



京格建设

NEEQ : 839208

深圳市京格建设股份有限公司

Shenzhen Jingge Construction Co.,Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记

2021年4月08日，公司顺利通过了ISO质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系的监督审核。

2021年5月17日，公司召开2020年年度股东大会，大会针对2020年公司工作进行了总结，并就2021年工作进行战略布局。

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	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	97

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。

公司负责人朱汉振、主管会计工作负责人龚乾容及会计机构负责人（会计主管人员）龚乾容保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（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
1、应收账款占资产总额比例较大风险	建设工程施工项目周期较长，应收账款回收期较长，公司2021年、2020年及2019年应收账款账面价值占总资产比例分别为45.39%、77.1%、54.40%，应收账款占总资产的比重较大，在应收账款的回收过程中，可能会出现债务人无法履行债务偿还义务的情况，导致应收账款产生坏账或应收账款无法收回，将会对公司的经营造成损失。
2、实际控制人不当控制风险	公司控股股东为深圳市中经科控股有限公司，实际控制人为彭梁鸿。深圳市中经科控股有限公司直接持有公司78%的股权。彭梁鸿直接持有公司2%的股权，持有深圳市中经科控股有限公司88.57%的股权。另外，深圳市中经科投资合伙（有限合伙）持有公司20%的股权，彭梁鸿持有中经科合伙31.71%的份额，中经科控股持有中经科合伙1%的股权。因此，彭梁鸿直接和间接持有公司77.60%的股权，且彭梁鸿任公司董事长，对公司经营、管理、财务等决策产生重要影响。尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的规章制度，但如果彭梁鸿利用其在公司的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司现有及

	未来中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。
3、宏观经济波动及房地产市场调控风险	公司所属建筑业与国家宏观经济波动呈现较强的正相关性，且国家对房地产行业的调控政策将直接影响房地产行业的景气周期。如果宏观经济发展放缓，将对建筑业企业的经营状况产生不利影响，从而对公司业务的持续扩大形成制约，对公司的盈利能力造成一定影响。
4、工程劳务分包的风险	在建设工程施工项目中，由于部分施工作业简单重复、人员流动性大，为降低管理成本，公司依法将部分可以分包的劳务作业分包给有资质的劳务公司。虽然公司已建立了较为完善的分包商挑选制度、持续监控机制，但是如果对劳务承包方监管不力，可能引发安全、质量事故和经济纠纷。
5、公司治理风险	公司已健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。但治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度和内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
6、建筑工程企业易涉诉讼风险	公司作为建筑工程施工企业，可能存在因工期延误而导致的相关责任，在生产过程中发生的人身及财产损害赔偿责任，因不及时付款而产生的材料及人工费清偿责任以及因业主方拖延付款导致的债务追索权等，上述责任及追偿可能导致潜在诉讼风险，进而影响公司正常的生产经营。
7、客户集中风险	2019年、2020年和2021年前五大客户营业收入分别为45,401,947.31元、98,178,936.43元和128,966,168.93元，占当期营业收入的比例为97.11%、97.76%和95.93%，公司的客户集中度高。公司与客户签订的合同建设施工项目周期一般较长，如与前五大客户签订的合同施工项目完工，而没有引进新的施工项目，将会对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。
8、营运资金不足风险	公司2019年、2020年和2021年经营活动产生的现金流量净额分别为6,276,072.30元、-3,862,448.12元和-9,949,568.71元。公司2019年、2020年和2021年净利润分别为735,965.88元、5,974,100.33元和-16,523,241.69元，经营活动产生的现金流量净额与同期净利润具有较大的差异，主要原因是经营性应收款项大幅减少。2019年、2020年和2021年应收账款账面价值分别为49,756,074.45元、90,830,837.14元和51,730,389.97元，占资产总额的比例分别为54.40%、77.10%和45.39%，占比较大。未来公司进一步扩大市场份额，所需营运资金不断增加，若不能及时收回应收账款，且不能进一步提高获取现金的能力，公司将面临营运资金不足的风险。
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、京格建设	指	深圳市京格建设股份有限公司
京格有限、有限公司	指	深圳市京格建设工程有限公司
发起人	指	彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司、深圳市中经科投资合伙（有限合伙）
股东大会	指	深圳市京格建设股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市京格建设股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市京格建设股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市京格建设股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中经科控股	指	深圳市中经科控股有限公司（原名：深圳市中经科投资有限公司）
中经科合伙	指	深圳市中经科投资合伙（有限合伙）
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
报告期内、本期	指	2021年度
上期、上年同期	指	2020年度
本期期末、期末	指	2021年12月31日
上年期末、期初	指	2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市京格建设股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Jingge Construction Co.,Ltd.
证券简称	京格建设
证券代码	839208
法定代表人	朱汉振

二、 联系方式

信息披露事务负责人	龚乾容
联系地址	深圳市龙岗区黄阁路 441 号天安数码城 2 号楼 A 座 1401 单元
电话	0755-89648866
传真	0755-28968273
电子邮箱	jingge20090821@sina.com
公司网址	www.szjingge.com
办公地址	深圳市龙岗区黄阁路 441 号天安数码城 2 号楼 A 座 1401 单元
邮政编码	518000
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	公司信息披露负责人办公室

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	2009 年 8 月 21 日
挂牌时间	2016 年 9 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E481 铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑-E4819 其他道路、隧道和桥梁工程建筑
主要业务	主要从事城市轨道交通工程、公路工程、房屋建筑工程、水利水电工程等建设工程项目的施工业务
主要产品与服务项目	主要从事城市轨道交通工程、公路工程、房屋建筑工程、水利水电工程等建设工程项目的施工业务
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）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（深圳市中经科控股有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（彭梁鸿），无一致行动人

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	9144030069399983X0	否
注册地址	广东省深圳市龙岗区黄阁路 441 号天安数码城 2 号楼 A 座 1401 单元	否
注册资本	30,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	欧阳春竹	尹慧斌
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	134,439,476.33	100,427,337.32	33.87%
毛利率%	-11.12%	9.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,523,241.69	5,974,100.33	-376.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,525,080.62	6,579,009.63	-351.18%
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）	-43.66%	13.04%	-
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）	-43.66%	15.24%	-
基本每股收益	-0.55	0.20	-376.58%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	113,958,528.37	117,809,859.27	-3.27%
负债总计	87,699,074.49	68,380,113.04	28.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,259,453.88	49,429,746.23	-46.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	1.65	-46.67%
资产负债率%（母公司）	76.96%	58.04%	-
资产负债率%（合并）	76.96%	58.04%	-
流动比率	1.50	1.96	-
利息保障倍数	-14.25	10.10	-

(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	-9,949,568.71	-3,862,448.12	-157.60%
应收账款周转率	1.89	1.43	-
存货周转率	98.22	6.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.27%	28.80%	-
营业收入增长率%	33.87%	105.52%	-
净利润增长率%	-376.58%	711.74%	-

(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	30,000,000	30,000,000	-
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
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）	68,451.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,000.00
非经常性损益合计	2,451.90
所得税影响数	612.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,838.93

(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) 新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（十八）。执行新租赁准则对本公司的影响如下：

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日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。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三、（十八）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产	-	-	486,604.58	486,604.58	486,604.58
租赁负债	-	-	298,683.97	298,683.97	298,683.97
一年内到期的其他非流动负债	-	187,920.61	-	187,920.61	187,920.61

（2）无会计估计变更或重大会计差错更正情形。

（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

公司处于建筑业中的土木工程建筑行业，是一家集城市轨道交通工程、公路工程、房屋建筑工程、水利水电工程、装饰装修工程于一体的大型施工企业。公司已取得 GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 GB/T 50430-2017 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证以及 GB/T 28001-2011 idt OHSAS 18001:2007 职业健康安全管理体系认证。公司拥有从事房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、市政公用工程、水利水电工程、城市及道路照明工程等工程必备资质。同时，公司拥有技术实力雄厚、行业经验丰富的团队等关键资源。公司的主要客户群体是政府采购、中国建筑、中国电建、中国中冶和中国中铁等，公司主要为其提供建筑工程施工服务。

