

证券代码：837993

证券简称：和源兴

公告编号：2022-024

主办券商：国融证券



# 和源兴

## NEEQ : 837993

### 江苏和源兴建设股份有限公司

### JIANGSU HEYUANXING DEVELOPMENT Co.,LTD



## 年度报告

## 2021

## 公司年度大事记



1、2021年4月，公司荣获中国建筑装饰协会幕墙工程分会颁发的“2021年全国建筑幕墙行业优秀企业”证书。



2、2021年6月，公司施工的“南京秦淮区宜家南侧地块幕墙安装工程”荣获南京市装饰行业协会颁发的2021年南京市装饰装修工程“金陵杯”奖（市优质工程）。



3、2021年6月，公司施工的“君颐东方项目C地块医院幕墙工程”荣获南京市装饰行业协会颁发的2021年南京市装饰装修工程“金陵杯”奖（市优质工程）。



4、报告期内，公司获得国家知识产权局颁发的5项实用新型专利。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	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 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	102

## 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。

公司负责人张津源、主管会计工作负责人汤敏及会计机构负责人（会计主管人员）汤敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（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
宏观经济环境风险	随着国家宏观调整，产业的转型升级，特别是房地产去库存的压力，装饰行业增长速度趋缓。因此未来本公司存在宏观经济增速下降，而导致部分跟踪项目推迟开工或停建，在建项目款项支付进度受影响的风险。 应对措施：报告期内，公司的战略结构进行调整：①优化公司组织架构，提高工作效率；②抓住国家级“江北新区”建设和南部新城的建设机遇，加大经营力度；③加强内部管理，降本增效，提高利润率。
安全生产风险	幕墙工程施工作业在临边、高空等环境下进行，存在因安全生产管理不到位而造成安全隐患的可能性，从而对建筑幕墙企业的业务、品牌、效益造成负面影响。 应对措施：公司将严格管理现场施工的规范操作，对现场施工人员落实施工岗位的责任管理，对施工器材落实技术检验和测试，加强施工物资资料的管理。
公司内部控制的風險	公共装饰工程业务具有：“点多、面广、线长、分散”等特点，公司在多年的经营运作中建立了一整套完整的内部控制流程和制

	<p>度，而随着公司业务不断拓展和规模扩大，成立了多家分公司，公司面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战。如果本公司人才储备、管理模式及信息管理方面不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着规模的扩大而及时调整和完善，将影响公司的高效运营，使公司面临一系列管理风险。</p> <p>应对措施：公司加大人才储备工作，准备与东南大学深度合作，为公司未来的发展提供人才和技术储备，同时与专业公司合作，研发适合自身特点的管理信息系统，从而降低管理风险。</p>
应收账款导致的风险	<p>公司 2021 年末应收账款为 32,059,811.60 元，占总资产比例为 26.92%，应收账款占公司资产总额的比重较大，随着公司规模扩大，业务量的增加，应收账款将不断增加。虽然公司大部分客户信用状况良好且公司不断加强客户信用管理，但若宏观环境发生变化或者客户财产状况变化，将导致应收款项回收难度加大，潜在给公司正常经营带来较大的不利影响。</p> <p>应对措施：公司加大对于客户运营状况的考察力度，选择运营状况良好的优质客户；综合客户过往的回款情况，完善客户信用评级体系；加强欠款的催收机制。</p>
劳务分包的风险	<p>公司有一部分基础的施工作业交由劳务分包公司来进行，如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题，根据法律的相关规定，公司有可能产生经济赔偿或诉讼的连带责任风险。</p> <p>应对措施：（1）公司承诺在经营中将与具备劳务外包资质的主体合作，严守相关法律法规的规定，严格工程施工管理，以保证合法合规地开展劳务分包业务；（2）公司严格控制施工现场的安全生产管理和工程质量管理，避免发生任何工程事故或质量纠纷；（3）公司实际控制人张津源、宋雨珊承诺，如公司因劳务分包方面的问题而造成的任何经济损失，将由其个人全部承担。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人张津源和宋雨珊，合计持公司 53.36% 股权（计 31,100,800 股）同时，张津源担任公司董事长，宋雨珊担任公司副总经理。公司虽然建立了完善的法人治理机制，但仍存在实际控制人对本公司股东大会、董事会决策、重大经营决策、财务等施加重大影响的风险。若公司运作不够规范，可能会使公司的法人治理机制不能有效的发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司已按照相关规定，进一步完善关联交易约束机制、纠纷解决机制等内控制度，并设置了股东大会、董事会、监事会、高级管理层构成的“三会一层”的组织构架，并将适时提高公司股权分散程度，确保公司和中小股东的利益。</p>
现金流量不佳导致的风险	<p>公司 2020 年度、2021 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 6,689,501.34 元、15,583,533.87 元；随着公司业绩和规模的扩大，将需要更多的资金来满足日常经营需求，若公司不能及时筹集正常经营所需的资金，将面临资金短缺的风险。</p> <p>应对措施：公司将与更多的供应商建立长期合作关系，合理利用付款信用期并继续加强对应收账款的管理，未来公司也将适时通</p>

	过增发的方式或银行借贷的方式进行融资以保障公司现金流量的正常。
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、和源兴	指	江苏和源兴建设股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	江苏和源兴建设股份有限公司公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上海证券、主办券商（报告期内）	指	上海证券有限责任公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	江苏和源兴建设股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏和源兴建设股份有限公司董事会
监事会	指	江苏和源兴建设股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师、审计事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏和源兴建设股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU HEYUANXING DEVELOPMENT Co.,LTD JSHYX
证券简称	和源兴
证券代码	837993
法定代表人	张津源

### 二、 联系方式

董事会秘书	王娟
联系地址	南京市江宁开发区秦淮路 66 号隆仁大厦 6 楼
电话	025-86632618
传真	025-86632618
电子邮箱	wj@chinajshx.cn
公司网址	www.chinajshx.cn
办公地址	南京市江宁开发区秦淮路 66 号隆仁大厦 6 楼
邮政编码	211106
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	江苏和源兴建设股份有限公司董事会秘书办公室

### 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	2008 年 7 月 2 日
挂牌时间	2016 年 7 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑装饰和其他建筑业（E50）-建筑装饰业（E501）-建筑装饰业（E5010）
主要业务	室内外装饰工程设计、施工。
主要产品与服务项目	建筑幕墙的设计及施工；同时提供幕墙门窗设计、施工、造价、咨询、幕墙检修、维护等服务。
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）	58,280,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（张津源）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张津源），一致行动人为（宋雨珊）



#### 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	913201186776113130	否
注册地址	江苏省南京市高淳区古柏街道永城路 24 号	是
注册资本	58,280,000	否

注：为满足公司生产运营及管理需要，2021 年 5 月 11 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过将公司注册地址变更为南京市高淳区古柏街道永城路 24 号。2021 年 5 月 17 日，公司完成注册地址变更的工商登记手续。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	上海证券	
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王震	谢振伟
	5 年	4 年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	

#### 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 2 月，公司主办券商变更为国融证券。

2022 年 1 月，鉴于公司战略发展需要，经与上海证券充分沟通与友好协商，双方决定终止持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关要求及规定，公司已于 2022 年 1 月 12 日与上海证券签署了附生效条件的《终止持续督导协议书》，并于 2022 年 1 月 21 日与承接主办券商国融证券签署了附生效条件的《持续督导协议书》。2021 年 2 月 14 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》。自该函出具之日起，上述协议生效，由国融证券承接公司的主办券商并履行持续督导义务。

### 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	74,664,266.79	54,405,593.83	37.24%
毛利率%	18.10%	17.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,180,796.00	-3,079,695.73	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,703,580.11	-3,303,744.17	-
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）	-1.61%	-4.08%	-
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）	3.68%	-4.37%	-
基本每股收益	-0.02	-0.053	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	119,074,814.21	144,571,666.31	-17.64%
负债总计	46,239,419.23	70,555,475.33	-34.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,835,394.98	74,016,190.98	-1.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.27	-1.57%
资产负债率%（母公司）	38.48%	48.80%	-
资产负债率%（合并）	38.83%	48.80%	-
流动比率	1.79	1.63	-
利息保障倍数	-0.40	-2.59	-

##### (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	15,583,533.87	6,689,501.34	132.96%
应收账款周转率	0.94	0.58	-
存货周转率	5.37	5.45	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-17.64%	2.57%	-
营业收入增长率%	37.24%	-34.37%	-
净利润增长率%	61.66%	-22,355.98%	-

#### (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	58,280,000	58,280,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,170,868.75
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-5,167,868.75</b>
所得税影响数	-1,283,492.64
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,884,376.11</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

#### (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### 1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号— 租赁>的通知》(财会(2018) 35 号)，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该会计准则。执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

### (2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

## (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

##### 1、行业分类

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司业务属于建筑装饰和其他建筑业，行业代码为E50；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015），公司属于建筑装饰业，代码为E5010。

##### 2、商业模式

公司隶属于建筑装饰业，主要从事建筑幕墙及相关产品的研发设计、生产制造、工程施工及维修改造服务。具有建筑幕墙工程设计专项甲级、建筑幕墙工程专业承包壹级、建筑装饰工程设计专项乙级、建筑装修装饰工程专业承包贰级及钢结构工程专业承包叁级资质，凭借公司在建筑装饰领域内丰富的设计理念及施工管理经验，为客户提供定制化的建筑装饰设计及施工服务，能承担各种类型和规模的幕墙专项设计和施工项目。

