

证券代码：839031 证券简称：华成电力主办券商：东兴证券



华成电力

NEEQ : 839031

珠海华成电力设计院股份有限公司



半年度报告

2022

公司半年度大事记



公司完成的 220KV 工业园输变电工程（一期）开关站工程于 2022 年 6 月被中国电力规划设计协会评为“2021 年度电力行业优秀工程设计三等奖”

公司广东能源友好五一农场光伏复合项目（一区）可行性研究报告，荣获广东省工程咨询协会 2020-2021 年度广东省优秀工程咨询成果二等奖。

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	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	70

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人任学锋、主管会计工作负责人王丽及会计机构负责人（会计主管人员）李孟轲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、宏观政策、经济风险	2022 年 1-6 月，全社会用电量 40977 亿千瓦时，同比增长 2.9%，分产业看，第一产业用电量 512 亿千瓦时，同比增长 10.3%；第二产业用电量 27415 亿千瓦时，同比增长 1.3%；第三产业用电量 6938 亿千瓦时，同比增长 3.1%；城乡居民生活用电量 6112 亿千瓦时，同比增长 9.6%。全社会用电量同比增速反映出我国经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。国家十四五规划积极推动电力绿色转型升级，标志着电力行业进入了转型升级的新时期，行业未来发展前景较好，但受当前全球疫情影响、及外部环境不确定风险因素的存在，电力行业的发展也面临着非常大的不确定风险因素，这也会直接影响行业内勘察设计业的发展以及电力工程施工及新能源发电工程的发展。 应对措施：公司目前着重发展光伏新能源行业的勘查设计、工程施工总承包、综合能源服务等业务，通过电力行业的多元化发展降低行业风险。
二、核心人才流失风险	公司从事的电力工程设计属于技术密集型行业，公司的核心竞争力主要依赖于以核心技术人员为代表的设计团队，该团队人员的规模与素质直接决定了公司是否具有市场竞争力。尽管公

	<p>司为员工提供了相对稳定的发展平台，建立了一定的激励机制，但是随着行业的迅速发展与竞争的日趋激烈，市场对技术人员尤其是核心技术人员的的需求将不断增加，人力资源竞争的加剧导致了公司技术人员仍存在流失的风险。</p> <p>应对措施：公司通过加大校招，从零培养的长期培训、稳定发展的方式减少公司技术人员的流失风险。</p>
三、竞争加剧风险	<p>随着行业的发展及市场空间的不断增长，竞争对手将不断出现，会出现市场竞争加剧的风险。尤其是规模较大的省级以上设计院，例如相关的新能源、储能业务、与综合能源定制相关的业务将会具有很大的竞争优势。若后期市场竞争加剧，公司需要保持先进的技术性及可靠的产品质量方可不断巩固并扩大市场份额。</p> <p>应对措施：公司持续投入相关业务的研发，保持技术领先，向行业的纵深进一步布局，来规避竞争加剧的风险。</p>
四、公司治理风险	<p>虽然股份公司制定了公司章程、三会议事规则及其他规章制度，但由于公司处在高速发展阶段，公司 2022 年 4 月新增了控股子公司，公司治理机制的运行情况尚待观察，如公司章程及相关制度不能得到有效运行，则将给公司带来一定的治理风险。</p> <p>应对措施：公司董事会将严格按照公司治理要求进行公司相关事务的决策及信息披露，保护公司和股东利益，进一步提高公司治理水平。</p>
五、应收帐款风险	<p>截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款净额 85,141,916.31 元，占流动资产的 71.22%，占资产总额的 59.66%。其中一年以内应收账款净额是 65,229,039.76 元，占应收账款净额的 76.61%。报告期末公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，符合业内行情。本公司客户主要是各省市电网公司，客户优质，发生坏账的风险较小，但基于谨慎性原则，本公司的应收账款金额较大，如果长时间的收款不及时，也会给公司的经营和资金周转带来一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司经营部门针对客户回款已设立专项跟踪负责人，积极跟进客户回款。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华成电力	指	珠海华成电力设计院股份有限公司
华成新能源	指	珠海华成新能源开发有限公司
华成建设	指	珠海华成电力建设有限公司
恒海综合	指	珠海市恒海综合能源服务有限公司
三会	指	珠海华成电力设计院股份有限公司股东大会、董事会、

		监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、万元
报告期间	指	公历 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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公司
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海华成电力设计院股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	华成电力
证券代码	839031
法定代表人	任学锋

二、 联系方式

董事会秘书	王丽
联系地址	珠海高新区创新海岸科技六路 27 号
电话	0756-3829896
传真	0756-3829866
电子邮箱	wtdwtdaa@163.com
公司网址	www.zhcdl.com
办公地址	珠海高新区创新海岸科技六路 27 号
邮政编码	519000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 12 月 3 日
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务专业（M）-专业技术服务业（M74）-工程技术（M748）-工程勘察设计（M7482）
主要业务	电力规划咨询/勘察设计/综合能源管理/新能源发电项目建设
主要产品与服务项目	向电网企业、风力发电和新能源发电企业及相关电力需求企业进行服务，为客户提供勘测设计相关的图纸，说明书、材料清册、预算书、电力咨询相关的专题报告等技术服务成果
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）	40,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（任学锋）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（任学锋），一致行动人为（珠海智辰投资管理有限公司、珠海捷荣投资管理合伙企业（有限合伙）、珠海捷华投

资产管理合伙企业（有限合伙）

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	91440400756480120J	否
注册地址	广东省珠海市高新区创新海岸科技六路 27 号	否
注册资本（元）	40,000,000	是

公司 2021 年年度股东大会审议通过公司以现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。本次权益分派权益登记日为 2022 年 6 月 8 日，公司 2022 年 6 月 9 日，收到中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果，分红后总股本增至 40,000,000 股。

五、中介机构

主办券商（报告期内）	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦)12、15 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	东兴证券