公司主要采购建设工程施工项目所需的基础材料及工程劳务。公司的采购由采购部负责，采购部根据各项目的进度、需求，在对工程质量、稳定性、价格等综合评价的基础上，进行招标采购。同时，公司广泛搜集各类招标信息，根据建设单位的招标公告积极参与投标，中标后签订施工合同，按照建设单位的要求进行施工。公司收入主要来源于从事各类建设工程项目的施工业务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	金额	占总资产的比	

		重%		重%	
货币资金	1,060,653.36	0.93%	8,804,693.68	7.47%	-87.95%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	51,730,389.97	45.39%	90,830,837.14	77.10%	-43.05%
存货	2,380,670.63	2.09%	661,272.44	0.56%	260.01%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,376,231.01	2.09%	2,032,772.12	1.73%	16.90%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	41,063.58	0.04%	45,006.76	0.04%	-8.76%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	2,614,744.02	2.29%	9,636,122.67	8.18%	-72.87%
长期借款	19,382,039.25	17.01%	10,528,000.00	8.94%	84.10%
合同资产	40,862,363.83	35.86%	12,104,123.92	10.27%	237.59%
应付账款	41,441,815.98	36.37%	38,173,798.16	32.40%	8.56%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期内货币资金 1,060,653.36 元，较上期减少 87.95%，主要原因是报告期内对供应商付款及时；

2、应收账款

报告期内应收账款 51,730,389.97 元，较上期减少 43.05%，主要原因是报告期内工程款收回及时；

3、存货

报告期内存货 2,380,670.63 元，较上期增加 260.01%，主要原因是报告期内合同履行成本增加；

4、短期借款

报告期内短期借款 2,614,744.02 元，较上期减少 72.87%，主要原因是报告期内归还深圳农村商业银行循环贷款 5,161,000.00 元。

5、长期借款：

报告期内长期借款 19,382,039.25 元，较上期增加 84.10%，主要原因是报告期内收到深圳农村商业银行不可循环贷款 9,620,000.00 元。

6、合同资产

报告期内合同资产较上期增加 237.59%，主要原因是报告期内向家坝项目已完成产值未确认的应收款较 2020 年增加导致。

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	134,439,476.33	-	100,427,337.32	-	33.87%
营业成本	149,393,816.97	111.12%	90,623,409.34	90.24%	64.85%
毛利率	-11.12%	-	9.76%	-	-
销售费用	702,436.60	0.52%	588,913.50	0.59%	19.28%
管理费用	4,458,104.31	3.32%	4,962,404.89	4.92%	-10.16%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	1,536,315.16	1.14%	886,822.21	0.88%	73.24%
信用减值损失	-740,756.20	-0.55%	5,753,861.46	5.73%	-112.87%
资产减值损失	-896,230.44	-0.67%	-373,132.95	-0.37%	-140.19%
其他收益	68,451.90	0.05%	-	-	-
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	-23,484,775.61	-17.47%	8,473,704.59	8.44%	-377.15%
营业外收入	-	-	205,490.24	0.20%	-
营业外支出	66,000.00	0.05%	1,012,035.97	1.01%	-93.48%
净利润	-16,523,241.69	-12.29%	5,974,100.33	5.95%	-376.58%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内营业收入 134,439,476.33 元，较上期增长 33.87%，主要原因是报告期内宜宾向家坝市政公用水利隧道工程项目确认收入 81,437,450.48 元，增长幅度较大；

2、营业成本

报告期内营业成本 149,393,816.97 元，较上期增长 64.85%，主要原因是报告期内完工结算的成本大于预计成本，且大宗材料价格大幅上涨；

3、毛利率

报告期内毛利率为-11.12%，主要原因是因为完工结算的成本和预计收入成本的差异，且大宗材料价格大幅上涨；

4、营业利润

报告期内营业利润-23,484,775.61 元，主要原因是报告期内成本大幅增加导致毛利率下降；

5、净利润

报告期内净利润-16,523,241.69 元，主要原因是报告期内营业利润-23,484,775.61 元。

(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	134,439,476.33	100,427,337.32	33.87%

其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	149,393,816.97	90,623,409.34	64.85%
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%
市政公用工程	86,533,208.50	101,508,021.77	-17.31%	40.15%	81.51%	-26.74%
机电安装工程	36,396,161.38	36,337,205.83	0.16%	70.23%	82.63%	-6.78%
装饰装修工程	10,861,747.53	10,797,242.84	0.59%	10.85%	35.27%	-17.95%
房屋建筑工程	-	-	-	-	-	-
水利水电工程	648,358.92	751,346.53	-15.88%	156.14%	218.73%	-22.75%
城市轨道交通工程	-	-	-	-	-	-
公路工程	-	-	-	-	-	-
合计	134,439,476.33	149,393,816.97	-11.12%	33.87%	64.85%	-20.88%

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%
华南	40,785,942.86	65,694,817.97	-61.07%	-32.55%	22.30%	-72.24%
华东	-	-	-	-	-	-
西南	93,653,533.47	83,698,999.00	10.63%	146.34%	138.27%	3.03%
合计	134,439,476.33	149,393,816.97	-11.12%	33.87%	64.85%	-20.88%

收入构成变动的原因：

1、市政公用工程

报告期内市政公用工程营业收入增加的原因是宜宾向家坝项目确认收入较大，但毛利率为负数是主要原因是完工结算的成本和预计收入成本的差异，且大宗材料价格大幅上涨；

2、机电安装工程

报告期内机电安装工程营业收入增加的原因是万丰海岸城项目施工周期性影响导致，该项目在上期的下半年进场施工；

3、水利水电工程

报告期内水利水电工程营业收入增加是原因是施工项目周期性影响导致，但毛利率为负数的原因是

预计成本收入和最终结算的差异。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国水利水电第四工程局有限公司	77,544,097.41	57.68%	否
2	中建八局华南建设有限公司	33,630,296.07	25.02%	否
3	丽江锐晨滇润置业有限公司	7,341,889.95	5.46%	否
4	深圳丰网速运有限公司	5,394,836.00	4.01%	否
5	广东省源天工程有限公司	5,055,049.50	3.76%	否
合计		128,966,168.93	95.93%	-

(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	四川聚众源劳务有限责任公司	26,450,394.87	18.33%	否
2	四川首辉建设工程有限公司	10,358,402.62	7.18%	否
3	重庆旭朗建设工程有限公司	8,453,579.92	5.86%	否
4	四川邦宏建筑工程有限公司	7,887,773.16	5.46%	否
5	江安县江安镇华睿劳务服务部	5,810,815.24	4.03%	否
合计		58,960,965.81	40.86%	-

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	-9,949,568.71	-3,862,448.12	-157.60%
投资活动产生的现金流量净额	-936,307.00	-1,549,093.30	39.56%
筹资活动产生的现金流量净额	3,141,835.39	10,662,752.09	-70.53%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内经营活动产生的现金流量净额-9,949,568.71元，较上期减少157.60%，主要原因是报告期内为满足项目正常运转而购买商品、接受劳务支付的现金较多；

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内投资活动产生的现金流量净额-936,307.00元，较上期增加39.56%，主要原因是报告期内购建的项目使用固定资产搅拌站仅为730,000元，上期购建固定资产交通运输工具两台今年未发生该事项；

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内筹资活动产生的现金流量净额3,141,835.39元，较上期减少70.53%，主要原因是报告期

内银行新增批复的授信额度较去年减少，但仍需要偿还去年的本金。

（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

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，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持有良好的公司经营的独立性。此外，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。报告期公司净利润出现亏损，但经营管理层、核心业务人员队伍稳定并不断加强建设。因此，公司具备较好的持续经营能力，不存在对本公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	-	6,664,165.27	6,664,165.27	13.48%

