



京金吾

NEEQ : 871648

北京京金吾高科技股份有限公司
Beijing Jingjinwu High-Tech Co., Ltd



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



报告期内，公司开发的一种集虚拟仿真技术、大空间高精度定位技术、沉浸式人机协同控制等多种核心技术为一体的“虚拟仿真训战一体智能化人机交互系统”上线，并成功应用于中国刑事警察学院，标志着新的虚拟仿真类业务成功进入公安系统，为公司今后在公安、武警、陆军、海军、空军、火箭军等领域深度拓展建立良好的开端，为构建军警领域庞大的元宇宙系统进行业务布局。

报告期内，基于新的虚拟仿真类业务形成的数字内容制作、开发的技术能力，公司新设立控股子公司“北京赤道脊文化科技有限公司”，为政府及企事业单位提供虚拟形象等数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案，致力于为客户形成数字资产。

报告期内，公司中标 2021 年西安第十四届全国运动会第十一届残运会暨第八届特奥会安保服务项目，项目总金额 428.999 万元。北京京金吾公司为保障全运会安全、成功举办贡献技术力量。

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	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	106

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。

公司负责人赵琪、主管会计工作负责人赵淑娥及会计机构负责人（会计主管人员）赵淑娥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(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
市场竞争风险	社会公共安全行业是快速发展的行业，随着市场需求的不断扩大，市场空间越来越大，同时国家及地方政府都在加大产业的推进力度，市场机遇也越来越多，行业机遇会吸引新的竞争者进入，这将导致公司所处行业竞争加剧。虽然公司在产品积累、技术能力、销售渠道和客户资源等方面存在优势，但行业激烈竞争的加剧有可能对公司的经营业绩产生不利的影响。公司开展对用户、市场、竞争对手的调查研究，针对市场和竞争对手的动向制定举措，同时巩固和完善基础业务，开发高附加值的创新业务，持续提升企业竞争能力。
核心人员流失的风险	人才是公司可持续发展的重要驱动力之一，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公司所处行业企业的员工具有较强的流动性，虽然公司一直致力于建立健全的员工培训及激励体系，但是如果发生公司核心人员流失的现象，可能给公司经营带来不利影响。公司通过对现有团队的梯队式培养，贮备人才；通过完善核心人员的激励机制，留住人才；通过多渠道不断引进高端人才，补充人才，从而保证公司核心人员的稳定性

	以及工作积极性。
公司治理风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司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、稳定、健康发展的风险。公司将不断完善公司各项规章制度并保证制度执行的有效性，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，将公司治理的风险降低到最小。
客户集中的风险	报告期内，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例为56.00%。公司存在客户集中度较高风险。客户集中度较高给公司的经营带来一定风险，尤其是对公司的收入结构和收入波动性影响较大。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向公司竞争对手采购，将对公司未来的经营带来一定的负面影响。公司将加大经销商的开发与拓展，通过多种渠道增加市场占有率，逐步降低客户集中程度。
宏观经济波动产生的风险	公司主要从事的是社会公共安全领域设备及作训产品的销售，宏观经济运行情况较大的影响着该行业的发展，国际及国内宏观经济的周期性波动对公共安全企业的经营业绩和市场需求均会带来影响。公司所服务的群体主要是公安、武警、机场、铁路等职能部门，一旦宏观经济下滑，客户因经营业绩下滑可能加强成本控制，降低公共安全产品购入的速度，进而对公司的业务构成影响。因此，公司的业务存在因宏观经济波动产生的风险。但是，随着国民经济水平的提高，国家和人民对于安全的需求将会不断上升，且对安全领域的需求相对刚性。公司也通过技术革新、产品升级，增加创新业务的方式应对此风险。
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/本公司/股份公司/京金吾公司	指	北京京金吾高科技股份有限公司
报告期、本年度	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上期、上年度	指	2020年1月1日至2020年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京京金吾高科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京京金吾高科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京京金吾高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
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	《北京京金吾高科技股份有限公司章程》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
审计机构、中兴华事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
VR	指	Virtual Reality 的缩写,虚拟现实技术
IK	指	反向运动, Inverse Kinematics

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京京金吾高科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jingjinwu High-Tech Co., Ltd
证券简称	京金吾
证券代码	871648
法定代表人	赵琪

二、 联系方式

董事会秘书	吴志芬
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 909
电话	010-53688088
传真	010-88473737
电子邮箱	wzf@jwgk.com
公司网址	www.jwgk.com
办公地址	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 909
邮政编码	100097
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	董事会秘书办公室

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	1999 年 8 月 6 日
挂牌时间	2017 年 6 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35--环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要业务	设计、研究、开发、销售智能安保护备及部署安保工作方案；军警仿真一体化解决方案；数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案。
主要产品与服务项目	防爆、安检、军警特种装备及大型活动安检排爆解决方案；军警 VR 虚拟仿真训练系统；数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案。
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）	11,080,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王俊岭）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王俊岭、李永春、赵琪），一致行动人为（王俊岭、李永春、赵琪）

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	91110102717700979M	否
注册地址	北京市西城区百万庄大街 16 号 2 号楼 4 层 2406 室	否
注册资本	11,080,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号。 投资者沟通热线：021-33388437	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范起超	徐琳
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 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 1 月 26 日公司董事长王俊岭、董事李永春因已达到法定退休年龄申请辞去公司董事长、董事职务，本次辞职导致公司董事会人员低于法定最低人数。公司于 2022 年 1 月 26 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于提名姚中洋、吴志芬为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举赵琪先生为公司董事长的议案》，公司于 2022 年 2 月 11 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名姚中洋、吴志芬为公司第二届董事会董事候选人的议案》。根据《公司章程》第一章第八条之规定，公司的法定代表人由董事长担任，并依法登记。因此，更换赵琪先生为公

司法定代表人，并于 2022 年 2 月 15 日完成工商登记变更获得变更后的营业执照。

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	17,676,089.25	10,745,414.50	64.50%
毛利率%	47.72%	45.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	507,862.84	-2,848,321.31	117.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	403,182.02	-3,491,787.77	111.15%
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）	2.39%	-12.70%	-
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）	1.90%	-15.57%	-
基本每股收益	0.05	-0.26	119.23%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	27,050,193.16	24,901,853.96	8.63%
负债总计	5,617,310.70	3,887,708.10	44.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,518,095.77	21,010,232.93	2.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.90	2.11%
资产负债率%（母公司）	20.29%	15.03%	-
资产负债率%（合并）	20.77%	15.61%	-
流动比率	5.36	6.39	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	713,404.98	1,020,730.39	-30.11%
应收账款周转率	11.10	2.68	-
存货周转率	0.50	0.45	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.63%	-18.88%	-
营业收入增长率%	64.50%	-38.08%	-
净利润增长率%	116.75%	-159.88%	-

(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	11,080,000	11,080,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,907.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,773.80
非经常性损益合计	104,680.82
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	104,680.82

(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) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

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。

根据新租赁准则的规定,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。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁,本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,不调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下:

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下:

报表项目	2020 年 12 月 31 日(变更前)金额		2021 年 1 月 1 日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			184,994.21	184,994.21
租赁负债			166,070.07	166,070.07
未确认融资费用			-11,191.19	-11,191.19
其他流动资产			30,115.33	30,115.33

(2) 会计估计变更

无。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户,较上年相比减少 1 家,其中本年转让 2 家子公

司，新增 1 家新设子公司。

2021 年 8 月 16 日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于出售控股子公司股权的议》，出售安徽京金吾高科技有限公司 51%的股权，详见公司于 2021 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统官网披露的《出售资产的公告》（公告编号：2021-026）。

2021 年 8 月 18 日公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于出售控股子公司股权的议》，出售中高联智（北京）科技有限公司 60%的股权，详见公司于 2021 年 8 月 19 日在全国中小企业股份转让系统官网披露的《出售资产的公告》（公告编号：2021-028）。

2021 年 12 月 17 日，公司新注册成立控股子公司北京赤道脊文化科技有限公司，报告期内无实际经营数据。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于社会公共安全行业的产品研发制造商及技术服务提供商。近年来，基于自主研发的智能硬件、大空间精准定位及 IK 人体运动学算法等核心技术，逐步形成了以智能安防、军警仿真、数字内容策划制作三大领域为基础，致力于打造数字化智能仿真交互一体化解决方案服务商。主营业务为设计、研究、开发、销售反恐怖、搜排爆智能安保装备及部署安保工作方案、军警仿真一体化解决方案、数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案。

公司采取直销或行业渠道销售等方式为公安、武警、军队、轨道交通、民航、政府及企事业单位提供反恐怖、搜排爆装备、安全防爆储运装备；军警 VR 虚拟仿真训练系统；虚拟形象、数字人、数字党建馆等数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案。公司的收入来源主要是产品销售、技术服务及设备租赁。