东兴证券于 2021 年 12 月 26 日与华成电力签署《持续督导协议书》及《持续督导协议之补充协议》，约定自全国股转公司对华成电力变更主办券商事项出具无异议函之日起生效。2022 年 1 月 19 日，全国股转公司向华成电力出具了《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》，因此本报告期主办券商变更为东兴证券。

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	25,277,123.65	45,670,094.15	-44.65%
毛利率%	51.20%	56.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	509,458.37	12,503,763.75	-95.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	537,158.08	11,946,161.53	-95.50%
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）	0.53%	17.04%	-
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）	0.56%	16.28%	-
基本每股收益	0.01	0.31	-95.93%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	142,715,932.91	137,573,633.18	3.74%
负债总计	48,881,575.84	44,421,294.42	10.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,661,797.13	93,152,338.76	0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	4.66	-49.73%
资产负债率%（母公司）	33.92%	32.13%	-
资产负债率%（合并）	34.25%	32.29%	-
流动比率	2.45	2.59	-
利息保障倍数	1.38	41.48	-

(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	-10,064,800.73	-1,063,049.06	-846.79%
应收账款周转率	0.27	0.66	-
存货周转率	0.82	1.22	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.74%	7.69%	-
营业收入增长率%	-44.65%	84.97%	-
净利润增长率%	-96.12%	208.51%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司主要为客户提供电力工程的咨询、勘察和设计服务，属于技术密集型企业。核心技术源自于公司业务团队的创造以及团队成员多年从事电力工程设计业务的经验积累。为客户提供勘测设计相关的图纸、说明书、材料清册、预算书、电力咨询相关的专题报告等技术服务成果，实现公司的战略发展与价值提升。

公司的研发模式主要体现在公司生产设计人员在日常的业务流程中，公司目前设置专职技术研发机构，研发基本为项目导向型研发，每个项目由于地域环境、特点及客户要求的不同，公司设计团队均能不同程度的通过因地制宜创新设计，不断提供创新解决方案达成目标。

公司采取直接销售的方式，一方面公司市场销售人员通过搜集外部项目信息，并对项目信息进行筛选后结合公司自身优势对目标项目进行主动营销；另一方面公司在行业中经营多年，积累了一定的口碑，部分客户获取信息后主动联系公司进行项目的询价或商务谈判。公司承接的项目分为招投标项目或直接询价、委托设计项目。对于招投标项目，公司积极筹备投标文件并参与投标，于中标后由项目经营部与业主签订合同，继而正式立项并向生产设计部门下达设计计划，生产设计部门根据设计计划的内容要求、时间要求为客户开展设计服务。

公司盈利主要来源于电力工程的咨询、勘察、设计服务、集中式光伏 EPC 项目、分布式光伏 EPC 项目。公司凭借电力工程设计的经验优势及对客户需求的快速响应，获得客户订单，并实现利润转化。公司坚持专业化的服务，为客户量提供优质的电力工程解决方案，与客户建立了相互信任和依赖的长久合作关系，并建立了良好的口碑。

报告期内，公司电力工程建设项目业务较去年取得了一定的发展，公司的商业模式较上年度没有明显的变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,604,647.40	4.63%	13,531,913.30	9.84%	-51.19%
应收账款	85,141,916.31	59.66%	85,105,357.97	61.86%	0.04%
其他应收款	6,072,321.22	4.25%	1,493,262.66	1.09%	306.65%
存货	18,724,062.85	13.12%	11,186,593.22	8.13%	67.38%
固定资产	17,194,046.61	12.05%	17,667,952.49	12.84%	-2.68%
无形资产	3,348,922.00	2.35%	3,379,785.96	2.46%	-0.91%
短期借款	27,997,881.01	19.62%	21,764,146.78	15.82%	28.64%
应付账款	4,594,580.71	3.22%	3,503,809.26	2.55%	31.13%
应付职工薪酬	4,607,271.45	3.23%	7,050,706.67	5.13%	-34.66%
应交税费	4,651,167.94	3.26%	8,187,827.57	5.95%	-43.19%
其他应付款	2,759,620.22	1.93%	694,625.75	0.50%	297.28%
股本	40,000,000.00	28.03%	20,000,000.00	14.54%	100.00%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较年初降低 51.19%，主要系公司光伏发电 EPC 项目的开发，工程项目前期投入资金增加，及 2022 年公司电力勘查设计业务受疫情影响收入下降所致。
- 2、其他应收款较年初增加 306.65%，主要系公司本期保证金增加所致。
- 3、存货较年初增加 67.38%，主要系公司本期电力勘查设计业务人工成本增加所致。
- 4、短期借款较期初增加 28.64%，主要系公司大力开发光伏发电 EPC 项目资金需求所致。
- 5、应付职工薪酬较期初减少 34.66%，主要系期初包含全年年终奖金。
- 6、应交税费较期初减少 43.19%，主要系受 2022 年疫情影响，公司业务规模下降，公司整体盈利情况下降。
- 7、其他应付款较期初增加 297.28%，主要系实际控制人为支持公司发展，与公司发生资金拆借所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	25,277,123.65	100.00%	45,670,094.15	100.00%	-44.65%
营业成本	12,336,388.79	48.80%	29,961,165.26	65.60%	-58.83%
管理费用	6,353,426.59	25.14%	4,276,882.11	9.36%	48.55%
研发费用	4,043,036.54	15.99%	3,730,674.60	8.17%	8.37%
销售费用	2,223,335.82	8.80%	1,732,016.79	3.79%	28.37%
净利润	485,004.54	1.92%	12,503,763.75	27.38%	-96.12%
经营活动产生的现金流量净额	-10,064,800.73	-	-1,063,049.06	-	-846.79%
投资活动产生的现金流量净额	-297,500.31	-	4,474,293.48	-	-106.65%

筹资活动产生的现金流量净额	6,384,092.10	-	-306,619.33	-	2,182.09%
---------------	--------------	---	-------------	---	-----------

