



建元科技

NEEQ: 873641

承德建元科技股份有限公司

Chenade Jianyuan Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	121

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人赵泽桐、主管会计工作负责人孙桂玉及会计机构负责人（会计主管人员）孙桂玉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
应收账款回收的风险	截止 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日，公司的应收账款的账面价值分别为 59,990,188.44 元和 54,515,482.99 元，占当期期末总资产的比例分别为 69.55%、64.60%，随着公司经营规模的不断扩大，应收账款的总额将逐步增加，若催收不力或控制不当，则可能产生坏账损失的风险。
公司治理风险	公司于 2020 年 12 月 24 日整体变更为股份公司，并制定了公司章程及各项规章制度，建立、健全了“三会”治理结构，完善了公司现阶段内部控制制度，但是由于股份公司成立时间较短，公司股东、董事、监事高管的治理意识、管理意识需要提高，对公司治理制度的执行尚需逐步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展和经营规模不断扩大，将会对公司治理提出更高要求。因此，公司可能存在因治理不当而产生的风险。
实际控制人控制不当的风险	赵泽桐为公司控股股东及实际控制人，能够通过行使表决权直接影响公司的重大决策，如重大对外投资、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可利用其持

	股优势对公司进行不当控制，公司存在实际控制人控制不当的风险。
技术风险	公司主营建筑节能保温材料的研发、生产和销售，逐步积累了丰富的产品设计、研发及生产经验。为保持产品和生产技术优势，公司持续加大研发投入，构建了完善且高效的研发体系，并对研发成果通过及时申请专利等措施加以保护。若公司研发能力跟不上技术升级迭代速度，研发方向与市场需求出现偏差，未来研发投入不足，或核心技术人员流失，核心技术泄露，研发的技术未能形成产品或实现产业化等，将导致公司面临技术被赶超或替代的风险，对公司的业务经营造成不利影响。
宏观经济政策调控风险	近年来，国家对于建筑保温节能环保的重视程度不断提高，随着国家推进节能环保政策的持续深入，建筑节能法规的实施，公司的主要产品建筑节能保温材料未来存在广阔的市场发展空间。公司的主要客户分布在房地产业和建筑业。国家对于房地产的宏观调控政策会影响上述行业的景气程度，从而影响公司的经营状况。因此，国家对节能环保行业的政策倾向以及国家对房地产行业的宏观调控都会对本公司的业务产生较大的影响。
主要原材料价格波动风险	公司生产过程中的主要原材料是保温板材，保温板材的采购价格受原油价格的影响，原油价格存在波动性，如果未来原油价格持续走高，会使公司的保温板材的采购价格上升，从而导致公司毛利率下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、建元科技	指	承德建元科技股份有限公司
建元科技有限、有限公司	指	承德建元科技有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	承德建元科技有限公司股东会
股东大会	指	承德建元科技股份有限公司股东大会
董事会	指	承德建元科技股份有限公司董事会
监事会	指	承德建元科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
兴华会所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	承德建元科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengde Jianyuan Technology Co., Ltd.
证券简称	建元科技
证券代码	873641
法定代表人	赵泽桐

二、 联系方式

董事会秘书	鲁轩铭
联系地址	河北省承德市隆化县福地华园小区商业二期 2 号
电话	0314-7068555
传真	0314-7068555
电子邮箱	panminglei@cdjianyuan.onaliyun.com
公司网址	http://www.jykj-cd.com/
办公地址	河北省承德市隆化县福地华园小区商业二期 2 号
邮政编码	068150
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2015 年 9 月 16 日
挂牌时间	2021 年 12 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品业-石膏、水泥制品及类似制品制造-C302 轻质建筑材料制造（C3024）
主要业务	新型保温材料和装配式材料的研发、生产、销售及相关服务
主要产品与服务项目	新型保温材料和装配式材料的研发、生产、销售及相关服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,014,705
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（赵泽桐）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵泽桐），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130825MA07L79T1T	否
注册地址	河北省承德市隆化县隆化镇福地华园小区商业二期2号	否
注册资本	10,014,705	否

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	否		
主办券商（报告披露日）	东兴证券		
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈胜华	李擎	
	2年	1年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路18号2206房间		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	71,762,856.52	80,631,207.83	-11.00%
毛利率%	36.55%	44.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,604,535.77	17,503,249.35	-67.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,126,330.49	16,552,436.05	-75.07%
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）	10.32%	40.97%	-
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）	7.60%	38.75%	-
基本每股收益	0.56	1.75	-68%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,260,052.60	84,395,249.16	2.21%
负债总计	29,198,253.42	32,909,958.76	-11.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,089,826.17	51,485,290.40	10.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.70	5.14	10.89%
资产负债率%（母公司）	33.79%	39.00%	-
资产负债率%（合并）	33.85%	39.00%	-
流动比率	3.32	3.76	-
利息保障倍数	9.65	55.97	-

(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	6,328,146.09	-4,360,940.88	245.11%
应收账款周转率	1.25	1.94	-
存货周转率	17.21	12.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.21%	70.04%	-
营业收入增长率%	-11.00%	21.43%	-
净利润增长率%	-68.14%	13.12%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,014,705	10,014,705	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,414,838.72
非流动资产处置损益	339,243.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,017.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	1,739,065.04
所得税影响数	260,859.76
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,478,205.28

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新增子公司安平建投北顺科技有限责任公司，该成立于 2022 年 3 月 21 日，法定代表人为安天翼，注册资本为 500 万元人民币，本企业持有其 80%股份。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司目前的主营业务为新型保温材料和装配式材料的研发、生产、销售及相关服务。目前公司的主要产品包括免拆模钢筋桁架楼承板、双卡点连接钢丝焊网内置保温板、被动式超低能耗双卡点连接钢丝焊网内置保温板、装配式超低能耗农业大棚、反射降温涂料。公司目前的业务流程主要分为采购、生产、销售、研发四大业务循环，采购环节主要是对主要原材料聚苯板、挤塑板、石墨聚苯板、石墨挤塑板、镀锌丝的采购；生产环节公司将部分基础性、重复性的用工环节进行外包，不存在外协的情况；目前公司采用直销的销售模式；研发环节公司以自主研发为主，辅以与科研院所等机构采用产学研相结合的模式，更好地为公司提供智力支持。

公司的核心竞争力：公司的核心技术为建筑保温与结构一体化体系和装配式建筑，包括公司自主研发的 DPS 建筑体系和楼承板，在现有核心技术已经取得专利或专利授权的情况下，在建筑保温及结构一体化领域，再从结构上进行创新存在较大难度；同时作为应用在建筑结构上的保温系统，其安全性、可靠性尤为重要，需要大量的理论及实验去论证，要求有相当的技术理论、人才梯队的储备，相关的实验论证能否成功也会提高该技术的实现难度，影响到技术的落地场景；作为建筑体系的应用，需要编制相应的地方标准，地产开发商在建筑施工前，需要由建筑设计院进行图纸方案的设计，在绝大多数情况下，建筑设计院在设计建筑保温部分时会使用已形成相应地方标准的建筑保温材料，同时在项目竣工验收环节，也会参照该标准进行竣工验收，因此同类竞品不仅需要研发新的专利，同时需要通过由当地住建行业主管部门指定的机构根据产品性能等进行评审，形成地方标准，才能够最终在市场上进行推广。公司现有的 DPS 建筑体系均已编制了相应的地方标准，在市场推广方面存在先发优势。

1. 采购模式

(1) 供应商的选择和考核

公司建立了科学的供应商评估和准入制度，确定合格供应商清单，确保原材料质量，以满足生产需求。采购部门通过对市场上的原材料供应商的调研，从产品质量、价格、运输半径、供货周期、产量等多个维度对供应商进行综合评价，通过口头沟通、实地考察等方式，组织其他相关部门联合对供应商进行资信审查及评定，包括企业资质、生产能力、质量体系、客户认可、环境与安全、发展能力等，考核通过的供应商进入《合格供应商名录》。

采购部门不定期对《合格供应商名录》中的供应商进行考核，考核内容主要包括质量、价格、交货期、交货方式等方面，考核结果作为供应商动态调整的依据。根据评估结果，将不合格的供应商从《合格供应商名录》中剔除。

(2) 签订框架协议

公司与《合格供应商名录》中的供应商分别签订采购框架协议，通常该框架协议中只约定单价、产品规格、质量等方面，不涉及数量，在接到生产订单后，按需采购。公司安排专人实时跟踪上游市场动态和供应商信息维护，当原材料价格波动较大时，公司将视情况与供应商重新签订采购框架协议，重新约定单价。

(3) 采购流程

公司建立了规范的采购审批流程，提高采购效率，避免出现盲目采购，主要关注原材料采购方式、价格是否合理、供应商的资信情况、采购数量是否与研发项目、生产经营目标相匹配、原材料的规格、型号、技术指标是否满足行业标准和操作要求、是否有效控制库存，采购价款是否超预算，是否为计划外采购等。采购执行人员可以根据不同情况选择合适的采购方式，包括：比质比价、议价采购、定向采购、直接采购、紧急采购等。以上措施可以提高采购效率，控制采购成本。