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
福建省金泉建设集	深圳市京格建设股	建设工程分包合同	是	6,664,165.27	否	已结案	2021年7月23日

团有限公 司	份有限公 司	纠纷					
总计	-	-	-	6,664,165.27	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

公司经营正常，本次诉讼不会对公司日常经营产生重大不利影响，不会对公司财务产生重大不利影响。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	56,500,000.00	5,887,136.51
2. 销售产品、商品，提供劳务	0.00	0.00
3. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	8,018,465.54
4. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
5. 其他	216,000.00	188,363.06

注：上表中“1.购买原材料、燃料、动力”所列发生金额为含税金额，财务会计报告附注“八、五-1”所列示金额为不含税金额；“5.其他”所指交易为房屋租赁。

(四) 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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
关联方为公司向银行申请借款提供无偿担保	50,000,000.00	27,820,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是为了补充公司流动资金，促进公司经营发展，是公司业务快速发展的正常所需，是合理的、必要的；上述关联交易有利于改善公司财务状况，对公司生产经营产生积极影响，不存在损害公司股东利益的情形。

注：1、2020年12月25日，公司与深圳农村商业银行龙城支行签署《授信合同》，授信额度为1,900

万元，期限五年。公司实际控制人彭梁鸿先生、董事周学英女士、控股股东中经科控股为公司提供无偿担保。

2、2019年7月30日，公司与深圳农村商业银行龙城支行签署《授信合同》，授信额度为262万元，期限三年。公司实际控制人彭梁鸿先生、董事周学英女士、控股股东中经科控股为公司提供无偿担保。

3、2021年3月15日，公司与深圳农村商业银行龙城支行签署《授信合同》，授信额度为700万元，期限五年。公司实际控制人彭梁鸿先生、董事周学英女士、控股股东中经科控股为公司提供无偿担保。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(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3月20日	-	挂牌	其他承诺	关于员工放弃缴纳住房公积金的问题。公司实际控制人彭梁鸿出具承诺函：“如公司因未为全体员工缴纳社会保险金及住房公积金而被相关主管部门要求补缴社会保险金或住房公积金，本人承诺将承担前述公司应补缴的社会保险和住房公积金，保证京格建设不会承担任何损失。”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月25日	-	挂牌	其他承诺	关于华强北项目合同金额超出公司业务资质范围的问题。公司控股股东中经科控股及实际控制人彭梁鸿出具《承诺函》，承诺如因华强北项目合同金额超出公司业务资质范围，被主管部门处罚或合同被认定无效而给公司造成的任何经济损失，控股股东和实际控制人将全额补偿公司相应损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月20日	-	挂牌	其他承诺	关于公司已存在的涉诉安全事故的问题。实际控制人彭梁鸿作出承诺，未来公司因2014年发生的3起安全事故而受到的诉讼或赔偿给公司带来的经济损失将由个人承担无限连带责任并赔偿损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月20日	-	挂牌	其他承诺	关于劳务分包问题。公司控股股东中经科控股、实际控制人彭梁鸿均出具《承诺函》，承诺将督促公司严格执行劳务分包规范措施并遵守相关劳务分包法	正在履行中

					律法规的规定,如因公司存在的将部分建设工程劳务作业分包给个人的情形,被主管部门责令改正、没收违法所得或罚款而遭受任何经济损失的,控股股东和实际控制人将无偿全额补偿公司遭受的全部损失。	
实际控制人或控股股东	2016年3月20日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	为规范关联方与公司之间的潜在关联交易,公司实际控制人、全体股东、及公司董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免今后出现同业竞争情形,维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展,公司实际控制人、全体股东及公司董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
董监高	2016年8月11日	-	挂牌	其他承诺	公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	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

报告期内,上述承诺均在履行中,不存在违反上述承诺的情形。

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	29,550,000	98.50%	-	29,550,000	98.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,550,000	78.50%	-	23,550,000	78.50%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	450,000	1.50%	-	450,000	1.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	450,000	1.50%	-	450,000	1.50%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	深圳市中经科控股有限公司	23,400,000	-	23,400,000	78.00%	-	23,400,000	-	-
2	深圳市中经科投资合伙(有限合伙)	6,000,000	-	6,000,000	20.00%	-	6,000,000	-	-
3	彭梁鸿	600,000	-	600,000	2.00%	450,000	150,000	-	-
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	450,000	29,550,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东彭梁鸿持有公司法人股东中经科控股 88.57%的股份，并担任其董事；彭梁鸿持有中经科合伙 31.71%的份额，并担任其执行事务合伙人；中经科控股持有中经科合伙 1%的股份。

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（含担保）	深圳市农村商业银行	银行	11,200,000.00	2020年12月25日	2025年12月25日	5.65%
2	信用贷款（含担保）	深圳市农村商业银行	银行	7,000,000.00	2020年12月25日	2025年12月25日	5.95%

3	信用贷款（含担保）	深圳市农村商业银行	银行	2,620,000.00	2021年7月26日	2022年7月26日	9.60%
4	信用贷款（含担保）	深圳市农村商业银行	银行	3,500,000.00	2021年8月31日	2024年5月31日	5.95%
5	信用贷款（含担保）	深圳市农村商业银行	银行	3,500,000.00	2021年5月31日	2024年5月31日	6.45%
合计	-	-	-	27,820,000.00	-	-	-

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
周学英	董事长	女	否	1978年8月	2021年1月13日	2022年3月17日
彭梁鸿	董事	男	否	1971年12月	2021年1月13日	2022年3月17日
朱汉振	董事	男	否	1984年7月	2019年3月18日	2022年3月17日
王建	董事	男	否	1969年8月	2019年3月18日	2022年3月17日
贺晓荣	董事	男	否	1986年7月	2019年3月18日	2022年3月17日
宋园园	监事会主席	女	否	1981年12月	2019年3月18日	2022年3月17日
刘成龙	监事	男	否	1982年12月	2019年3月18日	2022年3月17日
林佳淳	监事	女	否	1984年7月	2019年3月18日	2022年3月17日
朱汉振	总经理	男	否	1984年7月	2019年3月18日	2022年3月17日
缪晓虎	副总经理	男	否	1974年1月	2019年3月18日	2022年3月17日
龚乾容	财务总监、信息披露负责人	女	否	1990年5月	2019年3月18日	2022年3月17日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

彭梁鸿和周学英为夫妻关系；彭梁鸿为公司的实际控制人；彭梁鸿持有控股股东中经科控股 88.57% 股权，并担任其监事；周学英持有中经科控股 11.43% 的股权，任其法定代表人、执行董事和总经理。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及股东之间不存在其他关联关系。

(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
彭梁鸿	董事长	离任	董事	个人原因
周学英	董事	新任	董事长	董事会聘任
龚乾容	财务总监	新任	财务总监、信息披露负责人	任命
石雅芳	董事会秘书	离任	无	个人原因

(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：

周学英，董事，女，1978年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年1月至2001年4月，任四川省仪陇县德新建筑有限公司行政人事部助理；2001年5月至2007年10月，任四川省仪陇县德新建筑有限公司行政人事部经理；2008年1月至今，任深圳市中经科控股有限公司总经理；2016年3月至2021年1月，任深圳市京格建设股份有限公司董事。2021年1月至今，任深圳市京格建设股份有限公司董事长。

龚乾容，女，1990年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年12月至2016年3月，任深圳市京格建设工程有限公司会计员；2016年3月至2018年3月，任深圳市京格建设股份有限公司监事；2016年3月至2018年3月，任深圳市京格建设股份有限公司会计员，2018年4月至今，任深圳市京格建设股份有限公司财务总监，2021年1月至今，任深圳市京格建设股份有限公司信息披露负责人。

(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	无
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	无
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	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
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	无
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(不限于近亲属)	否	无
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	无
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	无