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期减少 44.65%，主要系 2022 年公司经营业务地区受疫情影响，电力勘查设计业务影响较大所致。
- 2、营业成本较上年同期减少 58.83%，主要系本期收入减少，成本对应减少所致。
- 3、管理费用较上年同期增加 48.55%，主要系公司为扩大业务规模，本期较上期管理人员增加所致。
- 4、销售费用较上年同期增加 28.37%，主要系公司为扩大业务规模，本期开拓市场、及增加市场人员所致。
- 5、净利润较上年同期减少 96.12%，主要系 2022 年公司经营业务地区受疫情影响，电力勘查设计业务影响较大所致。
- 6、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 846.79%，主要系公司 2022 年公司经营业务地区受疫情影响，电力勘查设计业务影响较大，公司积极扩张业务规模所致。
- 7、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 106.65%，主要系发生的理财减少所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,182.09%，主要系本期短期借款增加所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	109,940.71
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-142,528.61
非经常性损益合计	-32,587.90
所得税影响数	-4,888.19
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-27,699.71

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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
珠海华成电力建设有限公司	子公司	电力设施承装、承修、承试	1,000,000.00	757,277.16	-774,250.96	-	-734,370.00
珠海华成新能源开发有限公司	子公司	节能管理服务、合同能源管理	2,000,000.00	0	0	0	0
珠海市恒海综合能源服务有限公司	子公司	节能管理服务、合同能源管理	500,000.00	162,943.56	185,879.19	0	-61,134.58

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	35,000,000.00	2,000,000.00

注：其他是指公司接受控股股东的财务资助

报告期内，日常关联交易均按照年度预计进行，不存在超出日常性关联交易预计金额的情况。每次发生额不超过 500 万。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(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
货币资金	流动资产	保证	2,601,100.52	1.82%	履约保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	14,972,704.48	10.49%	借款抵押
土地	无形资产	抵押	2,604,000.00	1.82%	借款抵押
总计	-	-	20,177,805.00	14.14%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项增加了公司的流动资金，促进了公司的生产经营活动，无不利影响。

本公司与珠海农村商业银行股份有限公司高新支行签订《最高额抵押担保合同》，以自有厂房为本公司自 2013 年 1 月 10 日至 2024 年 12 月 31 日止的期间内提供最高额本金余额 3,000 万元范围全部债务（包括上述最高额本金余额及其所产生的正常利息、逾期利息、复利、违约金、实现债权的费用等）提供最高额抵押担保。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,250,000	51.25%	10,250,000	20,500,000	51.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,550,000	12.75%	2,550,000	5,100,000	12.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,750,000	48.75%	9,750,000	19,500,000	48.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,750,000	48.75%	9,750,000	19,500,000	48.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	20,000,000	40,000,000	-
普通股股东人数				6		

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2021 年股东大会审议通过以总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。截止 2022 年 6 月 9 日，本次所送（转）股直接记入股东证券账户。送股后，公司股本由 20,000,000 股增加至 40,000,000 股。

（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	任学锋	12,300,000	10,900,000	23,200,000	58.00%	19,500,000	3,700,000	0	0
2	珠海智辰投资管理有限公司	3,000,000	3,000,000	6,000,000	15.00%	0	6,000,000	0	0
3	珠海捷荣投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	3,000,000	6,000,000	15.00%	0	6,000,000	0	0
4	珠海捷华投资管理合伙企业	1,000,000	1,000,000	2,000,000	5.00%	0	2,000,000	0	0

	(有限合伙)								
5	广州盈启管理咨询合伙企业(有限合伙)	699,001	700,999	1,400,000	3.50%	0	1,400,000	0	0
6	珠海横琴锦山企业管理合伙企业(有限合伙)	0	1,400,000	1,400,000	3.50%	0	1,400,000	0	0
合计		19,999,001	-	40,000,000	100%	19,500,000	20,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东任学锋是股东珠海捷华投资管理合伙企业（有限合伙）以及珠海捷荣投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，是珠海智辰投资管理有限公司的股东，与珠海智辰投资管理有限公司的股东、执行董事以及总经理许丽蓉是夫妻关系。

除上述情况外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
任学锋	董事长	男	1960 年 11 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
任舒宁	董事、总经理	男	1990 年 7 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
段晓辉	董事、副总经理	男	1978 年 11 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
孙韧	董事	女	1973 年 9 月	2022 年 7 月 25 日	2022 年 8 月 22 日
何永安	副总经理	男	1982 年 10 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
李侠	董事	女	1977 年 6 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
林秀梅	监事主席	女	1961 年 12 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
舒岳水	监事	男	1981 年 1 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
伊洪枳	监事	男	1981 年 7 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 日
王丽	董事会秘书、财务总监	女	1975 年 10 月	2022 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 23 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:

控股股东、实际控制人任学锋担任本公司董事长，董事长与董事、总经理任舒宁是父子关系。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人关系均无关联关系，且其他董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系。

本公司董事会于 2022 年 8 月 3 日收到董事孙韧女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。因公司董事孙韧申请辞去董事职务，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司提名何永安先生公司第三届董事会董事候选人，自股东大会审议通过生效。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	6
财务人员	6	7
生产人员	137	134
行政人员	36	41
员工总计	183	188

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	6,604,647.40	13,531,913.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三、(二)、2	560,000.00	590,953.92
衍生金融资产			
应收票据	三、(二)、3	902,918.21	1,240,289.29
应收账款	三、(二)、4	85,141,916.31	85,105,357.97
应收款项融资	三、(二)、5		717,736.40
预付款项	三、(二)、6	1,000,000.00	116,739.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、7	6,072,321.22	1,493,262.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、8	18,724,062.85	11,186,593.22
合同资产	三、(二)、9	468,199.28	1,229,971.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三、(二)、10	75,181.25	46,381.24
流动资产合计		119,549,246.52	115,259,198.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三、(二)、11	17,194,046.61	17,667,952.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(二)、12	3,348,922.00	3,379,785.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三、(二)、13	1,469,997.01	1,139,337.31
其他非流动资产	三、(二)、14	1,153,720.77	127,358.49
非流动资产合计		23,166,686.39	22,314,434.25
资产总计		142,715,932.91	137,573,633.18
流动负债：			
短期借款	三、(二)、15	27,997,881.01	21,764,146.78
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	三、(二)、16	4,594,580.71	3,503,809.26
预收款项			
合同负债	三、(二)、17	4,065,614.69	3,039,713.00
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	三、(二)、18	4,607,271.45	7,050,706.67
应交税费	三、(二)、19	4,651,167.94	8,187,827.57
其他应付款	三、(二)、20	2,759,620.22	694,625.75
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	三、(二)、21	200,796.73	175,822.30
流动负债合计		48,876,932.75	44,416,651.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	三、（二）、 13	4,643.09	4,643.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,643.09	4,643.09
负债合计		48,881,575.84	44,421,294.42
所有者权益：			
股本	三、（二）、22	40,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（二）、23	2,319,784.96	2,319,784.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）、24	7,906,404.98	7,906,404.98
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）、 25	43,435,607.19	62,926,148.82
归属于母公司所有者权益合计		93,661,797.13	93,152,338.76
少数股东权益		172,559.94	
所有者权益合计		93,834,357.07	93,152,338.76
负债和所有者权益总计		142,715,932.91	137,573,633.18