公司在接到生产订单后，由生产部根据客户对建筑材料节能、环保、保温性能等方面的性能要求及

建筑物层高对材料的适用性的约束，测算得出原材料需求，仓库管理人员结合现有库存情况，提交采购计划，在履行内部审批程序后，由采购业务员联系供应商进行报价，公司根据产品价格、运输半径、供货周期等因素综合选定供应商，并发送采购订单，在收到货品后由公司质检人员进行质量检测，执行《原材料及产成品检验规程》，对于符合质量要求的原材料验收入库，不合格产品退回供应商，并要求重新发货。

(4) 采购价格的确定

原材料的采购价格由采购部门与供应商进行谈判确定，根据市场价格，协商确定原材料的单价。

(5) 结算方式

公司通常采取先货后款、货到付款相结合的方式，供应商根据采购量大小、依赖程度，给予公司 1-3 个月不等的信用期。

(6) 采购内容

公司采购的主要原材料为聚苯板、石墨聚苯板、挤塑板、石墨挤塑板、镀锌丝，采购的主要能源为电。

2. 生产模式

公司综合考虑已有及预测的客户需求、生产安排的成本效益原则确定生产计划及库存水平。

(1) 已有及预测的客户需求：公司的主要客户为建筑施工企业，客户根据自身的工程进度情况向公司下达购货订单，公司根据客户的销售协议执行情况及对市场的预测确定已有及预测的客户需求。

(2) 生产安排的成本效益原则：基于规模生产带来的成本节约效应，公司在满足销售需求和市场推广的基础上，充分考虑生产安排的成本效益原则，科学安排生产计划和库存水平。

(3) 生产流程：生产部制定生产计划，技术人员根据图纸尺寸将保温机构一体化产品拆解成订单，并按照一定的顺序进行编号，订单拆解完成后，将该订单生成生产任务单，下发到工厂的手工组和自动焊接组，通常手工组负责不规则形状的网架板加工，自动焊接组负责标准化、规则状网架板的加工。手工组根据生产任务单领取苯板、斜插丝、网片、黏贴胶等原材料后，苯板组按照拆解后的图纸尺寸将保温板进行黏贴，裁剪组负责将网片裁剪成需要的尺寸，在苯板组及裁剪组分别完成各自的工序后移交至立网组，由其进行斜插钢丝、焊接网片，将钢丝、网片、保温板组装成成品；自动焊接组根据生产任务单领取苯板、斜插丝、网片等原材料后，在自动化生产线生产出成品后，进行裁剪。成品在进入仓库前，均需按照事先设定的标准进行质量检测，对于不合格产品出具分析报告，改进生产流程，提高良品率。

3. 销售模式

公司获取订单的方式为商业谈判，采取直销的销售模式，直接面向市场独立销售，目前主要销售区域为承德市，正在河北省其他城市及全国其他省区进行市场开拓。

公司发挥技术优势和产品质量优势，多部门联动由销售人员牵头，基于市场竞争环境和竞争情形，不断调整销售策略，掌握市场竞争的主动权。

公司的销售模式、销售团队和销售策略主要围绕以下两个方面开展：

公司组建了一只经验丰富的销售团队，团队成员具备多年行业内市场拓展经验。通过随时更新知识储备，组织内部经验交流与相关培训，为产品推广做好充分准备。为更好地激励销售团队，公司采取了明确目标，制定跟进与评估机制，以及基于长期绩效的激励方案。

公司制定了清晰的市场战略和战术。接触目标客户前，做好充分的市场调研，充分了解市场上竞争对手的情况，同时根据核心产品的竞争优势，制定差异化市场策略。在产品定价方面，公司根据市场的特点及竞争对手的价格，制定出具有竞争力的价格策略，围绕清晰的价格策略和竞争策略，在市场上迅速扩张。

销售流程：销售人员通过甲方、总承包方、设计方、监理检测方等多种渠道收集潜在客户信息，形成实时更新的《市场项目信息表》，公司根据此表对潜在客户信息进行研判，筛选出具备合作可能性的客户进行意向沟通，在此环节销售人员与技术研发部通力合作，分别准备企业宣传资料及产品介绍，并邀请客户进行实地考察，参观公司及生产线，并进行技术宣讲。通过该环节后，与有意向客户达成初步合作意愿，进行口头报价，在价格磋商达成后，公司拟定报价单并发送给客户确认，待双方达成一致签

订正式销售合同。

4. 研发模式

公司目前有两种研发模式，即依靠自身研发平台开展的自主研发模式或通过与外部第三方机构、科研院所合作的研发模式。

(1) 自主研发

公司自主研发流程分为以下几个步骤：1、前期调研，通过对行业、下游市场的调查研究，挖掘行业痛点及客户需求，寻找技术研发方向；2、项目立项，对某个研发项目进行技术指标确认，并进行详细的记录研究，并在公司内部发起立项申请，召开评审会议，根据所采用工艺对产品进行命名，最终完成项目立项；3、研发计划，立项完成后，项目承担部门需根据公司的研发和生产能力编制详细的研发计划，制定研发周期、目标、并编写设计计划书；4、方案设计和成本预算，技术研发部对产品进行方案设计，制定出若干备选方案，并对备选方案进行价格成本预算和可行性分析论证；5、方案评审，对备选方案进行全面的分析审核，选出一个最佳的方案，确保新产品设想报告中的功能需求在该方案中能够得到实现和验证，确保新产品设计与开发的工作进度和成本预算符合总体的方案规划；6、项目落实、责任分工，项目通过初审后，将任务分解后落实到各个部门；7、产品设计、开发，技术研发部对产品进行结构、功能的分析，并做好相关记录，形成产品设计文件，提供数据支持；8、样品试制，生产部门根据设计试制样品；9、试验、检测，制定检测方案，对样品进行相关指标的检测，对样品的性能，工艺，参数进行反复确认，保证产品性能的稳定性。当样品测试结果不合格时，技术研发部门将重新对相关部件进行二次设计开发，直至样品达到预先设定的标准；10、小批量生产、示范工程，在样品通过检测后，生产部门将进行小规模试生产，并投放到现实的应用场景中进行市场论证；11、研发成果，在通过理论及现实场景应用的测试后，将新产品、新技术进行专利申请形成最终研究成果。

(2) 合作研发

研发环节公司以自主研发为主，辅以与科研院所等机构采用产学研相结合的模式，更好地为公司提供智力支持。合作研发中通常约定：建元科技负责从需求端出发提供基础数据、基础参数，由相关科研院所提供必要的理论、技术支持，建元科技负责提供相关的经费支持，形成的研发成果通常由建元科技享有。

公司根据前期调研结果及公司需求形成立项报告，提出研发目的、技术目标、技术内容、技术路线、设计技术参数指标等，外包方据此进行研发，形成研发成果。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期末至本报告出具之日，公司商业模式没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	河北省工业企业研发机构（B级）、河北省科技型中小企业 -
详细情况	1. 2017年10月获得河北省科技厅认定的“河北省科技型中小企业”，认定编号：KZX201710120038 2. 2019年09月，获得河北省工业和信息化厅认定的“河北省工业企业研发机构（B级）”，证书编号：2019B4376； 3. 2019年12月，获得河北省工业和信息化厅认定的“河北省专、精、特、新中小企业”；

	<p>4. 2021年11月,获得“河北省高新技术企业”认定,证书编号:GR202113003055;</p> <p>5. 2022年05月,再次获得国家科技部认定的“全国科技型中小企业”,入库登记编号:20221308250C000008;</p>
--	---

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,391,243.10	1.61%	445,757.93	0.53%	212.11%
应收票据	1,375,739.41	1.59%	950,000.00	1.13%	44.18%
应收账款	59,990,188.44	69.55%	54,515,482.99	64.60%	10.04%
存货	3,401,417.12	3.94%	1,891,054.74	2.24%	79.87%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	7,219,378.60	8.37%	6,768,711.72	8.02%	6.66%
在建工程		0%		0%	0%
无形资产	2,198,301.64	2.55%	2,594,342.95	3.07%	-15.27%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	5,000,000.00	5.80%	3,000,000.00	3.55%	66.67%
长期借款	3,100,000.00	3.59%	3,514,198.22	4.16%	-11.79%

资产负债项目重大变动原因:

1.货币资金变动原因:资产负债表日前收回交易款120万;