是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
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	无

(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	18	3	4	17
财务人员	4		1	3
行政人事人员	3	0	0	3
技术人员	23	11	4	30
生产人员	36	8	12	32
其他人员	3	2	0	5
员工总计	87	24	21	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	27	19
专科	41	49
专科以下	19	22
员工总计	87	90

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

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案，同时根据年度经营指标，制定指标绩效考核方案，密切关注员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定年度培训计划，员工培训包括新员工入职培训，公司文化理念培训，岗位提升培训以及在职学历提升，以不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司发展目标的实现提供保障。

3、公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方的社会保险制度，报告期内，无需公司承担费用的离退休员工。

(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

鉴于公司第二届董事会、监事会及高级管理人员任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会、监事会、高级管理人员已换届选举，并经股东大会审议通过。详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《董事、监事换届公告》（公告编号：2022-001）《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-007）《第三届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-008）《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》（公告编号：2022-009）。

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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规和规范的要求，规范公司运作。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容以及会议记录等方面均严格按照相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有的治理机制能够给所有股东尤其是中小股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司日常性关联交易预计、向银行申请授信并由关联方提供担保的事项均已按照相关法律、法规的规定履行审议程序并对外披露；公司其他重大决策均严格按照相关法律法规、《公司章程》及有关内部管理制度的程序和规则进行。

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

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，2020年4月3日召开第二届董事会第五次会议和2020年4月24日召开2020

年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉》的议案。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	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	无
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	无
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	无
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	无
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	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
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	无

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、表决和决议等符合有关法律、法规、规范性文件以及《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》等有关规定的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。监事会对本年度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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

1、业务独立性

公司主要从事城市轨道交通工程、公路工程、房屋建筑工程、水利水电工程等建设工程项目的施工业务。历经多年的发展，公司形成了自身独特的关键资源要素，主要负责人均具备大型工程项目施工经验，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立性

在公司整体变更设立时，控股股东中经科控股搬迁办公地址，从此与公司的办公场所相互独立。公司对其所有的设备、商标、域名等资产均拥有合法的所有权或使用权，主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，且公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续。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。公司董事长、总经理、副总经理、信息披露负责人、财务总监等高级管理人员均在公司领薪；公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在混合经营的情形。

(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
1、会计核算体系	

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，根据公司实际情况，制定了会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司在密切关注和分析潜在的市场风险、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。

公司现行的内控制度均依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《公司章程》编制、执行，在执行过程中未发现存在重大缺陷。公司将根据自身情况，密切关注并持续改进相关制度，确保公司经营健康、平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员忠实、勤勉的履行职责，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，公司董事会已于2017年4月19日召开第一届董事会第四次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，并于2017年4月21日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-020）。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度，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	鹏盛 A 审字（2022）17 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101	
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	欧阳春竹	尹慧斌
	2 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	2 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">鹏盛 A 审字（2022）17 号</p> <p>深圳市京格建设股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了深圳市京格建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、 其他信息</p>		

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交

易和事项。

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。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：欧阳春竹

中国注册会计师：尹慧斌

中国·深圳

二〇二二年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	（一）	1,060,653.36	8,804,693.68
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	（二）	51,730,389.97	90,830,837.14
应收款项融资			
预付款项	（三）	908,697.57	640,911.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	5,104,229.08	272,178.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（五）	2,380,670.63	661,272.44
合同资产	（六）	40,862,363.83	12,104,123.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（七）	83,673.06	
流动资产合计		102,130,677.50	113,314,016.89
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	(八)	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(九)	2,376,231.01	2,032,772.12
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十)	298,241.52	
无形资产	(十一)	41,063.58	45,006.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十二)	8,612,314.76	1,584,780.84
其他非流动资产	(十三)	-	333,282.66
非流动资产合计		11,827,850.87	4,495,842.38
资产总计		113,958,528.37	117,809,859.27
流动负债：			
短期借款	(十四)	2,614,744.02	9,636,122.67
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	(十五)	41,441,815.98	38,173,798.16
预收款项			
合同负债	(十六)	5,095,561.08	
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	(十七)	1,136,332.33	1,066,793.40
应交税费	(十八)	1,972,007.45	3,083,529.84
其他应付款	(十九)	8,911,760.29	1,545,208.53
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	(二十)	3,492,000.07	682,640.00
其他流动负债	(二十一)	3,559,844.40	3,664,020.44

流动负债合计		68,224,065.62	57,852,113.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十二)	19,382,039.25	10,528,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十三)	92,969.62	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,475,008.87	10,528,000.00
负债合计		87,699,074.49	68,380,113.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十四)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	5,970,390.24	5,970,390.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(二十六)	2,407,387.27	9,054,437.93
盈余公积	(二十七)	597,410.03	597,410.03
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	-12,715,733.66	3,807,508.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,259,453.88	49,429,746.23
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		26,259,453.88	49,429,746.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		113,958,528.37	117,809,859.27

法定代表人：朱汉振

主管会计工作负责人：龚乾容

会计机构负责人：龚乾容

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		134,439,476.33	100,427,337.32
其中：营业收入	(二十九)	134,439,476.33	100,427,337.32
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	(二十九)	149,393,816.97	90,623,409.34
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	(三十)	265,044.16	272,811.30
销售费用	(三十一)	702,436.60	588,913.50
管理费用	(三十二)	4,458,104.31	4,962,404.89
研发费用			
财务费用	(三十三)	1,536,315.16	886,822.21
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(三十四)	68,451.90	
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）	(三十五)	-740,756.20	5,753,861.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十六)	-896,230.44	-373,132.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,484,775.61	8,473,704.59
加：营业外收入	(三十七)	-	205,490.24
减：营业外支出	(三十八)	66,000.00	1,012,035.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,550,775.61	7,667,158.86
减：所得税费用	(三十九)	-7,027,533.92	1,693,058.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,523,241.69	5,974,100.33
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）	-	-	-
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)		-16,523,241.69	5,974,100.33
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		-16,523,241.69	5,974,100.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.55	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.55	0.20

法定代表人：朱汉振

主管会计工作负责人：龚乾容

会计机构负责人：龚乾容

(三) 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		118,405,404.48	64,216,444.30
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	(四十)	11,529,160.95	6,966,975.23
经营活动现金流入小计		129,934,565.43	71,183,419.53
购买商品、接受劳务支付的现金		124,294,905.29	54,696,836.83
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		3,381,492.11	9,039,663.56
支付的各项税费		4,138,912.43	2,341,152.61
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	8,068,824.31	8,968,214.65
经营活动现金流出小计		139,884,134.14	75,045,867.65
经营活动产生的现金流量净额		-9,949,568.71	-3,862,448.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		936,307.00	1,549,093.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		936,307.00	1,549,093.30
投资活动产生的现金流量净额		-936,307.00	-1,549,093.30
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		9,620,000.00	39,187,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			14,134.00
筹资活动现金流入小计		9,620,000.00	39,201,934.00
偿还债务支付的现金		5,161,000.00	27,696,666.76

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,317,164.61	842,515.15
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		6,478,164.61	28,539,181.91
筹资活动产生的现金流量净额		3,141,835.39	10,662,752.09
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		-7,744,040.32	5,251,210.67
加：期初现金及现金等价物余额		8,804,693.68	3,553,483.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,060,653.36	8,804,693.68

法定代表人：朱汉振

主管会计工作负责人：龚乾容

会计机构负责人：龚乾容

(四) 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	30,000,000.00				5,970,390.24			9,054,437.93	597,410.03		3,807,508.03		49,429,746.23
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	30,000,000.00				5,970,390.24			9,054,437.93	597,410.03		3,807,508.03		49,429,746.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-6,647,050.66			-16,523,241.69		-23,170,292.35
（一）综合收益总额											-16,523,241.69		-16,523,241.69
（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								-6,647,050.66					-6,647,050.66
1. 本期提取								1,577,229.86					1,577,229.86
2. 本期使用								8,224,280.52					8,224,280.52
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				5,970,390.24			2,407,387.27	597,410.03			-12,715,733.66	26,259,453.88