法定代表人：任学锋主管会计工作负责人：王丽会计机构负责人：李孟轲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,483,397.77	13,529,204.82
交易性金融资产		560,000.00	590,953.92
衍生金融资产			
应收票据		902,918.21	1,240,289.29
应收账款	三、（七）、1	85,141,916.31	85,105,357.97
应收款项融资			717,736.40

预付款项			116,739.88
其他应收款		8,292,623.19	1,492,965.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,575,529.89	11,186,593.22
合同资产		468,199.28	1,229,971.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,430.74	41,430.74
流动资产合计		120,466,015.39	115,251,242.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三、(七)、2	570,000.00	520,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,194,046.61	17,667,952.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,348,922.00	3,379,785.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,017,206.42	1,139,337.31
其他非流动资产		1,153,720.77	127,358.49
非流动资产合计		23,283,895.80	22,834,434.25
资产总计		143,749,911.19	138,085,676.64
流动负债：			
短期借款		27,997,881.01	21,764,146.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,614,380.71	3,503,809.26
预收款项			
合同负债		4,065,614.69	3,039,713.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,466,377.51	7,003,206.67
应交税费		4,647,129.27	8,187,827.57

其他应付款		2,762,655.85	694,288.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		200,796.73	175,822.30
流动负债合计		48,754,835.77	44,368,813.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,643.09	4,643.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,643.09	4,643.09
负债合计		48,759,478.86	44,373,456.92
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,319,784.96	2,319,784.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,906,404.98	7,906,404.98
一般风险准备			
未分配利润		44,764,242.39	63,486,029.78
所有者权益合计		94,990,432.33	93,712,219.72
负债和所有者权益合计		143,749,911.19	138,085,676.64

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
----	----	--------------	--------------

一、营业总收入		25,277,123.65	45,670,094.15
其中：营业收入	三、(二)、26	25,277,123.65	45,670,094.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,954,544.29	29,961,165.26
其中：营业成本	三、(二)、26	12,336,388.79	19,725,193.83
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、(二)、27	346,644.90	156,235.64
销售费用	三、(二)、28	2,223,335.82	1,732,016.79
管理费用	三、(二)、29	6,353,426.59	4,276,882.11
研发费用	三、(二)、30	4,043,036.54	3,730,674.60
财务费用	三、(二)、31	651,711.65	340,162.29
其中：利息费用		617,378.53	363,408.37
利息收入		-38,955.61	-39,008.64
加：其他收益	三、(二)、32	109,940.71	357,445.86
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、33	-21,446.58	50,137.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、34	886,949.90	-1,704,758.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、35	77,578.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、36		-1,393.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		375,602.18	14,410,360.37
加：营业外收入	三、(二)、37	807.14	300,000.10
减：营业外支出	三、(二)、38	143,335.75	50.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,073.57	14,710,310.28
减：所得税费用	三、(二)、39	-251,930.97	2,206,546.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		485,004.54	12,503,763.75
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）		-24,453.83	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		509,458.37	12,503,763.75
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		485,004.54	12,503,763.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		509,458.37	
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-24,453.83	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任学锋 主管会计工作负责人：王丽 会计机构负责人：李孟轲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	三、(七)、3	25,277,123.65	45,670,094.15
减：营业成本	三、(七)、3	12,336,388.79	19,725,193.83
税金及附加		346,644.90	156,235.64
销售费用		2,223,335.82	1,732,016.79

管理费用		5,108,718.29	4,276,882.11
研发费用		4,043,036.54	3,730,674.60
财务费用		650,434.77	340,162.29
其中：利息费用		617,378.53	363,408.37
利息收入		-38,895.55	-39,008.64
加：其他收益		109,940.71	357,445.86
投资收益（损失以“-”号填列）		-21,446.58	50,137.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		814,205.99	-1,704,758.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		150,322.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,393.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,621,587.36	14,410,360.37
加：营业外收入		807.14	300,000.10
减：营业外支出		143,322.27	50.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,479,072.23	14,710,310.28
减：所得税费用		200,859.62	2,206,546.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,278,212.61	12,503,763.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,278,212.61	12,503,763.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,278,212.61	12,503,763.75

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,519,503.41	32,286,869.43
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	三、（二）、40	8,474,827.03	10,960,814.84
经营活动现金流入小计		37,994,330.44	43,247,684.27
购买商品、接受劳务支付的现金		11,929,076.29	9,344,437.17
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		19,911,884.27	14,468,885.22
支付的各项税费		5,211,411.50	4,115,853.62
支付其他与经营活动有关的现金	三、（二）、40	11,006,759.11	16,381,557.32
经营活动现金流出小计		48,059,131.17	44,310,733.33
经营活动产生的现金流量净额	三、（二）、41	-10,064,800.73	-1,063,049.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		560,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,507.34	24,107.28
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			26,029.94
投资活动现金流入小计		569,507.34	5,050,137.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,007.65	575,843.74
投资支付的现金		560,000.00	
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		50,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		867,007.65	575,843.74
投资活动产生的现金流量净额		-297,500.31	4,474,293.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	
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		25,042,862.95	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,092,862.95	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,091,392.32	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,378.53	306,619.33
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		18,708,770.85	18,306,619.33
筹资活动产生的现金流量净额		6,384,092.10	-306,619.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,978,208.94	3,104,625.09
加：期初现金及现金等价物余额		10,582,856.34	13,489,483.88
六、期末现金及现金等价物余额		6,604,647.40	16,594,108.97