- 2.应收票据变动原因：本年新增应收票据 137 万资产负债日未到期；
- 3.应收账款变动原因：新增中国葛洲坝集团项目，总体增加应收账款；
- 4.存货变动原因：本年新开定州分公司工厂，业务扩大，新增楼承板项目，增加了材料和产品的库存；
- 5.无形资产变动原因：无形资产摊销，期末值减少；
- 5.短期借款变动原因：本年增加邮储银行的短期借款 200 万元；
- 6.长期借款变动原因：本年结清微众银行贷款；吉致汽车贷款调至短期借款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	71,762,856.52	-	80,631,207.83	-	-11.00%
营业成本	45,533,062.11	63.45%	45,023,382.17	55.84%	1.13%
毛利率	36.55%	-	44.16%	-	-
销售费用	360,698.00	0.50%	29,750.15	0.04%	1,112.42%
管理费用	12,297,077.49	17.14%	10,312,731.91	12.79%	19.24%
研发费用	6,789,865.41	9.46%	5,147,978.74	6.38%	31.89%
财务费用	627,637.38	0.87%	386,312.93	0.48%	62.47%
信用减值损失	-2,536,457.96	-3.53%	-2,634,993.30	-3.27%	3.74%
资产减值损失	0	0.00%	0	0%	0%
其他收益	2,008,013.45	2.80%	4,624,142.14	5.73%	-56.58%
投资收益	-954.32	0.00%	-491,704.38	-0.61%	99.81%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	0%
资产处置收益	339,243.63	0.47%	0	0%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	0%
营业利润	5,377,012.08	7.49%	20,604,059.11	25.55%	-73.90%
营业外收入	2.76	0.00%	0.95	0%	190.53%
营业外支出	18,881.00	0.03%	1,072.56	0.001%	1660.37%
净利润	5,576,508.78	7.77%	17,503,249.35	21.71%	-68.14%

项目重大变动原因：

- 1.销售费用变动原因：增加产品的宣传力度，加大销售投入；
- 2.管理费用变动原因：增加石家庄分公司、定州分公司、保定分公司办公场所和人员；
- 3.研发费用变动原因：研发新的项目（桁架楼承板），加大了项目资金的投入；
- 4.财务费用变动原因：增加了银行贷款，利息支出加大；
- 5.其他收益变动原因：享受国家税收优惠，延期缴纳税款，增值税缓交减少了即征即退的额度；
- 6.投资收益变动原因：坏账损失减少；
- 7.资产处置收益变动原因：因公司厂房租金变动，调整了使用权资产和融资费用；
- 8.营业利润变动原因：毛利率降低，管理费用及研发费用增加；
- 9.营业外收入变动原因：供应商尾款和账户验证不需支付对方，进入营业外收入；

- 10.营业外支出变动原因：房屋押金无法收回；
11.净利润变动原因：毛利率降低，管理费用及研发费用增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	68,217,380.47	76,793,548.51	-11.17%
其他业务收入	3,545,476.05	3,837,659.32	-7.61%
主营业务成本	44,859,375.39	45,023,382.17	-0.36%
其他业务成本	673,686.72	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
楼承板	10,206,690.71	6,140,821.01	39.34%	100.00%	100.00%	100.00%
网架板	57,933,041.49	38,625,068.02	33.11%	-20.77%	-9.46%	-20.15%
连接片	77,648.27	93,486.37	-20.40%	-97.98%	-95.98%	-151.67%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1.主营业务收入变动原因：市场变动，导致商品单位价格降低；
2.其他业务成本变动原因：销售原材料和设备。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国葛洲坝集团建设工程有限公司	16,803,411.16	23.42%	否
2	重庆德圣铭贸易有限公司	7,908,154.69	11.02%	否
3	中国葛洲坝集团股份有限公司	6,369,471.05	8.88%	
4	河北众灿建材科技有限公司	3,910,894.39	5.45%	否
5	广东腾越建筑工程有限公司承德分公司	3,433,011.67	4.78%	否
合计		38,424,942.96	53.54%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	滦平县滦平爱晟保温材料厂	5,181,834	13.45%	否
2	玉田县新亚五金制品有限公司	3,221,826.984	8.36%	否
3	三益（玉田）新材料科技有限公司	2,550,104.77	6.62%	否
4	北京华夏鑫荣保温工厂有限公司	6,030,609.88	15.65%	否
5	天津科美丝建筑材料有限公司	3,205,437.14	8.32%	否
合计		20,189,812.77	52.40%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,328,146.09	-4,360,940.88	245.11%
投资活动产生的现金流量净额	-4,431,867.79	-933,793.61	-374.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-950,793.13	2,414,204.71	-139.38%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额变动原因：销售商品、提供劳务收到的现金和收到其他与经营活动有关的现金增加；
- 2.投资活动产生的现金流量净额变动原因：购进固定资产和其他长期资产增加；
- 3.筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本年累计收到的借款金额减少。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安平建投北顺科技有限责任公司	控股子公司	研发、生产、销售：保温材料、水泥制品、轻质建筑材料、砼结构构件、隔热和隔音材料、光伏设备及元器件、金属结构、涂料	5,000,000.00	59,951.28	50,865.07	0	-140,134.93

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具备良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；不存在重大违法违规经营的情形；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	12,747,895.34		12,747,895.34	22%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年7月16日		挂牌	同业竞争承诺	1、本人目前未从事或参与与承德建元科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人	正在履行中

					<p>员。2、本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p>	
董监高	2021年7月16日		挂牌	同业竞争承诺	<p>1、本人目前未从事或参与与承德建元科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其</p>	正在履行中

					他高级管理人员或核心技术人员。2、本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	
实际控制人或控股股东	2021年7月16日		挂牌	关联交易的承诺	1、本人及与本人关系密切的家庭成员；2、本人直接或间接控制的其他企业；3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业。上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。	正在履行中
董监高	2021年7月16日		挂牌	关联交易的承诺	1、本人及与本人关系密切的家庭成员；2、本人直接或间接控制的其他企业；3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4、与本人关系密	正在履行中

					切的家庭成员直接或间接控制的,或担任董事、高级管理人员的其他企业。上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易,将依法签订协议,并按照《公司法》、《公司章程》《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定,履行相应的决策程序。	
实际控制人或控股股东	2021年7月16日		挂牌	其他承诺	如公司因报告期内未按国家法律法规规定为员工缴纳社会保险及住房公积金而遭受任何经济处罚、经济赔偿,愿意承担该等处罚、损失及相应的责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年7月16日		挂牌	资金占用承诺	不以任何形式占用公司资金。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因,导致承诺无法履行或无法按期履行的,承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外,承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的,承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外,承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无

(四) 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
双滦区双塔山白庙子村欢乐江山 C 地块 16#2-1002。	房屋	抵押	1,285,846.88	1.49%	公司于 2021 年 8 月与建设银行承德丽正门支行签订抵押借款协议，借款 310 万元，期限自 2021 年 8 月 31 日至 2024 年 8 月 31 日。公司以自身两处房产设定抵押，分别为：隆化镇福地华园小区 6 号楼 1 单元 1 层 101 号；双滦区双塔山白庙子村欢乐江山 C 地块 16#2-1002。
隆化镇福地华园小区 6 号楼 1 单元 1 层 101 号住宅	房屋	抵押	512,095.33	0.59%	公司于 2021 年 8 月与建设银行承德丽正门支行签订抵押借款协议，借款 310 万元，期限自 2021 年 8 月 31 日至 2024 年 8 月 31 日。公司以自身两处房产设定抵押，分别为：隆化镇福地华园小区 6 号楼 1 单元 1 层 101 号；双滦区双塔山白庙子村欢乐江山 C 地块 16#2-1002。
隆化镇福地华园小区商业二期 2 号	房屋	抵押	1,084,178.61	1.26%	公司于 2022 年 1 月与建设银行承德丽正门支行签订抵押借款协议，借款 120 万元，期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。公司以自身一处房产设定抵押，为隆化镇福地华园小区商业二期 2 号。
沃尔沃汽车	汽车	抵押	273,387.08	0.32%	公司 2020 年 9 月签

					订《吉致汽车金融有限公司汽车零售贷款合同商业条款与条件》，用于购买沃尔沃汽车，同时约定将购买车辆作为抵押物贷款，贷款总金额430,430.00，从2020年10月开始还款，还款期三年。
总计	-	-	3,155,507.90	3.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因总资产的比例极低，对公司没有影响

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,901	0.05%	0	4,901	0.05%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,009,804	99.95%	0	10,009,804	99.95%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	89.87%	0	9,000,000	89.87%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,014,705	-	0	10,014,705	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵泽桐	9,000,000	0	9,000,000	89.87%	9,000,000	0	0	0
2	杜金龙	1,000,000	0	1,000,000	9.98%	1,000,000	0	0	0
3	承德元朔企业管理咨询中心（有限合伙）	14,705	0	14,705	0.15%	9,804	4,901	0	0
合计		10,014,705	0	10,014,705	100%	10,009,804	4,901	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：赵泽桐持有元朔咨询 80%财产份额，为元朔咨询普通合伙人并担任执行事务合伙人；杜金龙持有元朔咨询 20%财产份额，为元朔咨询有限合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

