



JINZHOU 金舟

金舟股份

NEEQ : 838916

金舟消防工程（北京）股份有限公司

Jinzhou Fire Protection Engineering(Beijing)Co.,Ltd.



JINZHOU 金舟

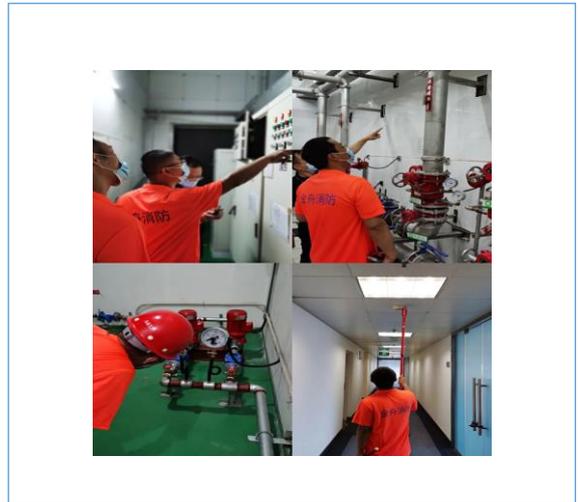
半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



2022 年，金舟股份创立 27 年，对 LOGO 进一步优化，以“金色之舟”为设计理念，向前挺进的风帆造型传递出品牌坚持品质和行业领先的价值观；象征着消防行业的安全稳固为建筑保驾护航的宗旨。



金舟股份始终遵循“诚信为本、创新求实、科学管理、质量第一”的原则，持续不断的改进工程管理，以优质的工程和先进的技术，满足用户的全面需求。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人田桂兰、主管会计工作负责人范素梅及会计机构负责人（会计主管人员）杨静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
1. 宏观环境及政策波动的风险	<p>公司所从事的消防业务与宏观经济环境和国民经济周期性波动紧密相关，受国家宏观经济走势、产业政策调整、固定资产投资规模、城市化进程等因素的影响较大。我国国民经济增长速度放缓、全社会固定资产投资总额增长率的下降、国家持续对房地产行业的调控等因素都将对公司的经营状况产生不利的影响。</p> <p>应对措施：公司一方面，已开发完成“e 维”智能消防物联网系统，公司将依托该系统进行消防施工、维保等市场开拓，将公司转型成为一个综合性的“智能消防全产业链服务商”，从而使客户资源持续增长；另一方面，公司将横向拓展机电安装和智能化施工的相关市场，与公司的消防业务形成合力，扩大公司的经营范围和收入来源。</p>
2. 工程安全质量风险	<p>公司作为消防工程系统综合方案提供商，主要业务为消防工程设计、施工和维保，在安全生产、施工管理、施工材料质量和施工技术方面均需严格控制。质量与安全是施工企业的生命，也是工程项目重要的管理内容，一旦发生质量与安全事故，会对项目经营造成重大不利影响，同时可能给企业带来处罚，直接关系企业的生存和发展。</p>

	应对措施：公司在安全生产、施工管理、施工材料质量和施工技术方面均制定了规范化文件，并严格执行。
3. 劳务用工的风险	公司承接的消防工程施工和维保项目用工方式均为劳务分包。 应对措施：公司承接业务后，由工程管理部和经济合约部进行把控，从符合合作条件的劳务公司资源库里面选取劳务公司，劳务公司按要求组织人员实施施工和维保工作，由工程管理部负责管理和监督，并对劳务公司的班组进行评级管理。
4. 业务模式单一风险	公司目前的业务领域集中于消防工程系统的设计、施工和维保，虽然在该领域公司已积淀了丰富的行业经验，但面对日趋激烈的市场竞争，传统的消防工程行业的业务模式已略显单一。 应对措施：公司近年来持续对“金舟 e 维”系统及相关品种进行研发，并将消防物联网纳入公司未来的发展战略，最终成为“智能消防全产业链服务商”
5. 人才流失的风险	公司所从事的消防工程业务对专业人才依赖程度较大，且培养专业人才需要长期的项目经验积累与锻炼，很难在短时间内获得大量的专业人才供给。公司虽然已经拥有较完善的人才储备与技术团队，但一旦专业人才出现大量流失，将面临竞争力下降的风险。 应对措施：对于此公司在内部改善激励制度，在外部积极引进人才，确保公司的专业人才队伍不断壮大。
6. 财务核算风险	公司采用建造合同完工百分比法进行消防工程施工收入的确认和对应成本的结转。由于在使用完工百分比法进行收入确认和成本结转时需通过项目累计发生的成本占总成本的比重来确定项目完工进度并据此确认项目收入，如果项目累计发生的成本统计不准确或存在人为调节的情况，项目收入核算将不准确，使收入确认存在风险。由于公司分公司较多，若分公司财务人员提供财务数据的速度滞后，会导致公司财务核算滞后于公司业务实际情况，使公司产生较大的财务风险。 应对措施：公司拟完善相关财务制度，明确公司项目收入会计确认具体核算方法，设置对应复核岗位，确保此类业务的会计处理真实、合理，尽量规避财务核算风险。公司财务部门定期对各分公司的财务核算进行审计并督促规范内部控制，防止操作风险
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、金舟股份	指	金舟消防工程（北京）股份有限公司
董事会	指	金舟消防工程（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	金舟消防工程（北京）股份有限公司监事会
股东大会	指	金舟消防工程（北京）股份有限公司股东大会

三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙人）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《金舟消防工程（北京）股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	金舟消防工程（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Jinzhou Fire Protection Engineering(Beijing) Co.,Ltd. JZGF
证券简称	金舟股份
证券代码	838916
法定代表人	田桂兰

二、 联系方式

董事会秘书	王乾旭
联系地址	北京经济技术开发区科创 12 街鸿坤云时代 B3 座 12 层
电话	010-85861500
传真	010-85861311
电子邮箱	wangqianxu@jzxf.com.cn
公司网址	http://www.jzxf.com.cn
办公地址	北京经济技术开发区科创 12 街鸿坤云时代 B3 座 12 层
邮政编码	100176
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	公司董事会办公室

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	1995 年 4 月 28 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）	建筑业 E-建筑安装业 E49-管道和设备安装 E492-管道和设备安装 E4920
主要业务	消防工程施工、消防工程设计、消防设施维保
主要产品与服务项目	公司业务按照类别分为消防工程设计、消防工程施工和消防工程维保三个方面。
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）	20,120,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（田桂兰）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（田桂兰），一致行动人为（王斯萌、王斯宁、田圣年）

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	91110105101759286D	否
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-8226 室（集群注册）	否
注册资本（元）	20,120,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 21 层(主办券商投资者联系电话:010-64088702)
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	五矿证券

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	125,490,143.61	115,490,369.28	8.66%
毛利率%	9.66%	10.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	202,715.70	314,268.51	-35.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	215,860.52	349,657.86	-38.27%
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%	0.83%	-
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）	0.57%	0.92%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-50.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	207,944,424.22	209,231,815.65	-0.62%
负债总计	169,664,826.70	171,154,933.83	-0.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,279,597.52	38,076,881.82	0.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.89	0.53%
资产负债率%（母公司）	78.28%	79.32%	-
资产负债率%（合并）	81.59%	81.80%	-
流动比率	1.19	1.19	-
利息保障倍数	19.93	1.94	-

(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	-2,491,899.37	4,727,178.42	-152.71%
应收账款周转率	1.29	1.23	-
存货周转率	12.78	4.62	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.62%	3.31%	-
营业收入增长率%	8.66%	16.14%	-
净利润增长率%	-35.50%	140.28%	-