法定代表人：任学锋主管会计工作负责人：王丽会计机构负责人：李孟轲

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,519,503.41	32,286,869.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,614,624.41	10,960,814.84
经营活动现金流入小计		36,134,127.82	43,247,684.27
购买商品、接受劳务支付的现金		10,922,071.79	9,344,437.17
支付给职工以及为职工支付的现金		19,129,773.61	14,468,885.22
支付的各项税费		5,201,758.85	4,115,853.62

支付其他与经营活动有关的现金		10,906,651.68	16,381,557.32
经营活动现金流出小计		46,160,255.93	44,310,733.33
经营活动产生的现金流量净额		-10,026,128.11	-1,063,049.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		560,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,507.34	24,107.28
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			26,029.94
投资活动现金流入小计		569,507.34	5,050,137.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,007.65	575,843.74
投资支付的现金		560,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		867,007.65	575,843.74
投资活动产生的现金流量净额		-297,500.31	4,474,293.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,042,862.95	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,042,862.95	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,091,392.32	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,378.53	306,619.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,708,770.85	18,306,619.33
筹资活动产生的现金流量净额		6,334,092.10	-306,619.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,989,536.32	3,104,625.09
加：期初现金及现金等价物余额		10,472,934.09	13,489,483.88
六、期末现金及现金等价物余额		6,483,397.77	16,594,108.97

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(三) 合并范围的变更
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 财务报表项目附注、25、
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

（二） 财务报表项目附注

一、 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：自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

二、 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 2022 年 6 月 30

日的财务状况、2022 年 1-6 月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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

（2）金融负债

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

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融

资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

确定组合的依据	类似信用风险特征
应收客户款	本组合为向客户销售或提供劳务产生的应收账款。

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

对于划分为组合的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	类似信用风险特征
应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
其他	本组合为保证金等收回风险较低的应收款项。

对于划分为应收其他款项组合的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款

坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十一） 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要为未完工项目成本及周转材料。

2. 存货的计价方法

本公司按照单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本（包括人工薪酬成本、其他直接成本及其他间接费用等）。在项目达到合同约定的验收条件时，按照合同约定金额确认收入的同时结转该项目对应的项目成本。

2. 周转材料

周转材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本，领用时采用一次转销法结转。

（十二） 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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

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。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
运输设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费

用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够

的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 收入

1、一般原则：

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

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

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

2、收入确认具体原则：

(1) 电力工程咨询设计服务（含新能源项目）：公司与客户签订电力工程咨询设计合同，根据合同约定和客户需求提供电力工程咨询设计服务。公司在履约过程各个阶段均需提交设计成果并经客户确认，公司将各履约阶段划分为不同的履约义务，每项履约义务都属于某一时点履行的履约义务，在每个履约义务相应的成果提交客户并经客户确认后按照合同约定的计费方式确认收入。

(2) 电力工程 EPC 总承包：EPC 总承包合同属于单项履约义务合同，该类合同属于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，属于某一时段内履行的履约义务。公司采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

(二十三) 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。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率

向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用，财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 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。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者

监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

2、会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

1、增值税

公司经主管税务机关核定为增值税一般纳税人，主要产品的增值税

适用税率如下：

应税产品项目	税率
应税劳务收入	6%
其他应税销售服务行为	6%
简易计税方法	3%或 5%

2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的 7%缴纳，教育费附加按应交流转税额的 3%缴纳。

3、地方教育附加

根据粤府办〔2011〕10 号文《印发广东省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知》，从 2011 年 2 月 1 日起，地方教育附加按应交流转税的 2%缴纳。

4、企业所得税

珠海华成电力设计院股份有限公司执行 15%的企业所得税。

5、房产税

按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准应交流转税的 1.20%、12%缴纳。

6、其他税项

公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

（一） 税收优惠政策及依据

根据 2020 年 2 月 19 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于广东省 2019 年第三批高新技术企业备案的复函”，本公司通过 2019 年第三批高新技术企业认定，高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 2 日，证书编号：GR201944009679，有效期为三年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，即本公司 2019 年度至 2021 年度可执行 15%的企业所得税优惠税率。

本公司于 2019 年 5 月 13 日通过了全国科技型中小企业入库登记，入库登记编号为 201944040208004594，入库登记机关为广东省科技厅。根据财税[2018]76 号规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

注：期末余额是指 2022 年 6 月 30 日金额，期初余额是指 2021 年 12 月 31 日金额，本期发生额是指 2022 年 1-6 月发生额，上期发生额是指 2021 年 1-6 月发生额

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	13,818.23	658.63
银行存款	3,989,728.65	10,474,983.94
其他货币资金	2,601,100.52	3,056,270.73
合计	6,604,647.40	13,531,913.30

其中受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
履约保证金	2,601,100.52	3,056,270.73
合计	2,601,100.52	3,056,270.73

2、交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1.分类为以公允价值计量且其变动计	560,000.00	590,953.92

类别	期末余额	期初余额
入当期损益的金融资产		
其中：理财产品	560,000.00	590,953.92
合计	560,000.00	590,953.92

3、应收票据

1、应收票据的分类

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	930,843.52	1,278,648.75
减：坏账准备	27,925.31	38,359.46
合计	902,918.21	1,240,289.29

4、应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97
其中：账龄组合	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97
合计	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00
其中：账龄组合	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00
合计	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00

(1) 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	67,246,432.74	3.00	2,017,392.97	68,079,550.37	3.00	2,042,386.51
1至2年	18,930,248.23	10.00	1,893,024.82	17,551,651.19	10.00	1,755,165.12
2至3年	1,668,086.80	20.00	333,617.36	2,067,583.20	20.00	413,516.64

