



修路人

NEEQ: 871791

杭州修路人科技股份有限公司

Hangzhou Roadmender Technology CO.,LTD



年度报告

2022

公司年度大事记

- 1、2022 年获得一种低温环境下快速修补材料及其应用方法、一种道面保护罩面材料及其制备方法等 3 项发明专利，同时获得一种快速植筋钻孔装置等 2 项实用新型专利。
- 2、2022 年 7 月获得《机场道面维修管理系统 1.0》计算机软件著作权登记证书，使得工程精细化管理更上一步。

目 录

| | | |
|------|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重大事件 | 25 |
| 第六节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 28 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 33 |
| 第八节 | 行业信息 | 35 |
| 第九节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 35 |
| 第十节 | 财务会计报告 | 39 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 109 |

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。

公司负责人陈勇、主管会计工作负责人张利芳及会计机构负责人（会计主管人员）贾鸽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、未按要求披露的事项及原因

因涉及公司商业秘密，公司与部分客户和供应商的协议中具有相关保密条款，因此豁免披露部分前五大部分客户和供应商相关信息。

【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 |
|-------------|---|
| 实际控制人不当控制风险 | 截止 2022 年 12 月 31 日，公司的实际控制人为孙娜峰和陈勇，其中孙娜峰直接持有 14,209,127 股，占股份总额的 59.00%，间接持有公司 4,575,820 股，占股份总额的 19.00%；陈勇直接持有公司 3,121,191 股，占股份总额的 12.96%，实际控制人合计持有公司 90.96%的股份，对公司拥有绝对控制权。其中陈勇担任公司董事长兼总经理，孙娜峰担任公司董事，自公司成立以来，对公司股东大会、董事会、公司的经营决策产生重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，公司 |

| | |
|-------------|---|
| | 将存在实际控制人利用其控制地位损害其他股东利益的风险。 |
| 公司治理的风险 | 股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 |
| 行业竞争加剧的风险 | 公司主要从事混凝土快速修复和保护材料的研发、生产和销售，所生产的产品具有快凝高强、粘结性好、匹配性好、耐久性高、抗钢筋锈蚀性能好等特点，公司目前产品定价较高，盈利空间较高，持续增长的市场需求将会带动潜在竞争者的不断加入，加剧市场竞争。如未来行业竞争趋向激烈，可能导致公司经营业绩产生波动。 |
| 主要客户相对集中的风险 | 报告期内，公司前五名客户的销售占比为 45.12%，销售占比相对较高，存在主要客户相对集中的风险。 |
| 工程施工分包的风险 | 报告期内，公司承包的工程施工项目存在分包的情况。虽然公司与分包方签订的合同规定了双方的权利义务，在分包范围内由分包方按质、按量、按期完成任务，但如果分包方未能按照合同要求完成分包工程，也可能给公司带来工程不能按进度完成的风险。 |
| 核心技术泄露风险 | 经过长期的实验研究、生产实践，公司开发出多项核心技术。这些技术对于提升产品品质、开发新产品等方面具有至关重要的作用，是构成公司核心竞争力的基础。尽管公司建立了严格的保密制度和管理措施，以保证核心技术的安全性，但如果公司核心技术泄密，或者核心人员的流动带来技术失密，竞争对手可能短期内推出在技术和品质上与公司相同或相似的产品，对公司现有产品销售构成直接威胁，将对公司经营业绩产生不利影响。 |
| 应收账款回收风险 | 2022 年 12 月 31 日应收账款账面净值 50,181,813.86 元，占当期期末流动资产的比例 55.53%，占总资产的比例分别为 48.79%，应收账款规模偏大。随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情 |

| | |
|-----------------|---|
| | 况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。因此，公司存在应收账款回收风险。 |
| 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 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、修路人 | 指 | 杭州修路人科技股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 业务规则 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商 | 指 | 财通证券 |
| 会计师、会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司章程》 | 指 | 杭州修路人科技股份有限公司章程 |
| 艾普投资 | 指 | 杭州艾普投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 德清中港 | 指 | 德清中港新材料有限公司 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2021年1月1日-2021年12月31日 |
| 本期、报告期 | 指 | 2022年1月1日-2022年12月31日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 杭州修路人科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hangzhou Roadmender Technology CO.,LTD |
| 证券简称 | 修路人 |
| 证券代码 | 871791 |
| 法定代表人 | 陈勇 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 张利芳 |
| 联系地址 | 杭州市西湖区三墩镇振华路 298 号西港发展中心 2 幢 11 层 |
| 电话 | 0571-87607650 |
| 传真 | 0571-87607660 |
| 电子邮箱 | gerl@163.com |
| 公司网址 | www.xiuluren.com |
| 办公地址 | 杭州市西湖区振华路 298 号西港发展中心西 2 幢 11 楼 |
| 邮政编码 | 310013 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2004 年 3 月 23 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 8 月 11 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C303 建筑材料制造--C3039 其他建筑材料制造 |
| 主要产品与服务项目 | 主要从事混凝土快速修复与保护材料的研发、生产、销售和施工 |
| 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） | 24,083,264 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为陈勇 孙娜峰 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（陈勇、孙娜峰），一致行动人为（艾普投资） |