（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

金舟消防工程（北京）股份有限公司创立于一九九五年。成立至今，一直立足于消防工程行业，具备消防设施工程专业承包壹级、消防设施工程设计专项甲级、消防设施维护保养检测一级资质。公司拥有丰富的行业经验、强大的技术团队、完备的资质许可，在行业内具有一定的品牌影响力。向客户提供消防工程设计、施工及维保服务，主要服务对象为建筑物所有权人、房地产公司和施工总承包单位等。

1、研发模式：

自2017年10月25日公司首次获得了国家高新技术企业证书后，在2020年10月21日再次获得。目前公司拥有2项发明专利、9项实用新型专利、18项软件著作权。公司依靠可靠的自主研发能力，专注于消防工程领域的报警系统、控制器系统及消防智能运维系统的开发、工程应用和推广。

2、采购模式：

公司的采购主要是由公司工程部及项目管理部项目经理提交采购申请单，审批后采购人员根据公司的合格供应商目录或客户指定的供应商名单对供应商进行综合评分并做出选择。

3、销售模式：

在销售方面公司采用多种营销手段进行服务和品牌推广，采取线上线下相结合的营销模式。

4、生产模式：

随着公司项目数量、项目规模的日益增长，为了加强项目质量管理、提高项目管理效率，公司通过审批备案、成本管控、集中采购、劳务分包、过程监督、项目验收、项目考核等方式对项目管理进行监管。

5、盈利模式：

公司目前消防业务的主要收入来源于以下三个方面：（1）公司具备消防设施工程设计专项甲级资质，通过提供符合客户需求的消防设计方案，为客户创造价值，从而实现消防设计收入；（2）公司拥有消防设施工程专业承包壹级资质，通过提供符合客户需求的消防施工服务，实现消防施工收入；（3）公司拥有各类建筑的消防设施维护保养检测资质，通过提供符合客户需求的消防维保服务，实现消防维保收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大的变化。

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	16,303,173.60	7.84%	20,111,899.18	9.61%	-18.94%
应收票据	1,574,759.43	0.76%	1,623,258.85	0.77%	-2.99%
应收账款	101,814,462.50	48.96%	93,121,291.71	44.51%	9.34%
存货	8,785,122.35	4.22%	8,952,146.62	4.28%	-1.87%
投资性房地产		0.00%	0	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0	0.00%	
固定资产	3,784,427.49	1.82%	4,083,081.24	1.95%	-7.31%
在建工程		0.00%	0	0.00%	
无形资产	8,509.27	0.00%	23,318.11	0.01%	-63.51%
商誉		0.00%	0	0.00%	
短期借款	2,500,000.00	1.20%	5,000,000.00	2.39%	-50.00%
长期借款		0.00%	0	0.00%	
合同资产	59,053,660.30	28.40%	58,582,821.85	28.00%	0.80%
应付账款	109,300,566.26	52.56%	108,775,900.49	51.99%	0.48%
预收账款		0.00%	0	0.00%	
合同负债	41,866,401.17	20.13%	37,921,377.68	18.12%	10.40%

项目重大变动原因：

应收账款：报告期应收账款较上年末增加了 8,693,170.79 元，增加了 9.34%。主要系报告期，由于受疫情及房地产市场环境的不利影响，部分客户回款存在迟延，公司将会继续提升应收账款回款管控能力，积极与客户进行沟通，加快资金周转。

应付账款：报告期应付账款较上年末增加了 524,665.77 元，增加了 0.48%。报告期公司应付账款波动不大，属于正常范围。

合同负债：报告期合同负债较上年增加了 3,945,023.49 元，增加了 10.40%。主要系报告期内公司加强内部管控，对新签署的合同增加预收款项比例而形成的应需履行的履约义务金额增加所致。

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	125,490,143.61	100.00%	115,490,369.28	100.00%	8.66%
营业成本	113,371,287.59	90.34%	103,393,549.06	89.53%	9.65%
毛利率	9.66%	-	10.47%	-	-

销售费用	2,048,491.31	1.63%	3,147,012.54	2.72%	-34.91%
管理费用	6,766,392.89	5.39%	6,265,415.48	5.43%	8.00%
研发费用	2,298,336.81	1.83%	2,123,059.38	1.92%	3.85%
财务费用	91,461.22	0.07%	246,237.61	0.21%	-62.86%
营业外收入	433,735.53	0.35%	29,029.26	0.03%	1,394.13%
净利润	202,715.70	0.16%	314,268.51	0.27%	-35.50%
经营活动产生的现金流量净额	-2,491,899.37	-	4,727,178.42	-	-152.71%
投资活动产生的现金流量净额	-63,151.00	-	108,780.09	-	-158.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,536,145.14	-	-7,055,662.58	-	64.06%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入、营业成本：报告期内，营业成本 113,371,287.59 元，较去年同期增加 9.65%，主要系报告期内，公司业绩向好，公司实现营业收入 125,490,143.61 元，较上年同期增加了 8.66%，同比变动幅度不存在较大差异。
- 2、毛利率：报告期公司的毛利率为 9.66%，较上年同期下降了 0.81 个百分点，主要系报告期内，受房地产市场环境及疫情影响，成本提升所致。
- 3、本期经营活动产生的现金流量净额为-2,491,899.37 元，较上期下降了 152.71%，主要系报告期内公司扩大生产规模，增加商品和劳务方面的资金支出所致。
- 4、本期投资活动产生的现金流量净额为-63,151.00 元，较上期减少 158.05%，变动比例较高，但金额变动不大。
- 5、本期筹资活动产生的现金流量净额为-2,536,145.14 元，较上期上升了 64.06%，主要系报告期内公司资金可满足公司的生产经营，公司归还贷款数额多余使用融资金额所致。

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（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）	43,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-51,949.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,515.20
非经常性损益合计	-15,464.50
所得税影响数	-2,319.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-13,144.82

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
北京弹力科技有限公司	子公司	应用软件开发、软件开发等	10,000,000	1,480,565.10	1,326,112.87	11,688.61	-3,260,868.15
青岛科安金舟智能科技有限公司	子公司	人工智能行业应用系统集成服务、人工智能硬件销售；人工智能应用软件开发等	5,000,000	0	0	0	0

(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

公司在保护债权人方面：严格遵守《公司法》《公司制度》，对公司资本进行规范，准确、及时的公开披露重大事项,确保披露事项的及时、完整，没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，让债权人可以真实、准确、完整的了解公司发生的重大事项。

公司在环境保护方面，贯彻绿色发展理念，推进信息化建设，公司全面运行 OA 系统，在加强了公司业务的过程管控的同时，也实现了全天候无纸化办公。公司本着以效率、和谐、持续为目标的经济增长方式，身体力行，节能减排，推动低碳经济发展。

公司本着服务社会的责任感和使命感，为寒门学子送去温暖。公司近年来，一直致力于服务国家的扶贫助学事业，无偿资助四川省凉山彝族自治州西昌市金新小学，先后援建校舍和光伏发电系统，让山区的孩子有学上、有课听。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（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	0	
2. 销售产品、商品, 提供劳务	0	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
4. 其他	12,000,000.00	2,000,000.00

报告期内, 公司根据经营发展的需求, 向中国银行股份有限公司北京商务区支行申请办理流动资金贷款, 申请使用的最高授信额度为 6,700,000 元, 有效使用期限为 1 年。本次银行贷款以公司房产作为抵押, 同时由公司控股股东、实际控制人田桂兰女士提供连带担保责任。截至 2022 年 6 月 30 日该授信项目下的借款余额为 2,000,000.00 元。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明承诺	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	公司	遵守公司投资决策程序	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	遵守公司投资决策程序	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	公司	关于公司持续经营能力的说明	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	关于公司持续经营能力的说明	2016 年 8 月 15 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

公司不涉及超期未履行完毕的承诺事项。

(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
房屋建筑物	固定资产	抵押	3,225,453.95	1.55%	向银行申请授信额度
总计	-	-	3,225,453.95	1.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司以房产向银行抵押，申请授信额度，保障公司经营资金充足，对公司的生产经营有促进作用。