公司拥有出色的管理团队、技术团队和销售团队，同时拥有市场所需的多种核心产品，拥有专利技术 29 项，其中发明专利 5 项。公司获得《国家高新技术企业》、《中关村高新技术企业》、《北京市“专精特新”中小企业》、《科技型中小企业》、北京市公安局社会公共安全产品生产许可办公室颁发的《生产许可证》、北京市海淀区环保局颁发的《辐射安全许可证》、《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《企业信用评价 AAA 级信用企业》，公司被评为 2020-2021 年度“中国安防十大首选品牌”单位。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2020 年 10 月，公司获得北京市经信局授予的北京市“专精特新”中小企业，有效期三年。2020 年 12 月 2 日，公司再次获得国家级高新技术企业认定，有效期三年。2020 年 12 月 29 日，公司获得中关村高新技术企业认定，有效期二年。2021 年公司通过科技型中小企业评价连续两年入库科技型中小企业。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	7,292,093.64	26.96%	6,708,916.74	26.94%	8.69%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	0.00	-	1,765,042.50	7.09%	-100.00%
存货	13,269,176.73	49.05%	13,415,011.62	53.87%	-1.09%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	775,453.06	2.87%	886,136.15	3.56%	-12.49%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	10,912.46	0.04%	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	1,575,186.88	5.82%	1,081,118.43	4.34%	45.70%
预收款项	18,269.91	0.07%	95,900.00	0.39%	-80.95%
合同负债	2,008,882.58	7.43%	1,784,407.07	7.17%	12.58%
其他应付款	141,932.37	0.52%	322,125.90	1.29%	-55.94%

资产负债项目重大变动原因:

无。

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	17,676,089.25	-	10,745,414.50	-	64.50%
营业成本	9,241,590.73	52.28%	5,906,062.27	54.96%	56.48%
毛利率	47.72%	-	45.04%	-	-
销售费用	1,652,198.05	9.35%	1,409,000.57	13.11%	17.26%
管理费用	4,928,247.37	27.88%	6,234,320.87	58.02%	-20.95%
研发费用	1,579,241.26	8.93%	994,929.62	9.26%	58.73%
财务费用	-72,388.93	-0.41%	-11,678.10	-0.11%	519.87%
信用减值损失	-100,152.17	-0.57%	233,106.05	2.17%	-142.96%
资产减值损失	163,346.46	0.92%	-169,040.44	-1.57%	196.63%
其他收益	159,802.42	0.90%	909,951.90	8.47%	-82.44%
投资收益	36,773.90	0.21%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	420,919.99	2.38%	-2,887,909.76	-26.88%	114.58%
营业外收入	70,091.04	0.40%	96,699.12	0.90%	-27.52%
营业外支出	2,184.02	0.01%	60,790.16	0.57%	-96.41%
净利润	479,347.87	2.71%	-2,861,584.26	-26.63%	116.7%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比去年增加 64.50%，主要是因为公司中标 2021 年西安第十四届全国运动会第十一届残运会暨第八届特奥会安保服务项目，项目总金额 428.999 万元。本年度公司新的虚拟仿真类业务形成销售，成功中标中国刑事警察学院禁毒警察培训基地缉毒执法实训建设项目，项目总金额 271.95 万元。
- 2、营业成本同比去年增加 56.48%，主要是因为随着销售收入的增加而增加导致。
- 3、管理费用同比去年降低 20.95%，主要是是因为经济下滑，公司缩减了办公场所面积，折旧与摊销较上期减少，且公司处置两家控股子公司，工资薪酬也相应降低导致。
- 4、资产减值损失变动 196.63%，主要是因为本期大力收回应收账款，上期应收账款计提的坏账准备转回导致。

(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	13,694,207.93	10,685,044.62	28.16%
其他业务收入	3,981,881.32	60,369.88	6,495.81%
主营业务成本	6,620,973.14	5,905,411.50	12.12%
其他业务成本	2,620,617.59	650.77	402,594.90%

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%
排爆	8,823,535.58	3,880,046.36	56.03%	12.64%	-9.46%	23.70%
安检	692,166.53	435,575.22	37.07%	-57.94%	-51.04%	-19.31%
反恐	432,746.40	205,294.25	52.56%	75.35%	74.57%	0.40%
虚拟	2,667,750.86	1,397,568.77	47.61%	-	-	-
其他	1,078,008.56	702,488.54	34.83%	12.41%	14.62%	-3.50%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、产品类别中，因本年度公司新的虚拟仿真类业务形成销售，而去年无此业务，故新增产品类别。
- 2、收入构成中，其他业务收入较去年增加 6,495.81%，其他业务成本较去年增加 402,594.90%，主要是因为本年度西安第十四届全国运动会第十一届残运会暨第八届特奥会安保服务项目为设备租赁方式，产生了租赁收入和租赁成本，导致其他业务收入及其他业务成本增长较大。

(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	宝鸡市体育局	3,702,102.55	20.94%	否
2	中国刑事警察学院	2,452,706.59	13.88%	否
3	北京汇迪森科技有限公司	2,035,113.37	11.51%	否
4	北京启安恒亚科技有限公司	870,442.47	4.92%	否
5	贵阳市公安局	839,823.00	4.75%	否
	合计	9,900,187.98	56.00%	-

(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	鑫华源曹妃甸智能停车设备制造有限公司	1,202,600.00	11.13%	否
2	天津金鑫联创智能制造有限公司	918,000.00	8.50%	否
3	北京纳虚光影科技有限公司	528,500.00	4.89%	否
4	三门峡市天康成套设备有限责任公司	441,000.00	4.08%	否
5	北京晶品特装科技股份有限公司	400,000.00	3.70%	否

合计	3,490,100.00	32.30%	-
----	--------------	--------	---

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	713,404.98	1,020,730.39	-30.11%
投资活动产生的现金流量净额	-258,212.58	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比去年降低 30.11% 主要是因为报告期发生对外提供借款，截止到期末还未到期归还。

(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
山西京金吾高科技 有限公司	控股 子公 司	警用装备、器材 的研发、销售、 租赁等。	1,000,000	78,653.02	-406,066.58	0	-142,574.87
北京赤道脊文化科 技有限公 司	控股 子公 司	数字内容开发、 制作	4,081,633	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

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

公司依托二十多年深耕公共安全行业智能安保业务，近年来，不断进行技术革新、智能装备升级，紧跟国家战略及政策导向，深挖客户需求，形成以军警仿真、数字内容策划制作、智能安防三大领域为基础的数字化智能仿真交互解决方案的服务商。

2021年2月20日，中央军委印发《关于构建新型军事训练体系的决定》（以下简称《决定》）。

《决定》指出坚持科技强训、强化改革创新、加强构建新型军事训练体系；《决定》要求塑造战训深度耦合格局，推进战训一体运行，深化作战问题研究，创新实战化训练内容标准，加快军事训练条件建设，创新训练保障模式，创设逼真战场环境，开发先进训练手段。《决定》的发布标志着训练在部队建设中的重要性得以凸显，并且以中央的高度提出了训练体系的发展方向，为公司新的虚拟仿真训战业务应用于军事训练提供了强大的政策支持。报告期内，公司研发的军警“虚拟仿真训战一体智能化人机交互系统”已成功应用于中国刑事警察学院，标志着新的虚拟仿真类业务成功进入公安系统，为今后在武警、陆军、海军、空军、火箭军等领域深度拓展建立良好的开端。

基于新的虚拟仿真类业务积累形成的数字内容开发、制作等技术能力，报告期内，公司与中宣部旗下综合性国际文化传播公司五洲传播有限公司签订了文化项目商业价值开发与利用《合作协议》，合作期限三年。公司依托于五洲传播项目统筹、项目拓展及媒体传播资源优势，利用其运营的《中国推介》品牌，向全国各区、县政府及企事业单位提供数字内容的策划、制作、推广等一站式解决方案，为客户形成数字资产。此类业务有助于提高公司营业收入及利润率。

此外，公司运作规范、权责明确，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求，规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。因此，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的不利事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,960,000	-	4,960,000	23.14%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京京金吾高科技	北京金吾锦卫科技有限	商标侵权、不正	否	4,960,000	否	审理过程中	2021年4月2日

股份有限 公司	公司	当竞争					
总计	-	-	-	4,960,000	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

(一) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响:

本次诉讼系公司运用法律手段维护自己的合法权益, 将给公司经营带来积极正面的推动作用, 不会对公司经营业绩产生不利影响。

(二) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响:

公司作为原告, 采取法律手段维护自身权益, 阻止对方持续侵权、扰乱市场, 并依法进行损害赔偿, 将会对公司财务方面产生积极影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位: 元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
王跃	无关联关系	否	2021年2月3日	2022年2月2日	0	1,000,000	1,000,000	0	4.35%	已事后补充履行	否
王跃	无关联关系	否	2021年4月6日	2022年4月5日	0	2,500,000	500,000	2,000,000	4.35%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	3,500,000	1,500,000	2,000,000	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

本次对外借款是在确保不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款, 可适度提

高资金使用效率，增加现金资产的收益，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东利益。

(三) 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

(四) 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	1,000,000.00	327,876.20

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月20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	2016年11月4日	-	挂牌	规范关联交易	承诺减少或避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月20日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源	正在履行中
董监高	2016年12月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年11月4日	-	挂牌	规范关联交易	承诺减少或避免关联交易	正在履行中
董监高	2016年12月20日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源	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	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	不涉及	

因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序		
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	不涉及	
在本报告期间继续严格履行了上述承诺，未有任何违背。公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。		

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	3,580,000	32.31%	0	3,580,000	32.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	22.56%	0	2,500,000	22.56%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	67.69%	0	7,500,000	67.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	67.69%	0	7,500,000	67.69%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		11,080,000	-	0	11,080,000	-	
普通股股东人数							4

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	王俊岭	9,525,000	0	9,525,000	85.96%	7,143,750	2,381,250	0	0
2	北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）	1,080,000	0	1,080,000	9.75%	0	1,080,000	0	0
3	李永春	300,000	0	300,000	2.71%	225,000	75,000	0	0

4	赵琪	175,000	0	175,000	1.58%	131,250	43,750	0	0
合计		11,080,000	0	11,080,000	100.00%	7,500,000	3,580,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王俊岭、李永春为夫妻关系，赵琪为王俊岭、李永春的女婿。王俊岭为北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

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
赵琪	董事、总经理	男	否	1983年10月	2016年11月4日	2022年10月31日
赵琪	董事长	男	否	1983年10月	2022年1月26日	2022年10月31日
李静	董事、副总经理	女	否	1986年7月	2016年11月4日	2022年10月31日
赵淑娥	董事、财务总监	女	否	1969年10月	2016年11月4日	2022年10月31日
姚中洋	董事	男	否	1993年12月	2022年2月11日	2022年10月31日
吴志芬	董事	女	否	1984年11月	2022年2月11日	2022年10月31日
吴志芬	董事会秘书	女	否	1984年11月	2019年3月6日	2022年10月31日
江建军	监事会主席	男	否	1980年8月	2021年4月6日	2022年10月31日
王亚薇	职工代表监事	女	否	1982年9月	2018年4月16日	2022年10月31日
姜萍	监事	女	否	1982年6月	2021年5月6日	2022年10月31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:

董事长、总经理赵琪是王俊岭的女婿，董事、副总经理李静是王俊岭的女儿，李静与赵琪为夫妻关系。

(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
陈俊杰	监事会主席	离任	无	因个人原因离职
陆振宇	职工代表监事	离任	无	因个人原因离职
江建军	采购经理	新任	监事、监事会主席	选举

姜萍	会计	新任	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

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：

江建军，男，1980年08月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于北京大学。自1999年10月至2003年01月，任东莞艺强玩具厂生产主管；自2003年08月至2011年09月，任北京高端达科技发展有限公司生产厂长；自2011年11月至2013年07月，任北京七彩亮点环能技术股份有限公司制造部经理 管理者代表；自2013年09月至2017年06月，任北京松雨冷藏科技有限公司生产厂长；自2017年06月至2018年07月，任威控科技股份有限公司生产总监；自2018年7月3日至今，任北京京金吾高科技股份有限公司采购经理。

姜萍，女，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于齐齐哈尔师范高等专科学校，自2011年12月至2014年5月任北京赛尔广告有限公司信息编辑，自2014年6月至2019年10月，任北京鹏达伟业环保材料有限公司会计，自2019年11月至今，任北京京金吾高科技股份有限公司会计。

(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	财务负责人具备中级会计师职称，具有会计专业知识背景，并从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限	是	董事长赵琪与李静是夫

于近亲属)		妻关系，董事长赵琪与赵淑娥是姑侄关系，赵淑娥与姚中洋是母子关系。
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	6	2	1	7
销售人员	11	3	5	9
技术人员	3	4	1	6
供应链管理	1	0	0	1
生产人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	24	9	7	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	9	16
专科	11	7
专科以下	4	1
员工总计	24	26

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

<p>1、报告期内，公司积极引进和培养优秀人才，完善绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全公司人才良性竞争机制、公正合理的人才使用激励机制，提升人力资源的使用效率。</p> <p>2、公司重视人才的培养，针对不同岗位制定相应的培训计划，为员工提供可持续发展的机会，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。</p>

3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年1月26日公司原董事长王俊岭、原董事李永春因已达到法定退休年龄申请辞去公司董事长、董事职务，本次辞职导致公司董事会人员低于法定最低人数。公司于2022年1月26日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于提名姚中洋、吴志芬为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举赵琪先生为公司董事长的议案》，公司于2022年2月11日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过《关于提名姚中洋、吴志芬为公司第二届董事会董事候选人的议案》。因此，报告期末至年报披露日间，公司董事、董事长发生变更。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。公司不断提升公司规范运作水平，确保公司规范运作，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权利和义务，依法运作。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务，未出现重大违法违规现象和重大缺陷。公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》以及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，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严格按照规定执行，给予公司所有股东提供合适的保护和充分的话语权。

公司董事会认为：公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要决策均按照《公司章程》以及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，除公司发生过一笔向非关联方提供借款累计金额超过最近一期经审计净资产的10%，事后经股东大会补充审议外（详细内容见本章节“二、内部控制”之“(三)对重大内部管理制度的评价”相关内容），未出现重大违法、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

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

(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	3	6	3

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

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，具有独立的采购和产品销售体系，具有直接面向市场的独立经营能力。

2、人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案。根据《劳动法》与公司员工签订劳动合同，公司已在北京市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。

3、资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有专业设备和办公设备等固定资产，通过签订房屋租赁合同拥有办公场所的合法使用权。

4、机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

5、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

(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	是
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

公司于2021年2月3日、2021年4月6日分别向非关联方王跃提供借款100万、250万，用于其临时资金周转。非关联方王跃于2021年6月9日、2021年8月5日分别归还借款100万元、50万元，报告期末借款余额为200万元。上述公司对外提供借款累计发生额为350万，达到公司最近一期经审计净资产21,010,232.93元的10%，由于财务人员工作疏忽，未及时报告董事会，造成前述对外提供借款事项未及时履行股东大会审议及披露程序，不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第九十二条的相关要求。2021年6月17日，董事会发现上述事项后及时通知召开第二届董事会第六次会议进行补充审议，同时组织财务及相关审批人员深度学习公司章程、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关业务规则的要求。2021年6月22日第二届董事会第六次会议审议通过《关于追认对外提供借款的议案》及《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》，2021年7月8日2021年第一次临时股东大会审议通过《关于追认对外提供借款的议案》。

上述事项表明，即使公司已经建立了完备的财务管理制度但在执行落实环节还有待加强和提高，

应不断完善公司财务管理体系，做到有序工作、严格管理。会计核算方面，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。风险控制方面，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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

公司已制定年度报告信息披露重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大信息遗漏及会计差错更正情况。

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	中兴华审字（2022）第 470006 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范起超	徐琳
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	7 万元	

审 计 报 告

中兴华审字（2022）第 470006 号

北京京金吾高科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京京金吾高科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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相关财务报表附注。

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 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的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、管理层和治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。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）就贵公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：范起超
中国·北京 中国注册会计师：徐琳

2022年4月22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	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	7,292,093.64	6,708,916.74
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	六、（二）	0.00	1,765,042.50
应收款项融资		-	-
预付款项	六、（三）	1,278,323.10	108,892.60
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	2,870,805.23	644,773.71
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	13,269,176.73	13,415,011.62
合同资产	六、（六）	147,291.77	172,238.31
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（七）	435,396.47	208,495.45
流动资产合计		25,293,086.94	23,023,370.93
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	六、(八)	775,453.06	886,136.15
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	六、(九)	816,080.55	184,994.21
无形资产	六、(十)	-	10,912.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十一)	79,520.43	700,798.39
递延所得税资产	六、(十二)	86,052.18	95,641.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,757,106.22	1,878,483.03
资产总计		27,050,193.16	24,901,853.96
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、(十三)	1,575,186.88	1,081,118.43
预收款项	六、(十四)	18,269.91	95,900.00
合同负债	六、(十五)	2,008,882.58	1,784,407.07
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	六、(十六)	194,499.95	178,057.11
应交税费	六、(十七)	597,969.34	42,709.58
其他应付款	六、(十八)	141,932.37	322,125.90
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	六、(十九)	178,835.28	100,178.23
流动负债合计		4,715,576.31	3,604,496.32
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	六、(二十)	801,401.57	154,878.88
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、(二十一)	100,332.82	128,332.90
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		901,734.39	283,211.78
负债合计		5,617,310.70	3,887,708.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十二)	11,080,000.00	11,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十三)	17,560,794.94	17,560,794.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十四)	315,701.08	315,701.08
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	-7,438,400.25	-7,946,263.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,518,095.77	21,010,232.93
少数股东权益		-85,213.31	3,912.93
所有者权益（或股东权益）合计		21,432,882.46	21,014,145.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,050,193.16	24,901,853.96