##### 3、销售模式

公司的业务模式，主要以市场公开招投标和商业谈判两种模式。

###### (1) 投标阶段

①投标阶段主要负责部门为营销部、商务部和设计部，以营销部负责统筹，商务部和设计部准备相关文件和设计方案。

②营销部确定需求信息后，公司总经理办公室，对项目进行汇总筛选后确定参与投标，同时分配商务人员、工程人员、设计人员对相关方案进行整体设计并与业主进行持续沟通。

③三个部门共同联合编制投标文件，（一般分为商务、报价、技术三个方面进行编制）

###### (2) 中标施工阶段主要由设计部和工程部共同协调共同负责。

设计部对先前的设计方案进行细化和优化，根据业主需求制定相关的方案，同时设计部配合项目经理进行施工进度及成本控制。工程部根据设计方案制定成本表及施工进度表，对工程的施工进度和质量负责，项目实施过程中，项目经理对项目施工质量进行全程监控和质量控制。

###### (3) 质量控制

公司施工现场严格按照国家施工工艺标准进行施工，贯彻质量体系标准，明确工程部各岗位人员职责，建立健全质量保证体系及组织机构，对工程中出现的问题进行及时、有效、妥善的处理，确保工程质量。

##### 4、采购模式

公司设有专门的采购部，主要对外采购各种建筑装饰施工安装材料，采购流程包括搜集信息、询价、比价、议价、评估、索样、决定、请购、订购、协调与沟通、催交、进货验收、整理付款。

为控制原材料采购的质量，保证工程项目的高品质，公司采购的原材料一般选取来自国内外知名的材料供应商，这样从源头上即可控制原材料的各项指标及环保要求。公司大型物资的采购，根据确定的供应协议和条款，以及企业的物料需求时间计划，以采购订单的形式向供应方发出需求信息，并安排和跟踪整个物流过程，确保物料按时到达工程项目部或工厂；其他零星物资的采购，由项目部申请自行采购，同步监管的采购模式，从而达到企业的正常运营。

##### 5、生产模式

公司对外提供的产品及服务主要为建筑装饰工程项目的设计和施工，公司的生产活动均以项目为核心展开，由设计部和工程部共同协同负责管理。

设计部对先前的设计方案进行细化和优化，根据业主需求制定相关方案，同时设计部配合工程部进行施工进度及成本控制。工程部根据设计方案制定成本表及施工进度表，对工程项目的施工进度和质量

负责，项目生产过程中，工程项目经理对项目施工质量进行全程监控。

在施工质量控制方面，施工现场严格贯彻 ISO900 质量体系标准，明确项目部各岗位人员职责，建立健全质量保证体系及组织结构，从而实现质量目标，确保工程质量；工程部技术人员按照装修工程质量要求定期对各项目进行循环检查，将新的质量标准实施到各项目中，提高工程施工质量；公司技术人员和项目人员对项目中出现的技术问题、新工艺进行攻关，确保工程施工的有效进度和工程质量。

#### 6、研发模式

公司研发工作由研发部门归集管理，主管技术的副总经理负责全公司技术及新产品研发的立项、项目运行及验收等管理工作，同时积极与大专院校，企业合作研发产品。研发工作根据产品特点及现有技术人员状况，可以分为自主研发、合作研发、委托研发等形式。根据国家产业政策发展的需要，积极参与申报国家、省市各种研发项目，充分利用国家产业政策的支持，提升公司的核心竞争力。

#### 7、客户类型

公司单独或与同行合作承担以南京为中心，以金字塔式内外分布，辐射江浙皖沪等地大、中型公共建筑的幕墙设计、幕墙项目工程施工以及相应配套的铝合金门窗加工生产。长期以来，公司以优质的服务、合理的报价取得了客户的信任与支持，与大批优质客户建立了长期全国及区域战略合作关系，保证了公司收入来源的稳步提高。

#### 8、收入来源

公司收入来源主要来自于新建幕墙、门窗工程制作和施工，另有部分来自于幕墙维保、检查、维修及改造工程施工。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	江苏省科技型中小企业:2021年3月认定为江苏省科技型中小企业, 入库编号为: 202132011800000601, 有效期至2021年12月31日。

### 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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,860,112.41	2.40%	6,172,032.06	4.27%	-53.66%
应收票据					
应收账款	32,059,811.60	26.92%	71,960,443.30	49.77%	-55.45%
存货	14,542,424.88	12.21%	8,231,128.27	5.69%	76.68%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	26,061,806.07	21.89%	20,170,142.10	13.95%	29.21%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	4,302,323.66	3.61%	4,391,645.30	3.04%	-2.03%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	24,038,017.81	20.19%	32,900,000.00	22.76%	-26.94%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比上年期末减少了 53.66%，主要原因是：报告期内，公司为了防止原材料价格上涨，备货支付材料款所致。

2、应收账款比上年期末减少了 55.45%，主要原因是：报告期内，公司加大收款力度，收回前期所欠的工程款所致。

3、存货比上年期末增长了 76.68%，主要原因是：报告期内公司应对原材料价格上涨而增加备货所致。

4、固定资产比上年期末增长了 29.21%，主要原因是：报告期内公司购买办公用房所致。

5、短期借款比上年期末减少了 26.94%，主要原因是：报告期内公司归还了银行贷款所致。

### 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	74,664,266.79	-	54,405,593.83	-	37.24%
营业成本	61,147,467.27	81.90%	44,765,965.84	82.28%	36.59%
毛利率	18.10%	-	17.72%	-	-
销售费用	2,970,117.13	3.98%	1,791,175.17	3.29%	65.82%
管理费用	4,464,495.61	5.98%	4,040,266.27	7.43%	10.50%

研发费用	3,788,325.82	5.07%	3,940,302.01	7.24%	-3.86%
财务费用	1,496,044.94	2.00%	1,754,364.33	3.22%	-14.72%
信用减值损失	2,827,615.51	3.79%	-4,326,072.57	-7.95%	-
资产减值损失	-	-	-		
其他收益	3,000.00	0.004%	193,136.43	0.35%	-98.45%
投资收益	-	-	-		
公允价值变动收益	-	-	-		
资产处置收益	-	-	-		
汇兑收益	-	-	-		
营业利润	3,025,788.55	4.05%	-6,302,806.37	-11.58%	-
营业外收入	-	-	41,165.00	0.08%	-
营业外支出	5,170,868.75	6.93%	8,202.39	0.02%	62,941.00%
净利润	-1,180,796.00	-1.58%	-3,079,695.73	-5.66%	61.66%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入比上年同期增长 37.24%，主要原因是：（1）公司加大了市场销售力度，持续提升产品和服务质量，市场不断拓展。（2）随着疫情影响的逐渐减弱，公司的业务也出现恢复性增长。

2、营业成本比上年同期增长 36.59%，主要原因是：营业收入增长，相应的营业成本也增长。

3、销售费用比上年同期增长 65.82%，主要原因是：报告期内公司加大市场销售力度，随着收入的增长，相应的销售人员工资和招待费用等增加所致。

4、信用减值损失比上年同期下降 165.62%，主要原因是：（1）本年度加大了应收账款的回收，导致应收账款余额减少，计提的坏账准备也减少；（2）报告期内较长的应收账款陆续收回，相应冲减已计提的应收账款坏账准备所致。

5、其他收益比上年同期下降 98.45%，主要原因是：报告期内公司收到的政府补贴减少所致。

6、营业利润比上年同期增长 148.00%，净利润比上年同期增长 61.66%，主要原因是：（1）报告期内，公司加大了市场的销售力度，拓展新的客户，公司优化费用管理，使得费用增加的幅度低于营业收入增长的幅度；（2）报告期内，本年度加大了应收账款的回收，导致应收账款余额减少使得信用减值损失较上年同期下降 165.62%所致。

7、营业外支出本期增加的原因是：报告期内，公司支付舒城银行项目的违约金所致。。

#### (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	74,664,266.79	54,405,593.83	37.24%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	61,147,467.27	44,765,965.84	36.59%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%
幕墙	69,440,958.08	58,179,444.95	16.22%	33.28%	24.37%	-1.10%
设计费	3,831,679.34	2,099,051.92	45.22%	39.91%	19.60%	18.52%
门窗	1,391,629.37	868,970.40	37.56%	-	--	-

按区域分类分析：

√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%
华东地区	74,664,266.79	61,147,467.27	18.10%	27.13%	26.79%	0.38%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入结构与上年同期保持一致，公司营业收入主要为幕墙和设计费两项收入，本期公司仍努力拓展业务，力争做到全面发展。

(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	黑龙江省建工集团有限责任公司	26,143,194.22	35.01%	否
2	南京宏亚建设集团有限公司江北分公司	8,359,633.00	11.20%	否
3	江苏麦瑞克科技产业有限公司	6,067,861.03	8.13%	否
4	黑龙江省建工集团有限责任公司（内装）	5,321,100.91	7.13%	否
5	南京永业建筑安装有限公司	4,220,183.49	5.65%	否
合计		50,111,972.65	67.12%	-

(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	江苏耀兴安全玻璃有限公司	16,114,692.09	22.96%	否
2	江苏华昌铝厂有限公司	10,795,803.89	15.38%	否
3	广东华昌集团有限公司	5,895,612.76	8.40%	否
4	南京鼎淼装饰工程有限公司	5,441,328.00	7.75%	否
5	江苏建晶建设有限公司	4,350,000.00	6.20%	否
合计		42,597,436.74	60.69%	-

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	15,583,533.87	6,689,501.34	132.96%
投资活动产生的现金流量净额	-7,255,768.02	-5,000,376.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	-10,438,022.95	1,631,852.11	-

### 现金流量分析:

1、公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 132.96%，主要原因是：报告期内公司加大工程款催收力度，收回前期账龄较长的应收账款，使报告期内经营活动现金流入较上期增加 6,382 万元。

2、公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 45.10%，主要原因是：报告期内公司购建办公用房所致。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 739.64%，主要原因是：报告期内公司短期借款减少所致。

### (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
江苏源尚门窗科技有限公司	控股子公司	建设工程设计；门窗制造加工；门窗销售	10,000,000.00	289,154.83	96,227.52	1,392,629.37	-793,425.28
江苏劲源设计制造有限公司	控股子公司	建设工程设计；专业设计服务	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 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