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	9,724,356	48.33%	0	9,724,356.00	48.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,326,358	11.56%	0	2,326,358.00	11.56%
	董事、监事、高管	272,626	1.36%	0	272,626.00	1.36%
	核心员工	0	0%	0	-	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,395,644	51.67%	0	10,395,644.00	51.67%
	其中：控股股东、实际控制人	8,791,074	43.69%	0	8,791,074	43.69%
	董事、监事、高管	817,878	4.07%	0	817,878	4.07%
	核心员工	0	0%	0	-	0%
总股本		20,120,000	-	0	20,120,000	-
普通股股东人数						36

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	田桂兰	11,117,432	0	11,117,432	55.2556%	8,791,074	2,326,358	0	0
2	王斯萌	2,520,000	0	2,520,000	12.5249%	0	2,520,000	0	0
3	王斯宁	2,430,000	0	2,430,000	12.0775%	0	2,430,000	0	0
4	郑晓慧	0	603,900	603,900	3.0015%	0	603,900	0	0
5	田圣年	603,600	0	603,600	3.00%	452,700	150,900	0	0
6	邓磊	543,240	0	543,240	2.70%	543,240	0	0	0
7	王秀瑜	201,200	0	201,200	1.00%	0	201,200	0	0
8	李中领	201,200	0	201,200	1.00%	201,200	0	0	0
9	谢文举	201,200	0	201,200	1.00%	0	201,200	0	0
10	王文卿	201,200	0	201,200	1.00%	0	201,200	0	0
合计		18,019,072	-	18,622,972	92.56%	9,988,214.00	8,634,758.00	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之间，田桂兰和田圣年是姐弟关系；田桂兰与王斯萌和王斯宁是母女关系。除了上述关联关系外，前十名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
田桂兰	董事长、总经理	女	1954年1月	2022年4月25日	2025年4月24日
范素梅	财务总监	女	1966年10月	2022年4月25日	2025年4月24日
范素梅	董事	女	1966年10月	2022年4月25日	2025年4月24日
边富国	董事、副总经理	男	1974年8月	2022年4月25日	2025年4月24日
申涛	董事	男	1972年6月	2022年4月25日	2025年4月24日
王乾旭	董事、董事会秘书	男	1983年9月	2022年4月25日	2025年4月24日

邢海生	监事会主席	男	1970年9月	2022年4月25日	2025年4月24日
白金玉	监事	女	1979年5月	2022年4月25日	2025年4月24日
刘鹏	职工代表监事	女	1978年11月	2022年4月25日	2025年4月24日
田圣年	副总经理	男	1962年1月	2022年4月25日	2025年4月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

田桂兰女士与田圣年先生为姐弟关系，田桂兰女士与王乾旭先生为岳婿关系。除此关联关系外，不存在其他关联关系。

(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
行政人员	16	17
销售人员	11	11
财务人员	14	14
技术人员	34	33
劳务人员	26	28
员工总计	101	103

(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

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	五（一）	16,303,173.60	20,111,899.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	113,988.70	165,938.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	1,574,759.43	1,623,258.85
应收账款	五（四）	101,814,462.50	93,121,291.71
应收款项融资			
预付款项	五（五）	4,119,252.95	4,763,757.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	6,338,422.92	8,984,727.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	8,785,122.35	8,952,146.62
合同资产	五（八）	59,053,660.30	58,582,821.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	1,977,909.22	4,542,877.24
流动资产合计		200,080,751.97	200,848,718.39
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	五（十）	3,784,427.49	4,083,081.24

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	2,654,067.21	2,831,005.02
无形资产	五（十二）	8,509.27	23,318.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	91,399.81	106,112.62
递延所得税资产	五（十四）	1,325,268.47	1,339,580.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,863,672.25	8,383,097.26
资产总计		207,944,424.22	209,231,815.65
流动负债：			
短期借款	五（十五）	2,500,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十六）	109,300,566.26	108,775,900.49
预收款项			
合同负债	五（十七）	41,866,401.17	37,921,377.68
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	1,183,225.45	1,184,291.32
应交税费	五（十九）	665,516.53	1,182,265.24
其他应付款	五（二十）	11,439,172.18	12,830,363.58
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	五（二十一）	583,494.00	1,102,260.55
其他流动负债	五（二十二）	1,000,000.00	1,430,208.85
流动负债合计		168,538,375.59	169,426,667.71
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	五（二十三）	1,126,451.11	1,728,266.12
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		1,126,451.11	1,728,266.12
负债合计		169,664,826.70	171,154,933.83
所有者权益：			
股本	五（二十四）	20,120,000.00	20,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	3,633,014.94	3,633,014.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	2,004,408.02	2,004,408.02
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	12,522,174.56	12,319,458.86
归属于母公司所有者权益合计		38,279,597.52	38,076,881.82
少数股东权益			
所有者权益合计		38,279,597.52	38,076,881.82
负债和所有者权益总计		207,944,424.22	209,231,815.65

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：范素梅

会计机构负责人：杨静

（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		16,158,755.06	20,014,719.27
交易性金融资产		113,988.70	165,938.00
衍生金融资产			
应收票据		1,574,759.43	1,623,258.85
应收账款	十一、（一）	101,711,794.50	93,117,323.71
应收款项融资			
预付款项		3,899,544.19	4,568,803.79
其他应收款	十一、（二）	6,331,122.92	10,976,450.74
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		7,964,422.77	7,913,391.15
合同资产		59,053,660.30	58,582,821.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,977,909.22	4,413,335.72
流动资产合计		198,785,957.09	201,376,043.08
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	6,500,000.00	5,100,000.00
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		3,740,305.45	4,066,914.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,509.27	23,318.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		91,399.81	106,112.62
递延所得税资产		1,325,268.47	1,339,580.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,665,483.00	10,635,925.45
资产总计		210,451,440.09	212,011,968.53
流动负债：			
短期借款		500,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		109,274,997.26	108,722,386.49
预收款项			
合同负债		41,866,401.17	37,921,377.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,080,847.08	1,077,027.01
应交税费		663,167.42	1,180,314.32
其他应付款		10,359,184.95	12,830,363.58
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		1,000,000.00	1,430,208.85
流动负债合计		164,744,597.88	168,161,677.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		164,744,597.88	168,161,677.93
所有者权益：			
股本		20,120,000.00	20,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,633,014.94	3,633,014.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,004,408.02	2,004,408.02
一般风险准备			
未分配利润		19,949,419.25	18,092,867.64
所有者权益合计		45,706,842.21	43,850,290.60
负债和所有者权益合计		210,451,440.09	212,011,968.53

（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		125,490,143.61	115,490,369.28
其中：营业收入	五（二十八）	125,490,143.61	115,490,369.28
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		125,197,711.14	115,837,363.69
其中：营业成本	五（二十八）	113,371,287.59	103,393,549.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十九）	621,741.32	572,089.62
销售费用	五（三十）	2,048,491.31	3,147,012.54
管理费用	五（三十一）	6,766,392.89	6,265,415.48
研发费用	五（三十二）	2,298,336.81	2,213,059.38
财务费用	五（三十三）	91,461.22	246,237.61
其中：利息费用		36,145.14	224,234.77
利息收入		58,637.86	24,738.72
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	0	108,780.09
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）	五（三十五）	-51,949.30	-19,841.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-34,876.00	858,938.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,607.17	600,882.57
加：营业外收入	五（三十七）	433,735.53	29,029.26
减：营业外支出	五（三十八）	10,250.73	50,822.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		629,091.97	579,089.56
减：所得税费用	五（三十九）	426,376.27	264,821.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,715.70	314,268.51
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)		202,715.70	314,268.51
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		202,715.70	314,268.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		202,715.70	314,268.51
(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)		0.01	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.01	0.02