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 | 91330106759521100T | 否 |
| 注册地址 | 浙江省杭州市西湖区振华路 298 号西港发展中心西 2 幢 1101 室 | 否 |
| 注册资本 | 24,083,264 | 否 |
| <u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u> | | |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|-----------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 财通证券 | |
| 主办券商办公地址 | 浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 财通证券 | |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 许松飞 | 方家元 |
| | 3 年 | 3 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼 | |

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、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 | 2.52% |
| 毛利率% | 56.12% | 59.05% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 | -25.23% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 18,092,357.00 | 20,886,307.42 | -13.38% |
| 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） | 19.22% | 31.27% | - |
| 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） | 21.96% | 30.84% | - |
| 基本每股收益 | 0.66 | 0.93 | -29.03% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 102,851,233.83 | 89,844,416.55 | 14.48% |
| 负债总计 | 15,566,095.79 | 11,169,969.63 | 39.36% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 87,285,138.04 | 78,674,446.92 | 10.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.62 | 3.27 | 10.70% |
| 资产负债率%（母公司） | 23.91% | 19.76% | - |
| 资产负债率%（合并） | 15.13% | 12.43% | - |
| 流动比率 | 6.03 | 7.39 | - |
| 利息保障倍数 | 1,005.32 | 0 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,396,202.24 | 15,005,486.15 | -37.38% |
| 应收账款周转率 | 1.18 | 1.31 | - |
| 存货周转率 | 8.59 | 11.68 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 14.48% | 20.32% | - |
| 营业收入增长率% | 2.52% | 6.68% | - |

| | | | |
|---------|---------|--------|---|
| 净利润增长率% | -25.23% | -2.02% | - |
|---------|---------|--------|---|

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 | 24,083,264 | 24,083,264 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | |

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,700.00 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 103,272.12 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 142,370.02 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,904,173.47 |
| 非经常性损益合计 | -2,655,831.33 |
| 所得税影响数 | -399,144.65 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | -2,256,686.68 |

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要致力于交通基础设施领域新材料的研究和应用，有规模化的生产基地、科研实验室及工程技术团队，主要产品有修复王系列材料和快通系列材料，主要服务是为机场飞行区道面等交通基础设施提供综合的维护维修解决方案和抢修工程。拥有发明专利 7 项和实用新型专利 16 项，拥有民用机场领域“中港”品牌及道路桥梁领域的“快通”、“修路人”品牌，为全国 100 多个机场及众多道路桥梁提供了高质量的产品和服务。

1、销售模式：一是公司产品的销售主要采取直销的销售模式，通常由公司销售人员与客户直接商务谈判建立购销关系，部分情况需要参与招投标活动。二是工程承包，公司经营部人员负责搜集工程项目信息、制作投标书、参与投标活动，不需要招投标的工程项目则由公司与客户直接商务谈判，最终达成协议、签订工程承包合同。

2、采购模式：一是公司的原材料采购由生产部负责，并由其进行质量控制，分为普通原材料与定制原材料两种。公司生产部会对原材料进行检查、检测，在剔除不合格供应商后，公司根据原材料采购计划，执行采购任务，通过比较多个合格供应商确定最优供应商后进行采购。二是工程分包，报告期内将部分劳务作业分包给具有资质的分包单位，由公司负责工程主体结构的施工以及衔接工程项目的各个环节、对工程的质量和施工安全等方面进行全方位的综合管理。

3、生产模式：一是产品自主生产，公司配有试验室，由生产管理人员负责应用方面的常规检测，研发科技人员负责机理方面的深度检测，并且部分检测由公司委托第三方进行检测，公司通过多种手段实现对产品质量的全方位检测和控制。由于公司产品的生产周期较短，生产工艺相对简单，公司通常在接到订单后根据客户需求开始生产，因此存货也相对较少。公司通过上述生产模式可有效降低公司库存商品积压的风险，保证公司生产经营的平稳运行。二是工程施工，报告期内，公司提供的服务主要为机场道面快速换板、破损道面快速修复施工等。大部分工程项目，由公司团队自己完成；多项目在建时，少部分工程需要分包方予以配合完成施工，并由公司对分包方进行现场指导、管理，工程核心技术环节仍由公司实施，工程用材料仍由公司负责。施工完成后，公司先内部验收，经验收合格后，公司再报客户及有关单位进行验收。验收完成后，项目部、事业部配合经营部完成对项目的归档工作。