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	30,000,000.00				5,970,390.24			8,441,471.89			-1,569,182.27		42,842,679.86
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	30,000,000.00				5,970,390.24			8,441,471.89			-1,569,182.27		42,842,679.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								612,966.04	597,410.03		5,376,690.30		6,587,066.37
（一）综合收益总额											5,974,100.33		5,974,100.33
（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									597,410.03		-597,410.03		
1. 提取盈余公积									597,410.03		-597,410.03		
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							612,966.04					612,966.04
1. 本期提取							1,380,327.43					1,380,327.43
2. 本期使用							767,361.39					767,361.39
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				5,970,390.24		9,054,437.93	597,410.03		3,807,508.03		49,429,746.23

法定代表人：朱汉振

主管会计工作负责人：龚乾容

会计机构负责人：龚乾容

三、 财务报表附注

一、 企业的基本情况

深圳市京格股份有限公司(以下简称公司或本公司)由法人深圳市世润投资有限公司和自然人彭梁鸿共同出资设立,于2009年08月21日在深圳市工商局登记注册,取得注册号为440307104229686的企业法人营业执照。公司成立时注册资本600.00万元。公司统一社会信用代码为9144030069399983X0。

本公司经营范围:建设工程施工;市政工程施工;水利工程;水电安装工程(不得承装、承修、承试电力设施);机电设备安装工程;土木工程;装饰装修设计、施工;园林绿化工程设计、施工;盆栽销售;机械设备租赁。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月28日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 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。

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十八）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3. 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5. 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

6. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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)。

7. 金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-租赁应收款

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

账龄	应收帐款	其他应收帐款	合同资产
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00	3.00
1-2 年	5.00	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00	10.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指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，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。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迹象包括：

- 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；
- 本公司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。

4) 预期信用损失准备的列报

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

8. 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司

确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（六）、1和（六）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本、合同取得成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用，原材料、库存商品等发出时采用个别认定法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(八) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司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)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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附注三、(六)。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00	31.67、9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
其他设备	3	5.00	31.67

(十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	9、33、10、18	平均年限法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十一） 长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产等资产。

1. 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2. 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十二） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十四） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，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；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (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。

本公司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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2.与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

建造合同

本公司提供的建造合同收入为城市轨道交通工程、公路工程、房屋建筑工程、园林工程等收入。

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确

认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于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。

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于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。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（十三）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- 1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- 2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（十五） 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的

增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十六） 政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、建设资金补贴款等。但不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 政府补助的会计处理方法

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业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；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3. 政府补助确认时点

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

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

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

（十八） 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。

1. 租赁合同的识别：

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

– 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

– 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

– 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

3. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(2) 租赁负债

本公司对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，

采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当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，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

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

- ①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；
- ②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，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①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，出租人应当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；②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，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

（十九） 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，计提安全生产费用。安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司以建造合同收入为计提依据。安全生产费的提取标准如下：房屋建筑工程、城市轨道交通工程为 2.0%；园林工程、公路工程为 1.5%。

本公司提取的安全生产费计入相关工程的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

（1）新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了

调整。变更后的会计政策参见附注三、（十八）。执行新租赁准则对本公司的影响如下：

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日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。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三、(十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产	-	-	486,604.58	486,604.58	486,604.58
租赁负债	-	-	298,683.97	298,683.97	298,683.97
一年内到期的其他非流动负债	-	187,920.61	-	187,920.61	187,920.61

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税收入计征	9%、3%（征收率）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二)重要税收优惠及批文

本公司不享受任何税收优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,106.84	1,106.84
银行存款	1,059,546.52	8,803,586.84
合计	1,060,653.36	8,804,693.68
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明：公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	57,288,718.48	100.00	5,558,328.51	9.70	51,730,389.97
其中：组合 1：（关联方组合）	935,550.60	1.63	-	-	935,550.60
组合 2：（账龄组合）	56,353,167.88	98.37	5,558,328.51	9.86	50,794,839.37
合计	57,288,718.48	100.00	5,558,328.51	9.70	51,730,389.97

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-

2022-011

按组合计提预期信用损失的应收账款	95,430,666.65	100.00	4,599,829.51	4.82	90,830,837.14
其中：组合 1：（关联方组合）	935,550.60	0.98	-	-	935,550.60
组合 2：（账龄组合）	94,495,116.05	99.02	4,599,829.51	4.82	89,895,286.54
合计	95,430,666.65	100.00	4,599,829.51	4.82	90,830,837.14

2. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	-	-	-
1-2年	-	-	-
2-3年	935,550.60	-	-
合计	935,550.60	-	-

(2) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	33,949,563.81	1,018,486.91	3.00
1-2年	2,815,765.43	140,788.27	5.00
2-3年	14,827,366.75	1,482,736.68	10.00
3-4年	3,562,173.28	1,781,086.64	50.00
4-5年	315,343.00	252,274.40	80.00
5年以上	882,955.61	882,955.61	100.00
合计	56,353,167.88	5,558,328.51	9.70

3. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	33,949,563.81	64,170,398.21
1-2年	2,815,765.43	26,299,781.32
2-3年	15,762,917.35	3,766,119.74
3-4年	3,562,173.28	291,784.26
4-5年	315,343.00	92,906.00
5年以上	882,955.61	809,677.12
合计	57,288,718.48	95,430,666.65

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-

2022-011

按组合计提预期信用损失的应收账款	4,599,829.51	958,499.00	-	-	-	5,558,328.51
其中：组合 1：（关联方组合）	-	-	-	-	-	-
组合 2：（账龄组合）	4,599,829.51	958,499.00	-	-	-	5,558,328.51
合计	4,599,829.51	958,499.00	-	-	-	5,558,328.51

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中建八局华南建设有限公司	20,673,445.32	36.09	620,203.36
中国建筑一局（集团）有限公司	18,278,016.63	31.91	3,252,670.98
中国水利水电第七工程局有限公司	5,703,881.53	9.95	206,202.06
广东省源天工程有限公司	5,670,943.10	9.90	170,128.29
中国水利水电第四工程局有限公司	3,952,086.91	6.90	903,949.41
合计	54,278,373.49	94.75	5,153,154.10

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	907,581.57	99.88	640,911.52	100.00
1 至 2 年	1,116.00	0.12	-	-
合计	908,697.57	100.00	640,911.52	100.00

2. 本公司超过 1 年的大额预付款项情况列示

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
深圳市京格建设股份有限公司	深圳友和国际酒店有限公司	1,116.00	1-2 年	酒店充值卡余额
合计				

3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
成都来鑫机械制造有限公司	339,780.00	37.39
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	147,882.47	16.27
成都冀北泰钢管有限公司	128,066.40	14.09
四川宇硕商品混凝土有限公司	90,330.00	9.94
四川林志工程机械设备有限公司	50,000.00	5.50
合计	756,058.87	83.20

(四) 其他应收款

2022-011

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	6,140,399.12	1,638,339.08
减：坏账准备	1,036,170.04	1,366,160.89
合计	5,104,229.08	272,178.19

其他应收款项：

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	3,000,000.00	-
投标保证金	2,200,300.00	170,000.00
质保金	865,689.97	1,314,682.18
押金	49,495.00	95,490.00
社保公积金	24,914.15	58,166.90
合计	6,140,399.12	1,638,339.08

(2) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,140,399.12	100.00	1,036,170.04	16.87	5,104,229.08
其中：组合 1（账龄组合）	6,140,399.12	100.00	1,036,170.04	16.87	5,104,229.08
合计	6,140,399.12	100.00	1,036,170.04	16.87	5,104,229.08