法定代表人：赵琪

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		7,245,861.72	6,296,037.83
交易性金融资产		-	-

衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	九、(一)	0.00	1,866,868.00
应收款项融资		-	-
预付款项		1,278,323.10	108,892.60
其他应收款	九、(二)	3,284,708.23	896,117.71
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		13,269,176.73	13,415,011.62
合同资产		147,291.77	172,238.31
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		420,025.37	208,049.88
流动资产合计		25,645,386.92	22,963,215.95
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	九、(三)	20,000.00	273,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		775,453.06	886,136.15
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		816,080.55	184,994.21
无形资产			10,912.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		79,520.43	685,667.29
递延所得税资产		86,052.18	95,531.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,777,106.22	2,136,241.43
资产总计		27,422,493.14	25,099,457.38
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		1,575,186.88	1,032,923.52
预收款项		18,269.91	95,900.00

卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		190,019.95	167,510.35
应交税费		598,409.34	39,726.65
其他应付款		92,205.77	268,658.68
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		2,008,882.58	1,784,407.07
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		178,835.28	100,178.23
流动负债合计		4,661,809.71	3,489,304.50
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		801,401.57	154,878.88
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		100,332.82	128,332.90
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		901,734.39	283,211.78
负债合计		5,563,544.10	3,772,516.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本		11,080,000.00	11,080,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		17,560,794.94	17,560,794.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		315,701.08	315,701.08
一般风险准备		-	-
未分配利润		-7,097,546.98	-7,629,554.92
所有者权益（或股东权益）合计		21,858,949.04	21,326,941.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,422,493.14	25,099,457.38

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		17,676,089.25	10,745,414.50
其中：营业收入	六、(二十六)	17,676,089.25	10,745,414.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		17,514,939.87	14,607,341.77
其中：营业成本	六、(二十六)	9,241,590.73	5,906,062.27
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	六、(二十七)	186,051.39	74,706.54
销售费用	六、(二十八)	1,652,198.05	1,409,000.57
管理费用	六、(二十九)	4,928,247.37	6,234,320.87
研发费用	六、(三十)	1,579,241.26	994,929.62
财务费用	六、(三十一)	-72,388.93	-11,678.10
其中：利息费用		-	-
利息收入		98,682.39	14,676.92
加：其他收益	六、(三十二)	159,802.42	909,951.90
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	36,773.90	-
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）	六、(三十四)	-100,152.17	233,106.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	163,346.46	-169,040.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		420,919.99	-2,887,909.76
加：营业外收入	六、(三十六)	70,091.04	96,699.12
减：营业外支出	六、(三十七)	2,184.02	60,790.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		488,827.01	-2,852,000.80
减：所得税费用	六、(三十八)	9,479.14	9,583.46

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		479,347.87	-2,861,584.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		479,347.87	-2,861,584.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-28,514.97	-13,262.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		507,862.84	-2,848,321.31
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		479,347.87	-2,861,584.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		507,862.84	-2,848,321.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-28,514.97	-13,262.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	-0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	-0.32

法定代表人：赵琪

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

一、营业收入	九、(四)	17,676,089.25	10,420,022.55
减：营业成本	九、(四)	9,240,210.04	5,774,750.55
税金及附加		186,163.78	74,272.47
销售费用		1,569,174.69	1,273,551.41
管理费用		4,786,374.21	6,035,333.73
研发费用		1,579,241.26	994,929.62
财务费用		-73,264.53	-12,622.05
其中：利息费用		-	-
利息收入		-98,377.99	14,676.92
加：其他收益		159,802.42	905,360.20
投资收益（损失以“-”号填列）	九、(五)	-136,900.46	-
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）		-100,152.17	233,633.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		163,346.46	-169,040.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		474,286.05	-2,750,239.87
加：营业外收入		68,751.05	96,699.12
减：营业外支出		1,550.02	60,678.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		541,487.08	-2,714,219.33
减：所得税费用		9,479.14	9,688.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		532,007.94	-2,723,908.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		532,007.94	-2,723,908.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-

5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		532,007.94	-2,723,908.29
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		22,150,026.13	14,185,698.57
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	六、（三十九）	5,384,011.24	3,292,688.62
经营活动现金流入小计		27,534,037.37	17,478,387.19
购买商品、接受劳务支付的现金		10,279,279.13	5,612,641.75
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		3,184,851.52	3,737,530.56
支付的各项税费		1,242,409.26	1,221,807.49
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	12,114,092.48	5,885,677.00
经营活动现金流出小计		26,820,632.39	16,457,656.80
经营活动产生的现金流量净额		713,404.98	1,020,730.39

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		118,128.87	-
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		118,128.87	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		376,341.45	-
投资活动现金流出小计		376,341.45	-
投资活动产生的现金流量净额		-258,212.58	-
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		-	-
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		455,192.40	1,020,730.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,708,916.74	5,688,186.35
六、期末现金及现金等价物余额		7,164,109.14	6,708,916.74

法定代表人：赵琪

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

(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		22,150,026.13	13,649,907.54

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,385,039.51	3,121,391.18
经营活动现金流入小计		27,535,065.64	16,771,298.72
购买商品、接受劳务支付的现金		10,279,279.13	5,371,031.25
支付给职工以及为职工支付的现金		3,136,236.52	3,576,541.45
支付的各项税费		1,242,409.26	1,220,823.18
支付其他与经营活动有关的现金		12,171,400.88	5,733,781.62
经营活动现金流出小计		26,829,325.79	15,902,177.50
经营活动产生的现金流量净额		705,739.85	869,121.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		118,128.87	-
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		118,128.87	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
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		2,029.33	-
投资活动现金流出小计		2,029.33	-
投资活动产生的现金流量净额		116,099.54	-
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		821,839.39	869,121.22
加：期初现金及现金等价物余额		6,296,037.83	5,426,916.61
六、期末现金及现金等价物余额		7,117,877.22	6,296,037.83

(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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,946,263.09	3,912.93	21,014,145.86
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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,946,263.09	3,912.93	21,014,145.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	507,862.84	-89,126.24	418,736.60
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	507,862.84	-28,514.97	479,347.87
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,611.27	-60,611.27
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	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-60,611.27	-60,611.27	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,438,400.25	-85,213.31	21,432,882.46

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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-5,097,941.78	17,175.88	23,875,730.12
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	11,080,000.00				17,560,794.94				315,701.08		-5,097,941.78	17,175.88	23,875,730.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,848,321.31	-13,262.95	-2,861,584.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,848,321.31	-13,262.95	-2,861,584.26
（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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,946,263.09	3,912.93	21,014,145.86
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	------------	---	---------------	----------	---------------

法定代表人：赵琪

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

(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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,629,554.92	21,326,941.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,080,000.00				17,560,794.94				315,701.08		-7,629,554.92	21,326,941.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532,007.94	532,007.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532,007.94	532,007.94
（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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,097,546.98	21,858,949.04	

项目	2020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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-4,905,646.63	24,050,849.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-4,905,646.63	24,050,849.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,723,908.29	-2,723,908.29
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,723,908.29	-2,723,908.29
(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	11,080,000.00	-	-	-	17,560,794.94	-	-	-	315,701.08	-	-7,629,554.92	21,326,941.10

三、 财务报表附注

北京京金吾高科技股份有限公司

2021年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一)公司基本情况

北京京金吾高科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系内资企业，经北京市工商行政管理局西城分局批准于 1999 年 8 月 6 日设立，统一社会信用代码为 91110102717700979M，公司类型为股份有限公司。公司注册资本为 1108 万元，经营期限为 1999 年 8 月 6 日至长期，公司注册地址为北京市西城区百万庄大街 16 号 2 号楼 4 层 2406 室，法定代表人：王俊岭。2016 年 11 月 4 日本公司进行股份改制，名称由“北京京金吾高科技有限公司”变更为“北京京金吾高科技股份有限公司”。