报告期内，公司资产、业务、人员、财务等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；公司的经营模式、服务未发生重大变化，主营业务明确，市场范围逐渐扩展，行业地位持续提升；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；无违法、违规行为发生。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。



## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	9,702,194.11	5,091,920.54	14,794,114.65	20.31%

##### 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
安徽舒城农村商业	江苏和源兴建设股份有	建设工程施工合同	是	5,091,920.54	否	已完结	2021年5月11日

银行股份 有限公司	有限公司	纠纷					
江苏和源 兴建设股 份有限公 司	江苏特安 纳药业有 限公司	建设工程 施工合同 纠纷	是	9,702,194.11	否	已完结	2021年5 月11日
<b>总计</b>	-	-	-	14,794,114.65	-	-	-

#### 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身合法权益，截至本公告披露日，公司各项业务均正常开展，未对公司经营方面产生重大不利影响。

（二）本次诉讼对公司财务方面产生的影响：本次诉讼未对公司财务产生重大不利影响，公司已按照判决书履行了相关付款义务。

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	59,800,000.00	59,800,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东及其一致行动人作为公司关联方为公司借款提供担保，有利于公司筹资，解决公司资金需求，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，本关联交易不影响公司的独立性。

上述担保已履行相应的审批程序，符合有关政策法规和公司章程的规定。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### （四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人 或控股股东	2016年3月15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3月15日	-	挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

其他	2015年3月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人、董监高及股东 2016 年 3 月 15 日出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员（本公司及其控股公司），将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或本人在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员；

2、本人（本公司）若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应的法律责任；

3、本人（本公司）在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销承诺。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	7,800,759.75	6.54%	贷款抵押
冻结款	货币资金-银行存款	冻结	748,337.45	0.63%	诉讼冻结
总计	-	-	8,549,097.20	7.17%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

1、上述房屋用于为控股股东向银行借款提供抵押担保，所借款项实际用于公司使用，以满足公司日常经营流动资金需求，促进业务发展，不会损害公司的利益。

2、上述诉讼冻结不影响公司主营业务正常发展，对公司日常经营资金使用不会产生重大影响。

## 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	19,060,970	32.71%	0	18,560,970	31.85%
	其中：控股股东、实际控制人	7,775,200	13.34%	0	7,775,200	13.34%
	董事、监事、高管	2,359,010	4.05%	0	1,859,010	3.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	39,219,030	67.29%	0	39,719,030	68.15%
	其中：控股股东、实际控制人	23,325,600	40.02%	0	23,325,600	40.02%
	董事、监事、高管	15,366,630	26.37%	0	13,866,630	23.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,280,000	-	0	58,280,000	-
普通股股东人数						16

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	张津源	23,198,800	0	23,198,800	39.80%	17,399,100	5,799,700	0	0
2	宋雨珊	7,902,000	0	7,902,000	13.56%	5,926,500	1,975,500	0	0
3	王义龙	5,929,000	0	5,929,000	10.17%	5,926,500	2,500	0	0
4	张海龙	4,423,280	0	4,423,280	7.59%	3,317,460	1,105,820	0	0
5	孙慧	2,655,000	0	2,655,000	4.55%	0	2,655,000	0	0
6	毛志红	2,637,000	0	2,637,000	4.52%	0	2,637,000	0	0
7	曹涌进	2,576,160	0	2,576,160	4.42%	0	2,576,160	0	0
8	高树禄	2,475,960	0	2,475,960	4.25%	1,856,970	618,990	0	0
9	汤敏	2,370,600	0	2,370,600	4.07%	2,370,600	0	0	0
10	汪晓敏	2,000,000	0	2,000,000	3.43%	2,000,000	0	0	0
	合计	56,167,800	0	56,167,800	96.36%	38,797,130	17,370,670	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：1、张津源和宋雨珊是夫妻关系。 2、毛志红和高树禄是夫妻系。 除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	工行南京雨花支行	银行	2,900,000.00	2020年1月7日	2021年1月6日	4.785
2	抵押贷款 信用贷款	南京银行 南京城北支行	银行	5,000,000.00	2020年4月8日	2021年4月8日	5.22
3	抵押贷款 信用贷款	南京银行 南京城北	银行	4,000,000.00	2020年9月21日	2021年9月19日	4.35



		支行					
4	信用贷款	南京银行 南京城北 支行	银行	1,000,000.00	2020年9月21日	2021年9月19日	4.35
5	信用贷款	江苏紫金 农商行南 京科技支 行	银行	2,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月20日	4.35
6	信用贷款	江苏紫金 农商行南 京科技支 行	银行	3,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月20日	4.35
7	抵押贷款 信用贷款	交行南京 三元巷支 行	银行	15,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	5.44
8	信用贷款	工行南京 雨花支行	银行	2,900,000.00	2021年1月8日	2021年11月11日	4.35
9	抵押贷款 信用贷款	南京银行 南京城北 支行	银行	5,000,000.00	2021年4月16日	2022年4月16日	4.55
10	抵押贷款 信用贷款	南京银行 南京城北 支行	银行	4,000,000.00	2021年9月19日	2022年9月18日	4.3
11	信用贷款	南京银行 南京城北 支行	银行	1,000,000.00	2021年9月19日	2022年9月18日	4.3
12	信用贷款	江苏紫金 农商行南 京科技支 行	银行	2,000,000.00	2021年11月23日	2022年11月2日	4.35
13	信用贷款	江苏紫金 农商行南 京科技支 行	银行	3,000,000.00	2021年11月23日	2022年11月2日	4.35
14	抵押贷款	工行南京 雨花支行	银行	4,500,000.00	2021年11月29日	2022年11月29日	3.9
15	抵押贷款	工行南京 雨花支行	银行	4,500,000.00	2021年11月29日	2022年11月29日	3.9
合计	-	-	-	59,800,000.00	-	-	-

## 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
张津源	董事长	男	否	1977年2月	2019年3月10日	2022年3月10日
王义龙	董事长、总经理	男	否	1966年9月	2019年3月10日	2022年3月10日
宋雨珊	董事、副总经理	女	否	1975年10月	2019年3月10日	2022年3月10日
汤敏	董事、财务总监	女	否	1971年5月	2019年3月10日	2022年3月10日
高树禄	董事	男	否	1968年10月	2019年3月10日	2022年3月10日
张海龙	监事	男	否	1976年11月	2019年3月10日	2022年3月10日
连晓智	监事会主席	男	否	1979年11月	2019年3月10日	2022年3月10日
应建宁	职工监事	女	否	1981年7月	2019年3月10日	2022年3月10日
王娟	董事会秘书	女	否	1992年11月	2019年3月10日	2022年3月10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：

公司董事长张津源和副总经理宋雨珊为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人无关联关系。

#### (二) 变动情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汪晓敏	董事	离任	-	辞职
宋雨珊	副总经理	新任	董事、副总经理	新任

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
宋雨珊	董事、副总经理	7,902,000	0	7,902,000	13.56%	0	0
合计	-	7,902,000	-	7,902,000	13.56%	0	0

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

宋雨珊，女，1975年10月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年9月至2000年7月就读于新疆公安司法管理干部学院法律专业，本科学历。现住江苏省南京市。2000年7月至2002年2月，就职于新疆维吾尔自治区克拉玛依区检察院，担任书记员；2002年2月至2002年8月，就职于新疆乌鲁木齐亚中物流商务网络有限公司，担任物流专员助理；2002年9月至2005年9月为自由职业者；2005年10月至2007年3月，就职于江苏南京金浩房地产销售有限公司，担任行政主管；2007年4月至2008年6月为自由职业者；2008年7月至今，就职于江苏和兴建筑装饰工程有限公司(现为“江苏和源兴建设股份有限公司”)，现任董事、副总经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人有会计师资格证书。

是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	董事张津源和宋雨珊是夫妻关系
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
管理人员	10	5	2	13
生产人员	36	5	20	21
销售人员	11	0	5	6
技术人员	25	8	4	29
财务人员	3	0	0	3
行政人员	5	0	0	5
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>18</b>	<b>31</b>	<b>77</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	58	45
专科	20	20
专科以下	12	12
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>77</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

#### 1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》。公司在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核机制，以此激发员工的工作积极性，提高管理效能。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理“五险一金”，为员工代缴个人所得税。

#### 2、员工培训

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全方位、多层次、宽领域、多形式的加强员工培训工作，主要包括新员工入职培训、在职人员业务培训、项目施工人员的操作技能培训以及管理人员能力提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工价值共同提升。

### 3、需公司承费用的离退休职工人数

报告期内，公司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3月7日，公司分别召开了第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第八次会议和2022年第一次职工代表大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举》的议案、《关于公司监事会换届选举》的议案和《关于选举应建宁女士为公司第三届监事会职工代表监事》的议案。

2022年3月23日，公司召开了2022年第三次临时股东大会，审议通过了换届相关事宜。同日，公司召开了第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，选举了新一届董事长、总经理、监事会主席等。

## 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露差错责任追究制度》等规章制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对全体股东特别是中小股东的保护，完善了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等规定，在制度层面保障公司全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 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

1、2021年4月21日公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于拟变更注册地址及修订<公司章程>的议案》，同意对《公司章程》进行修订与完善。该议案已通过2020年年度股东大会会议审议。具体内容详见公司披露与全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《关于拟变更注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-013）。

2、2021年6月8日公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，同意对《公司章程》进行修订与完善。该议案已通过2021年度第三次临时股东大会会议审议。具体内容详见公司披露与全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-024）。

#### (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	5	8	2

##### 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	不适用
股东大会是否实施过征集投票权	否	不适用
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	不适用

##### 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。挂牌后股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、 公司的业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和关联方，与实际控制人以及其他关联方也不存在同业竞争。因此公司业务独立。