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	2,746,465.89	50.00	1,373,232.95	2,735,407.36	50.00	1,367,703.68
4至5年	839,753.76	80.00	671,803.01	1,249,689.00	80.00	999,751.20
5年以上	93,711.00	100.00	93,711.00	823,278.51	100.00	823,278.51
合计	91,524,698.42		6,382,782.11	92,507,159.63		7,401,801.66

2. 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	核销	其他变动	
坏账准备	7,401,801.66	-946,275.63			-72,743.92	6,382,782.11
合计	7,401,801.66	-946,275.63			-72,743.92	6,382,782.11

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海南电网有限责任公司儋州供电局	18,671,032.29	20.40	770,740.36
丽水正好电力实业集团有限公司	10,000,000.00	10.93	300,000.00
广东电网梅州五华供电局有限责任公司	6,115,595.76	6.68	301,320.63
广东电网有限责任公司汕尾供电局	4,532,416.76	4.95	213,024.20
广东电网有限责任公司汕尾陆丰供电局	4,342,351.85	4.74	322,629.79
合计	43,661,396.66	47.70	1,907,714.98

5、应收款项融资

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	-	717,736.40
合计	-	717,736.40

6、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	1,000,000.00	100.00	115,339.88	98.80
1至2年	-	-	1,400.00	1.20
合计	1,000,000.00	100.00	116,739.88	100.00

7、其他应收款

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,258,130.02	1,536,567.66
减：坏账准备	185,808.80	43,305.00
合计	6,072,321.22	1,493,262.66

(2) 其他应收款项情况的披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,258,130.02	100	185,808.80	2.97
其中：应收其他款项	5,320,703.21	85.02	185,808.80	3.49
不计提坏账组合	937,426.81	14.98		
合计	6,258,130.02	100	185,808.80	2.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,536,567.66	100.00	43,305.00	2.82
其中：应收其他款项	507,643.22	33.04	43,305.00	8.53
不计提坏账组合	1,028,924.44	66.96		
合计	1,536,567.66	100.00	43,305.00	2.82

(3) 应收其他款项组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	4,946,693.21	3	148,400.80	189,233.22	3	5,677.00
1至2年	320,000.00	10	32,000.00	307,400.00	10	30,740.00
2至3年	46,000.00	20	920.00	-	20	-
3至4年	6,400.00	50	3,200.00	6,400.00	50	3,200.00
4至5年	1,610.00	80	1,288.00	4,610.00	80	3,688.00
5年以上		100			100	

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	5,320,703.21		185,808.80	507,643.22		43,305.00

(4) 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	43,305.00			43,305.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	142,503.80			142,503.80
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	185,808.80			185,808.80

(5) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中山市聚晟荣科技有限公司	保证金	3,500,000.00	1年以内	55.93	106,500.00
武汉晶汇新能源科技有限公司	保证金	520,000.00	1年以内	8.31	15,600.00
广东省机电设备招标有限公司	押金	300,000.00	3-4年	4.79	
高峰	保证金	300,000.00	1-2年	4.79	30,000.00
广东电网有限责任公司湛江供电局	押金	214,220.45	1年以内	3.42	
合计		4,834,220.45		77.24	152,100.00

8、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	18,724,062.85		18,724,062.85	11,186,593.22		11,186,593.22
合计	18,724,062.85		18,724,062.85	11,186,593.22		11,186,593.22

2. 本期存货无需计提存货跌价准备。

9、合同资产

1. 合同资产分类

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
应收质保金等	540,943.19	72,743.91	468,199.28	1,342,086.98	112,115.93	1,229,971.05
合计	540,943.19	72,743.91	468,199.28	1,342,086.98	112,115.93	1,229,971.05

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	75,181.25	46,381.24
合计	75,181.25	46,381.24

11、固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	17,194,046.61	17,667,952.49
减：减值准备		
合计	17,194,046.61	17,667,952.49

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,982,055.17	3,439,572.28	2,254,663.63		25,676,291.08
2. 本期增加金额		131,515.88			131,515.88
(1) 购置		131,515.88			131,515.88
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
(2) 其他减少					0.00
4. 期末余额	19,982,055.17	3,571,088.16	2,254,663.63		25,807,806.96
二、累计折旧					-
1. 期初余额	4,689,821.41	2,460,687.12	857,830.06		8,008,338.59
2. 本期增加金额	319,529.28	173,062.16	112,830.32		605,421.76
(1) 计提	319,529.28	173,062.16	112,830.32		605,421.76
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
(2) 其他减少					0.00
4. 期末余额	5,009,350.69	2,633,749.28	970,660.38		8,613,760.35

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
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) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,972,704.48	937,338.88	1,284,003.25		17,194,046.61
2. 期初账面价值	15,292,233.76	978,885.16	1,396,833.57		17,667,952.49

12、无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,360,000.00	2,387,727.90	5,747,727.90
2. 本期增加金额		101,339.52	101,339.52
(1) 购置		101,339.52	101,339.52
3. 本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
(2) 其他转出			0.00
4. 期末余额	3,360,000.00	2,489,067.42	5,849,067.42
二、累计摊销			0.00
1. 期初余额	722,400.00	1,645,541.94	2,367,941.94
2. 本期增加金额	33,600.00	98,603.48	132,203.48
(1) 计提	33,600.00	98,603.48	132,203.48
3. 本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
(2) 其他转出			0.00
4. 期末余额	756,000.00	1,744,145.42	2,500,145.42
三、减值准备			0.00
1. 期初余额			0.00
2. 本期增加金额			0.00
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额			0.00

项目	土地使用权	软件	合计
四、账面价值			0.00
1. 期末账面价值	2,604,000.00	744,922.00	3,348,922.00
2. 期初账面价值	2,637,600.00	742,185.96	3,379,785.96