赵泽桐，男，本科学历，2011 年 1 月至 2015 年 12 月就职于北京雪迪龙科技股份有限公司，担任技术主管；2016 年 1 月至 2020 年 12 月，就职于建元科技有限公司，担任执行董事兼经理。2020 年 12 月至今就职于建元科技股份有限公司，担任董事长兼总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	工商银行隆化支行	银行	1,000,000.00	2022年12月10日	2023年6月8日	年利率4%
2	信用贷款	工商银行隆化支行	银行	2,000,000.00	2022年12月12日	2023年6月10日	年利率4%
3	抵押贷款	建行丽正门支行	银行	3,100,000.00	2021年8月31日	2024年8月31日	年利率4.35%
4	抵押贷款	建行丽正门支行	银行	1,200,000.00	2022年1月1日	2022年12月31日	年利率4.35%
5	信用贷款	邮储银行隆化支行	银行	2,000,000.00	2022年9月8日	2024年9月7日	年利率4%
合计	-	-	-	9,300,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
赵泽桐	董事长兼总经 理	男	否	1986年12月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
杜金龙	董事、副总经理	男	否	1971年12月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
鲁轩铭	董事、董事会秘 书	男	否	1988年10月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
谭鑫	董事	男	否	1984年4月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
孙桂玉	董事、财务负责 人	女	否	1963年9月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
潘名蕾	监事	女	否	1987年9月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
吴长全	监事	男	否	1971年9月	2020年12月 23日	2023年12月 22日
梁菲	职工监事	女	否	1983年6月	2021年3月 16日	2023年12月 22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事鲁轩铭系公司控股股东及实际控制人、董事赵泽桐的表弟。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	13	5	4	14
财务人员	6	0	1	5
生产人员	44	5	10	39
销售人员	3	6	2	7

技术人员	10	2	4	8
员工总计	76	18	21	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	14	28
专科	58	41
专科以下	0	0
员工总计	76	73

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，符合《中华人民共和国劳动法》等法律法规的要求，公司与全体员工均依法签订劳动合同，按时足额支付员工劳动薪酬并缴纳社会保险。公司重视对员工的培训教育工作，出台相关奖励政策，鼓励员工主动学习，同时制定了年度培训计划，通过线上线下相结合的方式，全方位、多角度对员工进行培训，拓展了员工提升空间。

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘明刚	离职	技术员	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

员工因个人原因提出离职申请，并办理离职申请，因有稳定的技术人员以及在积极的储备人才，对公司经营无影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司内部运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则实施。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司法》、《公司章程》等对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项都作出了具体的规定。经自查，在实际执行过程中，公司均能够按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序也符合相关法律法规的规定。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	3	3

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

1.业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2.人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3.资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4.机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人

等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5.财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	[2023]京会兴审字第 08000096 号			
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间			
审计报告日期	2023 年 3 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈胜华 2 年	李擎 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审 计 报 告

[2023]京会兴审字第 08000096 号

承德建元科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了承德建元科技股份有限公司（以下简称建元科技公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建元科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于建元科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

建元科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括建元科技公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估建元科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算建元科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建元科技公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就建元科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（本页无正文，为承德建元科技股份有限公司《审计报告》（[2023]京会兴审字第08000096号）之签章页）

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）（盖章）

中国注册会计师： 陈胜华
（项目合伙人）

中国注册会计师： 李擎

中国·北京

二〇二三年三月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,391,243.10	445,757.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	1,375,739.41	950,000.00
应收账款	五、（三）	59,990,188.44	54,515,482.99
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	1,271,215.32	1,866,542.37
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、（五）	340,511.31	126,524.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	3,401,417.12	1,891,054.74
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	33,775.26	653.11
流动资产合计		67,804,089.96	59,796,015.62
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、(八)	7,219,378.60	6,768,711.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(九)	6,475,085.15	14,421,133.53
无形资产	五、(十)	2,198,301.64	2,594,342.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	2,055,768.90	743,098.11
递延所得税资产	五、(十二)	507,428.35	71,947.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,455,962.64	24,599,233.54
资产总计		86,260,052.60	84,395,249.16
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	5,000,000.00	3,000,000.00
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、(十四)	9,923,413.30	7,191,503.47
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	1,059,801.14	993,450.02
应交税费	五、(十六)	3,344,281.84	2,422,556.71
其他应付款	五、(十七)	41,195.99	63,001.93
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、(十八)	1,031,885.16	2,200,111.18
其他流动负债			
流动负债合计		20,400,577.43	15,870,623.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十九)	3,100,000.00	3,514,198.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十)	5,697,675.99	13,525,137.23
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		8,797,675.99	17,039,335.45
负债合计		29,198,253.42	32,909,958.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	10,014,705.00	10,014,705.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	22,338,660.08	22,338,660.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	4,969,713.81	3,826,385.07
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	19,766,747.28	15,305,540.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		57,089,826.17	51,485,290.40
少数股东权益		-28,026.99	
所有者权益（或股东权益）合计		57,061,799.18	51,485,290.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,260,052.60	84,395,249.16

法定代表人：赵泽桐

主管会计工作负责人：孙桂玉

会计机构负责人：孙桂玉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,353,679.96	445,757.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,375,739.41	950,000.00
应收账款	十二、(一)	59,990,188.44	54,515,482.99
应收款项融资			
预付款项		1,261,364.79	1,866,542.37
其他应收款	十二、(二)	340,511.31	126,524.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,401,417.12	1,891,054.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,754.10	653.11
流动资产合计		67,756,655.13	59,796,015.62
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	十二、(三)	191,000.00	
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		7,206,862.15	6,768,711.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,475,085.15	14,421,133.53
无形资产		2,198,301.64	2,594,342.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,055,768.90	743,098.11
递延所得税资产		507,428.35	71,947.23
其他非流动资产			

非流动资产合计		18,634,446.19	24,599,233.54
资产总计		86,391,101.32	84,395,249.16
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,923,413.30	7,191,503.47
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,050,762.68	993,450.02
应交税费		3,344,234.09	2,422,556.71
其他应付款		41,195.99	63,001.93
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,031,885.16	2,200,111.18
其他流动负债			
流动负债合计		20,391,491.22	15,870,623.31
非流动负债：			
长期借款		3,100,000.00	3,514,198.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,697,675.99	13,525,137.23
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		8,797,675.99	17,039,335.45
负债合计		29,189,167.21	32,909,958.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,014,705.00	10,014,705.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,338,660.08	22,338,660.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		4,969,713.81	3,826,385.07
一般风险准备			
未分配利润		19,878,855.22	15,305,540.25
所有者权益（或股东权益）合计		57,201,934.11	51,485,290.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,391,101.32	84,395,249.16

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	五、（二十五）	71,762,856.52	80,631,207.83
其中：营业收入		71,762,856.52	80,631,207.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,195,689.24	61,524,593.18
其中：营业成本	五、（二十五）	45,533,062.11	45,023,382.17
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、（二十六）	587,348.85	624,437.28
销售费用	五、（二十七）	360,698.00	29,750.15
管理费用	五、（二十八）	12,297,077.49	10,312,731.91
研发费用	五、（二十九）	6,789,865.41	5,147,978.74
财务费用	五、（三十）	627,637.38	386,312.93
其中：利息费用		619,584.44	375,042.61
利息收入		6,951.40	6,481.35
加：其他收益	五、（三十一）	2,008,013.45	4,624,142.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	-954.32	-491,704.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	-2,536,457.96	-2,634,993.3
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	339,243.63	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,377,012.08	20,604,059.11
加：营业外收入	五、（三十五）	2.76	0.95
减：营业外支出	五、（三十六）	18,881.00	1,072.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,358,133.84	20,602,987.50
减：所得税费用	五、（三十七）	-218,374.94	3,099,738.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,576,508.78	17,503,249.35
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）		5,576,508.78	17,503,249.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-28,026.99	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,604,535.77	17,503,249.35
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		5,576,508.78	17,503,249.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,604,535.77	17,503,249.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-28,026.99	

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.56	1.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.56	1.75

法定代表人：赵泽桐

主管会计工作负责人：孙桂玉

会计机构负责人：孙桂玉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二、（四）	71,762,856.52	80,631,207.83
减：营业成本	十二、（四）	45,533,062.11	45,023,382.17
税金及附加		587,266.03	624,437.28
销售费用		350,798.00	29,750.15
管理费用		12,167,266.86	10,312,731.91
研发费用		6,789,865.41	5,147,978.74
财务费用		627,295.90	386,312.93
其中：利息费用		620,355.76	379831.58
利息收入		-6,940.14	-6,481.35
加：其他收益		2,008,013.45	4,624,142.14
投资收益（损失以“-”号填列）		-954.32	-491,704.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-	
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,536,457.96	-2,634,993.3
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		339,243.63	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,517,147.01	20,604,059.11
加：营业外收入		2.76	0.95
减：营业外支出		18,881.00	1,072.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,498,268.77	20,602,987.50
减：所得税费用		-218,374.94	3,099,738.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,716,643.71	17,503,249.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,716,643.71	17,503,249.35
（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		5,716,643.71	17,503,249.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			1.75
(二) 稀释每股收益（元/股）			1.75