法定代表人: 田桂兰

主管会计工作负责人: 范素梅

会计机构负责人: 杨静

(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	十一、(四)	125,245,791.38	115,490,369.28
减: 营业成本	十一、(四)	113,153,231.70	103,393,549.06
税金及附加		621,552.22	572,087.75

销售费用		2,048,491.31	3,147,012.54
管理费用		5,105,086.19	4,969,105.45
研发费用		2,298,336.81	2,097,917.39
财务费用		72,824.77	245,816.84
其中：利息费用			224,234.77
利息收入			24,587.58
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	0.00	108,780.09
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）		-51,949.30	-19,841.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,876.00	858,938.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,859,443.08	2,012,757.23
加：营业外收入		433,735.53	29,029.14
减：营业外支出		10,250.73	50,822.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,282,927.88	1,990,964.10
减：所得税费用		426,376.27	264,821.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,551.61	1,726,143.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			1,726,143.05
（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		1,856,551.61	1,726,143.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		132,811,479.97	122,625,840.52
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		430,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		7,530,016.72	6,563,240.78
经营活动现金流入小计		140,771,496.69	129,189,081.30
购买商品、接受劳务支付的现金		123,926,758.93	110,553,499.02
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		5,886,896.62	4,442,194.60
支付的各项税费		4,435,295.67	3,601,638.00
支付其他与经营活动有关的现金		9,014,444.84	5,864,571.26
经营活动现金流出小计		143,263,396.06	124,461,902.88
经营活动产生的现金流量净额		-2,491,899.37	4,727,178.42
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			108,780.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	108,780.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,151.00	
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		63,151.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-63,151.00	108,780.09
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	6,990,288.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,145.14	65,373.99
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		4,536,145.14	7,055,662.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,536,145.14	-7,055,662.58
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		-5,091,195.51	-2,219,704.07
加：期初现金及现金等价物余额		19,580,959.11	11,993,567.49
六、期末现金及现金等价物余额		14,489,763.60	9,773,863.42

法定代表人：田桂兰

主管会计工作负责人：范素梅

会计机构负责人：杨静

（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		132,637,209.97	122,619,808.52
收到的税费返还		365,428.09	
收到其他与经营活动有关的现金		7,529,795.51	6,563,084.52
经营活动现金流入小计		140,532,433.57	129,182,893.04
购买商品、接受劳务支付的现金		123,745,802.85	109,720,204.66

支付给职工以及为职工支付的现金		5,228,970.20	3,890,262.42
支付的各项税费		4,435,106.57	3,601,582.66
支付其他与经营活动有关的现金		8,301,191.95	5,862,269.63
经营活动现金流出小计		141,711,071.57	123,074,319.37
经营活动产生的现金流量净额		-1,178,638.00	6,108,573.67
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			108,780.09
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			108,780.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,651.00	0.00
投资支付的现金		1,400,000.00	1,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,423,651.00	1,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,423,651.00	-1,291,219.91
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	6,990,288.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,145.14	65,373.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,536,145.14	7,055,662.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,536,145.14	-7,055,662.58
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		-5,138,434.14	-2,238,308.82
加：期初现金及现金等价物余额		19,483,779.20	11,921,828.32
六、期末现金及现金等价物余额		14,345,345.06	9,683,519.50

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

金舟消防工程（北京）股份有限公司

2022年度1-6月财务报表附注

金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

金舟消防工程（北京）股份有限公司（以下简称本公司）前身为北京金舟消防工程有限责任公司（以下简称“金舟消防”），成立于1995年4月，2016年1月27日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的统一社会信用代码为91110105101759286D营业执照，注册地址：北京市朝阳区八里庄西里61号楼22层2207、2208、2209，法定代表人：田桂兰；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；公司注册资本2012万元；经营范围：承担自动报警及固定灭火系统工程施工及设计；消防设备维

修；三级安全技术防范工程的设计、施工；物业管理；建设工程项目管理；软件开发；技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；销售机械设备、社会公共安全设备及器材、建材（不从事实体店经营）、五金交电（不从事实体店经营）、电子产品、计算机、软件及辅助设备、工艺品、文具用品、日用品；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；工程设计；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

金舟消防成立时注册资本为 158.00 万元，由北京兰达工贸有限公司货币出资 8.00 万元，实物投资 79.00 万元，占比 55.06%；田圣年货币出资 1.00 万元，实物投资 46.00 万元，占比 29.75%；徐桂兰货币出资 1.00 万元，实物投资 23.00 万元，占比 15.19%。该出资事项经北京市万泉审计事务所出具北万审事（95）验字第 84 号验资报告审验。

2000 年 10 月 8 日，金舟消防召开股东会会议，会议通过了将原股东北京兰达工贸有限公司所持有的 87.00 万元、徐桂兰持有的 24.00 万元股权全部转让给田桂兰。同时会议同意增加新股东田桂茹出资 50.00 万元。变更后本公司注册资本为 208.00 万元，田桂兰出资 111.00 万元，占比 53.36%；田桂茹出资 50.00 万，占比 24.04%；田圣年出资 47.00 万元，占比 22.60%。该出资事项经北京中恒永信会计师事务所出具永信（2000）变验字第 0999 号验资报告审验。

2001 年 2 月 15 日，金舟消防召开股东会会议，会议一致同意将公司注册资本由原来的 208.00 万元增加到 518.00 万元，其中田桂兰增加货币资金 89.00 万元、田桂茹增加货币资金 41.00 万元，增加新股东田桂平货币出资 90.00 万元、冯志春货币出资 90.00 万元。变更后公司股权结构为田桂兰出资 200.00 万元，占比 38.61%；田圣年出资 47.00 万元，占比 9.07%；田桂茹出资 91.00 万元，占比 17.58%；田桂平出资 90.00 万元，占比 17.37%；冯志春出资 90.00 万元，占比 17.37%。该出资事项经北京瑞文成联合会计师事务所出具京瑞联（2001）验字 B1 第 050 号验资报告审验。

2004 年 9 月 15 日，金舟消防召开股东会会议，会议一致同意将田桂平持有本公司股权 90.00 万元转让给王斯宁，将冯志春持有本公司股权 90.00 万元转让给王斯萌，将田桂茹持有本公司股权 91.00 万元转让给田桂兰 60.00 万元、转让给田圣年 31.00 万元。转让后公司股权结构为田桂兰出资 260.00 万元，占比 50.19%；田圣年出资 78.00 万元，占比 15.06%；王斯宁出资 90.00 万元，占比 17.37%；王斯萌出资 90.00 万元，占比 17.37%。

2007 年 11 月 2 日，金舟消防股东会决议增加注册资本 600.00 万元，变更后注册资本为 1,118.00 万元，由股东田桂兰货币出资 377.00 万元，王斯宁房产出资 2,237,700.60 元，其中 223.00 万元作为实收资本投入，溢价 7,700.60 元作为资本溢价计入资本公积，该房产经华源资产评估有限责任公司出具了华源总评字（2007）第 8051 号评估报告。变更后股权结构为田桂兰出资 637.00 万元，占比 57%；田圣年出资 78.00 万元，占比 7%；王斯宁出资 313.00 万元，占比 28%；王斯萌出资 90.00 万元，占比 8%。该出资事项经北京鼎诚会计师事务所出具鼎诚验字（2007）第 1284 号验资报告审验。