注：报告期末，本公司对无形资产使用情况进行检查，未发现减值之情形，期末未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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	1,017,206.42	6,781,376.13	1,139,337.31	7,595,582.05
可抵扣亏损	452,790.59	1,811,162.36		
合计	1,469,997.01	8,592,538.49	1,139,337.31	7,595,582.05
递延所得税负债：				
公允价值变动损益	4,643.09	30,953.92	4,643.09	30,953.92
合计	4,643.09	30,953.92	4,643.09	30,953.92

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件款		127,358.49
预付长期资产购置款	1,153,720.77	
合计	1,153,720.77	127,358.49

15、短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	15,653,400.00	
保证借款	12,344,481.01	21,046,410.38
未终止确认的票据贴现		717,736.40
合计	27,997,881.01	21,764,146.78

16、应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,594,580.71	2,584,642.95
1年以上	-	919,166.31
合计	4,594,580.71	3,503,809.26

17、合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,065,614.69	1,324,637.58
1-2年		1,251,262.21
2-3年		463,813.21
合计	4,065,614.69	3,039,713.00

18、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	7,043,307.95	16,899,079.14	19,342,514.36	4,599,872.73
离职后福利-设定提存计划	7,398.72	644,900.34	644,900.34	7,398.72
合计	7,050,706.67	17,543,979.48	19,987,414.70	4,607,271.45

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	6,945,315.18	15,708,101.91	18,178,583.10	4,474,833.99
职工福利费		254,943.41	236,185.41	18,758.00
社会保险费	6,565.32	295,411.06	295,411.06	6,565.32
其中：医疗及生育保险	6,565.32	293,614.42	293,614.42	6,565.32
工伤保险费		1,796.64	1,796.64	
住房公积金	56,768.00	382,389.00	377,318.00	61,839.00
工会经费和职工教育经费	34,659.45	228,233.76	225,016.79	37,876.42
其他短期薪酬		30,000.00	30,000.00	
合计	7,043,307.95	16,899,079.14	19,342,514.36	4,599,872.73

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	7,290.16	638,173.38	638,173.38	7,290.16
失业保险费	108.56	6,726.96	6,726.96	108.56
合计	7,398.72	644,900.34	644,900.34	7,398.72

19、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,578,705.39	4,046,854.86
城市维护建设税	283,567.34	294,885.82
教育费附加	121,935.38	210,632.71
印花税	158,698.26	78,085.56
个人所得税	104,824.85	138,395.13
企业所得税	300,000.00	3,315,536.76
房产税	103,436.72	103,436.73
合计	4,651,167.94	8,187,827.57

20、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,759,620.22	694,625.75
合计	2,759,620.22	694,625.75

1. 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
应付保证金		187,366.96
应付其他及备用金	2,759,620.22	438,754.51
其他		68,504.28
合计	2,759,620.22	694,625.75

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项销项税	200,796.73	175,822.30
合计	200,796.73	175,822.30

22、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	20,000,000.00		20,000,000.00				40,000,000.00

23、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,319,784.96			2,319,784.96
二、拨款转入				
三、其他资本公积				
合计	2,319,784.96			2,319,784.96

24、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	7,906,404.98			7,906,404.98
合计	7,906,404.98			7,906,404.98

25、未分配利润

项目	期末余额	
	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	62,926,148.82	39,665,851.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,236,094.17
调整后期初未分配利润	62,926,148.82	38,429,756.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	509,458.37	27,280,422.31
减：提取法定盈余公积		2,784,030.33
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	20,000,000.00	
其他		
期末未分配利润	43,435,607.19	62,926,148.82

26、营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

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	24,528,017.93	11,767,911.94	45,489,465.28	19,725,193.83
二、其他业务小计	749,105.72	568,476.85	180,628.87	
合计	25,277,123.65	12,336,388.79	45,670,094.15	19,725,193.83

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	110,342.15	87,165.94

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	36,780.73	51,090.10
房产税	198,622.02	16,899.60
车船使用税	900.00	1,080.00
合计	346,644.90	156,235.64

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	889,926.64	715,143.34
业务招待费	699,009.43	188,259.36
出差费用	66,428.66	176,869.63
车辆费	6,376.71	102,105.76
折旧摊销费	60,864.18	39,594.97
投标费	280,147.83	456,921.51
其他相关费用	220,582.37	53,122.22
合计	2,223,335.82	1,732,016.79

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,194,335.24	2,311,325.12
折旧摊销费	324,978.90	335,440.76
咨询服务费	807,438.43	
差旅费	300,079.81	130,314.92
办公费	105,206.73	53,265.75
其他相关费用	621,387.48	1,446,535.56
合计	6,353,426.59	4,276,882.11

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,755,984.11	3,668,168.39
其他	287,052.43	62,506.21
合计	4,043,036.54	3,730,674.60

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	618,641.92	363,408.37
减：利息收入	38,895.55	39,008.64

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	71,965.28	15,762.56
合计	651,711.65	340,162.29

32、其他收益

1、其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	109,940.71	357,445.86	与收益相关
合计	109,940.71	357,445.86	

33、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	-21,446.58	50,137.22
合计	-21,446.58	50,137.22

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	886,949.90	-1,704,758.44
合计	886,949.90	-1,704,758.44

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	77,578.79	
合计	77,578.79	

36、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		-1,393.16
合计		-1,393.16

37、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
其他	807.14	300,000.10	
合计	807.14	300,000.10	

38、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
其他		50.19	
税收滞纳金	143,335.75		
合计	143,335.75	50.19	

39、所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	78,728.73	2,462,260.30
递延所得税费用	-330,659.70	-255,713.77
合计	-251,930.97	2,206,546.53

40、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		
其中：政府补助	43,976.70	316,557.04
利息收入	39,296.68	39,008.64
收回保函保证金	1,442,018.21	
收到往来款及其他	6,949,535.44	10,605,249.16
合计	8,474,827.03	10,960,814.84
支付其他与经营活动有关的现金		
支付各项费用	4,095,826.73	3,904,395.93
支付的保函保证金	355,666.00	2,946,493.89
支付的往来款及其他	6,555,266.38	9,530,667.50
合计	11,006,759.11	16,381,557.32

