2021年1月11日	2021年2月5日	临时拆借
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	拆出	50,000.00	2021年3月5日	2021年7月21日	临时拆借
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	拆出	100,000.00	2021年5月20日	2021年5月21日	临时拆借

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	908,323.76	890,414.13

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	5,806,069.74	5,806,069.74	5,806,069.74	5,806,069.74

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	姜雪	2,385,880.00	2,385,880.00
其他应付款	姜延春		1,030.00

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,992,217.34	4,609,968.59
1—2 年（含 2 年）	910,500.00	2,200,600.00
2—3 年（含 3 年）	869,600.00	794,564.00
3—4 年（含 4 年）	648,000.00	327,700.00
4—5 年（含 5 年）	327,700.00	30,500.00
5 年以上	361,683.32	343,183.32
减：坏账准备	1,599,384.19	1,220,360.95
合计	7,510,316.47	7,086,154.96

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,109,700.66	100.00	1,599,384.19	17.56
其中：组合 1：应收其他客户组合	9,109,700.66	100.00	1,599,384.19	17.56
组合 2：关联方组合				
合计	9,109,700.66	100.00	1,599,384.19	17.56

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,306,515.91	100.00	1,220,360.95	14.69
其中：组合 1：应收其他客户组合	8,306,515.91	100.00	1,220,360.95	14.69
组合 2：关联方组合				
合计	8,306,515.91	100.00	1,220,360.95	14.69

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,992,217.34	5.00	299,610.87	4,609,968.59	5.00	230,498.43
1—2 年（含 2 年）	910,500.00	10.00	91,050.00	2,200,600.00	10.00	220,060.00
2—3 年（含 3 年）	869,600.00	30.00	260,880.00	794,564.00	30.00	238,369.20

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3—4年(含4年)	648,000.00	50.00	324,000.00	327,700.00	50.00	163,850.00
4—5年(含5年)	327,700.00	80.00	262,160.00	30,500.00	80.00	24,400.00
5年以上	361,683.32	100.00	361,683.32	343,183.32	100.00	343,183.32
合计	9,109,700.66		1,599,384.19	8,306,515.91		1,220,360.95

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	期末余额
应收其他客户	1,220,360.95	458,023.24		79,000.00	1,599,384.19
合计	1,220,360.95	458,023.24		79,000.00	1,599,384.19

4、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 79,000.00 元。

其中：本报告期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易
大庆高新区佳源建设开发有限公司	安全评估款	79,000.00	双方协议约定	经过管理层审批	否
合计	—	79,000.00	—	—	—

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司	592,356.14	6.50	29,617.81
双鸭山市应急管理局	470,000.00	5.16	23,500.00
中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	470,000.00	5.16	23,500.00
大庆油田有限责任公司第二采油厂	417,661.20	4.58	20,883.06
中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司	320,000.00	3.51	16,000.00
合计	2,270,017.34	24.91	113,500.87

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,292,397.87	6,172,218.24
减：坏账准备	5,993,197.52	5,877,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

1、其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金及其他	5,862,932.74	5,851,745.24
保证金	386,140.13	277,148.00
押金	43,325.00	43,325.00
减：坏账准备	5,993,197.52	5,877,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	176,548.63	5,853,851.24
1—2 年（含 2 年）	5,813,862.24	154,742.00
2—3 年（含 3 年）	145,362.00	157,625.00
3—4 年（含 4 年）	150,625.00	6,000.00
4—5 年（含 5 年）	6,000.00	
减：坏账准备	5,993,197.52	5,877,220.52
合计	299,200.35	294,997.72

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	65,150.78		5,812,069.74	5,877,220.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	65,150.78		5,812,069.74	5,877,220.52
本期计提	10,777.00		105,200.00	115,977.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	75,927.78	-	5,917,269.74	5,993,197.52

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	期末余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	划分原因
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	5,806,069.74	5,806,069.74	100.00	公司无经营业务，资不抵债
大庆高新技术产业开发区管理委员会财政局	36,100.00	36,100.00	100.00	账龄较长
大庆市公共资源交易中心	13,400.00	13,400.00	100.00	账龄较长
七台河市工业和信息化委员会	61,700.00	61,700.00	100.00	账龄较长
合计	5,917,269.74	5,917,269.74		——

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		本期计提	本期收回或转回	本期核销	
第一阶段	65,150.78	10,777.00			75,927.78
第三阶段	5,812,069.74	105,200.00			5,917,269.74
合计	5,877,220.52	115,977.00			5,993,197.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备
深圳亚兴嘉元安全科技有限公司	往来款	5,806,069.74	1-2 年	92.27	5,806,069.74
北京市通州区文化和旅游局	保证金	91,920.00	1 年以内	1.46	4,596.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	85,000.00	2-3 年	1.35	25,500.00
七台河市工业和信息化委员会	保证金	61,700.00	3 年以上	0.98	61,700.00
大庆高新技术产业开发区管理委员会财政局	保证金	36,100.00	3 年以上	0.57	36,100.00
合计	——	6,080,789.74	——	96.63	5,933,965.74

(三) 长期股权投资

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	5,502,614.78		5,502,614.78	5,202,614.78		5,202,614.78
合计	5,502,614.78		5,502,614.78	5,202,614.78		5,202,614.78

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大庆美德亚兴能源科技有限公司	4,902,614.78			4,902,614.78
天津亚兴全瑞安全科技有限公司	300,000.00			300,000.00
国龄亚兴(天津)安全科技有限公司		300,000.00		300,000.00
合计	5,202,614.78	300,000.00		5,502,614.78

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	17,822,222.39	10,155,564.18	17,062,913.08	13,063,379.38
安全评价	17,822,222.39	10,155,564.18	17,062,913.08	13,063,379.38
二、其他业务收入	76,190.48	169,723.32	25,157.23	56,574.44
房屋出租	76,190.48	169,723.32	25,157.23	56,574.44
合计	17,898,412.87	10,325,287.50	17,088,070.31	13,119,953.82

2、本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	安全评价收入	其他业务收入
在某一时点确认	17,822,222.39	76,190.48
在某一时段内确认		
合计	17,822,222.39	76,190.48

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,099,999.00
合计		-7,099,999.00

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	512,602.57	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,576.06	
3. 所得税影响额	-12,650.66	
4. 少数股东权益影响额（按少数股东持股比例计算，负数列示）	3,165.34	
合计	496,541.19	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.86	-34.77	0.03	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08	-33.93	0.01	-0.34

大庆亚兴安全科技股份有限公司

二〇二二年四月十三日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室

大庆亚兴安全科技股份有限公司
董事会
2022 年 4 月 13 日