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,638,339.08	100.00	1,366,160.89	83.39	272,178.19
其中：组合 1（账龄组合）	1,638,339.08	100.00	1,366,160.89	83.39	272,178.19
合计	1,638,339.08	100.00	1,366,160.89	83.39	272,178.19

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款
组合 1（账龄组合）

账龄	期末余额
----	------

2022-011

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,180,919.15	155,427.57	3.00
1—2 年	66,530.00	3,326.50	5.00
2—3 年	17,260.00	1,726.00	10.00
3—4 年	-	-	-
4—5 年	-	-	-
5 年以上	875,689.97	875,689.97	100.00
合计	6,140,399.12	1,036,170.04	16.87

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,180,919.15	224,696.90
1—2 年	66,530.00	17,260.00
2—3 年	17,260.00	1,500.00
3—4 年	-	68,200.00
4—5 年	-	10,400.00
5 年以上	875,689.97	1,316,282.18
合计	6,140,399.12	1,638,339.08

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,366,160.89	-	-	1,366,160.89
本期计提	29,001.36	-	-	29,001.36
本期收回或转回	336,744.16	-	-	336,744.16
本期核销	112,248.05	-	-	112,248.05
本期其他变动	-	-	-	-
期末余额	946,170.04	-	-	946,170.04

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,366,160.89	29,001.36	336,744.16	112,248.05	-	946,170.04
其中：组合 1(账龄组合)	1,366,160.89	29,001.36	336,744.16	112,248.05	-	946,170.04
合计	1,366,160.89	29,001.36	336,744.16	112,248.05	-	946,170.04

2022-011

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
深圳华强广场控股有限公司	336,744.16	银行转账收回	
合计	336,744.16	-	-

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	112,248.05

(8) 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的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北苏曲建设有限公司	借款	3,000,000.00	1年以内	48.86	90,000.00
中国三冶集团有限公司第二建设工程公司	投标保证金	2,000,000.00	1年以内	32.57	837,584.97
广东水电二局 2226 表项目部	质保金	837,584.97	5年以上	13.64	5,500.00
深圳市丰泰工程项目管理有限公司	投标保证金	150,000.00	0-2年	2.44	28,105.00
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司输变电公司	质保金	28,105.00	5年以上	0.46	843.15
合计	-	6,015,689.97	-	97.97	962,033.12

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	2,380,670.63	-	2,380,670.63	661,272.44	-	661,272.44
合计	2,380,670.63	-	2,380,670.63	661,272.44	-	661,272.44

2. 存货跌价准备的增减变动情况

本公司报告期存货未发现明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3. 合同履约成本

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	661,272.44	1,719,398.19	-	-	2,380,670.63
其中：	-	-	-	-	-
1. 罗湖粤海城项目	-	530,000.00	-	-	530,000.00
2. 桂庙路快速化改造（一期）工程	661,272.44	141,576.82	-	-	802,849.26
3. 龙坪路	-	1,040,379.31	-	-	1,040,379.31
4. 葵涌项目	-	7,442.06	-	-	7,442.06
小计	661,272.44	1,719,398.19	-	-	2,380,670.63

2022-011

减：摊销期限超过一年的合同履约成本	-	-	-	-	-
合计	-	2,380,670.63	-	-	2,380,670.63

(六) 合同资产

1. 合同资产分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	42,125,611.39	100.00	1,263,247.56	3.00	40,862,363.83
其中：组合 1（工程项目）	42,108,251.91	99.96	1,263,247.56	3.00	40,845,004.35
组合 2（质保金）	17,359.48	0.04	-	-	17,359.48
合计	42,125,611.39	100.00	1,263,247.56	3.00	40,862,363.83

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	12,810,539.53	100.00	373,132.95	2.99	12,437,406.58
其中：组合 1（工程项目）	12,437,764.93	97.09	373,132.95	3.00	12,064,631.98
组合 2（质保金）	372,774.60	2.91	-	-	372,774.60
小计	12,810,539.53	100.00	373,132.95	0.03	12,437,406.58
减：计入其他非流动资产	333,282.66	-	-	-	333,282.66
合计	12,477,256.87	100.00	373,132.95	0.03	12,104,123.92

2. 按组合计提预期信用损失的合同资产

(1) 组合 1（工程项目）

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,108,251.91	1,263,247.56	3.00
合计	42,108,251.91	1,263,247.56	3.00

(2) 组合 2（质保金）

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,359.48	-	-

2022-011

合计	17,359.48	-	-
----	-----------	---	---

3. 本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-	-
其中：组合1（工程项目）	373,132.95	890,114.61	-	-	-	1,263,247.56
组合2（质保金）	-	-	-	-	-	-
合计	373,132.95	890,114.61	-	-	-	1,263,247.56

4. 按合同归集的期末余额前五名合同资产

单位名称	期末余额	占合同资产期末余额的比例(%)	已计提减值准备
中国水利水电第四工程局有限公司	37,195,475.61	88.30	1,859,773.78
中国水利水电第七工程局有限公司	3,554,980.70	8.44	177,749.04
深圳丰网速运有限公司	686,871.26	1.63	34,343.56
深圳顺路物流有限公司东莞分公司	597,638.10	1.42	29,881.91
顺丰速运（惠州）有限公司	73,286.24	0.17	3,664.31
合计	42,108,251.91	99.96	2,105,412.60

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	24,638.61	-
待认证进项税额	20,434.45	-
预缴其他税费	38,600.00	-
合计	83,673.06	-

(八) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
深圳市产学研促进创新管理有限公司	500,000.00	500,000.00
小计	500,000.00	500,000.00
减：列示于1年内到期的非流动资产的其他权益工具	-	-
合计	500,000.00	500,000.00

其他说明：对深圳市产学研促进创新管理有限公司认缴注册资本 100.00 万元，截至到 2021 年 12 月 31 实际出资 50.00 万元，认缴出资比例为 3.70%。

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,382,346.84	2,032,772.12

2022-011

类 别	期末余额	期初余额
固定资产清理	-	-
减：减值准备	6,115.83	-
合计	2,376,231.01	2,032,772.12

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 期初余额	5,442,391.00	3,134,669.97	454,011.70	17,714.87	9,048,787.54
2. 本期增加金额	713,185.84	131,504.42	50,379.82	3,520.00	898,590.08
(1) 购置	713,185.84	131,504.42	50,379.82	3,520.00	898,590.08
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	6,155,576.84	3,266,174.39	504,391.52	21,234.87	9,947,377.62
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	4,752,287.71	1,955,871.79	295,408.00	12,447.92	7,016,015.42
2. 本期增加金额	130,350.28	354,781.66	61,582.34	2,301.08	549,015.36
(1) 计提	130,350.28	354,781.66	61,582.34	2,301.08	549,015.36
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	4,882,637.99	2,310,653.45	356,990.34	14,749.00	7,565,030.78
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	6,115.83	-	-	-	6,115.83
(1) 计提	6,115.83	-	-	-	6,115.83
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	6,115.83	-	-	-	6,115.83
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	1,266,823.02	955,520.94	147,401.18	6,485.87	2,376,231.01
2. 期初账面价值	690,103.29	1,178,798.18	158,603.70	5,266.95	2,032,772.12

2. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

3. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(十) 使用权资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

2022-011

一、账面原值合计：	-	486,604.58	-	486,604.58
其中：房屋及建筑物	-	486,604.58	-	486,604.58
二、累计折旧合计：	-	188,363.06	-	188,363.06
其中：房屋及建筑物	-	188,363.06	-	188,363.06
三、使用权资产账面净值合计	-	298,241.52	-	298,241.52
其中：房屋及建筑物	-	298,241.52	-	298,241.52
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	-	298,241.52	-	298,241.52
其中：房屋及建筑物	-	298,241.52	-	298,241.52