#### 2、 公司的资产独立性

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌、专有技术及技术服务系统和市场营销系统。因此公司资产独立。

#### 3、 公司的人员独立性

公司的现任总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司任职并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司的人员独立。

#### 4、 公司的财务独立性

公司内部设有独立的财务部门，制定了独立的财务管理制度和风险控制机制，配备了专职的财务人员，并领有税务登记证，独立纳税。公司独立在银行开设账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形，公司已经建立健全并运行独立的会计核算体系和财务管理制度，能独立做出财务决策，因此公司财务独立。

#### 5、 公司的机构独立性

除“三会”组织结构外，公司已经建立适合自己经营的部门组织机构，各部门都有明确的部门职责和制度，在公司总经理的负责下统一运作，与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开，独立经营。公司不存在和控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。因此公司机构独立。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已按现代企业管理制度要求并结合自身特点建立了一套规范合理的内部制度，包括《股东大	



会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《承诺管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理办法》以及一系列财务管理制度等，涵盖了公司战略决策、技术研发、销售管理、人力资源管理、财务会计等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

报告期内，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

### **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	苏公 W[2022]A491 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	
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	王震	谢振伟
	5 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

## 审计报告

苏公 W[2022]A491 号

江苏和源兴建设股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏和源兴建设股份有限公司（以下简称和源兴）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、合并及母公司所有者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，公允反映了和源兴2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于和源兴，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

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估和源兴的持续经营能力，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和源兴、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和源兴的财务报告过程。

### 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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（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，就可能对和源兴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和源兴不能持续经营。

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

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

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,860,112.41	6,172,032.06
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	五、2	32,059,811.60	71,960,443.30
应收款项融资	五、3	450,000.00	3,752,962.89
预付款项	五、4	31,242,898.06	21,624,026.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,322,698.99	3,106,769.08

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	14,542,424.88	8,231,128.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	509,670.78	403,733.75
<b>流动资产合计</b>		<b>82,987,616.72</b>	<b>115,251,095.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、8	26,061,806.07	20,170,142.10
在建工程	五、9	-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	4,302,323.66	4,391,645.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	5,723,067.76	4,758,783.56
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,087,197.49</b>	<b>29,320,570.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>119,074,814.21</b>	<b>144,571,666.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	24,038,017.81	32,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、13		1,000,000.00
应付账款	五、14	9,384,353.59	18,834,102.41
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15	1,193,285.00	639,758.20
应交税费	五、16	1,158,483.15	3,269,221.71
其他应付款	五、17	10,015,279.68	10,151,124.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、18	450,000.00	3,761,268.20
<b>流动负债合计</b>		<b>46,239,419.23</b>	<b>70,555,475.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>46,239,419.23</b>	<b>70,555,475.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	58,280,000.00	58,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	4,522,282.73	4,522,282.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,430,731.84	1,430,731.84
一般风险准备			
未分配利润	五、22	8,602,380.41	9,783,176.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		72,835,394.98	74,016,190.98
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		72,835,394.98	74,016,190.98
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		119,074,814.21	144,571,666.31

法定代表人：张津源

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：汤敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,738,944.39	6,172,032.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	32,059,811.60	71,960,443.30
应收款项融资		450,000.00	3,752,962.89
预付款项		31,179,068.68	21,624,026.00
其他应收款	十一、2	1,278,695.94	3,106,769.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,482,424.88	8,231,128.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		509,516.40	403,733.75
<b>流动资产合计</b>		<b>82,698,461.89</b>	<b>115,251,095.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	889,652.80	
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		26,061,806.07	20,170,142.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,302,323.66	4,391,645.30
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,723,067.76	4,758,783.56
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		36,976,850.29	29,320,570.96
<b>资产总计</b>		119,675,312.18	144,571,666.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,038,017.81	32,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,000,000.00
应付账款		9,274,988.74	18,834,102.41
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,117,599.00	639,758.20
应交税费		1,150,606.69	3,269,221.71
其他应付款		10,015,279.68	10,151,124.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		450,000.00	3,761,268.20
<b>流动负债合计</b>		46,046,491.92	70,555,475.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		46,046,491.92	70,555,475.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		58,280,000.00	58,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		4,522,282.73	4,522,282.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,430,731.84	1,430,731.84
一般风险准备			
未分配利润		9,395,805.69	9,783,176.41
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>73,628,820.26</b>	<b>74,016,190.98</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益） 总计</b>		<b>119,675,312.18</b>	<b>144,571,666.31</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>74,664,266.79</b>	<b>54,405,593.83</b>
其中：营业收入	五、23	74,664,266.79	54,405,593.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>74,469,093.75</b>	<b>56,575,464.06</b>
其中：营业成本	五、23	61,147,467.27	44,765,965.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	602,642.98	283,390.44
销售费用	五、25	2,970,117.13	1,791,175.17
管理费用	五、26	4,464,495.61	4,040,266.27
研发费用	五、27	3,788,325.82	3,940,302.01
财务费用	五、28	1,496,044.94	1,754,364.33
其中：利息费用		1,527,302.63	1,746,147.89
利息收入		44,980.19	5,486.27
加：其他收益	五、29	3,000.00	193,136.43
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （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）	五、30	2,827,615.51	-4,326,072.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,025,788.55	-6,302,806.37
加：营业外收入	五、31	-	41,165.00
减：营业外支出	五、32	5,170,868.75	8,202.39
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,145,080.20	-6,269,843.76
减：所得税费用	五、33	-964,284.20	-3,190,148.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,180,796.00	-3,079,695.73
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）		-1,180,796.00	-3,079,695.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,180,796.00	-3,079,695.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,180,796.00	-3,079,695.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,180,796.00	-3,079,695.73

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.053
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.053

法定代表人：张津源

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：汤敏

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十一、4	73,272,637.42	54,405,593.83
减：营业成本	十一、4	60,278,496.87	44,765,965.84
税金及附加		601,939.09	283,390.44
销售费用		1,903,193.64	1,791,175.17
管理费用		4,218,953.88	4,040,266.27
研发费用		3,788,325.82	3,940,302.01
财务费用		1,495,445.75	1,754,364.33
其中：利息费用		1,527,302.63	1,746,147.89
利息收入		44,877.91	5,486.27
加：其他收益		3,000.00	193,136.43
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）		2,829,931.46	-4,326,072.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,819,213.83	-6,302,806.37
加：营业外收入			41,165.00
减：营业外支出		5,170,868.75	8,202.39
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,351,654.92	-6,269,843.76
减：所得税费用		-964,284.20	-3,190,148.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-387,370.72	-3,079,695.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-387,370.72	-3,079,695.73
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		-387,370.72	-3,079,695.73
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0657	-0.0002
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0657	-0.0002

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,206,780.58	63,059,638.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34.(1)	929,963.53	285,494.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>124,136,744.11</b>	<b>63,345,133.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		90,644,246.84	42,880,912.91
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		8,311,833.94	8,874,541.43
支付的各项税费		1,727,298.40	1,499,361.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、34.(2)	7,869,831.06	3,400,815.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>108,553,210.24</b>	<b>56,655,631.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,583,533.87</b>	<b>6,689,501.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,255,768.02	5,000,376.34
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,255,768.02</b>	<b>5,000,376.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,255,768.02</b>	<b>-5,000,376.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		37,700,000.00	27,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,758,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>37,700,000.00</b>	<b>31,658,000.00</b>
偿还债务支付的现金		46,610,720.32	27,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,527,302.63	1,746,147.89
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			380,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>48,138,022.95</b>	<b>30,026,147.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,438,022.95</b>	<b>1,631,852.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,110,257.10</b>	<b>3,320,977.11</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,222,032.06	901,054.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,111,774.96</b>	<b>4,222,032.06</b>

法定代表人：张津源

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：汤敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,801,234.91	63,059,638.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		929,861.25	285,494.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>122,731,096.16</b>	<b>63,345,133.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		89,760,811.91	42,880,912.91
支付给职工以及为职工支付的现金		7,922,740.61	8,874,541.43
支付的各项税费		1,720,554.67	1,499,361.90
支付其他与经营活动有关的现金		6,974,970.32	3,400,815.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>106,379,077.51</b>	<b>56,655,631.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,352,018.65</b>	<b>6,689,501.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,255,768.02	5,000,376.34
投资支付的现金		889,652.80	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,145,420.82</b>	<b>5,000,376.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,145,420.82</b>	<b>-5,000,376.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,700,000.00	27,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,758,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>37,700,000.00</b>	<b>31,658,000.00</b>
偿还债务支付的现金		46,610,720.32	27,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,527,302.63	1,746,147.89
支付其他与筹资活动有关的现金			380,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>48,138,022.95</b>	<b>30,026,147.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,438,022.95</b>	<b>1,631,852.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-2,231,425.12	3,320,977.11
加：期初现金及现金等价物余额		4,222,032.06	901,054.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,990,606.94	4,222,032.06

## (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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		9,783,176.41		74,016,190.98
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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		9,783,176.41		74,016,190.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,180,796.00		-1,180,796.00
（一）综合收益总额											-1,180,796.00		-1,180,796.00
（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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>58,280,000.00</b>				<b>4,522,282.73</b>				<b>1,430,731.84</b>		<b>8,602,380.41</b>	<b>72,835,394.98</b>

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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		12,862,872.14		77,095,886.71
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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		12,862,872.14		77,095,886.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,079,695.73		-3,079,695.73
（一）综合收益总额											-3,079,695.73		-3,079,695.73
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,280,000.00</b>				<b>4,522,282.73</b>			<b>1,430,731.84</b>		<b>9,783,176.41</b>		<b>74,016,190.98</b>

法定代表人：张津源

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：汤敏

(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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		9,783,176.41	74,016,190.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		9,783,176.41	74,016,190.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-387,370.72	-387,370.72
（一）综合收益总额											-387,370.72	-387,370.72
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,280,000.00</b>				<b>4,522,282.73</b>				<b>1,430,731.84</b>		<b>9,395,805.69</b>	<b>73,628,820.26</b>