经营范围：技术开发；技术咨询；技术服务；租赁、销售弱爆防爆罐、机械电器设备；销售五金交电、建筑材料、日用品、消防器材、警用装备器材、安全技术防范产品、汽车、汽车配件、智能机器人；货物进出口；技术进出口；代理进出口；经济贸易咨询；产品设计；承办展览展示活动；以下项目仅限外埠经营：生产智能机器人、弱爆防爆罐、警用装备器材、安全技术防范产品、机械电器设备、消防器材。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(二) 本公司历史沿革如下：

1、1999 年 8 月，公司设立

北京京金吾高科技有限公司前身系北京金城篷业高科技有限公司。

1999 年 7 月，北京市金城遮阳用品装具公司、张恩伟、赵景田共同出资设立“北京金城篷业高科技有限公司”。

1999 年 8 月 3 日，北京华泰会计师事务所出具（99）华验字第 451 号《验资报告》，确认截止 1999 年 8 月 3 日，北京金城篷业高科技有限公司已收到股东投入资本 50 万元，占注册资本 100%。

1999 年 8 月 6 日，北京市工商行政管理局向北京金城篷业高科技有限公司核发注册号为 1101041078509 的《企业法人营业执照》。住所为北京市宣武区广安门内大街 259 号；法定代表人为张恩伟；注册资本为 50 万元；企业类型为有限责任公司；经营范围为技术开发；制造弱爆防爆罐、遮阳用品的设计、生产、安装；销售弱爆防爆罐、

百货、机械电器设备、五金交电、医疗器械、建筑材料；家居装饰、广告制作（不含影视广告制作）（非货币出资 17.5 万元未办财产转移手续）；营业期限为自 1999 年 8 月 6 日至 2049 年 8 月 5 日。

有限责任公司设立时股东及其出资情况：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张恩伟	10.00	55	货币
		17.50		专利技术
2	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	35	货币
3	赵景田	5.00	10	货币
合计		50.00	100.00	

2、1999 年 12 月，变更名称、经营范围

1999 年 11 月 30 日，北京金城篷业高科技有限公司取得《企业名称变更预先核准通知书》，预先核准的变更后企业名称为“北京京金吾高科技有限公司”。

1999 年 12 月 2 日，北京金城篷业高科技有限公司召开第一届第三次股东会并通过决议如下：企业名称变更、非货币出资到位。

1999 年 12 月 2 日，北京华泰会计师事务所有限公司出具（99）华审字第 709 号《审计报告》，确认无形资产出资 17.5 万元确已到位。

1999 年 12 月 6 日，北京市工商行政管理局核准本次变更，变更后的企业名称为北京京金吾高科技有限公司，经营范围为技术开发；制造弱爆防爆罐、遮阳用品的设计、生产、安装；销售弱爆防爆罐、百货、机械电器设备、五金交电、医疗器械、建筑材料；家居装饰、广告制作（不含影视广告制作）。

经检索知识产权局网站（<http://epub.sipo.gov.cn/fullTran.action>）核查，作为张恩伟专利技术出资的名称为弱爆防爆罐的实用新型专利（专利号 ZL94247876.2）未办理专利权转移手续，且未对该专利进行评估。

2016 年 5 月 4 日，承继方股东王俊岭以货币出资人民币 175000.00 元补足该专利技术出资。2016 年 5 月 25 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2016）第 BJ04-0005 号北京京金吾高科技有限公司验资复核报告对上述事项予以复核。

3、2005 年 11 月，第一次增加注册资本

2005 年 11 月 16 日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过主要决议如下：同意李永春、王俊岭加入公司股东会；同意将公司注册资金由 50 万元增加至 150 万元，其中新股东李永春出资 30 万元、王俊岭出资 40 万元，张恩伟增资 30 万元。

2005 年 11 月 24 日，北京市工商行政管理局核准了本次变更。

2016 年 5 月 25 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字（2016）

第BJ04-0015号验资报告，截至2005年11月23日止，北京京金吾高科技有限公司变更后的累计注册资本人民币150万元，实收资本人民币150万元。

本次变更后，京金吾股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张恩伟	40.00	38.33	货币
		17.50		专利技术
2	王俊龄	40.00	26.67	货币
3	李永春	30.00	20.00	货币
4	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	11.67	货币
5	赵景田	5.00	3.33	货币
合计		150.00	100.00	

4、2009年2月，第二次增加注册资本

2009年1月20日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过决议如下：同意注册资金由150万元人民币变更为1000万元人民币，其中新增850万元人民币由新股东北京中天锦卫科贸有限公司于2009年2月2日以货币方式出资。

2009年2月11日，北京高商万达会计师事务所有限公司就上述出资事项出具了高商验字（2009）4006号验资报告，审验确认截至2009年2月11日，变更后的累计注册资本为人民币1000万元，实收资本为人民币1000万元。

2009年2月16日，北京市工商行政管理局宣武分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京中天锦卫科贸有限公司	850.00	85.00	货币
2	张恩伟	40.00	5.75	货币
		17.50		专利技术
3	王俊龄	40.00	4.00	货币
4	李永春	30.00	3.00	货币
5	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	1.75	货币
6	赵景田	5.00	0.50	货币
合计		1000.00	100.00	

5、2014年9月，第三次增加注册资本

2014年9月15日，北京京金吾高科技有限公司召开第一届第一次股东会并通过主要决议如下：同意增加新股东赵琪；同意北京中天锦卫科贸有限公司将其出资850万元占注册资本85%的股权转让给王俊龄；同意张恩伟将其出资57.5万元占注册资本5.75%的股权转让给王俊龄；同意赵景田将其出资5万元占注册资本0.5%的股权转让给王俊龄；同意公司注册资本增加至5000万元，其中王俊龄增加认缴知识产权1530万元、李永春增加认缴知识产权1470万元、赵琪增加认缴知识产权1000万元。

同日，北京京金吾高科技有限公司召开第二届第一次股东会并通过主要决议如下：确认变更后的股权结构为北京市金城遮阳用品装具公司以货币出资17.5万元，王俊龄以货币出资952.5万元、以知识产权出资1530万元，李永春以货币出资30万元、以知

识产权出资 1470 万元，赵琪以知识产权出资 1000 万元。

同日，上述股权转让转让方与受让方分别签署了《股权转让协议书》。

2014 年 9 月 29 日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	49.65	货币
		1530.00		知识产权
2	李永春	30.00	30.00	货币
		1470.00		知识产权
3	赵琪	1000.00	20.00	知识产权
4	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	0.35	货币
合计		5000.00	100.00	

6、2016 年 3 月，第一次减少注册资本

2016 年 2 月 2 日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过决议如下：公司注册资本由 5000 万元人民币减少到 1000 万元人民币；减资后股东的出资额及出资比例调整为：王俊岭出资 952.5 万元人民币，李永春出资 30 万元人民币，北京市金城遮阳用品装具公司出资 17.5 万元人民币；自公司公告后，公司的债务已清偿完毕。若有未尽的债务，由原股东按原出资额承担法律责任。

2016 年 2 月 4 日，北京京金吾高科技有限公司就减资事项在北京晨报进行了公告。

2016 年 3 月 30 日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	95.25	货币
2	李永春	30.00	3.00	货币
3	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	1.75	货币
合计		1000.00	100.00	

7、2016 年 6 月，股权转让

2016 年 6 月 22 日，北京京金吾高科技有限公司召开 2016 年第二次股东会并形成主要决议如下：同意北京市金城遮阳用品装具公司将其 17.5 万元出资占注册资本 1.75% 之股权转让给赵琪；同意吸收赵琪为新股东。

2016 年 6 月 23 日，北京市金城遮阳用品装具公司与赵琪签署《股权转让协议》，约定由赵琪受让北京市金城遮阳用品装具公司持有的北京京金吾高科技有限公司 1.75% 股权。

同日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	95.25	货币
2	李永春	30.00	3.00	货币
3	赵琪	17.50	1.75	货币
合计		1000.00	100.00	

8、2016年11月4日，整体变更为股份有限公司

2016年11月4日，公司召开创立大会以截至2016年7月31日的经审计的净资产整体变更为股份有限公司，公司股本为1,000万元，各股东持股比例未发生变动。公司变更为股份有限公司的股权结构如下：

发起人名称（姓名）	股份（股）	持股比例（%）	出资方式
王俊岭	9,525,000	95.25	净资产折股
李永春	300,000	3.00	净资产折股
赵琪	175,000	1.75	净资产折股
合计	10,000,000	100.00	

2016年11月4日，西城区工商局核准上述变更，公司领取统一社会信用代码为91110102717700979M的《营业执照》。

9、2017年4月26日，货币资金增资事项

2017年4月26日，公司新增股东北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙），以货币资金认购股票1,080,000股，面值1元，发行价为2.8元/股，募集资金3,024,000.00元，本次新增资本中1,080,000.00元计入实收资本（股本），其余1,944,000.00元计入资本公积。本次增资由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月8日出具“中兴华验字（2017）第470003号”验资报告。