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,201,145.26	59,310,846.89
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		593,383.67	3,012,763.18
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	6,055,476.36	3,202,784.02
经营活动现金流入小计		98,850,005.29	65,526,394.09
购买商品、接受劳务支付的现金		66,048,731.80	42,230,288.28
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,396,246.99	7,615,572.76
支付的各项税费		3,882,347.33	10,027,224.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	14,194,533.08	10,014,249.91
经营活动现金流出小计		92,521,859.20	69,887,334.97
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十九)	6,328,146.09	-4,360,940.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,431,867.79	933,793.61
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		4,431,867.79	933,793.61
投资活动产生的现金流量净额		-4,431,867.79	-933,793.61
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		12,940,000.00	15,443,595.91
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		12,940,000.00	15,493,595.91
偿还债务支付的现金		11,982,070.39	11,036,891.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,752.74	
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	五、(三十八)	1,394,970.00	2,042,500.00
筹资活动现金流出小计		13,890,793.13	13,079,391.20
筹资活动产生的现金流量净额		-950,793.13	2,414,204.71
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	五、(三十九)	945,485.17	-2,880,529.78
加：期初现金及现金等价物余额		445,757.93	3,326,287.71

六、期末现金及现金等价物余额		1,391,243.10	445,757.93
----------------	--	--------------	------------

法定代表人：赵泽桐

主管会计工作负责人：孙桂玉

会计机构负责人：孙桂玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,201,145.26	59,310,846.89
收到的税费返还		593,383.67	3,012,763.18
收到其他与经营活动有关的现金		6,023,607.17	3,202,784.02
经营活动现金流入小计		98,818,136.10	65,526,394.09
购买商品、接受劳务支付的现金		66,033,141.80	42,230,288.28
支付给职工以及为职工支付的现金		8,372,385.47	7,615,572.76
支付的各项税费		3,882,312.26	10,027,224.02
支付其他与经营活动有关的现金		14,061,793.62	10,014,249.91
经营活动现金流出小计		92,349,633.15	69,887,334.97
经营活动产生的现金流量净额		6,468,502.95	-4,360,940.88
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,418,787.79	933,793.61
投资支付的现金		191,000.00	
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		4,609,787.79	933,793.61
投资活动产生的现金流量净额		-4,609,787.79	-933,793.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	50,000.00
取得借款收到的现金		12,940,000.00	15,443,595.91
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		12,940,000.00	15,493,595.91
偿还债务支付的现金		11,982,070.39	11,036,891.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,752.74	

支付其他与筹资活动有关的现金		1,394,970.00	2,042,500.00
筹资活动现金流出小计		13,890,793.13	13,079,391.20
筹资活动产生的现金流量净额		-950,793.13	2,414,204.71
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		907,922.03	-2,880,529.78
加：期初现金及现金等价物余额		445,757.93	3,326,287.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,353,679.96	445,757.93

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25		51,485,290.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25		51,485,290.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,143,328.74			4,461,207.03	-28,026.99	5,576,508.78
(一) 综合收益总额											5,604,535.77	-28,026.99	5,576,508.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							1,143,328.74		-1,143,328.74				0.00
1. 提取盈余公积							1,143,328.74		-1,143,328.74				0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本年期末余额	10,014,705.00			22,338,660.08			4,969,713.81	-	19,766,747.28	-28,026.99	57,061,799.18	

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				22,303,365.08				325,735.20		1,302,940.77		33,932,041.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				22,303,365.08				325,735.20		1,302,940.77		33,932,041.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,705.00				35,295.00				3,500,649.87		14,002,599.48		17,553,249.35
（一）综合收益总额											17,503,249.35		17,503,249.35
（二）所有者投入和减少资本	14,705.00				35,295.00								50,000.00
1. 股东投入的普通股	14,705.00				35,295.00								50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,500,649.87		-3,500,649.87			
1. 提取盈余公积								3,500,649.87		-3,500,649.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25	51,485,290.4
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--------------

法定代表人：赵泽桐

主管会计工作负责人：孙桂玉

会计机构负责人：孙桂玉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25	51,485,290.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25	51,485,290.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,143,328.74			4,573,314.97	5,716,643.71
（一）综合收益总额											5,716,643.71	5,716,643.71
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,143,328.74		-1,143,328.74		-
1. 提取盈余公积								1,143,328.74		-1,143,328.74		-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,014,705.00				22,338,660.08			4,969,713.81		19,878,855.22		57,201,934.11

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				22,303,365.08				325,735.20		1,302,940.77	33,932,041.05
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	10,000,000.00				22,303,365.08				325,735.20		1,302,940.77	33,932,041.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,705.00				35,295.00				3,500,649.87		14,002,599.48	17,553,249.35
（一）综合收益总额											17,503,249.35	17,503,249.35
（二）所有者投入和减少资本	14,705.00				35,295.00							50,000.00
1. 股东投入的普通股	14,705.00				35,295.00							50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,500,649.87		-3,500,649.87	
1. 提取盈余公积									3,500,649.87		-3,500,649.87	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	10,014,705.00				22,338,660.08				3,826,385.07		15,305,540.25	51,485,290.4

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

承德建元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为承德建元科技有限公司，于2015年9月经承德市隆化县市场监督管理局批准成立，并于2020年12月24日整体变更为股份有限公司。公司统一社会信用代码为91130825MA07L79T1T。

2021年11月11日，承德建元科技股份有限公司取得全国中小企业股份转让系统同意挂牌的函（股转系统函（2021）3754号），同意承德建元科技股份有限公司挂牌全国中小企业股份转让系统，股票代码为873641。注册资本为1001.4705万元，注册地址：河北省承德市隆化县隆化镇福地华园小区商业二期2号。

经营范围：建筑保温结构一体化材料的生产及销售；环境监测及检测仪器仪表制造（国家产业政策禁止、淘汰、限制类除外）；新材料技术推广服务；电子、通信与自动控制技术研究服务；软件开发；建材、室内装饰材料（不含危化品），电子产品、金属制品、五金产品销售；建筑装饰和装修、园林绿化工程**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司全体董事于2023年3月29日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

2022年1-12月纳入合并财务报表范围的子公司1家，为2022年3月21日新增子公司安平建投北顺科技有限责任公司。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“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。

2. 持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 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。

2. 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款，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，调整合并资产负债表中的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。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

11. 应收票据

适用 不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。(1) 预期信用损失的确定方法本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：项目确定组合的依据银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行商业承兑汇票根据承兑人的信用风险划分本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按组合评估预期信用损失，按 5.00%的比例计提坏账准备，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。(2) 预期信用损失的会计处理方法信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款

适用 不适用

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、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

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：	应收款项账面余额 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司以应收款项的账龄作为信用风险特征并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻

性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	比例%
1 年以下（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	100.00
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。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（1）信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑥预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑦借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑧债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑨合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

（2）已发生信用减值金融资产的定义

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于合同资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

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、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于合同资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 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、电子设备、运输设备、其

他设备。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）固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
电子设备	年限平均法	3、5	3	32.33、19.40
运输设备	年限平均法	4	3	24.25

（3）其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，在租赁期与

租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

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

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

30. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

（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，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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。

无形资产减值测试见本附注“三、（十七）长期资产减值”。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权	直线法	10	
非专利技术	直线法	10	

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 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。

2. 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。

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量,采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

- (1) 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;
- (2) 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;
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格;
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的,行使终止租赁选择权需支付的款项;
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 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。

2. 公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

(1) 销售商品合同

产品销售收入确认的时点：已经签订销售合同或类似协议，产品已经发出，并取得经客户确认的产品交付单的时点予以确认收入。

产品销售收入确认的依据：按照销售合同及销售合同约定的风险和报酬转移的标准如产品交付单等作为收入确认依据。

产品销售收入确认的方法：本公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照销售订单约定价款一次性全额确认收入。

本公司各类产品销售收入确认的具体条件为：

- a. 已与客户就销售商品的技术质量标准、价格等关键合同要素达成一致，不存在重大分歧；
- b. 已将产品发运至客户，并得到客户的书面收货确认。
- c. 在得到客户收货确认时，仍没有明确的证据表明客户很可能无法支付货款

本公司按照上述销售业务流程以及《企业会计准则》的规定，设置了“应收账款”、“主营业务收入”、“预收账款”、“合同负债”等会计科目进行销售收入的核算工作。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务

合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

（3）技术转让合同

技术转让收入金额，按照有关合同或协议约定的授权适用时间和方法计算确定。

40. 政府补助

适用 不适用

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，冲减相关资产的账面价值。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。

3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13.00%
消费税		
教育费附加	实缴增值税、消费税	3.00%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.20
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1. 企业所得税

本公司于 2021 年 11 月 3 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202113003055，有效期三年，从 2021 年至 2023 年享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2. 增值税

按照《财政部、国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税[2015]73 号）的相关规定，纳税人销售自产的列入《享受增值税即征即退政策的新墙体材料目录》的新型墙体材料，实行增值税即征即退 50%的政策。本公司新型墙体材料板材类产品符合相关规定，自 2018 年 3 月 1 日起按照 50%的比例即征即退增值税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,766.01	15,453.74
银行存款	1,385,477.09	430,304.19
其他货币资金	0.00	0.00