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	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		12,862,872.14	77,095,886.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,280,000.00				4,522,282.73				1,430,731.84		12,862,872.14	77,095,886.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,079,695.73	-3,079,695.73
（一）综合收益总额											-3,079,695.73	-3,079,695.73
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,280,000.00</b>			<b>4,522,282.73</b>				<b>1,430,731.84</b>		<b>9,783,176.41</b>	<b>74,016,190.98</b>	

### 三、 财务报表附注

## 江苏和源兴建设股份有限公司

### 二零二壹年年度财务报表附注

#### 一、 基本情况

##### 1、 基本情况

江苏和源兴建设股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2016 年 2 月由张津源、宋雨珊、王义龙、汤敏、毛志红、高树禄、曹涌进、张海龙、许平、张南奎等 12 位自然人股东作为发起人，以江苏和兴建筑装饰工程有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司，2016 年 2 月 29 日取得南京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913201186776113130 的《企业法人营业执照》，股份公司成立时注册资本为 5,268 万元，股本总额为 5,268 万元。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 7 月 8 日以股转系统函【2016】4866 号文同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

证券简称：和源兴；证券代码：837993。

公司根据 2017 年度第一次临时股东大会审议通过的股票发行方案，2017 年 2 月完成向特定对象非公开发行股票 560 万股，公司注册资本已由 5,268.00 万元增加至 5,828.00 万元，本次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2017 年 2 月 10 日出具中兴财光华审验（2017）第 330001 号验资报告，公司于 2017 年 3 月 28 日完成工商变更登记。注册地址：南京市高淳区古柏街道永城路 24 号。

注册资本：5,828.00 万元

公司法定代表人：张津源

营业期限：2008 年 07 月 02 日至长期。

公司经营范围：经营范围：室内外装饰工程设计、施工；铝合金、塑钢门窗的组装、设计、销售及施工；园林绿化工程施工；建筑幕墙、钢结构的组装、设计、销售及施工；环保设备、装饰材料、建筑材料、玻璃销售；五金交电、普通机械、电子产品及通信设备销售、安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；第二类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务不含互联网金融、网络预约出租汽车服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：金属结构制造；玻璃制造；门窗制造加工；有色金属压延加工；建筑用石加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司分别于 2021 年 1 月 18 日、2021 年 2 月 1 日成立两家子公司江苏源尚门窗科技有限公司和江苏劲源设计制造有限公司，江苏劲源设计制造有限公司尚未开展经营活动。



## 2、公司组织架构

本公司实行董事会领导下的总经理负责制，股东大会是公司最高权力机构。公司内部设立有工程部、财务部、设计部、质检部、采购部、商务部、经营部、综合部。

## 3、财务报告批准报出

本财务报表及财务报表附注业于 2022 年 4 月 22 日经公司第三届董事会第二次会议批准报出。

## 4、合并财务报表范围及其变化情况

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比 例	是否合并		备注
				2021 年度	2020 年度	
江苏源尚门窗 科技有限公司	1,000	100%	100%	是	否	2021 年新设
江苏劲源设计 制造有限公司	1,000	100%	100%	是	否	2021 年新设

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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（以下合称“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）、《财政部关于修订印发〈2019 年度一般企业财务报表格式〉的通知》财会〔2019〕6 号的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

①收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

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

#### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

在计量预期信用损失时，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：与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

#### A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内子公司款项

#### C 其他应收款

其他应收款组合 1：应收合并范围内子公司款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的其他应收款等金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

#### (5) 金融工具抵销

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

#### (6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### (7) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8) 金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### (9) 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### **7. 应收款项**

详见附注三、6“金融工具”。

### **8. 存货**

(1) 存货分类：本公司存货分为原材料、周转材料、低值易耗品、工程施工等。

(2) 本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转材料按照预计的使用次数分次计入成本费用。工程施工按照实际发生的成本归集，分期按项目完工进度结转至营业成本。

(3) 存货跌价准备：本公司期末工程施工按照实际发生的成本归集，分期按项目完工进度结转至营业成本。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照

存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法：存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9. 合同资产

合同资产是指将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报表附注三、6“金融工具”。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 固定资产的初始计量和后续计量

固定资产按照成本进行初始计量，外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第21号—租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可使用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14“长期资产减值”。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 11. 在建工程

### （1）在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### （3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14“长期资产减值”。

## 12. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在



该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 13. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件、专利技术和非专利技术等。

本公司于取得无形资产时判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	不超过 50 年	法律规定有效年限
专利/非专利技术	10 年-15 年	预计使用年限
软件及其他	2 年-10 年	预计使用年限

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司软件、专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14“长期资产减值”。

#### **14. 长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **15. 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

#### **16. 职工薪酬**

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

##### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 17. 预计负债

### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 18. 收入

### (1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收

入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入计量原则

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

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

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

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

## (3) 收入确认的具体方法：

本公司对于在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度选用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。即合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 合同成本

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 19. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 20. 递延所得税资产及负债

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

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

## 21. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

## 22. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### (1) 本公司作为承租人

#### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 本公司发生的初始直接费用；

D. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、21 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

A. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

D. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

E. 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司重新计量租赁负债,并调整相应的使用权资产,若使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将差额计入当期损益:

A. 当购买选择权、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,本公司按变动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;

B. 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

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

A. 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;

B. 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,在租赁变更生效日,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。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 经营租赁会计处理



经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ② 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、10 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- A. 该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；
- B. 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 售后租回交易

公司按照本附注“三、28 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、10 金融工具”。

### ② 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“(2) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、10 金融工具”。

## 23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该会计准则。执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务营业额	13%、9%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位)

### 1、货币资金

(1) 货币资金余额

项目	2021-12-31	2021-1-1
现金	92,972.88	86,273.88
银行存款	2,767,139.53	5,085,758.18
其他货币资金		1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,860,112.41</b>	<b>6,172,032.06</b>
其中: 存放在境外的款项总额	—	—

(2) 期末公司银行存款中有 748,337.45 元因涉及诉讼于 2021 年 11 月被冻结, 本公司目前积极应对诉讼, 预计不会对公司生产经营产生重大影响。除此之外不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	2021-12-31				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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	43,537,275.76	100.00	11,477,464.16	26.36	32,059,811.60
其中: 按信用风险特征组合	43,537,275.76	100.00	11,477,464.16	26.36	32,059,811.60
<b>合计</b>	<b>43,537,275.76</b>	<b>100.00</b>	<b>11,477,464.16</b>	<b>26.36</b>	<b>32,059,811.60</b>

(续)

类别	2021-1-1				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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	86,147,440.83	100.00	14,186,997.53	16.47	71,960,443.30
其中: 按信用风险特征组合	86,147,440.83	100.00	14,186,997.53	16.47	71,960,443.30
<b>合计</b>	<b>86,147,440.83</b>	<b>100.00</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>16.47</b>	<b>71,960,443.30</b>

1) 应收账款期末余额中无单独计提坏账的应收款项。

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	2021-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,898,339.82	767,264.50	5.15
1 至 2 年	4,512,851.09	464,823.66	10.30
2 至 3 年	2,234,284.82	460,262.67	20.60
3 至 4 年	7,544,638.84	2,331,293.40	30.90
4 至 5 年	14,213,074.76	7,319,733.50	51.50
5 年以上	134,086.43	134,086.43	100.00
<b>合计</b>	<b>43,537,275.76</b>	<b>11,477,464.16</b>	<b>26.36</b>

(续)

账龄	2021-1-1		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,740,398.80	1,222,630.54	5.15
1 至 2 年	19,546,605.86	2,013,300.40	10.30
2 至 3 年	23,412,483.07	4,822,971.51	20.60
3 至 4 年	19,263,866.67	5,952,534.80	30.90
4 至 5 年	17,579.70	9,053.55	51.50
5 年以上	166,506.73	166,506.73	100.00
<b>合计</b>	<b>86,147,440.83</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>16.47</b>

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,186,997.53	—	2,709,533.37	—	—	11,477,464.16
<b>合计</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>—</b>	<b>2,709,533.37</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>11,477,464.16</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
南京建工集团有限公司	9,312,677.11	21.39	4,796,028.71
江苏顺通建设集团有限公司	4,606,744.57	10.58	1,423,484.07
南京宝龙康浚置业发展有限公司	3,931,393.07	9.03	404,933.49
中铁建设集团有限公司	3,477,950.00	7.99	1,074,686.55
江苏通州四建集团有限公司	3,143,424.25	7.22	179,572.70
<b>合计</b>	<b>24,472,189.00</b>	<b>56.21</b>	<b>7,878,705.52</b>

### 3、应收款项融资

(1) 应收票据分类列示:

项目	2021-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	450,000.00	—	450,000.00
商业承兑汇票	—	—	—
<b>合计</b>	<b>450,000.00</b>	<b>—</b>	<b>450,000.00</b>

(续)

项目	2021-1-1		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,600,000.00	—	3,600,000.00
商业承兑汇票	161,268.20	8,305.31	152,962.89
<b>合计</b>	<b>3,761,268.20</b>	<b>8,305.31</b>	<b>3,752,962.89</b>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末未终止确认金额
银行承兑票据	450,000.00
商业承兑汇票	—
<b>合计</b>	<b>450,000.00</b>

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本期无实际核销的应收票据。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