本次变更后，股权结构如下：

发起人名称（姓名）	股份（股）	持股比例（%）	出资方式
王俊岭	9,525,000	85.97	净资产折股
北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）	1,080,000	9.75	净资产折股
李永春	300,000	2.71	净资产折股
赵琪	175,000	1.58	净资产折股
合计	11,080,000	100.0	

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月22日决议批准报出。

（四）合并报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共2户，较上年相比减少1家，其中本年转让2家子公司，新增1家新设子公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司

信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、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 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电子设备生产及软件产品销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注四中有关的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注四、(二十一)“重大会计判断和估计”。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及分公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并, 是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制, 且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并, 在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。合并日, 是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足以冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买

方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（四）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的上年年末数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的上年年末数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期上年年末至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司上年年末股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、

（十一）“长期股权投资”或本附注四、（七）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、（十一））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（七）金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（八）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	按账龄款项性质、信用和风险特征，风险较小，不计提坏账准备

②应收账款和合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	按账龄款项性质、信用和风险特征

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	按账龄款项性质、信用和风险特征
个别认定组合	无回收风险的关联方、职工备用金和押金等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款和合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(九) 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、产成品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货领用发出时按月末一次加权平均法计价和个别认定法两种。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制和实地盘点相结合。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法

（十）合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十一）长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

（3）长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（4）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会

计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十二）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公家具、机器设备、电子设备、检测设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	直线法	5	5	19
办公家具	直线法	5	5	19
机器设备	直线法	10	0-5	9.5-10
检测设备	直线法	10	0-5	9.5-10

(十三) 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

③后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件用友	3年	使用寿命估算

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十四) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十五）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指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）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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,企业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。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;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,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时,确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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:

企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于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。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,在客户取得相关商品控制权时确认收入:合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务;合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务;合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;合同具有商业实质,即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日,本公司识别合同中存在的各单项履约义务,并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十九）租赁

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为办公场所。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月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，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法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。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（二十）重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

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。

根据新租赁准则的规定，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。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采

用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			184,994.21	184,994.21
租赁负债			166,070.07	166,070.07
未确认融资费用			-11,191.19	-11,191.19
其他流动资产			30,1153.33	30,115.33

（2）会计估计变更

无。

（二十一）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、17、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度。

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，

且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度。

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为

其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2021年12月31日本公司自行开发的XX无形资产在资产负债表中的余额为人民币XX元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回XX无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

(一)主要税种及税率

报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按[13]%和[6]%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的[7]%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的[25]%计缴。

公司存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	基本税率 25%，本年为高新技术企业，执行 15%的企业所得税率
子公司—山西京金吾高科技有限公司	基本税率 25%。

(二) 税收优惠及批文

本公司 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202011009911，有效期为三年。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号) 第一条的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司符合该政策条件。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年年初”指 2020 年 12 月 31 日，“本期”指 2021 年度，“上期”指 2020 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	36,595.09	55,964.72
银行存款	7,127,514.05	6,652,952.02

其他货币资金	127,984.50	-
合计	7,292,093.64	6,708,916.74

说明：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司使用权受限资金 127,984.50 元。

(二) 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	-	11,550.00
1 至 2 年	-	1,938,000.00
2 至 3 年	-	5,200.00
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	10,900.00
5 年以上	10,900.00	267,805.00
小计	10,900.00	2,233,455.00
减：坏账准备	10,900.00	468,412.50
合计	-	1,765,042.50

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	10,900.00	100.00	10,900.00	100.00	-
其中：账龄组合	10,900.00	100.00	10,900.00	100.00	-
合计	10,900.00	100.00	10,900.00	100.00	-

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	2,233,455.00	100.00	468,412.50	20.97	1,765,042.50
其中：账龄组合	2,233,455.00	100.00	468,412.50	20.97	1,765,042.50
合计	2,233,455.00	100.00	468,412.50	20.97	1,765,042.50

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	10,900.00	10,900.00	100.00
合计	10,900.00	10,900.00	100.00

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,550.00	577.50	5.00
1 至 2 年	1,938,000.00	193,800.00	10.00
2 至 3 年	5,200.00	780.00	15.00
3 至 4 年	-	-	30.00
4 至 5 年	10,900.00	5,450.00	50.00
5 年以上	267,805.00	267,805.00	100.00
合计	2,233,455.00	468,412.50	-

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	468,412.50	5,450.00	462,962.50	-	10,900.00
合计	468,412.50	5,450.00	462,962.50	-	10,900.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,193,665.60	93.38	108,892.60	100.00
1-2 年	21,382.50	1.67	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	63,275.00	4.95	-	-
合计	1,278,323.10	100.00	108,892.60	100.00

2、期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

无。

3、期末按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
湖南芒果智造文化传媒有限公司	非关联方	800,100.00	62.59	-
北京航星机器制造有限公司	非关联方	146,000.00	11.42	-
天津金鑫联创智能制造有限公司	非关联方	135,000.00	10.56	-
南京简智仪器设备有限公司	非关联方	48,500.00	3.79	-
余姚鼎阳电器有限公司	非关联方	36,150.00	2.83	-
合计	—	1,165,750.00	91.19	—

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,870,805.23	644,773.71
合计	2,870,805.23	644,773.71

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,736,097.40	323,775.71
1至2年	96,740.00	173,053.00
2至3年	39,320.00	111,800.00
3至4年	98,800.00	17,620.00
4至5年	-	-
5年以上	-	18,525.00
小计	2,970,957.40	644,773.71
减：坏账准备	100,152.17	-
合计	2,870,805.23	644,773.71

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	629,320.00	287,803.00
押金	336,294.09	253,423.50
往来款	1,991,500.00	-
备用金	-	65,534.00
社保公积金	10,800.00	10,800.00
其他	3,043.31	27,213.21
小计	2,970,957.40	644,773.71

减：坏账准备	100,152.17	-
合 计	2,870,805.23	644,773.71

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）	
年初余额	-	-	-	-
年初其他应收款账面余额	-	-	-	-
在本期：				
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	100,152.17	-	-	100,152.17
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	100,152.17	-	-	100,152.17

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	-	100,152.17	-	-	100,152.17
合 计	-	100,152.17	-	-	100,152.17

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
王跃	对外有息借款	2,000,000.00	1年以内	59.00
中国刑事警察学院	保证金	271,950.00	1年以内	8.02
世纪金源时代购物中心有限公司	押金	92,248.30	1年以内	2.72
通用现实科技(北京)有限责任公司	押金	92,248.29	1年以内	2.72
北京市公安局房山分局	保证金	88,800.00	3-4年	2.62
合计	—	2,545,246.59	—	75.09

（五）存货

1、存货分类明细

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	351,009.76	-	351,009.76	339,841.04	-	339,841.04
库存商品	10,993,394.28	-	10,993,394.28	10,847,026.48	-	10,847,026.48
发出商品	1,831,371.89	-	1,831,371.89	2,210,604.28	-	2,210,604.28
在途物资	-	-	-	17,539.82	-	17,539.82
在产品	93,400.80	-	93,400.80	-	-	-
合计	13,269,176.73	-	13,269,176.73	13,415,011.62	-	13,415,011.62

(六) 合同资产

(1) 合同分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目保证金	609,920.75	462,628.98	147,291.77

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目保证金	341,278.75	169,040.44	172,238.31

(2) 合同资产减值准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产	169,040.44	293,588.54	-	-	462,628.98
合计	169,040.44	293,588.54	-	-	462,628.98

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊房租	425,290.45	238,165.21
增值税重分类	10,106.02	445.57
合计	435,396.47	238,610.78

(八) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	775,453.06	886,136.15
固定资产清理	-	-
合计	775,453.06	886,136.15

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	机器设备	电子设备	检测设备	合计
一、账面原值					

1、年初余额	288,988.42	290,000.77	318,115.10	1,270,000.00	2,167,104.29
2、本期增加金额	81,701.87	-	4,503.54	-	86,205.41
(1) 购置	81,701.87		4,503.54		86,205.41
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	370,690.29	290,000.77	322,618.64	1,270,000.00	2,253,309.70
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	242,110.10	192,508.87	258,924.08	587,425.09	1,280,968.14
2、本期增加金额	10,909.49	41,759.06	22,869.95	121,350.00	196,888.50
(1) 计提	10,909.49	41,759.06	22,869.95	121,350.00	196,888.50
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	253,019.59	234,267.93	281,794.03	708,775.09	1,477,856.64
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	117,670.70	55,732.84	40,824.61	561,224.91	775,453.06
2、年初账面价值	46,878.32	97,491.90	59,191.02	682,574.91	886,136.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

报告期内公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

报告期内公司无过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期内公司无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值	-	-
1、年初余额	309,757.75	309,757.75
2、本年增加金额	1,061,114.03	1,061,114.03
3、本年减少金额	-	-