合计	1,391,243.10	445,757.93
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	1,375,739.41	950,000.00
合计	1,375,739.41	950,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,448,146.75	100.00	72,407.34	5.00	1,375,739.41
其中：					
预期损失率					
合计	1,448,146.75	/	72,407.34	/	1,375,739.41

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,000,000.00	100.00	50,000.00	5.00	950,000.00
其中:	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
预期损失率	1,000,000.00	100.00%	50,000.00	5.00%	950,000.00
合计	1,000,000.00	/	50,000.00	/	950,000.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期损失率	1,448,146.75	72,407.34	5.00%
合计	1,448,146.75	72,407.34	

确定组合依据的说明:

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元

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	
预期损失率	50,000.00	22,407.34	0.00	0.00	72,407.34
合计	50,000.00	22,407.34	0.00	0.00	72,407.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	41,975,182.33	44,817,601.31
1至2年	17,883,973.80	9,456,084.74

2至3年	2,363,887.98	4,285,356.85
3年以上	4,254,156.85	0.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	66,477,200.96	58,559,042.90

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	66,477,200.96	100.00	6,487,012.52	9.76	59,990,188.44
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	66,477,200.96	100.00%	6,487,012.52	9.76%	59,990,188.44
合计	66,477,200.96	/	6,487,012.52	/	59,990,188.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	58,559,042.90	100.00%	4,043,559.91	6.91%	54,515,482.99
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,559,042.90	100.00%	4,043,559.91	6.91%	54,515,482.99
合计	58,559,042.90	/	4,043,559.91	/	54,515,482.99

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	41,975,182.33	2,098,759.12	5.00%
1至2年	17,883,973.80	1,788,397.38	10.00%
2至3年	2,363,887.98	472,777.60	20.00%
3至4年	4,254,156.85	2,127,078.42	50.00%
合计	66,477,200.96	6,487,012.52	/

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

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	
坏账准备	4,043,559.91	2,499,709.20	0.00	56,256.59	6,487,012.52
合计	4,043,559.91	2,499,709.20	0.00	56,256.59	6,487,012.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,256.59

其中重要的应收账款核销的情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
承德九方建筑安装工程有限 公司	货款	22,052.99	确认无法收 回	诉讼	否
乾润房地产开 发有限公司	货款	34,203.60	确认无法收 回	诉讼	否
合计	-	56,256.59	-	-	-

应收账款核销说明：

1. 根据（2022）冀 0825 民初 230 号民事诉讼承德建元科技股份有限公司与承德九方建

筑安装工程有限公司买卖合同纠纷案件,该案由 2022 年 2 月 28 日经河北省承德市隆化县人民法院调解结案,经调解,双方达成一致调解意见,承德九方建筑安装工程有限公司于 2022 年 12 月 31 日之前一次性给付原告材料款 205,355.04 元,本公司因该诉讼承担 15,174.91 元损失。该诉讼对公司的经营、股权结构以及未来发展未产生重大影响。本公司因该诉讼承担 15,174.91 元损失,此项应收账款原值 220,530.00 元,已计提坏账准备 22,053.00 元,对本期净利润的影响数为 6,878.08 元,已入投资收益。

2. 根据(2022)冀 0802 民初 4287 号民事诉讼承德建元科技股份有限公司与承德乾润房地产开发有限公司买卖合同纠纷的案件,该案由 2022 年 6 月 15 日经河北省承德市双桥区人民法院调解结案,经调解,双方达成一致调解意见,承德乾润房地产开发有限公司于 2022 年 12 月 31 日之前一次性给付原告材料款 300,000.00 元,本公司承担损失 42,036.00 元。该诉讼对公司的经营、股权结构以及未来发展未产生重大影响,本公司承担损失 42,036.00 元。此项应收账款原值 342,036.00 元,已计提坏账准备 34,203.60 元,对本期净利润的影响数为 -7,832.40 元,已入投资收益。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
香河万利通实业有限公司	6,046,249.81	9.10%	604,624.98
河北华岳建筑工程有限公司	4,690,790.76	7.06%	2,214,405.21
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	4,390,663.63	6.60%	219,533.18
中国葛洲坝集团股份有限公司	3,628,933.13	5.46%	181,446.66
河北建设集团股份有限公司	3,427,005.86	5.15%	212,735.02
合计	22,183,643.19	33.37	3,432,745.05

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	1,185,387.39	93.25	1,866,542.37	100.00
1 至 2 年	85,827.93	6.75	0.00	0.00
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,271,215.32	/	1,866,542.37	/

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

√适用 □不适用

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	隆化县凯鸽饺子城	6,822.00	事项未完结
2	山东智能达企业管理咨询有限公司	70,891.09	事项未完结
3	河北隆泰物业服务有限责任公司双滦分公司	8,114.84	事项未完结
合计		85,827.93	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
保定市建筑设计院有限公司	549,846.93	43.25%
华信九州节能科技(玉田)有限公司	154,186.74	12.13%
山东智能达企业管理咨询有限公司	141,782.18	11.15%
崔媛媛	98,279.77	7.73%
北京华夏鑫荣保温工程有限公司	67,450.06	5.31%
合计	1,011,545.68	79.57%

其他说明：

□适用 √不适用

8、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	340,511.31	126,524.48

合计	340,511.31	126,524.48
----	------------	------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	303,011.91	133,183.66
备用金	58,500.00	0.00
往来款		
合计	361,511.91	133,183.66

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

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	6,659.18	0.00	0.00	6,659.18
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	14,341.42	0.00	0.00	14,341.42

本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年12月31日余额	21,000.60	0.00	0.00	21,000.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	303,011.91	133,183.66
1至2年	58,500.00	0.00
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	361,511.91	133,183.66

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

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	
坏账准备	6,659.18	14,341.42	0	0	21,000.60
合计	6,659.18	14,341.42	0	0	21,000.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

北京石榴房地产开发有限公司	保证金	98,029.74	1年以内	24.28%	4,901.49
中交第三公路工程局有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	12.39%	2,500.00
崔媛媛	押金	31,500.00	1年以内	7.80%	1,575.00
上海锐远城市建设发展有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	4.95%	1,000.00
中贸锐丰(河北)农业科技有限公司	保证金	18,000.00	1年以内	4.46%	900.00
合计	-	217,529.74	-	53.88%	10,876.49

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,706,671.95	0.00	1,706,671.95
在产品	526,790.26	0.00	526,790.26
库存商品	1,167,954.91	0.00	1,167,954.91
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	3,401,417.12	0.00	3,401,417.12

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	737,147.28	0.00	737,147.28
在产品	675,384.34	0.00	675,384.34
库存商品	478,523.12	0.00	478,523.12
周转材料			
消耗性生物资产			

发出商品			
合同履约成本			
合计	1,891,054.74	0.00	1,891,054.74

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	33,775.26	653.11
合计	33,775.26	653.11

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,219,378.60	6,768,711.72
固定资产清理	0.00	0.00
合计	7,219,378.60	6,768,711.72

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,072,982.04	2,379,593.07	2,898,289.99	998,965.66	9,349,830.76
2. 本期增加金额	0.00	880,065.49	357,345.13	368,377.30	1,605,787.92
(1) 购置	0.00	880,065.49	357,345.13	368,377.30	1,605,787.92
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
4. 期末余额	3,072,982.04	3,259,658.56	3,235,635.12	1,367,342.96	10,935,618.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	73,948.36	483,261.24	1,595,786.60	428,122.84	2,581,119.04
2. 本期增加金额	74,519.76	306,083.83	586,885.22	187,032.23	1,154,521.04

(1) 计提	74,519.76	306,083.83	586,885.22	187,032.23	1,154,521.04
3. 本期减少金额	0.00	0.00	19,400.00	0.00	19,400.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	19,400.00	0.00	19,400.00
4. 期末余额	148,468.12	789,345.07	2,163,271.82	615,155.07	3,716,240.08
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,924,513.92	2,470,313.49	1,072,363.30	752,187.89	7,219,378.60
2. 期初账面价值	2,999,033.68	1,896,331.83	1,302,503.39	570,842.82	6,768,711.72

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,863,246.88	15,863,246.88
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	8,701,862.41	8,701,862.41
(1) 租赁变更	8,701,862.41	8,701,862.41
4. 期末余额	7,161,384.47	7,161,384.47
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,442,113.35	1,442,113.35
2. 本期增加金额	975,270.14	975,270.14
(1) 计提	975,270.14	975,270.14
3. 本期减少金额	1,731,084.17	1,731,084.17
(1) 处置		
(2) 租赁变更	1,731,084.17	1,731,084.17
4. 期末余额	686,299.32	686,299.32
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提		
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置		
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,475,085.15	6,475,085.15
2. 期初账面价值	14,421,133.53	14,421,133.53