2011 年 11 月 20 日，金舟消防股东会决议增加注册资本 894.00 万元，变更后注册资本为 2,012.00 万元，由股东田桂兰货币出资 399.00 万元，王斯宁房屋出资 243.00 万元，王斯萌房屋出资 252.00 万元，房产出资已经北京新鑫正泰资产评估有限公司出具鑫正评报字【2011】第 009 号资产评估报告。并经股东一致同意将股东王斯宁所持有本公司股权 313.00 万元转让给田桂兰，王斯萌所持有本公司股权 90.00 万元转让给田桂兰，田圣年所持有本公司股权 78.00 万元转让给田桂兰。变更后股权结构为田桂兰出资 1,517.00 万元，占比 75.40%；王斯宁出资 243.00 万元，占比 12.08%；王斯萌出资 252.00 万元，占比 12.52%。该出资事项经北京鼎恒会计师事务所出具鼎恒验字（2012）第 01012 号验资报告审验。

2015 年 8 月 10 日，金舟消防召开股东会会议，会议通过了将田桂兰所持股份的 17.14%转让给田圣年、邓磊、谢文举、王文卿、李中领、王秀瑜、汪永厚、申涛、刘青松、喻燕文、杜建华、吴迪、李骁平、邢海生、吕承志、金晶、闫西为、刘龙玺、范素梅、白金玉、边富国、李叶凤、秦文忠、白红霞、

谢海林、孔友苑、秦小霞、卜玉国、于澎、周本福、张丽梅，并于 2015 年 10 月 21 日完成工商变更登记。变更后公司股权结构如下：

编号	股东姓名或名称	出资数额（元）	出资方式	持股比例
1	田桂兰	3,990,000.00	货币资金	58.26%
		5,501,432.00	货币资金	
		2,230,000.00	实物	
2	王斯萌	2,520,000.00	实物	12.52%
3	王斯宁	2,430,000.00	实物	12.08%
4	田圣年	603,600.00	货币资金	3.00%
5	邓磊	543,240.00	货币资金	2.70%
6	谢文举	201,200.00	货币资金	1.00%
7	王文卿	201,200.00	货币资金	1.00%
8	李中领	201,200.00	货币资金	1.00%
9	王秀瑜	201,200.00	货币资金	1.00%
10	汪永厚	134,804.00	货币资金	0.67%
11	申涛	130,780.00	货币资金	0.65%
12	刘青松	112,672.00	货币资金	0.56%
13	喻燕文	110,660.00	货币资金	0.55%
14	杜建华	100,600.00	货币资金	0.50%
15	吴迪	86,516.00	货币资金	0.43%
16	李晓平	86,516.00	货币资金	0.43%
17	邢海生	70,420.00	货币资金	0.35%
18	吕承志	62,372.00	货币资金	0.31%
19	金晶	60,360.00	货币资金	0.30%
20	闫西为	54,324.00	货币资金	0.27%
21	刘龙玺	50,300.00	货币资金	0.25%
22	范素梅	50,300.00	货币资金	0.25%
23	白金玉	50,300.00	货币资金	0.25%
24	边富国	50,300.00	货币资金	0.25%
25	李叶凤	50,300.00	货币资金	0.25%
26	秦文忠	48,288.00	货币资金	0.24%
27	白红霞	42,252.00	货币资金	0.21%
28	谢海林	32,192.00	货币资金	0.16%
29	孔友苑	30,180.00	货币资金	0.15%
30	秦小霞	26,156.00	货币资金	0.13%
31	卜玉国	22,132.00	货币资金	0.11%
32	于澎	20,120.00	货币资金	0.10%
33	周本福	10,060.00	货币资金	0.05%
34	张丽梅	4,024.00	货币资金	0.02%
	总 计	20,120,000.00		100.00%

根据 2016 年 1 月 19 日股东会决议、发起人协议及章程的规定，公司发起人申请整体变更为股份有

限公司的基准日为 2015 年 10 月 31 日，变更后注册资本为人民币 2,012.00 万元，截至 2015 年 10 月 31 日止经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2015]京会兴审字第 69000180 号审计报告，审计报告审验的所有权益（净资产）人民币 23,753,014.94 元，按 1: 0.85 的比例折合股份总额 2,012.00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 2,012.00 万元投入，由原股东按原比例分别持有，剩余部分 3,633,014.94 元计入资本公积，并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 1 月 19 日出具的（2016）京会兴验字 69000003 号验资报告验证确认。本次变更后公司各股东出资金额及持股比例如下：

编号	股东姓名或名称	出资数额（元）	出资方式	持股比例
1	田桂兰	3,990,000.00	净资产	58.26%
		5,501,432.00	净资产	
		2,230,000.00	净资产	
2	王斯萌	2,520,000.00	净资产	12.52%
3	王斯宁	2,430,000.00	净资产	12.08%
4	田圣年	603,600.00	净资产	3.00%
5	邓磊	543,240.00	净资产	2.70%
6	谢文举	201,200.00	净资产	1.00%
7	王文卿	201,200.00	净资产	1.00%
8	李中领	201,200.00	净资产	1.00%
9	王秀瑜	201,200.00	净资产	1.00%
10	汪永厚	134,804.00	净资产	0.67%
11	申涛	130,780.00	净资产	0.65%
12	刘青松	112,672.00	净资产	0.56%
13	喻燕文	110,660.00	净资产	0.55%
14	杜建华	100,600.00	净资产	0.50%
15	吴迪	86,516.00	净资产	0.43%
16	李晓平	86,516.00	净资产	0.43%
17	邢海生	70,420.00	净资产	0.35%
18	吕承志	62,372.00	净资产	0.31%
19	金晶	60,360.00	净资产	0.30%
20	闫西为	54,324.00	净资产	0.27%
21	刘龙玺	50,300.00	净资产	0.25%
22	范素梅	50,300.00	净资产	0.25%
23	白金玉	50,300.00	净资产	0.25%
24	边富国	50,300.00	净资产	0.25%
25	李叶凤	50,300.00	净资产	0.25%
26	秦文忠	48,288.00	净资产	0.24%
27	白红霞	42,252.00	净资产	0.21%
28	谢海林	32,192.00	净资产	0.16%
29	孔友苑	30,180.00	净资产	0.15%
30	秦小霞	26,156.00	净资产	0.13%
31	卜玉国	22,132.00	净资产	0.11%

编号	股东姓名或名称	出资数额（元）	出资方式	持股比例
32	于澎	20,120.00	净资产	0.10%
33	周本福	10,060.00	净资产	0.05%
34	张丽梅	4,024.00	净资产	0.02%
	总计	20,120,000.00		100.00%

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在全国范围内共 9 家分公司，分别为金舟消防工程(北京)股份有限公司秦皇岛分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司乌兰察布分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司青岛分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第一分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第三分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第四分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第五分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第六分公司、金舟消防工程(北京)股份有限公司第九分公司。

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回

报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具的确认和计量

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、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

2、金融资产分类和计量

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

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

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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

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

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

（十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中采用账龄分析法计提坏账准备；单独测试有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	备用金、保证金以及押金性质、关联方的往来款项的无风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：债务人发生严重财务困难；与债务人存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	对该类应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：材料物资；工程施工。

2、取得和发出存货的计价方法

建造合同按实际成本计量，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。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，在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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备。。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	3.00	4.85
办公设备	平均年限法	5	3.00	19.40
运输设备	平均年限法	10	3.00	9.70
机器设备	平均年限法	5-10	3.00	19.40-9.70

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3年	预计给企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(十四) 长期待摊费用

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

(十五) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（十七）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2)用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九）租赁准则

1. 租赁的分类

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1. 承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。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，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收

融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

（二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十一）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生增加。

四、税项

（1）本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	3、6、9、13
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	7、5、1
教育费附加	实缴增值税、营业税	3、2
地方教育费附加	实缴增值税、营业税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

（2）税收优惠情况

公司自 2017 年 10 月 25 日公司首次获得了国家高新技术企业证书后，在 2020 年 10 月 21 日再次获得，根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章税收优惠第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。全资子公司北京弹力科技有限公司和大部分分公司本期享受此优惠。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	146,243.12	88,139.40
银行存款	16,140,408.13	19,476,297.36
其他货币资金	16,522.35	547,462.42
合计	16,303,173.60	20,111,899.18