41、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	485,004.54	12,503,763.75

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	-814,205.99	1,704,758.44
资产减值准备	-150,322.70	
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	605,421.76	533,028.87
无形资产摊销	132,203.48	114,651.41
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）		1,393.16
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）	617,378.53	340,162.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,446.58	-50,137.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	122,130.89	-255,713.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-452,044.04	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,351,675.62	5,051,908.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,159,694.86	-17,337,514.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,396,939.86	-4,591,744.87
其他		922,394.47
经营活动产生的现金流量净额	-10,064,800.73	-1,063,049.06
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	6,604,647.40	16,594,108.97
减：现金的期初余额	10,582,856.34	13,489,483.88
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	-3,978,208.94	3,104,625.09

42、所有权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,601,100.52	履约保证金
固定资产	14,972,704.48	抵押借款
无形资产	2,604,000.00	抵押借款
合计	20,177,805.00	--

（三）合并范围的变更

1、本期其他原因的合并范围变动。

与上期末相比，报告期内公司合并财务范围的主体新增 1 户：如下表所示：

子公司名称	变更原因
珠海市恒海综合能源服务有限公司	非同一控制下合并

（四）关联方关系及其交易

1、本公司的母公司

本公司控制人及最终控制人均均为任学锋先生。

2、本公司子公司的情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
珠海华成电力建设有限公司	珠海	珠海	工程勘察设计行业	60.00		投资设立
珠海华成新能源开发有限公司	珠海	珠海	工程勘察设计行业	100.00		投资设立
珠海市恒海综合能源服务有限公司	珠海	珠海	工程勘察设计行业	60.00		非同一控制下合并

3、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的关系
珠海智辰投资管理有限公司	股东
珠海捷华投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
珠海捷荣投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
珠海横琴锦山企业管理合伙企业（有限合伙）	股东
广州盈启管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
珠海奥释科技有限公司	实际控制人直系亲属控股的企业
任学锋	实际控制人
许丽蓉	实际控制人的妻子
朱毅	分公司关键管理人员

4、关联交易情况

1. 关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
任学锋、许丽蓉	40,000,000.00	2016-11-21	2022-12-31	否

任学锋	50,000,000.00	2019-6-17	2024-6-16	否
-----	---------------	-----------	-----------	---

关联方担保的说明：

①本公司实际控制人任学锋及其妻子许丽蓉为本公司自2016年11月31日起至2022年12月31日止的期间内与珠海农村商业银行股份有限公司高新支行形成的全部债务（包括上述最高额本金余额及其所产生的正常利息、逾期利息、复利、违约金、实现债权的费用等）提供最高额本金余额4,000万元范围内最高额连带责任保证担保。

②本公司与珠海农村商业银行股份有限公司高新支行签订《最高额抵押担保合同》，以自有厂房为本公司自2013年1月10日至2024年12月31日止的期间内提供最高额本金余额3,000万元范围全部债务（包括上述最高额本金余额及其所产生的正常利息、逾期利息、复利、违约金、实现债权的费用等）提供最高额抵押担保。

③本公司与中国银行股份有限公司珠海分行签订《最高额保证合同》本公司实际控制人任学锋为本公司于2021年11月9日至2026年11月8日期间签署主合同下提供最高额5000万元的保证额度。

2. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	期初金额	本期借入	本期归还	期末余额
任学锋	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
朱毅	63,185.00	-	10,566.00	52,619.00
合计	63,185.00	2,000,000.00	10,566.00	2,052,619.00

3. 关联方应收应付款项

（1）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	任学锋	2,000,000.00	-
其他应付款	朱毅	52,619.00	63,185.00

承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大事项。

（五）资产负债表日后事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的日后事项。

（六）其他重要事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

（七）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97
其中：账龄组合	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97
合计	91,524,698.42	100.00	6,382,782.11	6.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00
其中：账龄组合	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00
合计	92,507,159.63	100.00	7,401,801.66	8.00

（1）按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	67,246,432.74	3.00	2,017,392.97	68,079,550.38	3.00	2,042,386.51
1 至 2 年	18,930,248.23	10.00	1,893,024.82	17,551,651.19	10.00	1,755,165.12
2 至 3 年	1,668,086.80	20.00	333,617.36	2,067,583.20	20.00	413,516.64
3 至 4 年	2,746,465.89	50.00	1,373,232.95	2,735,407.36	50.00	1,367,703.68
4 至 5 年	839,753.76	80.00	671,803.01	1,249,689.00	80.00	999,751.20
5 年以上	93,711.00	100.00	93,711.00	823,278.51	100.00	823,278.51
合计	91,524,698.42		6,382,782.11	92,507,159.63		7,401,801.66

2. 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	核销	其他变动	
坏账准备	7,401,801.66	-946,275.63			-72,743.92	6,382,782.11
合计	7,401,801.66	-946,275.63			-72,743.92	6,382,782.11

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海南电网有限责任公司儋州供电局	18,671,032.29	20.40	770,740.36
丽水正好电力实业集团有限公司	10,000,000.00	10.93	300,000.00
广东电网梅州五华供电局有限责任公司	6,115,595.76	6.68	301,320.63
广东电网有限责任公司汕尾供电局	4,532,416.76	4.95	213,024.20
广东电网有限责任公司汕尾陆丰供电局	4,342,351.85	4.74	322,629.79
合计	43,661,396.66	47.70	1,907,714.98

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	570,000.00		570,000.00	520,000.00		520,000.00
合计	570,000.00		570,000.00	520,000.00		520,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海华成电力建设有限公司	520,000.00			520,000.00		
珠海市恒海综合能源服务有限公司		50,000.00		50,000.00		
合计	520,000.00	50,000.00		570,000.00		

3、营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	24,528,017.93	11,767,911.94	45,489,465.28	19,725,193.83
二、其他业务小计	749,105.72	568,476.85	180,628.87	
合计	25,277,123.65	12,336,388.79	45,670,094.15	19,725,193.83

珠海华成电力设计院股份有限公司

二〇二二年八月二十四日

第八节 备查文件目录

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

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室