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		3,641,509.35	15,441.59	3,656,950.94
2. 本期增加金额		0.00	0.00	0.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
4. 期末余额		3,641,509.35	15,441.59	3,656,950.94
二、累计摊销				
1. 期初余额		1,058,490.23	4,117.76	1,062,607.99
2. 本期增加金额		394,497.15	1,544.16	396,041.31
(1) 计提		394,497.15	1,544.16	396,041.31
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
4. 期末余额		1,452,987.38	5,661.92	1,458,649.30
三、减值准备				
1. 期初余额		0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额		0.00	0.00	0.00
(1) 计提				
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
4. 期末余额		0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值		2,188,521.97	9,779.67	2,198,301.64
2. 期初账面价值		2,583,019.12	11,323.83	2,594,342.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

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
装修费双滦新办公室	102,510.45	0.00	53,483.64	0.00	49,026.81
工厂车间改造	217,718.96	0.00	23,327.04	0.00	194,391.92
北京分公司装修费	15,698.29	0.00	6,727.80	0.00	8,970.49
工厂车间生产线改造	207,795.40	0.00	21,683.04	0.00	186,112.36
车位使用费	99,375.01	0.00	2,499.96	0.00	96,875.05
保定办公室装修费	100,000.00	273,362.00	114,082.87	0.00	259,279.13
北京分公司装修费 2022 年	0.00	83,829.73	13,971.60	0.00	69,858.13
工厂路面	0.00	1,232,365.18	239,626.56	0.00	992,738.62
办公室装修费	0.00	230,535.19	32,018.80	0.00	198,516.39
合计	743,098.11	1,820,092.10	507,421.31	0.00	2,055,768.90

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元

项目	递延所得税资产	抵销后递延所	递延所得税资	抵销后递延所
----	---------	--------	--------	--------

	产和负债期末互抵金额	得税资产或负债期末余额	产和负债期初互抵金额	得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	479,634.72	507,428.35	543,085.63	71,947.23
递延所得税负债	479,634.72	0.00	543,085.63	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	8,159,238.04	6,611,792.66
劳务	1,113,820.40	34,553.69
运费	621,895.98	357,077.12
设备款	10,000.00	10,000.00
安装费	0.00	168,578.00
维修费	0.00	9,502.00
电费	18,458.88	0.00
合计	9,923,413.30	7,191,503.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
文安天木工艺品有限公司	27,485.00	事项未完结
承德县永兴建材有限公司	150,004.30	事项未完结
北京金隅砂浆有限公司	607.20	事项未完结
宁波市海达塑料机械有限公司	10,000.00	事项未完结
安平县诚科丝网有限公司	3,375.00	事项未完结
合计	191,471.50	-

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	993,450.02	7,812,180.95	7,760,750.62	1,044,880.35
2、离职后福利-设定提	0.00	691,969.06	677,048.27	14,920.79

存计划				
3、辞退福利	0.00	36,792.31	36,792.31	0.00
4、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	993,450.02	8,540,942.32	8,474,591.20	1,059,801.14

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	983,357.44	6,517,180.54	6,469,357.99	1,031,179.99
2、职工福利费	0.00	539,879.56	539,879.56	0.00
3、社会保险费	0.00	483,560.44	474,517.54	9,042.90
其中：医疗保险费	0.00	429,472.21	420,610.17	8,862.04
工伤保险费	0.00	54,088.23	53,907.37	180.86
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	193,429.00	193,429.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	10,092.58	78,131.41	83,566.53	4,657.46
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	993,450.02	7,812,180.95	7,760,750.62	1,044,880.35

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

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	0.00	665,629.80	651,161.16	14,468.64
2、失业保险费	0.00	26,339.26	25,887.11	452.15
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	691,969.06	677,048.27	14,920.79

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,831,801.26	950,690.75
消费税		
企业所得税	1,240,541.44	1,365,148.99
个人所得税		
城市维护建设税	140,651.57	47,984.54
教育费附加	68,291.95	28,790.72
地方教育附加	45,527.98	19,193.81
印花税	17,467.64	10,747.90

房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
合计	3,344,281.84	2,422,556.71

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	41,195.99	63,001.93
合计	41,195.99	63,001.93

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	41,195.99	63,001.93
合计	41,195.99	63,001.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	114,945.77	1,025,986.86
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	916,939.39	1,174,124.32
合计	1,031,885.16	2,200,111.18

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,214,945.77	4,247,327.92
保证借款		
信用借款	0.00	292,857.16
减：一年内到期的长期借款	114,945.77	1,025,986.86
合计	3,100,000.00	3,514,198.22

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁厂房	5,697,675.99	13,525,137.23
合计	5,697,675.99	13,525,137.23

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,014,705.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,014,705.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	35,295.00	0.00	0.00	35,295.00
其他资本公积	22,303,365.08	0.00	0.00	22,303,365.08
合计	22,338,660.08	0.00	0.00	22,338,660.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,913,192.54	571,664.37	0.00	2,484,856.91
任意盈余公积	1,913,192.53	571,664.37	0.00	2,484,856.90
合计	3,826,385.07	1,143,328.74	0.00	4,969,713.81

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,305,540.25	1,302,940.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	15,305,540.25	1,302,940.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,604,535.77	17,503,249.35
减：提取法定盈余公积	571,664.37	1,750,324.94
提取任意盈余公积	571,664.37	1,750,324.93
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	19,766,747.28	15,305,540.25

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,217,380.47	44,859,375.39	76,793,548.51	45,023,382.17
其他业务	3,545,476.05	673,686.72	3,837,659.32	0.00
合计	71,762,856.52	45,533,062.11	80,631,207.83	45,023,382.17

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	265,120.16	279,732.38
教育费附加	129,078.28	167,839.41
地方教育附加	86,052.18	111,892.95
房产税	25,813.08	19,255.56
车船税	6,917.20	6,052.50
土地使用税	372.32	364.88
资源税	490.00	995.40
印花税	73,505.63	38,304.20
其他		
合计	587,348.85	624,437.28

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		
差旅费		
业务招待费		
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费	360,698.00	25,707.69
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
其他	0.00	4,042.46
合计	360,698.00	29,750.15

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,796,432.96	3,049,812.21
差旅费	150,382.94	139,696.42

业务费		
中介服务费		
咨询费		
租赁费		
折旧费	845,836.88	848,231.27
福利费	458,183.97	752,015.78
通讯费	4,200.00	0.00
办公费	875,139.51	458,871.46
房屋租赁费	1,240,417.65	412,488.39
业务招待费	2,156,626.52	2,160,346.45
快递费	21,037.92	0.00
水电费	39,950.62	0.00
无形资产摊销	396,041.31	386,390.43
长期待摊费用摊销	32,018.80	205,755.55
中介机构服务费	1,364,520.59	1,125,150.68
交通费	765,321.15	736,400.56
保险费	52,042.26	0.00
残保金	57,204.43	37,572.71
劳保费	4,919.98	0.00
开办费	36,800.00	0.00
其他		
合计	12,297,077.49	10,312,731.91

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	32,497.02	14,707.40
固定资产折旧		
职工薪酬	2,973,768.97	2,596,759.84
材料费	3,017,003.83	1,811,304.34
租赁费		
产品设计费	169,811.32	0.00
中间试验费		
委托研发费用	0.00	219,136.43
其他	596,784.27	506,070.73
合计	6,789,865.41	5,147,978.74

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	619,584.44	375,042.61
减：利息收入	6,951.40	6,481.35
汇兑损益		
手续费及其他	15,004.34	17,751.67

其他	0.00	0.00
合计	627,637.38	386,312.93

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新补助	1,414,838.72	1,600,000.00
即征即退增值税	589,313.80	3,012,763.18
个税手续费返还	3,860.93	2,078.96
退役军人免增值税	0.00	9,000.00
其他	0.00	300.00
合计	2,008,013.45	4,624,142.14

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	-954.32	-491,704.38
合计	-954.32	-491,704.38

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,499,709.20	-2,585,783.88
应收票据坏账损失	-22,407.34	-50,000.00
其他应收款坏账损失	-14,341.42	790.58
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-2,536,457.96	-2,634,993.30

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,169.91	0.00
无形资产处置收益		
处置使用权资产	338,073.72	0.00
合计	339,243.63	0.00

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	2.76	0.95	2.76
合计	2.76	0.95	2.76

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
非流动资产毁损报废	0.00	271.55	0.00

损失			
其他	18,881.00	801.01	18,881.00
合计	18,881.00	1,072.56	18,881.00

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	217,106.18	2,911,182.75
递延所得税费用	-435,481.12	188,555.40
合计	-218,374.94	3,099,738.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,358,133.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	803,720.08
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	23,900.20
税收优惠的影响	-1,258,397.54
非应税收入的纳税影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	191,382.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,020.23
所得税费用	-218,374.94