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	软件著作权	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 期初余额	53,495.14	1,650.49	55,145.63
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	53,495.14	1,650.49	55,145.63
二、累计摊销	-	-	-
1. 期初余额	9,712.50	426.37	10,138.87
2. 本期增加金额	3,778.13	165.05	3,943.18
(1) 计提	3,778.13	165.05	3,943.18
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	13,490.63	591.42	14,082.05
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	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	40,004.51	1,059.07	41,063.58

2022-011

项目	专利权	软件著作权	合计
2. 期初账面价值	43,782.64	1,224.12	45,006.76

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	-	-	-	-
资产减值准备	317,340.85	1,269,363.39	1,584,780.84	6,339,123.35
信用减值准备	1,648,624.64	6,594,498.55	-	-
可抵扣亏损	6,646,349.27	26,603,687.14	-	-
小计	8,612,314.76	34,467,549.08	1,584,780.84	6,339,123.35

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产（附注五、（六））	-	333,282.66
合计	-	333,282.66

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款、抵押借款	2,614,744.02	9,636,122.67
合计	2,614,744.02	9,636,122.67

2. 其他说明

本公司与深圳农村商业银行龙城支行签订 262 万元授信合同，由彭梁鸿、周学英、深圳市中经科控股有限公司作为保证人，提供最高额连带责任保证，同时合同中注明在贷款未结清前，周学英名下房产（房产证号：深房地字第 6000428038 号），深圳市中经科投资有限公司名下房产（房产证号：粤（2016）深圳市不动产权第 0249129 号）继续抵押在授信人处。

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,150,585.21	26,859,974.13
1 年以上	6,291,230.77	11,313,824.03
合计	41,441,815.98	38,173,798.16

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

2022-011

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
福建省金泉建设集团有限公司	2,400,162.40	质保金未到期
合计	2,400,162.40	-

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工工程	5,095,561.08	-
合计	5,095,561.08	-

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,066,793.40	9,939,419.91	9,869,880.98	1,136,332.33
离职后福利-设定提存计划	-	341,797.08	341,797.08	-
合计	1,066,793.40	10,281,216.99	10,211,678.06	1,136,332.33

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,066,368.40	9,450,129.10	9,380,165.17	1,136,332.33
职工福利费	-	161,538.74	161,538.74	-
社会保险费	-	200,536.64	200,536.64	-
其中：医疗保险费	-	4,594.98	4,594.98	-
工伤保险费	-	10,603.80	10,603.80	-
生育保险费	-	185,337.86	185,337.86	-
住房公积金	425.00	95,830.00	96,255.00	-
工会经费和职工教育经费	-	31,385.43	31,385.43	-
合计	1,066,793.40	9,939,419.91	9,869,880.98	1,136,332.33

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	328,088.00	328,088.00	-
失业保险费	-	13,709.08	13,709.08	-
合计	-	341,797.08	341,797.08	-

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-	666,884.91
营业税	127,849.66	127,849.66
资源税	1,778.98	1,778.98
企业所得税	1,695,601.23	2,093,831.72

2022-011

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	-	-36,563.85
城市维护建设税	77,744.20	126,143.85
教育费附加	13,760.55	34,503.26
地方教育费附加	9,175.33	23,003.81
印花税	14,748.76	14,748.76
价格调节基金	11,050.01	11,050.01
防洪基金	13,260.00	13,260.00
工会经费	7,038.73	7,038.73
合计	1,972,007.45	3,083,529.84

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	8,911,760.29	1,545,208.53
合计	8,911,760.29	1,545,208.53

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
房租	29,714.25	25,000.00
往来款	8,879,789.04	1,520,208.53
社保公积金	2,257.00	-
合计	8,911,760.29	1,545,208.53

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
广州宏佳劳务服务有限公司	750,000.00	未到期的借款
合计	750,000.00	-

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,192,000.00	682,640.00
一年内到期的租赁负债	300,000.07	-
合计	3,492,000.07	682,640.00

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,559,844.40	3,664,020.44

2022-011

合计	3,559,844.40	3,664,020.44
----	--------------	--------------

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间(%)
抵押借款、保证借款	15,924,608.00	11,210,640.00	5.70、6.00
抵押借款、保证借款、质押借款	6,649,431.25	-	6.00、6.50
减：一年内到期的长期借款	3,192,000.00	682,640.00	-
合计	19,382,039.25	10,528,000.00	-

其他说明

(1) 本公司与深圳农村商业银行龙城支行签订不可循环贷款额度 700 万授信合同，期限 36 个月，到期还本，用于流动资金。由周学英，彭梁鸿，深圳市中经科控股有限公司提供抵押担保，抵押清单如下：周学英名下房产（房产证号：深房地字第 6000428038 号）、深圳市中经科投资有限公司名下房产（房产证号：粤（2016）深圳市不动产权第 0249129 号）余额、梁彭鸿名下房产（房产证号：深房地字第 5000671385 号）；由深圳市京格建设股份有限公司作为出质人提供质押担保，质押清单如下：出质人与中国水利水电第四工程局有限公司签订的向家坝灌区（I）标段分包合同[合同号：ZSSJ-XJBGQ-SGFBHT-2020(第 1 号)]自 2021 年 5 月 26 日起至 002002021K00046 授信额度结清之日止的所有应收账款、出质人与中建八局华南建设有限公司签订的万丰海岸城锦园、珑园、君园、玺园总承包工在机电安装一标段珑园常规水电专业分包合同（合同号：HT218 机电 01）自 2021 年 5 月 26 日起至 002002021K00046 授信额度结清之日止的所有应收账款、出质人与中国水利水电第七工程局有限公司签订的珠海市香洲区前山河流域综合整治工程机械作业 IX 标施工合同（合同号：ZHXM-2020JXZY-IX）自 2021 年 5 月 26 日起至 002002021K00046 授信额度结清之日止的所有应收账款。

(二十三) 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1 年以内	300,000.07	-
1-2 年	102,857.16	-
租赁付款额总额小计	402,857.23	-
减：未确认融资费用	9,887.54	-
租赁收款额现值小计	392,969.69	-
减：一年内到期的租赁负债	300,000.07	-
合计	92,969.62	-

其他说明

2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币17,793.68元，计入到财务费用-利息支出中。

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,970,390.24	-	-	5,970,390.24
合计	5,970,390.24	-	-	5,970,390.24

其他说明：公司以2016年1月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，以其拥有的深圳市京格建设有限公司的净资产为35,970,390.24元折合股本30,000,000.00股，每股面值人民币1元，其余净资产5,970,390.24元转入资本公积。

(二十六) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	9,054,437.93	1,577,229.86	8,224,280.52	2,407,387.27	见其他说明
合计	9,054,437.93	1,577,229.86	8,224,280.52	2,407,387.27	-

其他说明：安全生产费计提根据财企(2012)16号第七条建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据：

- (1) 房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程为2.0%；
- (2) 市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为1.5%。

(二十七) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	597,410.03	-	-	597,410.03
合计	597,410.03	-	-	597,410.03

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,807,508.03	-1,569,182.27
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	3,807,508.03	-1,569,182.27

2022-011

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,807,508.03	-1,569,182.27
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	3,807,508.03	-1,569,182.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,523,241.69	5,974,100.33
减：提取法定盈余公积	-	597,410.03
期末未分配利润	-12,715,733.66	3,807,508.03

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	134,439,476.33	149,393,816.97	100,427,337.32	90,623,409.34
工程项目	134,439,476.33	149,393,816.97	100,427,337.32	90,623,409.34
合计	134,439,476.33	149,393,816.97	100,427,337.32	90,623,409.34

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	工程建设业务	其他业务收入
在某一时点确认	134,439,476.33	-
合计	134,439,476.33	-