4、年末余额	1,370,871.78	1,370,871.78
二、累计折旧	-	-
1、年初余额	124,763.53	124,763.53
2、本年增加金额	430,027.70	430,027.70
(1) 计提	430,027.70	430,027.70
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	554,791.23	554,791.23
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	816,080.55	816,080.55
2、年初账面价值	184,994.21	184,994.21

(十) 无形资产

项目	外购软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	71,333.86	71,333.86
2、本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	71,333.86	71,333.86
二、累计摊销	-	-
1、年初余额	60,421.40	60,421.40
2、本期增加金额	10,912.46	10,912.46
(1) 计提	10,912.46	10,912.46
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	71,333.86	71,333.86
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-

(1) 处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、期末账面价值	-	-
2、年初账面价值	10,912.46	10,912.46

1、无形资产情况

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0%。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	390,961.75	674,226.60	957,830.65	15,371.10	-
装修费	27,836.64	-	27,836.64	-	-
汽车租赁费	282,000.00	-	216,000.00	-	66,000.00
其他	-	13,754.71	234.28	-	13,520.43
合计	700,798.39	687,981.31	1,201,901.57	15,371.10	79,520.43

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	105,602.17	16,657.83	468,277.00	70,285.75
资产减值损失	462,628.98	69,394.35	169,040.44	25,356.07
合计	568,231.15	86,052.18	637,317.44	95,641.82

(十三) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购款	1,575,186.88	1,081,118.43
合计	1,575,186.88	1,081,118.43

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十四) 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售款	18,269.91	95,900.00
合计	18,269.91	95,900.00

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收项目含销项税金额款项	2,100,583.88	1,884,585.30
减：计入其他流动负债（销项税）	91,701.30	100,178.23
合 计	2,008,882.58	1,784,407.07

（十六）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	178,057.11	3,063,501.77	3,068,268.37	173,290.51
二、离职后福利-设定提存计划	-	271,015.01	249,805.57	21,209.44
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	178,057.11	3,334,516.78	3,318,073.94	194,499.95

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	160,955.09	2,623,942.18	2,638,770.93	146,126.34
二、职工福利费	-	20,322.95	20,322.95	-
三、社会保险费	17,102.02	172,623.40	176,742.68	12,982.74
其中：医疗保险费	15,835.20	168,017.63	171,255.71	12,597.12
工伤保险费	-	4,605.77	4,220.15	385.62
生育保险费	1,266.82	-	1,266.82	-
四、住房公积金	-	184,668.00	184,668.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	61,945.24	47,763.81	14,181.43
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	178,057.11	3,063,501.77	3,068,268.37	173,290.51

（3）设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	261,151.36	240,584.64	20,566.72
2. 失业保险费	-	9,863.65	9,220.93	642.72
合计	-	271,015.01	249,805.57	21,209.44

（十七）应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	496,755.89	2,683.16
个人所得税	41,500.50	39,726.65

城市维护建设税	34,832.55	218.62
教育费附加	14,928.24	93.69
地方教育费附加	9,952.16	62.46
印花税		-75.00
合计	597,969.34	42,709.58

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	141,932.37	322,125.90
应付利息	-	-
应付股利	-	-
合计	141,932.37	322,125.90

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
社保费	13,535.92	12,223.92
工会经费	1,153.00	6,553.00
往来款	-	2,734.00
个税	-	8,134.54
质保金	-	6,560.00
销项税金	-	234,850.84
备用金	127,243.45	51,069.60
合计	141,932.37	322,125.90

②账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待确认销项税	178,835.28	100,178.23
合计	178,835.28	100,178.23

(二十) 租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
最低租赁付款额	166,070.07	1,106,485.39	-	-	436,731.39	835,824.07
未确认融资费用	11,191.19	45,371.36	-	-	22,140.05	34,422.50
合计	154,878.88	1,061,114.03	-	-	414,591.34	801,401.57

(二十一) 递延收益

①递延收益按类别列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新型滤毒封闭式安全防爆储运装置研制	60,666.40	-	14,000.04	46,666.36	北京市科学技术委员会拨款
面向突发事件的应急处理机器人研究开发与应用	67,666.50	-	14,000.04	53,666.46	科技部高技术研究发展中心拨款
合计	128,332.90	-	28,000.08	100,332.82	

②政府补助项目情况

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型滤毒封闭式安全防爆储运装置研制	财政拨款	60,666.40	-	-	14,000.04	46,666.36	与资产相关
面向突发事件的应急处理机器人研究开发与应用	财政拨款	67,666.50	-	-	14,000.04	53,666.46	与资产相关
合计		128,332.90	-	-	28,000.08	100,332.82	-

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,080,000.00	-	-	-	-	-	11,080,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积-资本溢价	17,560,794.94	-	-	17,560,794.94
合计	17,560,794.94	-	-	17,560,794.94

股东变动情况详见本附注一、企业基本情况（历史沿革）。

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,701.08	-	-	315,701.08
合计	315,701.08	-	-	315,701.08

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,946,263.09	-5,097,941.78
期初会计政策变更调整数		-
调整后上年年末未分配利润	-7,946,263.09	-5,097,941.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	507,862.84	-2,848,321.31
减：提取法定盈余公积	-	-

提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-7,438,400.25	-7,946,263.09

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入	17,676,089.25	10,745,414.50
其中：主营业务收入	13,694,207.93	10,685,044.62
其他业务收入	3,981,881.32	60,369.88
营业成本	9,241,590.73	5,906,062.27
其中：主营业务成本	6,620,973.14	5,905,411.50
其他业务成本	2,620,617.59	650.77

1.营业收入和营业成本明细表

2.主营业务按产品分类

产品类别	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
排爆	8,823,535.58	3,880,046.36	7,833,695.32	4,285,332.31
安检	692,166.53	435,575.22	1,645,580.29	889,617.78
反恐	432,746.40	205,294.25	246,791.48	117,598.05
虚拟	2,667,750.86	1,397,568.77	-	-
其他	1,078,008.56	702,488.54	958,977.53	612,863.36
合计	13,694,207.93	6,620,973.14	10,685,044.62	5,905,411.50

3.公司前五名客户营业收入情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比(%)
1	宝鸡市体育局	3,702,102.55	20.94
2	中国刑事警察学院	2,452,706.59	13.88
3	北京汇迪森科技有限公司	2,035,113.37	11.51
4	北京启安恒亚科技有限公司	870,442.47	4.92
5	贵阳市公安局	839,823.00	4.75
合计	—	9,900,187.98	56.00

4.公司前五名供应商情况

序号	供应商名称	销售金额(元)	年度采购占比(%)
1	鑫华源曹妃甸智能停车设备制造有限公司	1,202,600.00	11.13%
2	天津金鑫联创智能制造有限公司	918,000.00	8.50%
3	北京纳虚光影科技有限公司	528,500.00	4.89%

4	三门峡市天康成套设备有限责任公司	441,000.00	4.08%
5	北京晶品特装科技股份有限公司	400,000.00	3.70%
合计		3,490,100.00	32.30%

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	104,360.08	55,280.14
教育费附加	44,773.92	6,218.40
地方教育费附加	29,849.29	12,299.70
印花税	7,068.10	908.30
合计	186,051.39	74,706.54

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	620,843.26	524,088.20
差旅费	238,948.71	179,288.68
业务招待费	235,116.81	86,647.80
运杂费	181,953.73	182,668.71
招标费	141,554.14	145,031.46
服务及检测费	63,371.38	63,403.84
维修费	62,602.56	39,753.35
展览广告费	57,412.56	146,216.61
办公费	36,422.82	33,637.29
固定资产折旧费用	2,862.72	2,862.72
包装费	-	528.41
其他	11,109.36	4,873.50
合计	1,652,198.05	1,409,000.57

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	2,064,620.07	2,429,640.92
折旧与摊销	1,722,640.65	2,480,343.37
办公费	375,466.63	184,616.73
中介费用	354,307.43	437,033.98
汽车费用	186,307.13	114,661.31
业务招待费	119,083.07	194,214.73
保密费用	33,531.45	188,516.52
差旅费	26,478.60	47,118.93

物业及取暖费	20,311.47	99,106.99
会议费	10,465.15	26,652.24
修理费	9,442.48	2,210.00
其他	5,593.24	30,205.15
合计	4,928,247.37	6,234,320.87

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	1,579,241.26	994,929.62
合计	1,579,241.26	994,929.62

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	19,208.39	-
利息收入	-98,682.39	-14,676.92
银行手续费	7,085.07	2,998.82
合计	-72,388.93	-11,678.10

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	156,275.08	900,183.94	-
个税返还	3,527.34	4,472.80	-
免征增值税	-	5,295.16	-
合计	159,802.42	909,951.90	-