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,414,838.72	1,600,000.00
利息收入		
员工备用金、往来款	4,640,637.64	1,602,784.02
合计	6,055,476.36	3,202,784.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工报销	2,361,897.11	705,384.89
员工备用金、往来款	4,774,032.90	1,558,560.30
中介服务费	2,200,339.39	1,125,150.68
专利及研发相关费用	115,730.00	2,551,218.90
支付房租及押金	2,067,033.54	241,248.08
其他付现费用	2,675,500.14	3,832,687.06
合计	14,194,533.08	10,014,249.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租及押金	1,394,970.00	2,042,500.00
合计	1,394,970.00	2,042,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	5,576,508.78	17,503,249.35
加：资产减值准备	2,536,457.96	2,634,993.30
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,154,521.04	1,122,997.14
使用权资产折旧	975,270.14	1,442,113.37
无形资产摊销	396,041.31	365,694.96
长期待摊费用摊销	507,421.31	182,513.16
处置固定资产、无形资产和其他长	-339,243.63	0.00

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）	0.00	271.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	619,584.44	375,042.61
投资损失（收益以“-”号填列）	954.32	491,704.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-435,481.12	188,555.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,510,362.38	3,710,614.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,519,104.64	-26,964,623.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,365,578.56	-5,414,066.75
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	6,328,146.09	-4,360,940.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,391,243.10	445,757.93
减：现金的期初余额	445,757.93	3,326,287.71
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	945,485.17	-2,880,529.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,391,243.10	445,757.93
其中：库存现金	5,766.01	15,453.74
可随时用于支付的银行存款	1,385,477.09	430,304.19
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,391,243.10	445,757.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,889,220.25	借款抵押
合计	2,889,220.25	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税	589,313.80	其他收益	589,313.80
个税手续费返还	3,860.93	其他收益	3,860.93
政府补助	1,414,838.72	其他收益	1,414,838.72
合计	2,008,013.45	-	2,008,013.45

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
安平建投北顺科技有限责任公司	承德市安平县	河北省衡水市安平县锦泰园5-6号底商	其他有限责任公司	80.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

本期新增子公司安平建投北顺科技有限责任公司,该成立于2022年3月21日,法定代表人为安天翼,注册资本为500万元人民币,本企业持有其80%股份。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注七、(一)。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
尹国超	监事潘名蕾配偶的哥哥
隆化县恒瑞房地产开发有限公司	股东赵泽桐父亲赵国福实际控制企业, 持股99.0%, 担任执行董事、法定代表人
隆化县泽瑞施工队	经营者赵晓龙系股东赵泽桐的堂弟
隆化县同瑞劳务服务部	经营者刘帅系股东赵泽桐堂弟赵晓龙的妻子

其他说明:

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
尹国超	购买劳务	0.00	154,880.00
隆化县恒瑞房地产开发有限公司	购买劳务	0.00	378,449.92
隆化县泽瑞施工队	购买劳务	0.00	272,865.12
隆化县同瑞劳务服务部	购买劳务	0.00	5,800.00

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

关联担保情况说明:

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,644,000	1,249,200.00

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

1. 根据（2022）冀 0825 民初 230 号民事诉讼承德建元科技股份有限公司与承德九方建筑安装工程有限公司买卖合同纠纷案件，该案于 2022 年 2 月 28 日经河北省承德市隆化县人民法院调解结案，经调解，双方达成一致调解意见，承德九方建筑安装工程有限公司于 2022 年 12 月 31 日之前一次性给付原告材料款 205,355.04 元，本公司因该诉讼承担 15,174.91 元损失。该诉讼对公司的经营、股权结构以及未来发展未产生重大影响。本公司因该诉讼承担 15,174.91 元损失，此项应收账款原值 220,530.00 元，已计提坏账准备 22,053.00 元，对本期净利润的影响数为 6,878.08 元，已入投资收益。

2. 根据（2022）冀 0802 民初 4287 号民事诉讼承德建元科技股份有限公司与承德乾润房地产开发有限公司买卖合同纠纷的案件，该案于 2022 年 6 月 15 日经河北省承德市双桥区人民法院调解结案，经调解，双方达成一致调解意见，承德乾润房地产开发有限公司于 2022 年 12 月 31 日之前一次性给付原告材料款 300,000.00 元，本公司承担损失 42,036.00 元。该诉讼对公司的经营、股权结构以及未来发展未产生重大影响，本公司承担损失 42,036.00 元。此项应收账款原值 342,036.00 元，已计提坏账准备 34,203.60 元，对本期净利润的影响数为 -7,832.40 元，已入投资收益。

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	41,975,182.33	44,817,601.31
1 至 2 年	17,883,973.80	9,456,084.74
2 至 3 年	2,363,887.98	4,285,356.85
3 年以上	4,254,156.85	0.00
小 计	66,477,200.96	58,559,042.90
减：坏账准备	6,487,012.52	4,043,559.91
合 计	59,990,188.44	54,515,482.99

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	66,477,200.96	100.00	6,487,012.52	9.76	59,990,188.44
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	66,477,200.96	100.00	6,487,012.52	9.76	59,990,188.44
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	66,477,200.96	/	6,487,012.52	/	59,990,188.44

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	58,559,042.90	100.00	4,043,559.91	7.23	54,515,482.99
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,559,042.90	100.00	4,043,559.91	7.23	54,515,482.99
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	58,559,042.90	/	4,043,559.91	/	54,515,482.99

(1) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,975,182.33	2,098,759.12	5%
1 至 2 年	17,883,973.80	1,788,397.38	10%
2 至 3 年	2,363,887.98	472,777.60	20%
3 至 4 年	4,254,156.85	2,127,078.43	50%
合计	66,477,200.96	6,487,012.52	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,043,559.91	2,499,709.20	0.00	56,256.59	0.00	6,487,012.52
合计	4,043,559.91	2,499,709.20	0.00	56,256.59	0.00	6,487,012.52

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,256.59

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
承德九方建筑安装工程	货款	22,052.99	确认无法收回	诉讼	否
有限公司					
乾润房地产开发有	货款	34,203.60	确认无法收回	诉讼	否
限公司					
合计	/	56,256.59	/	/	/

应收账款核销说明：

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香河万利通实业有限公司	6,046,249.81	9.10	604,624.98
河北华岳建筑工程有限公司	4,690,790.76	7.06	2,214,405.21
中国葛洲坝集团建设工程有限公司	4,390,663.63	6.60	219,533.18
中国葛洲坝集团股份有限	3,628,933.13	5.46	181,446.66
公司			
河北建设集团股份有限公	3,427,005.86	5.16	212,735.02
司			
合计	22,183,643.19	33.37	3,432,745.05

(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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	340,511.31	126,524.48

合计	340,511.31	126,524.48
----	------------	------------

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	303,011.91	133,183.66
1 至 2 年	58,500.00	0.00
小 计	361,511.91	133,183.66
减：坏账准备	21,000.60	6,659.18
合 计	340,511.31	126,524.48

(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
押金、保证金	303,011.91	133,183.66
备用金	58,500.00	0.00
减：坏账准备	21,000.60	6,659.18
合 计	340,511.31	126,524.48

(3) 坏账准备计提情况

① 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	361,511.91	100.00	21,000.60	5.81	340,511.31
其中：账龄组合	361,511.91	100.00	21,000.60	5.81	340,511.31
合 计	361,511.91	/	21,000.60	/	340,511.31

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	133,183.66	100.00	6,659.18	5.00	126,524.48
其中：组合 1	133,183.66	100.00	6,659.18	5.00	126,524.48
合 计	133,183.66	/	6,659.18	/	126,524.48

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	6,659.18	0.00	0.00	6,659.18
2022年1月1 日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	14,341.42	0.00	0.00	14,341.42
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年12月31 日余额	21,000.60	0.00	0.00	21,000.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
北京石榴房地 产开发有限公司	保证金	98,029.74	1年以内	24.28	4,901.49
中交第三公路 工程局有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	12.39	2,500.00
崔媛媛	押金	31,500.00	1年以内	7.80	1,575.00
上海锐远城市 建设发展有限 公司	保证金	20,000.00	1年以内	4.95	1,000.00
中贸锐丰(河 北)农业科技有 限公司	保证金	18,000.00	1年以内	4.46	900.00
合计	/	217,529.74	/	53.88	10,876.49

(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	191,000.00	0.00	191,000.00	0.00	0.00	0.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	191,000.00	0.00	191,000.00	0.00	0.00	0.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安平建投北顺科技有限责任公司	0.00	191,000.00	0.00	0.00	0.00	191,000.00	0.00
合计	0.00	191,000.00	0.00	0.00	0.00	191,000.00	0.00

（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	68,217,380.47	44,859,375.39	76,793,548.51	45,023,382.17
其他业务	3,545,476.05	673,686.72	3,837,659.32	0.00
合计	71,762,856.52	45,533,062.11	80,631,207.83	45,023,382.17

（十六）补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	339,243.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,414,838.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事		

项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,017.31	
小计	1,739,065.04	
减：所得税影响额	260,859.76	
少数股东权益影响额		
合计	1,478,205.28	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	10.32%	0.56	0.56
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.41	0.41

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

承德建元科技股份有限公司
2023年3月29日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室