项目	2021-12-31		2021-1-1	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,969,640.63	67.12	15,017,917.10	69.45
1至2年	9,396,897.12	30.08	4,678,970.00	21.64
2至3年	604,376.75	1.93	1,500,197.90	6.94
3至5年	271,983.56	0.87	426,941.00	1.97
5年以上	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>31,242,898.06</b>	<b>100.00</b>	<b>21,624,026.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	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(%)	账龄	款项性质
南京坤达立装饰工程有限公司	非关联方	4,609,899.97	14.76	2年以内	劳务款
江苏迅远装饰工程有限公司	非关联方	2,000,000.00	6.40	1年以内	劳务款
南京贯发建筑劳务有限公司	非关联方	1,781,000.00	5.70	2年以内	劳务款
南京辛巴智能装备有限公司	非关联方	1,565,894.95	5.01	1年以内	劳务款
安徽晖瀚建筑安装工程有限公司	非关联方	1,450,000.00	4.64	1年以内	劳务款

合计	11,406,794.92	36.51	
----	---------------	-------	--

## 5、其他应收款

项目	2021-12-31	2021-1-1
其他应收款	1,322,698.99	3,106,769.08
合计	<b>1,322,698.99</b>	<b>3,106,769.08</b>

### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2021-12-31	2021-1-1
保障金	200,000.00	200,000.00
保证金	1,083,193.48	2,777,145.00
押金	51,319.00	291,575.32
代扣代交款及其他	466,749.61	426,388.69
小计	<b>1,801,262.09</b>	<b>3,695,109.01</b>
减：坏账准备	478,563.10	588,339.93
<b>合计：</b>	<b>1,322,698.99</b>	<b>3,106,769.08</b>

## (2) 按账龄披露

账龄	2021-12-31
1年以内	581,262.09
1至2年	5,000.00
2至3年	555,000.00
3至4年	460,000.00
4至5年	—
5年及以上	200,000.00
减：坏账准备	478,563.10
<b>合计</b>	<b>1,322,698.99</b>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2021年1月1日余额	588,339.93	—	—	588,339.93
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--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	2,315.95	—	—	2,315.95
本期转回	112,092.78	—	—	112,092.78
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
<b>2021年12月31日余额</b>	<b>478,563.10</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>478,563.10</b>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计 提坏账准备	588,339.93	2,315.95	112,092.78	—	—	478,563.10
<b>合计</b>	<b>588,339.93</b>	<b>2,315.95</b>	<b>112,092.78</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>478,563.10</b>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末前五位余额情况：

单位名称	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
南京圣迪奥时装有限公司	保证金	500,000.00	4年以	27.76	144,000.00



			内		
南京市高淳区建筑工程局	代扣代交款及其他	390,000.00	3年内	21.65	78,000.00
南京市建筑企业民工工资保证金管理办公室	保障金	200,000.00	5年以上	11.10	200,000.00
南京市公共资源交易中心江北新区分中心	保证金	180,000.00	1年内	9.99	9,000.00
江苏雅达置业有限公司	保证金	100,000.00	3年内	5.55	20,000.00
<b>合计</b>		<b>1,370,000.00</b>		<b>76.06</b>	<b>451,000.00</b>

## 6、存货

(1) 存货分类披露:

项目	2021-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,843,768.02	—	8,843,768.02
合同履约成本	5,698,656.86	—	5,698,656.86
<b>合计</b>	<b>14,542,424.88</b>	<b>—</b>	<b>14,542,424.88</b>

(续)

项目	2021-1-1		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,454,801.51	—	2,454,801.51
合同履约成本	5,776,326.76	—	5,776,326.76
<b>合计</b>	<b>8,231,128.27</b>	<b>—</b>	<b>8,231,128.27</b>

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为0元。

## 7、其他流动资产

项目	2021-12-31	2021-1-1
预交企业所得税	495,528.86	403,733.75
预交个人所得税	14,141.92	—
<b>合计</b>	<b>509,670.78</b>	<b>403,733.75</b>

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	20,354,737.06	2,694,463.10	280,891.76	794,762.03	680,728.15	24,805,582.10
2. 本期增	6,944,917.19	283,185.83	—	—	—	7,228,103.02

加金额						
(1) 外购	2,885,718.63	283,185.83	—	—	—	3,168,904.46
(2) 在建工程转入	4,059,198.56	—	—	—	—	4,059,198.56
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
(4) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	27,299,654.25	2,977,648.93	280,891.76	794,762.03	680,728.15	32,033,685.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,357,116.18	1,046,854.73	102,338.76	660,621.11	468,509.22	4,635,440.00
2. 本期增加金额	1,046,808.44	180,269.44	25,229.76	37,588.24	46,543.17	1,336,439.05
(1) 计提	1,046,808.44	180,269.44	25,229.76	37,588.24	46,543.17	1,336,439.05
(2) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	3,403,924.62	1,227,124.17	127,568.52	698,209.35	515,052.39	5,971,879.05
三、减值准备						
1. 期初余额	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,895,729.63	1,750,524.76	153,323.24	96,552.68	165,675.76	26,061,806.07
2. 期初账面价值	17,997,620.88	1,647,608.37	178,553.00	134,140.92	212,218.93	20,170,142.10

(2) 期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备。期末固定资产中无暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产。期末无通过融资租赁租入固定资产情况。期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(3) 固定资产抵押情况：固定资产中账面价值为 10,537,419.90 元的房屋建筑物已抵押给中国工商银行股份有限公司南京雨花支行与南京银行股份有限公司南京城北支行，对应房产证为苏(2018)宁江不动产权第 0071406 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071401 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071408 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071405 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071412 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071381 号、苏(2018)宁江不动产权第 0071422 号。。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程

#### 1) 在建工程项目余额：

项目	2021-12-31			2021-1-1		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
高淳厂房建设项目	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	—	—	—	—	—	—

2) 期末在建工程不存在抵押等权利受到限制的情况。

3) 在建工程期末余额中无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

#### 4) 在建工程变动情况：

金额单位：人民币万元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高淳厂房建设项目	—	—	405.92	405.92	—	—	—	—	—	—	—	自筹
<b>合计</b>	—	—	<b>405.92</b>	<b>405.92</b>	—	—	—	—	—	—	—	—

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,466,080.00	—	—	—	—	4,466,080.00
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 外购	—	—	—	—	—	—
(2) 内部研发	—	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
(4) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	4,466,080.00	—	—	—	—	4,466,080.00
二、累计摊销						
1. 期初余额	74,434.70	—	—	—	—	74,434.70
2. 本期增加金额	89,321.64	—	—	—	—	89,321.64
(1) 计提	89,321.64	—	—	—	—	89,321.64
(2) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	163,756.34	—	—	—	—	163,756.34
三、减值准备						
1. 期初余额	—	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,302,323.66	—	—	—	—	4,302,323.66
2. 期初账面价值	4,391,645.30	—	—	—	—	4,391,645.30

(2) 期末无形资产无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

(3) 截止 2021 年 12 月 31 日，无形资产中无土地使用权抵押情况。

## 11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021-12-31		2021-1-1	
	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
坏账准备	11,953,711.31	2,988,427.83	14,783,642.77	3,695,910.69
未弥补亏损	10,938,559.73	2,734,639.93	4,251,491.48	1,062,872.87
合计	22,892,271.04	5,723,067.76	19,035,134.25	4,758,783.56

(2) 无以抵销后净额列示的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	2021-12-31	2021-1-1
坏账准备	2315.95	—
可弥补亏损	782,613.81	—
合计	784,929.76	—

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	期初余额	备注
2026年	782,613.81	—	江苏源尚门窗科技有限公司
合计	782,613.81	—	—

## 12、短期借款

借款类别	2021-12-31	2021-1-1
保证抵押借款	24,000,000.00	32,900,000.00
应付利息	38,017.81	—
合计	24,038,017.81	32,900,000.00

※期末短期借款中无已到期未偿还及展期借款。

## 13、应付票据

(1) 应付票据分类列示：

项目	2021-12-31	2021-1-1
银行承兑汇票	—	1,000,000.00
合计	—	1,000,000.00

(2) 期末银行承兑汇票中无已到期未兑付的银行承兑汇票。

## 14、应付账款

(1) 应付账款分类列示：

项目	2021-12-31	2021-1-1
材料款	5,661,382.81	12,085,756.74
工程款	556,000.00	1,594,636.15

劳务费	2,583,223.00	4,489,961.74
设计费	583,747.78	663,747.78
<b>合计</b>	<b>9,384,353.59</b>	<b>18,834,102.41</b>

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款为应付南京倍立达新材料系统工程股份有限公司 692,232.16 元。

## 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
一、短期薪酬	639,758.20	8,163,884.78	7,610,357.98	1,193,285.00
二、离职后福利-设定提存计划	—	687,334.04	687,334.04	—
三、辞退福利	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>639,758.20</b>	<b>8,851,218.82</b>	<b>8,297,692.02</b>	<b>1,193,285.00</b>

(2) 短期薪酬列示:

项目	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	639,758.20	7,334,385.52	6,780,858.72	1,193,285.00
二、职工福利费	—	215,395.30	215,395.30	—
三、社会保险费	—	420,915.96	420,915.96	—
医疗保险	—	350,534.52	350,534.52	—
工伤保险	—	39,476.66	39,476.66	—
生育保险	—	30,904.78	30,904.78	—
四、住房公积金	—	182,428.00	182,428.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	10,760.00	10,760.00	—
<b>合计</b>	<b>639,758.20</b>	<b>8,163,884.78</b>	<b>7,610,357.98</b>	<b>1,193,285.00</b>

(3) 离职后福利-设定提存计划列示:

项目	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
一、养老保险	—	665,051.52	665,051.52	—
二、失业保险	—	22,282.52	22,282.52	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>687,334.04</b>	<b>687,334.04</b>	<b>—</b>

## 16、应交税费

项目	2021-12-31	2021-1-1
增值税	986,542.12	3,244,128.34
企业所得税	107,497.87	—
城市维护建设税	—	5,340.88
房产税	49,352.32	—
教育费附加	—	3,814.91
土地使用税	15,090.84	15,937.58
<b>合计</b>	<b>1,158,483.15</b>	<b>3,269,221.71</b>