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
课题经费补助递延收益摊销	-	720,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会	127,625.00	-	与收益相关
个人所得税返还	3,527.34	4,472.80	与收益相关
863项目和科委项目分摊的收益	28,000.08	28,000.08	与资产相关
免征增值税	-	5,295.16	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会	-	132,000.00	与收益相关
北京知识产权资助金	-	500.00	与收益相关
到海淀区稳岗补贴	-	18,834.86	与收益相关
收失业保险金返还	-	849.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京办事处专利资助金	650.00	-	与收益相关
合计	159,802.42	909,951.90	-

(三十三) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
处置子公司收益	36,773.90	-
合 计	36,773.90	-

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	100,152.17	-233,106.05
合计	100,152.17	-233,106.05

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
资产减值损失	-163,346.46	169,040.44
合计	-163,346.46	169,040.44

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	70,091.04	96,699.12	70,091.04
合计	70,091.04	96,699.12	70,091.04

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
滞纳金	-	9,413.54
其它	2,184.02	51,376.62
合计	2,184.02	60,790.16

(三十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	9,479.15	9,583.46
合计	9,479.15	9,583.46

(三十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	98,682.39	14,676.92
收到政府补助	159,802.42	872,183.86
投标保证金	305,697.00	1,136,489.68
代垫社保款及往来款	4,819,829.43	1,269,338.16

合计	5,384,011.24	3,292,688.62
----	--------------	--------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金及押金	1,214,000.00	842,893.00
费用化支出	1,743,813.24	4,037,784.00
往来款及社保支出	9,156,279.24	1,005,000.00
合计	12,114,092.48	5,885,677.00

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	479,347.87	-2,861,584.26
加: 信用减值准备	100,152.17	-233,106.05
资产减值准备	-163,346.46	169,040.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,745.88	209,838.04
无形资产摊销	10,912.46	18,705.60
长期待摊费用摊销	1,201,901.57	1,097,274.55
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)	19,208.39	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,773.80	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,589.65	9,583.46
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)	100,442.09	-303,703.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-696,381.73	-6,617,016.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-508,393.11	9,531,698.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	713,404.98	1,020,730.39
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	7,164,109.14	6,708,916.74
减: 现金的上年年末余额	6,708,916.74	5,688,186.35
加: 现金等价物的期末余额	-	-

减：现金等价物的上年年末余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	455,192.40	1,020,730.39

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	7,164,109.14	6,708,916.74
其中：库存现金	36,595.09	55,964.72
可随时用于支付的银行存款	7,127,514.05	6,652,952.02
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,164,109.14	6,708,916.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	--

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山西京金吾高科技有限公司	山西省	太原市	批发和零售业	80.00	-	直接货币出资设立
北京赤道脊文化科技有限公司	北京市	北京市	技术转让和咨询	51.00	-	直接货币出资设立

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、本公司的控股股东

关联方名称	关联方与本公司关系
王俊岭	公司实际控制人

2、其他关联方

（1）实际控制人

序号	姓名	持股比例（%）
1	王俊岭	85.97
2	李永春	2.71
3	赵琪	1.58

（2）董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务
1	王俊岭	董事长
2	李永春	董事
3	赵琪	董事、总经理
4	李静	董事、副总经理
5	吴志芬	董事会秘书
6	赵淑娥	董事、财务总监
7	江建军	监事会主席
8	王亚薇	监事
9	姜萍	监事

(3) 股东、董事、监事、高级管理人员的关联关系

序号	姓名	关联关系
1	王俊岭	控股股东、董事长，李永春之妻
2	李永春	股东，王俊岭之夫
3	赵琪	股东、董事、总经理，王俊岭女婿，李静之夫
4	李静	董事、副总经理，王俊岭、李永春之女，赵琪之妻
5	赵淑娥	董事、财务总监，赵琪的远亲

(4) 其他关联方及关联方关系

序号	名称	关联关系
1	北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）	本公司持股 5%以上的股东

(二) 关联交易情况

报告期内公司无关联交易情况。

(三) 关联方应收应付款项

报告期内公司无关联方应收应付款项。

九、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	上年年末余额
1 年以内	-	112,798.00
1 至 2 年	-	1,938,000.00
2 至 3 年	-	5,200.00
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	10,900.00
5 年以上	10,900.00	267,805.00
小计	10,900.00	2,334,703.00
减：坏账准备	10,900.00	467,835.00
合 计	-	1,866,868.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	112,798.00	4.83	-	-	112,798.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	2,221,905.00	95.17	467,835.00	21.06	1,754,070.00
合 计	2,334,703.00	100	467,835.00	21.06	1,866,868.00

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	5.00
1 至 2 年	1,938,000.00	193,800.00	10.00
2 至 3 年	5,200.00	780.00	15.00
3 至 4 年	-	-	30.00
4 至 5 年	10,900.00	5,450.00	50.00
5 年以上	267,805.00	267,805.00	100.00
合 计	2,221,905.00	467,835.00	-

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款无。

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	467,835.00	-	467,835.00	-	-
合 计	467,835.00	-	467,835.00	-	-

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,284,708.23	896,117.71
合 计	3,284,708.23	896,117.71

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

1年以内	3,167,050.40	582,319.71
1至2年	86,890.00	165,853.00
2至3年	32,120.00	111,800.00
3至4年	98,800.00	17,620.00
4至5年	-	-
5年以上	-	18,525.00
小计	3,384,860.40	896,117.71
减：坏账准备	100,152.17	-
合计	3,284,708.23	896,117.71

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	593,500.00	275,778.00
押金	330,044.09	247,173.50
往来款	2,425,496.31	280,953.00
备用金	-	65,000.00
社保公积金	35,820.00	-
检测费	-	6,360.00
油卡	-	20,853.21
小计	3,384,860.40	896,117.71
减：坏账准备	100,152.17	-
合计	3,284,708.23	896,117.71

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）	
年初余额	-	-	-	-
年初其他应收款账面余额	-	-	-	-
在本期：				
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	100,152.17	-	-	100,152.17
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	100,152.17	-	-	100,152.17

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	-	100,152.17	-	-	100,152.17
合计	-	100,152.17	-	-	100,152.17

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
王跃	对外有息借款	2,000,000.00	1年以内	59.28
山西京金吾高科技有限公司	关联方往来	430,953.00	1年以内	12.77
中国刑事警察学院	保证金	271,950.00	1年以内	8.06
世纪金源时代购物中心有限公司	押金	92,248.30	1年以内	2.73
通用现实科技(北京)有限责任公司	押金	92,248.29	1年以内	2.73
合计	—	2,887,399.59	—	85.58

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽京金吾高科技有限公司	-	-	-	153,000.00	-	153,000.00
山西京金吾高科技有限公司	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00
中高联智(北京)科技有限公司	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00
北京赤道脊文化科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	20,000.00	-	20,000.00	273,000.00	-	273,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽京金吾高科技有限公司	153,000.00	-	153,000.00	-	-	-
山西京金吾高科技有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00	-	-
中高联智(北京)科技有限公司	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-
北京赤道脊文化科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	273,000.00	-	253,000.00	20,000.00	-	-

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本明细表

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,694,207.93	6,619,592.45	10,359,652.67	5,766,135.58
其他业务	3,981,881.32	2,620,617.59	60,369.88	8,614.97
合计	17,676,089.25	9,240,210.04	10,420,022.55	5,774,750.55

2、主营业务按产品分类

产品类别	本期金额	上期金额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
排爆	8,823,535.58	3,880,046.36	7,833,695.32	4,285,332.31
安检	692,166.53	435,575.22	1,520,822.99	807,617.78
反恐	432,746.40	205,294.25	143,386.49	61,438.94
其他	1,078,008.56	701,107.85	922,117.75	611,746.55
虚拟	2,667,750.86	1,397,568.77	-	-
合计	13,694,207.93	6,619,592.45	10,420,022.55	5,766,135.58

3、公司前五名客户营业收入情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比(%)
1	宝鸡市体育局	3,702,102.55	20.94
2	中国刑事警察学院	2,452,706.59	13.88
3	北京汇迪森科技有限公司	2,035,113.37	11.51
4	北京启安恒亚科技有限公司	870,442.47	4.92
5	贵阳市公安局	839,823.00	4.75
合计	—	9,900,187.98	56.00

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股权转让款	-136,900.46	-
合 计	-136,900.46	-

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司上年年末至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-

对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,907.02	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,773.80	-
小计	104,680.82	-
所得税影响额	-	-
少数股东损益影响额	-	-
合计	104,680.82	-

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.39	0.0458	0.0458
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.0364	0.0364

北京金吾高科技股份有限公司

2022年4月22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：

北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 909 董事会秘书办公室。