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金		530,940.07
银行存款	1,813,410.00	
合计	1,813,410.00	530,940.07

说明：截至2022年6月30日，中国建设银行股份有限公司北京远洋支行该账户存在司法冻结，冻结金额1,813,410.00元。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	113,988.70	165,938.00
合计	113,988.70	165,938.00

（三）应收票据

1、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	343,050.00
商业承兑票据	1,424,759.43	1,280,208.85
合计	1,574,759.43	1,623,258.85

2、期末本公司无用于质押的应收票据。

（四）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	40,352,733.56	68,040,988.15
1~2年	58,586,881.00	9,527,851.49
2~3年	3,922,164.04	14,547,762.68
3~4年	4,905,968.62	5,585,165.37
4~5年	3,914,159.65	5,216,132.83
5年以上	710,050.50	811,794.06
合计	112,391,957.37	103,729,694.58

2、按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,462,435.55	1.30	1,462,435.55	100	
按组合计提坏账准备	110,929,521.82	98.70	9,115,059.32	8.22	101,814,462.50
其中：账龄组合	110,929,521.82	98.70	9,115,059.32	8.22	101,814,462.50
合计	112,391,957.37	100.00	10,577,494.87	9.41	101,814,462.50

续表

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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,462,435.55	1.41	1,462,435.55	100	
按组合计提坏账准备	102,271,227.03	98.59	9,149,935.32	8.95	93,121,291.71
其中：账龄组合	102,271,227.03	98.59	9,149,935.32	8.95	93,121,291.71
合计	103,733,662.58	100.00	10,612,370.87	10.23	93,121,291.71

(1) 2021年12月31日，单项计提坏账准备：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山勒泰房地产开发有限公司	265,181.91	265,181.91	100.00	诉讼未回款
莱州市金利置业有限公司	457,111.02	457,111.02	100.00	诉讼未回款
烟台双良房地产开发有限公司	740,142.62	740,142.62	100.00	诉讼未回款
合计	1,462,435.55	1,462,435.55	/	/

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	38,992,966.01			66,582,520.60	-	
1 至 2 年	58,586,881.00	5	2,929,344.05	9,527,851.49	5	476,392.58
2 至 3 年	3,819,496.04	10	381,949.60	14,547,762.68	10	1,454,776.27
3 至 4 年	4,905,968.62	40	1,962,387.45	5,585,165.37	40	2,234,066.15
4 至 5 年	3,914,159.65	80	3,131,327.72	5,216,132.83	80	4,172,906.26
5 年以上	710,050.50	100	710,050.50	811,794.06	100	811,794.06
合计	110,929,521.82	—	9,115,059.32	102,271,227.03	—	9,149,935.32

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,612,370.87		34,876.00		10,577,494.87

4、按欠款方归集的期末应收账款明细情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)
北京住总集团有限责任公司	8,500,000.00	1 年以内	7.56
中海建筑有限公司	6,655,102.57	1 年以内	5.92
中铁建设集团有限公司温州分公司	5,175,553.55	1 年以内	4.60
中铁建设集团有限公司	5,135,017.77	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.57
中铁建设集团北京工程有限公司	4,954,472.91	1 年以内	4.41
合计	30,420,146.80		27.06

(五) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,362,418.35	57.35	4,273,196.20	89.70
1-2 年	1,507,812.60	36.60	302,439.00	6.35
2-3 年	245,600.00	5.96	84,700.00	1.78
3 年以上	3,422.00	0.08	103,422.00	2.17
合计	4,119,252.95	100.00	4,763,757.20	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京兴盛达益机电设备有限公司	非关联方	468,044.00	11.36
山东吉尔德环境工程有限公司	非关联方	425,000.00	10.32
淄博皇博消防安全器材有限公司	非关联方	205,980.00	5.00
威海市旭祥建材有限公司	非关联方	200,000.00	4.86
北京盛标建筑造价咨询有限责任公司	非关联方	170,200.00	4.13
合计		1,469,224.00	35.67

(六) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,338,422.92	8,984,727.74
合计	6,338,422.92	8,984,727.74

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,152,752.66	4,257,718.71
1至2年	1,121,645.50	1,061,724.27
2至3年	300,000.00	2,274,217.76
3至4年	1,104,217.76	693,400.00
4至5年	629,000.00	608,007.00
5年以上	30,807.00	89,660.00
合计	6,338,422.92	8,984,727.74

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	5,773,309.08	7,719,269.85
往来款及其他	565,113.84	1,265,457.89
合计	6,338,422.92	8,984,727.74

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额				
2022年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额				

(4) 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	占余额比例 (%)
中国核工业二四建设有限公司	保证金	2,920,000.00	1-2年、3-4年	46.07%
北京中鼎宏达商贸有限公司	保证金	500,000.00	3-4年	7.89%
烟台大昌房地产开发有限公司	保证金	310,000.00	2-3年	4.89%
北京亦庄京芯园投资发展有限公司	押金	305,007.00	1-2年	4.81%
内蒙古云海消防工程有限责任公司	保证金	218,000.00	3-4年	3.44%
合计	—	4,253,007.00	—	67.10%

(七) 存货

存货分类

项目	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
材料物资	8,785,122.35		8,785,122.35	8,952,146.62		8,952,146.62
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,785,122.35	-	8,785,122.35	8,952,146.62		8,952,146.62

(八) 合同资产

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
建造合同形成的已完工未结算资产	53,975,045.51		53,975,045.51	53,482,957.98		53,482,957.98
质保金	5,078,614.79		5,078,614.79	5,099,863.87		5,099,863.87
合计	59,053,660.30		59,053,660.30	58,582,821.85		58,582,821.85

(九) 其他流动资产

种类	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	928,577.05	1,772,576.17
待认证进项税额	1,049,332.17	2,770,301.07
合计	1,977,909.22	4,542,877.24

(十) 固定资产

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	7,717,015.04	1,735,998.24	4,096,316.00	206,076.00	13,755,405.28
2. 本期增加金额		6,721.79			6,721.79
(1) 购置		6,721.79			6,721.79
(2) 存货转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					
4. 期末余额	7,717,015.04	1,742,720.03	4,096,316.00	206,076.00	13,762,127.07
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	4,304,423.43	1,484,326.93	3,682,515.96	201,057.72	9,672,324.04
2. 本期增加金额	187,137.66	92,395.33	23,769.18	2,073.37	305,375.54
其中：计提	187,137.66	92,395.33	23,769.18	2,073.37	305,375.54
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					
4. 期末余额	4,491,561.09	1,576,722.26	3,706,285.14	203,131.09	9,977,699.58
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
其中：计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
其中：处置或报废					
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	3,225,453.95	165,997.77	390,030.86	2,944.91	3,784,427.49
2. 期初账面价值	3,412,591.61	251,671.31	413,800.04	5,018.28	4,083,081.24

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	3,184,880.65	3,184,880.65
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁合同		

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 期末余额	3,184,880.65	3,184,880.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	353,875.63	353,875.63
2. 本期增加金额	176,937.81	176,937.81
(1) 计提	176,937.81	176,937.81
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 期末余额	530,813.44	530,813.44
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) 租赁变更		
4. 期末余额		
四、账面价值	2,654,067.21	2,654,067.21
1. 期末账面价值	2,654,067.21	2,654,067.21
2. 期初账面价值	2,831,005.02	2,831,005.02

(十二) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	191,422.52	191,422.52
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
其中：处置		
4. 期末余额	191,422.52	191,422.52
二、累计摊销		
1. 期初余额	168,104.41	168,104.41
2. 本期增加金额	14,808.84	14,808.84
其中：计提	14,808.84	14,808.84
3. 本期减少金额		
其中：处置		
4. 期末余额	182,913.25	182,913.25
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
其中：计提		
3. 本期减少金额		
其中：处置		