## 17、其他应付款

项目	2021-12-31	2021-1-1
应付利息	—	38,017.81
其他应付款	10,015,279.68	10,113,107.00
合计	<b>10,015,279.68</b>	<b>10,151,124.81</b>

(1) 其他应付款按款项性质划分情况如下：

其他应付款按款项性质划分情况如下：

项目	2021-12-31	2021-1-1
暂借款	10,015,279.68	10,026,000.00
其他	—	87,107.00
合计	<b>10,015,279.68</b>	<b>10,113,107.00</b>

注：暂借款中 9,900,000.00 元为公司向公司控股股东及实际控制人张津源借款，借款期 1 年，无借款利息，该借款事项已经公司第二届董事会第二十次次会议审议通过；115,279.68 元为公司向南京津鑫齐建设工程有限公司借款，借款期 1 年。

## 18、其他流动负债

项目	2021-12-31	2021-1-1
未终止确认的背书未到期票据	450,000.00	3,761,268.20
合计	<b>450,000.00</b>	<b>3,761,268.20</b>

## 19、股本

项目	2021-1-1	本期增减					2021-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	58,280,000.00	—	—	—	—	—	58,280,000.00

## 20、资本公积

项目	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
资本溢价	4,522,282.73	—	—	4,522,282.73
合计	<b>4,522,282.73</b>	—	—	<b>4,522,282.73</b>

## 21、盈余公积

项目	2021-1-1	本期增加	本期减少	2021-12-31
法定盈余公积	1,430,731.84	—	—	1,430,731.84
合计	<b>1,430,731.84</b>	—	—	<b>1,430,731.84</b>

## 22、未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	9,783,176.41	12,862,872.14
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	—	—
调整后期初未分配利润	9,783,176.41	12,862,872.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,180,796.00	-3,079,695.73
减: 提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
净资产折股减少未分配利润	—	—

同一控制下股权收购价差冲留存收益	—	—
期末未分配利润	8,602,380.41	9,783,176.41

## 23、营业收入和营业成本

### 1) 营业收入、营业成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	74,664,266.79	61,147,467.27	54,405,593.83	44,765,965.84
合计	74,664,266.79	61,147,467.27	54,405,593.83	44,765,965.84

### 2) 主营业务（分产品）

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
幕墙	69,440,958.08	58,179,444.95	52,103,246.33	43,078,282.59
设计费	3,831,679.34	2,099,051.92	2,302,347.50	1,687,683.25
门窗	1,391,629.37	868,970.40	—	—
合计	74,664,266.79	61,147,467.27	54,405,593.83	44,765,965.84

### 3) 主营业务（分地区）

地区名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	74,664,266.79	61,147,467.27	54,405,593.83	44,765,965.84
合计	74,664,266.79	61,147,467.27	54,405,593.83	44,765,965.84

### 4) 前五大客户收入

客户名称	2021 年度	占营业收入的比例 %
黑龙江省建工集团有限责任公司	26,143,194.22	35.01
南京宏亚建设集团有限公司江北分公司	8,359,633.00	11.20
江苏麦瑞克科技产业有限公司	6,067,861.03	8.13
黑龙江省建工集团有限责任公司（内装）	5,321,100.91	7.13
南京永业建筑安装有限公司	4,220,183.49	5.65
合计	50,111,972.65	67.12

## 24、税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	75,954.98	68,187.02
教育费附加	54,253.60	48,705.00
印花税	29,474.70	35,683.50
土地税	68,951.91	40,581.84
房产税	273,579.75	90,233.08
环境保护税	100,428.04	—
合计	602,642.98	283,390.44



## 25、销售费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资	1,579,978.72	1,129,418.28
差旅费	62,319.61	82,499.09
招待费	203,037.40	163,419.49
办公费	350,433.80	204,636.25
会务费	10,000.00	10,000.00
租赁费	265,095.60	52,331.80
劳保费	1,931.00	—
服务费	285,323.60	—
其他	211,997.40	148,870.26
合计	<b>2,970,117.13</b>	<b>1,791,175.17</b>

## 26、管理费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资	1,507,875.77	1,281,315.33
中介服务费	818,110.57	860,505.74
办公费	88,435.97	84,219.56
租赁物业水电费	127,391.07	125,928.47
差旅费	198,514.19	271,429.76
折旧与摊销	1,279,972.69	964,473.51
维修费	65,818.09	66,709.22
招待费	164,242.96	177,023.92
通讯费	10,254.93	9,437.81
会务费	27,740.00	—
招投标费	—	1,900.00
其他	176,139.37	197,322.95
合计	<b>4,464,495.61</b>	<b>4,040,266.27</b>

## 27、研发费用

项目	2021 年度	2020 年度
工资	3,610,377.82	3,345,300.39
材料、燃料和动力	—	3,550.00
设计服务费	19,660.00	272,760.25
折旧与摊销	145,788.00	262,368.63
委托开发	12,500.00	24,900.99
其他	—	31,421.75
合计	<b>3,788,325.82</b>	<b>3,940,302.01</b>

## 28、财务费用

项目	2021 年度	2020 年度
利息支出	1,527,302.63	1,746,147.89
减：利息收入	44,980.19	5,486.27
手续费	13,722.50	13,702.71
合计	<b>1,496,044.94</b>	<b>1,754,364.33</b>

## 29、其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益金额
与公司经营活动相关的政府补助	3,000.00	193,136.43	3,000.00
合计	3,000.00	193,136.43	3,000.00

其中，补助项目：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
2020 年度江苏省符合资助条件的专利国内授权	3,000.00	与收益相关
合计	3,000.00	

## 30、信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度
坏账损失	2,827,615.51	-4,326,072.57
合计	2,827,615.51	-4,326,072.57

## 31 营业外收入

项目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益金额
其他	—	41,165.00	—
合计	—	41,165.00	—

## 32、营业外支出

项目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金与罚款	33,948.21	8,202.39	33,948.21
违约金	5,136,920.54	—	5,136,920.54
合计	5,170,868.75	8,202.39	5,170,868.75

## 33、所得税费用

(1) 所得税费用明细情况：

项目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	—	—
递延所得税费用	-964,284.20	-3,190,148.03
合计	-964,284.20	-3,190,148.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2021 年度
利润总额	-2,145,080.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-536,270.05
子公司适用不同税率的影响	—
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	86,643.49

项目	2021 年度
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	195,653.45
加计扣除费用的影响	-710,311.09
其他	—
<b>所得税费用</b>	<b>-964,284.20</b>

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
银行存款利息	44,980.19	5,486.27
收到与收益相关政府补助	3,000.00	193,136.43
收到往来款	680,320.79	86,872.00
收回冻结的资金	201,662.55	—
<b>合计</b>	<b>929,963.53</b>	<b>285,494.70</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
付现期间费用	3,857,310.55	2,802,570.02
支付的营业外支出	3,920,868.75	8,202.39
支付往来款	91,651.76	590,043.08
<b>合计</b>	<b>7,869,831.06</b>	<b>3,400,815.49</b>

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	2021 年度	2020 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,180,796.00	-3,079,695.73
加: 资产减值损失	-2,827,615.51	4,326,072.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,336,439.05	1,152,407.44
使用权资产摊销	—	—
无形资产摊销	89,321.64	74,434.70
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	—	—
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	1,527,302.63	1,746,147.89
投资损失(收益以“-”填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-964,284.20	-3,190,148.03
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	—	—

存货的减少(增加以“-”填列)	-6,311,296.61	-49,044.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	39,283,828.34	3,025,462.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-15,369,365.47	2,683,863.94
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,583,533.87</b>	<b>6,689,501.34</b>
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
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	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	2,111,774.96	4,222,032.06
减: 现金的期初余额	4,222,032.06	901,054.95
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,110,257.10</b>	<b>3,320,977.11</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年度	2020 年度
一、现金	2,111,774.96	4,222,032.06
其中: 库存现金	92,972.88	86,273.88
可随时用于支付的银行存款	2,018,802.08	4,135,758.18
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	<b>2,111,774.96</b>	<b>4,222,032.06</b>

## 36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金	748,337.45	诉讼冻结
固定资产	8,056,650.36	贷款抵押
<b>合计</b>	<b>8,804,987.81</b>	

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况:

本公司的控股股东为张津源,共同实际控制人为张津源和宋雨珊。

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京弘轩餐饮娱乐有限公司	张海龙持股的企业
江苏泓泉文化传播有限公司	张海龙持股的企业
南京广龙石材有限公司	庞舒航持股 30%的企业
南京卓力昕汽车服务股份有限公司	毛志红、高树禄参股，高树禄任董事
宋雨珊	实际控制人、副总经理
王义龙	董事、总经理
张南奎	董事、副总经理
汤敏	董事、财务总监
王娟	董事会秘书
毛志红	持股 5%的股东、董事高树禄的配偶
高树禄	董事
张海龙	监事
连晓智	监事会主席
应建宁	职工监事
庞舒航	原股东、实际控制人张津源的母亲

### 3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况：无

2) 销售商品/提供劳务情况：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(1) 关联租赁情况：无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

序号	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	张津源、宋雨珊	5,000,000.00	2021/4/16	2022/4/16	否
2	张津源、宋雨珊	4,000,000.00	2021/9/19	2022/9/18	否
3	张津源、宋雨珊	1,000,000.00	2021/9/19	2022/9/18	否
4	张津源、宋雨珊	2,000,000.00	2021/11/9	2022/11/2	否
5	张津源、宋雨珊	1,000,000.00	2021/9/19	2022/9/18	否

1) 公司向南京银行股份有限公司南京城北支行申请授信并取得借款 5,000,000.00 元人民币，抵押物为江苏和源兴建设股份有限公司名下江宁区秣陵街道秦淮路 66 号隆仁大厦 601.602.605.607 号房产，由控股股东、实际控制人张津源、实际控制人宋雨珊提供连带责任保证担保，贷款期限为 2021 年 4 月 16 日起至 2022 年 4 月 16 日止。