其他说明

与履约义务相关的信息：公司作为建设工程项目的承包方，即与施工总承包方签订工程承包合同，开展施工业务。按照工程承包合同的约定，公司根据发包方提供的设计图纸开展工程施工等工作，发包方按约定的阶段或者进度向公司支付工程款，形成现金流。当工程达到合同约定的交付验收条件后交付发包方。履约义务通常的履行时间在 6 个月至 36 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，于合同开始日，客户按月支付，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并按合同约定支付工程款。产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	119,157.77	143,071.74
教育费附加	82,876.04	68,910.25
地方教育费附加	55,250.69	46,410.23
车船使用税	4,275.13	3,509.62
印花税	3,484.53	10,909.46
合计	265,044.16	272,811.30

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	235,500.00	394,900.00

2022-011

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	212,615.78	78,289.07
投标费用	100,223.02	2,297.63
业务招待费	61,429.02	22,671.00
折旧摊销费	50,858.03	-
汽车费用	17,836.11	20,327.00
社保	8,859.50	4,004.92
交通费	4,279.68	952.61
房租费	3,500.00	57,600.00
咨询费	2,500.00	-
住房公积金	2,040.00	2,400.00
其他	1,581.60	3,599.27
办公费	613.86	56.00
福利费	600.00	1,816.00
合计	702,436.60	588,913.50

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,312,394.76	2,571,264.82
折旧摊销	484,649.18	244,562.03
差旅费	295,488.01	160,126.89
社保	232,985.81	75,021.53
汽车费用	209,580.36	136,924.43
业务招待费	197,158.60	466,929.00
咨询费	192,714.71	583,285.67
福利费	160,938.74	160,578.36
诉讼费	119,170.00	-
办公费	93,433.36	52,543.04
职工教育经费	31,385.43	215,935.14
住房公积金	28,460.00	36,240.00
董事会会费	28,301.89	30,000.00
交通费	21,619.63	11,194.99
快递费	20,946.16	10,902.48
房租费	20,818.50	157,694.32
维修费	4,101.84	-
通讯费	2,612.37	352.38
其他	1,344.96	25,162.96
住宿费	-	4,363.19
运输费	-	415.00
残疾人保证金	-	18,908.66
合计	4,458,104.31	4,962,404.89

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,544,188.47	842,515.15
减：利息收入	21,473.69	16,839.31
手续费支出	13,600.38	61,146.37
合计	1,536,315.16	886,822.21

(三十四) 其他收益

2022-011

项 目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
政府补助	68,451.90	-	68,451.90
合计	68,451.90	-	68,451.90

1. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本期发生额	列报项目
收到深圳市龙岗区人力资源局 2020 年职工试岗培训补贴	63,390.00	其他收益
收到深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	3,982.88	其他收益
收到国家金库深圳分库 2020 年个税返还款	1,079.02	其他收益
合计	68,451.90	

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 68,451.90 元。

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	958,499.00	-2,331,226.38
其他应收款信用减值损失	-217,742.80	8,085,087.84
合计	740,756.20	5,753,861.46

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	890,114.61	373,132.95
固定资产减值损失	6,115.83	-
合计	896,230.44	373,132.95

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	-	205,490.24	-
合计	-	205,490.24	-

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	66,000.00	1,012,035.97	66,000.00
合计	66,000.00	1,012,035.97	66,000.00

本期营业外支出为租赁设备的押金，受台风天气影响导致设备损坏，相应的押金无法收回。

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

2022-011

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-6,531,470.03	262,993.65
递延所得税费用	-496,063.89	1,430,064.88
合计	-7,027,533.92	1,693,058.53

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-23,550,775.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,887,693.90
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	-1,139,840.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	-7,027,533.92

(四十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	11,529,160.95	6,966,975.23
其中：往来款	11,439,235.36	6,635,741.94
利息收入	21,473.69	15,575.69
政府补助款	68,451.90	315,657.60
支付其他与经营活动有关的现金	8,068,824.31	8,968,214.65
其中：往来款及其他	7,230,727.45	7,658,874.9
付现管理费用、销售费用	824,496.48	1,282,290.88
银行手续费	13,600.38	27,048.87

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	-16,523,241.69	5,974,100.33
加：信用减值损失	740,756.20	-5,753,861.46
资产减值准备	896,230.44	373,132.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	549,015.36	651,129.38
使用权资产折旧	188,363.06	-

2022-011

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	3,943.18	3,943.18
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,544,188.47	842,515.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,027,533.92	1,430,064.88
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）	-1,719,398.19	28,808,715.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,427,206.27	-45,079,825.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,617,952.77	8,887,637.61
其他	-6,647,050.66	-
经营活动产生的现金流量净额	-9,949,568.71	-3,862,448.12
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	1,060,653.36	8,804,693.68
减：现金的期初余额	8,804,693.68	3,553,483.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-7,744,040.32	5,251,210.67

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,060,653.36	8,804,693.68
其中：库存现金	1,106.84	1,055.45
可随时用于支付的银行存款	1,059,546.52	8,803,638.23
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	1,060,653.36	8,804,693.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、股权投资、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行长期借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

（2）其他价格风险

本公司持有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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着被投资单位市场变动影响股权投资公允价值的风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉

良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至 2021 年 12 月 31 日止，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

公司金融资产的情况详见财务报表注释相关科目的披露情况。

七、公允价值

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项等。

以摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小，以账面价值确认为公允价值。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)		母公司对本公司的表决权比例 (%)
				直接持股	间接持股	
深圳市中经科控股有限公司	深圳	有限责任	12800 万	78.00	1.19	79.19

(二) 本公司子公司的情况

本公司无子公司。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市中经科投资合伙（有限合伙）	持有公司股份 5%以上的股东
深圳市中经科实业有限公司	母公司控制的企业
中经科（东莞）实业有限公司	母公司控制的企业
深圳市中经科智能科技有限公司	母公司控制的企业
深圳祺润文旅运营发展股份公司	母公司参股的公司
中经科（深圳）置业有限公司	母公司的合营企业
中经科产业园区运营管理有限公司	母公司控制的公司
彭良强	公司董事长兄弟
彭良国	公司董事长兄弟
彭秀琼	公司董事长兄妹
彭梁鸿	公司实际控制人、董事
周学英	实际控制人配偶、董事长
朱汉振	公司董事、总经理
王建	公司董事
贺晓荣	公司董事
刘成龙	公司监事
林佳淳	公司监事
龚乾容	财务负责人/信息披露负责人
宋园园	公司监事会主席
缪晓虎	副总经理

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
深圳市中经科实业有限公司	母公司控制的公司	材料采购	董事会	5,209,855.32	4.12	1,235,007.47	6.68

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入\费用
深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	办公室租赁	188,363.06	216,000.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

2022-011

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周学英、彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	11,200,000.00	2020-12-25	2025-12-25	否
周学英、彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	2,620,000.00	2019-7-30	2022-7-30	否
周学英、彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	7,000,000.00	2020-12-25	2025-12-25	否
周学英、彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	3,500,000.00	2021-5-31	2024-5-31	否
周学英、彭梁鸿、深圳市中经科控股有限公司	深圳市京格建设股份有限公司	3,500,000.00	2021-8-31	2024-8-31	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
彭梁鸿	拆入	8,018,465.54	—	—	未约定期限

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,400,242.40	1,924,767.75

6. 其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中经科产业园区运营管理有限公司	935,550.60	-	935,550.60	-
合计	-	935,550.60	-	935,550.60	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	深圳市中经科控股有限公司	124,000.00	25,000.00
应付账款	深圳市中经科实业有限公司	606,665.20	469,528.69
其他应付款	彭梁鸿	8,018,465.54	213,811.03

(七) 关联方承诺

本公司报告期内无关联方承诺事项。

九、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料**（一）当期非经常性损益明细表**

项目	金额	备注
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）	68,451.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,000.00	
所得税影响额	612.97	
少数股东影响额	-	
合计	1,838.93	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-43.66	13.04	-0.55	0.20	-0.55	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.67	15.24	-0.55	0.20	-0.55	0.20

深圳市京格建设股份有限公司

董事会

二〇二二年四月二十八日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司信息披露负责人办公室