项目	软件	合计
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,509.27	8,509.27
2. 期初账面价值	23,318.11	23,318.11

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位费	72,916.99		3,499.98		69,417.01
设计装修费	33,195.63		11,212.83		21,982.80
合计	106,112.62		14,712.81		91,399.81

(十四) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,986,169.92	1,317,476.07	9,021,045.92	1,328,061.62
交易性金融资产公允价值变动	51,949.30	7,792.40	76,791.00	11,518.65
合计	9,038,119.22	1,325,268.47	9,097,836.92	1,339,580.27

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,591,324.95	1,591,324.95

(十五) 短期借款

1. 借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,500,000.00	5,000,000.00
合计	2,500,000.00	5,000,000.00

(十六) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	78,122,751.36	82,415,215.65
1至2年	20,955,215.65	11,016,111.50
2至3年	6,846,111.50	10,876,487.75
3年以上	3,376,487.75	4,468,085.59
合计	109,300,566.26	108,775,900.49

2、按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)	账龄
平山县天元建筑劳务有限公司	非关联方	15,123,002.25	13.84	1年以内 1-2年
烟台钧隆智能工程有限公司	非关联方	5,067,548.82	4.64	1年以内 1-2年
江苏朝晖化工有限公司	非关联方	3,130,210.00	2.86	1年以内
北京锦城天地建筑有限公司	非关联方	2,909,248.29	2.66	1年以内
烟台裕漾建筑劳务有限公司	非关联方	2,710,000.00	2.48	1年以内
合计	--	28,940,009.36	26.48	

(十七) 合同负债

1. 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
建造合同形成的已结算未完工负债	41,866,401.17	37,921,377.68
合计	41,866,401.17	37,921,377.68

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,054,244.88	5,350,021.43	5,347,265.24	1,057,001.07
二、离职后福利-设定提存计划	130,046.44	825,984.20	829,806.26	126,224.38
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,184,291.32	6,176,005.63	6,177,071.50	1,183,225.45

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	966,681.00	4,530,844.37	4,536,540.90	960,984.47
二、职工福利费	-	86,599.00	86,599.00	-
三、社会保险费	78,948.30	427,808.97	421,359.86	85,397.41
其中：医疗保险费	71,828.20	391,465.54	385,434.48	77,859.26
工伤保险费	7,120.10	36,343.43	35,925.38	7,538.15
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	8,059.28	302,882.91	300,323.00	10,619.19
五、工会经费和职工教育经费	556.30	1,886.18	2,442.48	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
划				
合计	1,054,244.88	5,350,021.43	5,347,265.24	1,057,001.07

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	125,716.16	792,944.18	797,431.34	121,229.00
2. 失业保险费	4,330.28	33,040.02	32,374.92	4,995.38
合计	130,046.44	825,984.20	829,806.26	126,224.38

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	316,218.84	574,163.25
企业所得税	318,754.19	540,300.76
城市维护建设税	10,110.23	29,039.30
教育费附加	9,985.84	28,681.03
其他税费	10,447.43	10,080.90
合计	665,516.53	1,182,265.24

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,898,746.42	7,447,926.55
保证金	6,920,487.71	4,619,242.81
其他	619,938.05	763,194.22
合计	11,439,172.18	12,830,363.58

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	583,494.00	1,102,260.55

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	1,000,000.00	1,430,208.85

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,728,266.12	3,012,684.73
减：未确认融资费用	18,321.01	182,158.06
小计	1,709,945.11	2,830,526.67
减：一年内到期的租赁负债	583,494.00	1,102,260.55
合计	1,126,451.11	1,728,266.12

(二十四) 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	20,120,000.00			20,120,000.00

（二十五）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,633,014.94	0	0	3,633,014.94

（二十六）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,004,408.02			2,004,408.02

（二十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,319,458.86	12,261,234.43
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	12,319,458.86	12,261,234.43
加：本期归属于股东的净利润	202,715.70	426,959.34
减：提取法定盈余公积		368,734.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	12,522,174.56	12,319,458.86

（二十八）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	125,490,143.61	113,371,287.59	115,490,369.28	103,393,549.06
其他业务				
合计	125,490,143.61	113,371,287.59	115,490,369.28	103,393,549.06

2、报告期内，公司主营业务收入构成包括施工及维保收入、商品销售收入

收入构成	本期发生额	上期发生额
施工及维保收入	125,117,764.84	115,490,369.28
商品销售收入	372,378.77	
合计	125,490,143.61	115,490,369.28

3、销售收入前五名客户情况

客户名称	本期发生额	占营业收入比例（%）
北京住总集团有限责任公司	9,996,283.04	7.97
中海建筑有限公司	9,068,446.63	7.23
中铁建设集团有限公司温州分公司	5,510,168.06	4.39
北京建工四建工程建设有限公司	5,411,717.56	4.31
河北玉川建筑工程有限责任公司北京大兴分公司	4,254,774.69	3.39
合计	34,241,389.98	27.29

（二十九）营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	290,775.41	286,776.56
教育费附加	134,959.71	135,909.79
地方教育费附加	83,542.37	82,591.65
印花税	69,918.02	24,230.95
车船税	7,716.21	7,100.00
房产税	33,510.40	31,978.47
其他	1,319.20	3,502.20
合计	621,741.32	572,089.62

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,604,533.45	1,613,272.46
办公费	123,396.45	195,973.75
晒图费		
折旧费用	90,719.22	59,210.08
场地布置费		
服务费	229,842.19	1,278,556.25
合计	2,048,491.31	3,147,012.54

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,277,539.12	2,238,157.49
折旧摊销费用	416,659.33	655,216.60
办公费	1,903,739.03	1,536,098.76
车辆费	344,620.22	254,987.21
中介服务费	1,262,010.88	1,167,520.97
差旅费	225,850.06	139,677.94
税金		
业务招待费	36,439.11	31,897.00
其他	299,535.14	241,859.51
合计	6,766,392.89	6,265,415.48

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	2,298,336.81	2,080,406.14
委托研发		115,141.99
直接材料		0
其他		17,511.25
合计	2,298,336.81	2,213,059.38

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,145.14	224,234.77
减：利息收入	58,637.86	24,738.72
手续费	113,953.94	46,741.56

项目	本期发生额	上期发生额
合计	91,461.22	246,237.61

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		108,780.09
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
合计		108,780.09

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-51,949.30	-19,842.52

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-34,876.00	858,938.41
其他应收款坏账损失		
合计	-34,876.00	858,938.41

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	430,000.00	
其他	3,735.53	29,029.26
合计	433,735.53	29,029.26

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	10,250.73	20,500.50
对外捐赠		30,000.00
其他		321.77
合计	10,250.73	50,822.27

(三十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	412,064.47	382,685.97
递延所得税费用	14,311.80	-117,864.92
合计	426,376.27	264,821.05

(四十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	560,000.00	683,715.75
政府补助	430,000.00	0.00
投标保证金	6,143,169.43	5,515,757.05
备用金	300,000.00	300,000.00
利息收入	58,637.86	34,738.72
其他	38,209.43	29,029.26
合计	7,530,016.72	6,563,240.78

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	790,000.00	300,000.00
销售费用	952,028.15	925,493.19
管理费用	2,864,880.20	2,791,055.16
财务费用（手续费及其他）	150,099.08	270,976.33
投标保证金	4,219,000.00	1,560,000.00
备用金		
其他	38,437.41	17,046.58
合计	9,014,444.84	5,864,571.26

1、现金流量表补充资料

现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	202,715.70	314,268.51
加：资产减值准备	-34,876.00	858,938.41
固定资产折旧	305,375.54	393,725.56
无形资产摊销	14,808.84	18,829.61
长期待摊费用摊销	14,712.81	482,579.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	51,949.30	19,841.52
财务费用（收益以“-”号填列）	36,145.14	224,234.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-108,780.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,311.80	-117,864.92
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）	167,024.27	-23,352,715.95