2) 公司向南京银行股份有限公司南京城北支行申请授信并取得借款 4,000,000.00 元人

民币，抵押物为江苏和源兴建设股份有限公司名下江宁区秣陵街道秦淮路 66 号隆仁大厦 601.602.605.607 号房产，由控股股东、实际控制人张津源、实际控制人宋雨珊提供连带责任保证担保，贷款期限为 2021 年 9 月 19 日起至 2022 年 9 月 18 日止。

3)公司向南京银行股份有限公司南京城北支行申请授信并取得借款 1,000,000.00 元人民币，由控股股东、实际控制人张津源、实际控制人宋雨珊提供连带责任保证担保，贷款期限为 2021 年 9 月 19 日起至 2022 年 9 月 18 日止。

4)公司向江苏紫金农村商业银行股份有限公司南京科技支行申请授信并取得借款 2,000,000.00 元人民币，由控股股东、实际控制人张津源、实际控制人宋雨珊提供连带责任保证担保，贷款期限为 2021 年 11 月 9 日起至 2022 年 11 月 2 日止。

5)公司向南京银行股份有限公司南京城北支行申请授信并取得借款 1,000,000.00 元人民币，由控股股东、实际控制人张津源、实际控制人宋雨珊提供连带责任保证担保，贷款期限为 2021 年 9 月 19 日起至 2022 年 9 月 18 日止。

(1) 关联方资金拆借：公司向公司控股股东及实际控制人张津源借款 9,900,000.00 元，借款期限 12 个月，无借款利率。

(2) 关联方资产转让、债务重组情况：无

#### 4、关联方应收、应付款项余额

无

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
			直接	间接		
江苏源尚门窗科技有限公司	南京市高淳区古柏街道永城路 24 号	许可项目：建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：门窗制造加工；地板销售；建筑装饰材料销售；日用木制品制造；金属门窗工程施工；门窗销售；塑料制品制造；五金产品制造；五金产品批发；塑料制品销售；金属制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；家居用品销售；玻璃制造；日用玻璃制品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00	—	新设	
江苏劲源设计制造有限公司	南京市高淳区古柏街道永城路 24 号	许可项目：建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：专业设计服务；门窗制造加工；门窗销售；金属制品销售；金属制品研发；金属结构销售；五金产品零售；五金产品制造；五金产品研发；五金产品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；玻璃制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00	—	新设	

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
			直接	间接		
		活动)				

1) 公司在子公司的持股比例和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

2) 公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

## 八、承诺及或有事项

**1. 重要承诺事项**

无

**2. 或有事项**

无

## 九、资产负债表日后事项

**1. 重要的非调整事项**

无

**2. 重要的其他资产负债表日后事项说明**

无

## 十、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

无

### 2. 债务重组

无

### 3. 资产置换

无

### 4. 年金计划

无

### 5. 终止经营

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释补充资料

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2021-12-31				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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	43,537,275.76	100.00	11,477,464.16	26.36	32,059,811.60
其中：按信用风险特征组合	43,537,275.76	100.00	11,477,464.16	26.36	32,059,811.60
<b>合计</b>	<b>43,537,275.76</b>	<b>100.00</b>	<b>11,477,464.16</b>	<b>26.36</b>	<b>32,059,811.60</b>

(续)

类别	2021-1-1				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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	86,147,440.83	100.00	14,186,997.53	16.47	71,960,443.30
其中：按信用风险特征组合	86,147,440.83	100.00	14,186,997.53	16.47	71,960,443.30
<b>合计</b>	<b>86,147,440.83</b>	<b>100.00</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>16.47</b>	<b>71,960,443.30</b>

1) 应收账款期末余额中无单独计提坏账的应收款项。



2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	2021-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,898,339.82	767,264.50	5.15
1 至 2 年	4,512,851.09	464,823.66	10.30
2 至 3 年	2,234,284.82	460,262.67	20.60
3 至 4 年	7,544,638.84	2,331,293.40	30.90
4 至 5 年	14,213,074.76	7,319,733.50	51.50
5 年以上	134,086.43	134,086.43	100.00
<b>合计</b>	<b>43,537,275.76</b>	<b>11,477,464.16</b>	<b>26.36</b>

(续)

账龄	2021-1-1		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,740,398.80	1,222,630.54	5.15
1 至 2 年	19,546,605.86	2,013,300.40	10.30
2 至 3 年	23,412,483.07	4,822,971.51	20.60
3 至 4 年	19,263,866.67	5,952,534.80	30.90
4 至 5 年	17,579.70	9,053.55	51.50
5 年以上	166,506.73	166,506.73	100.00
<b>合计</b>	<b>86,147,440.83</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>16.47</b>

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,186,997.53	—	2,709,533.37	—	—	11,477,464.16
<b>合计</b>	<b>14,186,997.53</b>	<b>—</b>	<b>2,709,533.37</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>11,477,464.16</b>

(1) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
南京建工集团有限公司	9,312,677.11	21.39	4,796,028.71
江苏顺通建设集团有限公司	4,606,744.57	10.58	1,423,484.07
南京宝龙康浚置业发展有限公司	3,931,393.07	9.03	404,933.49
中铁建设集团有限公司	3,477,950.00	7.99	1,074,686.55
江苏通州四建集团有限公司	3,143,424.25	7.22	179,572.70
<b>合计</b>	<b>24,472,189.00</b>	<b>56.21</b>	<b>7,878,705.52</b>

## 2、其他应收款

项目	2021-12-31	2021-1-1
其他应收款	1,278,695.94	3,106,769.08
合计	<b>1,278,695.94</b>	<b>3,106,769.08</b>

### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2021-12-31	2021-1-1
保障金	200,000.00	200,000.00
保证金	1,083,193.48	2,777,145.00
押金	5,000.00	291,575.32
代扣代交款及其他	466,749.61	426,388.69
小计	<b>1,754,943.09</b>	<b>3,695,109.01</b>
减：坏账准备	476,247.15	588,339.93
合计：	<b>1,278,695.94</b>	<b>3,106,769.08</b>

### (2) 按账龄披露

账龄	2021-12-31
1年以内	534,943.09
1至2年	5,000.00
2至3年	555,000.00
3至4年	460,000.00
4至5年	—
5年及以上	200,000.00
减：坏账准备	476,247.15
合计	<b>1,278,695.94</b>

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	588,339.93	—	—	588,339.93
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--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	—	—	—	—
本期转回	112,092.78	—	—	112,092.78
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021年12月31日余额	<b>476,247.15</b>	—	—	<b>476,247.15</b>

### (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备	588,339.93	—	112,092.78	—	—	476,247.15
<b>合计</b>	<b>588,339.93</b>	<b>—</b>	<b>112,092.78</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>476,247.15</b>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末前五位余额情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京圣迪奥时装有限公司	保证金	500,000.00	4年以内	28.49	144,000.00
南京市高淳区建筑工程局	代扣代交款及其他	390,000.00	3年以内	22.22	78,000.00
南京市建筑企业民工工资保证金管理办公室	保证金	200,000.00	5年以上	11.40	200,000.00
南京市公共资源交易中心江北新区分中心	保证金	180,000.00	1年以内	10.26	9,000.00
江苏雅达置业有限公司	保证金	100,000.00	3年以内	5.70	20,000.00
<b>合计</b>		<b>1,370,000.00</b>		<b>78.07</b>	<b>451,000.00</b>

### 3、长期股权投资

1) 长期股权投资明细：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	889,652.80	—	889,652.80	—	—	—
<b>合计</b>	<b>889,652.80</b>	<b>—</b>	<b>889,652.80</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

1) 对子公司投资明细：

被投资单位	期初余额	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
江苏源尚门窗科技有限公司	—	889,652.80	—	889,652.80	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>889,652.80</b>	<b>—</b>	<b>889,652.80</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### 1) 营业收入、营业成本

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	73,272,637.42	60,278,496.87	54,405,593.83	44,765,965.84
<b>合计</b>	<b>73,272,637.42</b>	<b>60,278,496.87</b>	<b>54,405,593.83</b>	<b>44,765,965.84</b>

##### 2) 主营业务（分产品）

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
幕墙	69,440,958.08	58,179,444.95	52,103,246.33	43,078,282.59
设计费	3,831,679.34	2,099,051.92	2,302,347.50	1,687,683.25
<b>合计</b>	<b>73,272,637.42</b>	<b>60,278,496.87</b>	<b>54,405,593.83</b>	<b>44,765,965.84</b>

##### 3) 主营业务（分地区）

地区名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	73,272,637.42	60,278,496.87	54,405,593.83	44,765,965.84
<b>合计</b>	<b>73,272,637.42</b>	<b>60,278,496.87</b>	<b>54,405,593.83</b>	<b>44,765,965.84</b>

##### 4) 前五大客户收入

客户名称	2021 年度	占营业收入的比例 %
黑龙江省建工集团有限责任公司	26,143,194.22	35.68
南京宏亚建设集团有限公司江北分公司	8,359,633.00	11.41
江苏麦瑞克科技产业有限公司	6,067,861.03	8.28
黑龙江省建工集团有限责任公司（内装）	5,321,100.91	7.26
南京永业建筑安装有限公司	4,220,183.49	5.76
<b>合计</b>	<b>50,111,972.65</b>	<b>68.39</b>

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细

项 目	2021 年度	2020 年度
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000.00	193,136.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,170,868.75	32,962.61
非经常性损益总额	-5,167,868.75	226,099.04
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,283,492.64	2,050.60
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,884,376.11</b>	<b>224,048.44</b>

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-1.61	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.05	0.05

江苏和源兴建设股份有限公司

二〇二二年四月二十二日

## 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：

江苏和源兴建设股份有限公司董事会秘书办公室