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,824,700.75	13,117,109.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,560,633.98	12,877,011.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,491,899.37	4,727,178.42
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	14,489,763.60	97,73,863.42
减：现金的期初余额	19,580,959.11	11,993,567.49
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	-5,091,195.51	-2,219,704.07

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,489,763.60	9,773,863.42
其中：库存现金	146,243.12	23,717.12
可随时用于支付的银行存款	14,343,520.48	9,750,146.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,489,763.60	9,773,863.42

（一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,813,410.00	司法冻结
固定资产	3,225,453.95	银行抵押
其他货币资金		

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京弹力科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	100.00		新设
青岛科安金	青岛	青岛	科技推广和应	70.00		新设

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
舟智能科技服务有限公司			用服务			

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系
田桂兰	实际控制人、董事长、总经理
王斯宁	持股 5%以上股东
王斯萌	持股 5%以上股东
申涛	公司股东、董事
邓磊	公司股东
边富国	公司股东、董事、副总经理
邢海生	公司股东、监事
刘鹏	公司职工监事
白金玉	公司股东、监事
盛谦	董事
范素梅	公司股东、财务总监、董事
付庆云	董事会秘书
烟台奥瑞机械配套有限公司	公司董事申涛合营的公司
北京金洲影视有限公司	本公司实际控制人参股的公司
北京弹力科技有限公司	本公司的全资子公司

(二) 关联交易情况

公司根据经营发展的需求，向中国银行股份有限公司北京商务区支行申请办理流动资金贷款，预计最高授信额度为 800 万元，有效使用期限为 1 年。本次银行贷款以公司房产作为抵押，同时由公司控股股东、实际控制人田桂兰女士提供连带担保责任。田桂兰女士为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事长兼总经理。本次交易构成了公司的关联交易。公司已向中国银行股份有限公司北京商务区支行申请办理流动资金贷款提交有关资料文件，目前正在履行其内部审批程序。

(三) 关联方应收应付款项

无

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外报出日，公司为了扩大市场份额、树立品牌形象、提高整体效益，拟设立金舟

智能科技（河南）有限公司（暂定名具体以工商注册为准），注册地为河南省焦作市，注册资本为人民币贰佰万，公司持股均比例为70%。此外本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

公司于2017年10月25日获得国家高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章税收优惠第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	40,352,733.56	68,040,988.15
1~2年	58,586,881.00	9,527,851.49
2~3年	3,819,496.04	14,547,762.68
3~4年	4,905,968.62	5,585,165.37
4~5年	3,914,159.65	5,216,132.83
5年以上	710,050.50	811,794.06
合计	112,289,289.37	103,729,694.58

2、按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备	1,462,435.55	1.30	1,462,435.55	100	
按组合计提坏账准备	110,826,853.82	98.70	9,115,059.32	8.22	101,711,794.50
其中：账龄组合	110,826,853.82	98.70	9,115,059.32	8.22	101,711,794.50
合计	112,289,289.37	100	10,577,494.87	-	101,711,794.50

续表

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（%）	
按单项计提坏账准备	1,462,435.55	1.41	1,462,435.55	100.00	
按组合计提坏账准备	102,267,259.03	98.59	9,149,935.32	8.95	93,117,323.71
其中：账龄组合	102,267,259.03	98.59	9,149,935.32	8.95	93,117,323.71
合计	103,729,694.58	100.00	10,612,370.87	-	93,117,323.71

（1）2022年6月30日，单项计提坏账准备：

应收账款 （按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

应收账款	期末余额			
	唐山勒泰房地产开发有限公司	265,181.91	265,181.91	100.00
莱州市金利置业有限公司	457,111.02	457,111.02	100.00	诉讼未回款
烟台双良房地产开发有限公司	740,142.62	740,142.62	100.00	诉讼未回款
合计	1,462,435.55	1,462,435.55	/	/

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	38,890,298.01		
1-2年	58,586,881.00	2,929,344.05	5
2-3年	3,819,496.04	381,949.60	10
3-4年	4,905,968.62	1,962,387.45	40
4-5年	3,914,159.65	3,131,327.72	80
5年以上	710,050.50	710,050.50	100
合计	110,826,853.82	9,115,059.32	—

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,612,370.87		34,876.00		10,577,494.87

1、按欠款方归集的期末应收账款明细情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)
北京住总集团有限责任公司	8,500,000.00	1年以内	7.56%
中海建筑有限公司	6,655,102.57	1年以内	5.93%
中铁建设集团有限公司温州分公司	5,175,553.55	1年以内	4.61%
中铁建设集团有限公司	5,135,017.77	1年以内、1-2年、2-3年	4.57%
中铁建设集团有限公司北京工程有限公司	4,954,472.91	1年以内	4.41%
合计	30,420,146.80		27.09%

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,331,122.92	10,976,450.74
合计	6,331,122.92	10,976,450.74

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,145,452.66	6,249,441.71
1至2年	1,121,645.50	1,061,724.27
2至3年	300,000.00	2,274,217.76
3至4年	1,104,217.76	693,400.00
4至5年	629,000.00	608,007.00
5年以上	30,807.00	89,660.00
合计	6,331,122.92	10,976,450.74

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	5,773,309.08	7,719,269.85
往来款及其他	557,813.84	3,257,180.89
合计	6,331,122.92	10,976,450.74

(3) 坏账准备计提情况

A、2020年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来6个月内预期信用损失率	坏账准备
组合计提			
账龄组合			
1年以内			
1-2年		5%	
2-3年		10%	
3-4年		40%	
4-5年		80%	
5年以上		100%	
合计		100%	

B、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期		——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额				

(4) 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	占余额比例 (%)
中国核工业二四建设有限公司	保证金	2,920,000.00	1-2年、3-4年	46.12%
北京中鼎宏达商贸有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	7.90%
张小红	保证金	500,000.00	1年以内	7.90%
烟台大昌房地产开发有限公司	保证金	310,000.00	1-2年	4.90%
北京亦庄京芯园投资发展有限公司	押金	305,007.00	3-4年	4.82%
合计	—	4,535,007.00	—	71.64%

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,500,000.00		6,500,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,500,000.00		6,500,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00

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
北京弹力科技有限公司	5,100,000.00	1,400,000.00		6,500,000.00		
合计	5,100,000.00	1,400,000.00		6,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	125,245,791.38	113,153,231.70	115,490,369.28	103,393,549.06
其他业务				
合计	125,245,791.38	113,153,231.70	115,490,369.28	103,393,549.06

2、报告期内，公司主营业务收入构成包括施工及维保收入、商品销售收入

收入构成	本期发生额	上期发生额
施工及维保收入	125,117,764.84	115,490,369.28
商品销售收入	128,026.54	0
合计	125,245,791.38	115,490,369.28

3、销售收入前五名客户情况

客户名称	本期发生额	占营业收入比例 (%)
北京住总集团有限责任公司	9,996,283.04	7.98
中海建筑有限公司	9,068,446.63	7.24
中铁建设集团有限公司温州分公司	5,510,168.06	4.40
北京建工四建工程建设有限公司	5,411,717.56	4.32
河北玉川建筑工程有限责任公司北京大兴分公司	4,254,774.69	3.40
合计	34,241,389.98	27.34

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
理财产品收益		108,780.09
合计		108,780.09

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	43,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-51,949.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,515.20	
小计	-15,464.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-2319.68	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-13,144.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.01	0.01

十三、财务报表的批准报出

本财务报表及附注业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

金舟消防工程（北京）股份有限公司

二〇二二年八月二十六日

第七节 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（如有）。
- （三）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：

公司董事会办公室

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）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（如有）。
- （三）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：

公司董事会办公室