4、盈利模式：主要来源面向多行业的材料销售和机场道面维护维修工程服务获取收入、利润和现金流。公司将坚持以特种混凝土技术为基础，加大研发投入和产品创新，立足于拓宽相关产品在道路、桥梁、厂矿等行业的应用，率先做精做深机场道面维护服务，持续拖动特种混凝土技术发展。

报告期内，公司商业模式没有发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司销售、采购、生产模式没有发生较大变化，盈利模式增加环保材

料销售和服务。

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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| “科技型中小企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 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 | 杭州市新材料首批次项目认定 - 杭州市经济和信息化局 |
| 详细情况 | 公司高度重视科技研发和创新投入，每年均以营业收入 4%以上比例投入研发经费，2021 年公司被认定为浙江省“专精特新”中小企业；2016 年起被认定为高新技术企业，最新认定时间为 2022 年 12 月 24 日，证书号为 GR202233006887，有效期三年；磷酸盐超快硬修补材料认定为 2019 年杭州市新材料首批次拟资助项目。 |

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、经营情况回顾

（一）经营计划

2022 年公司加强内部管理，引进不同人才，提升服务质量，在疫情持续影响下，营业收入保持稳定增长。报告期内，特别完成《机场道面维修管理系统 1.0》计算机软件著作权的登记，并已应用于多个项目部，为各大机场提供高标准服务。

1、报告期内，公司实现营业收入 65,814,281.62 元，利润总额和净利润分别 17,828,047.27 元、15,835,670.32 元。截止报告期末，公司总资产为 102,851,233.83 元，归属挂牌公司的净资产 87,285,138.04 元。

报告期内，净利润 15,835,670.32 元，同比去年下降 25.23%，主要原因系疫情影响收入仅增长 2.52%，但同时其他增长幅度较大，主要有：一是研发投入及职工薪酬较去年增长；二是应收账款

账龄增加，对应本期计提的坏账准备上升；三是由于报告期内投资房产损失保证金，对应的营业外支出增加。

2、报告期内，公司经营情况如下：

(1) 产品技术研发情况

报告期内，公司加大研发力度，丰富公司产品和服务，加强管理，深挖客户的多方面需求，提升问题解决能力。

(2) 收入情况

报告期内，产品销售收入 20,292,787.08 元，同比增长 7.63%；工程施工收入 45,521,494.54 元，同比下降 0.4%。

(二) 行业情况

1、中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标中，统筹推进基础设施建设目标。要加快建设交通强国，完善综合运输大通道、综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度。报告期内，党的二十大报告中提出加快发展物联网，建设高效顺畅的流通体系，降低物流成本。只要公司不断创新，提高竞争力，行业前景较好。

2、报告期内，全球新冠疫情影响，很多行业在用工、原料采购明显增加，甚至对人员造成较大的心里压力与负担。报告期后至报告披露日，防疫政策变化，相信之后新冠病毒影响越来越弱，甚至经过这一波疫情，更多人对一些应急突发事件更加坦然对待。

(三) 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 | | 本期期末与本期期初 金额变动比例% |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------------|
| | 金额 | 占总资产的 比重% | 金额 | 占总资产的 比重% | |
| 货币资金 | 33,162,256.65 | 32.24% | 31,965,087.70 | 35.58% | 3.75% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 50,181,813.86 | 48.79% | 41,696,670.37 | 46.41% | 20.35% |
| 存货 | 3,724,485.95 | 3.62% | 2,999,721.56 | 3.34% | 24.16% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 8,809,635.91 | 8.57% | 7,522,360.61 | 8.37% | 17.11% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | 166,476.71 | 0.16% | 177,647.97 | 0.20% | -6.29% |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |

| | | | | | |
|------|-------------|-------|--------------|-------|---------|
| 长期借款 | | | | | |
| 应付账款 | 2,429,463.4 | 2.36% | 4,069,578.23 | 4.53% | -40.30% |

资产负债项目重大变动原因:

应付账款期末金额 2,429,463.4 元与上期末相较减少 40.3%，主要原因是本期期末分包款比例降低，且支付及时。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 65,814,281.62 | - | 64,194,895.30 | - | 2.52% |
| 营业成本 | 28,882,056.69 | 43.88% | 26,286,899.04 | 40.95% | 9.87% |
| 毛利率 | 56.12% | - | 59.05% | - | - |
| 销售费用 | 2,049,689.88 | 3.11% | 2,024,561.31 | 3.15% | 1.24% |
| 管理费用 | 4,914,420.96 | 7.47% | 4,335,307.15 | 6.75% | 13.36% |
| 研发费用 | 4,278,873.48 | 6.50% | 3,487,161.63 | 5.43% | 22.70% |
| 财务费用 | -365,852.54 | -0.56% | -188,132.26 | -0.29% | -94.47% |
| 信用减值损失 | -4,688,144.93 | -7.12% | -2,849,705.73 | -4.44% | 64.51% |
| 资产减值损失 | -330,406.26 | -0.50% | -1,129,560.38 | -1.76% | -70.75% |
| 其他收益 | 105,713.78 | 0.16% | 83,473.30 | 0.13% | 26.64% |
| 投资收益 | 142,370.02 | 0.22% | 233,384.71 | 0.36% | -39.00% |
| 公允价值变动收益 | | | | 0.00% | |
| 资产处置收益 | 2,700.00 | 0.00% | 38,999.96 | 0.06% | -93.08% |
| 汇兑收益 | | | | 0.00% | |
| 营业利润 | 20,732,220.74 | 31.50% | 24,059,542.75 | 37.48% | -13.83% |
| 营业外收入 | 339,868.10 | 0.52% | 495.05 | 0.00% | 68,553.29% |
| 营业外支出 | 3,244,041.57 | 4.93% | 10,000.00 | 0.02% | 32,340.42% |
| 净利润 | 15,835,670.32 | 24.06% | 21,180,507.49 | 32.99% | -25.23% |

项目重大变动原因:

- 1、财务费用较去年变化-94.47%，主要原因在于投资理财比例减少，相对银行存款比例增加，对应利息增加导致。
- 2、信用减值损失较去年变化 64.51%，主要原因在于应收账款坏账准备计提增加。
- 3、资产减值损失较去年变化-70.75%，主要原因在于工程质保坏账准备计提减少。
- 4、投资收益较去年减少 39.00%，主要原因在于投资理财比例减少。
- 5、资产处置收益较去年减少 93.08%，主要原因在于报告期内资产处置较少。
- 6、营业外收入较去年增加 68553.29%，主要原因在于报告期内有客户技术变更，退回材料损失补偿。

7、营业外支出较去年增加 32340.42%，主要原因在于报告期内投资房产保证金损失导致。

8、净利润较去年减少 25.23%，主要原因系报告期内研发投入及职工薪酬支出加大；二是因疫情影响款项回收较慢，计提减值损失较多；三是投资房产保证金损失，营业外支出增加。

(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 | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 | 2.52% |
| 其他业务收入 | | 0 | |
| 主营业务成本 | 28,882,056.69 | 26,286,899.04 | 9.87% |
| 其他业务成本 | | 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 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 销售收入 | 20,292,787.08 | 10,352,388.97 | 48.98% | 7.63% | 14.92% | -3.24% |
| 工程收入 | 45,521,494.54 | 18,387,221.25 | 59.61% | 0.4% | 6.41% | -2.28% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入与营业成本构成未发生重大变动。

(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 | 客户 1 | 10,074,182.01 | 15.31% | 否 |
| 2 | 客户 2 | 9,882,770.64 | 15.02% | 否 |
| 3 | 客户 3 | 4,132,298.23 | 6.28% | 否 |
| 4 | 山东省机场管理集团济南国际机场股份有限公司 | 2,950,610.37 | 4.48% | 否 |
| 5 | 太原国际机场有限责任公司 | 2,652,446.22 | 4.03% | 否 |
| | 合计 | 29,692,307.47 | 45.12% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

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

| | | | | |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 1 | 杭州超凡建筑劳务承包有限公司 | 2,427,184.47 | 8.40% | 否 |
| 2 | 供应商 1 | 2,270,172.74 | 7.86% | 否 |
| 3 | 供应商 2 | 1,577,345.13 | 5.46% | 否 |
| 4 | 供应商 3 | 1,572,633.61 | 5.45% | 否 |
| 5 | 供应商 4 | 821,415.93 | 2.84% | 否 |
| 合计 | | 8,668,751.88 | 30.01% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,396,202.24 | 15,005,486.15 | -37.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,584,279.51 | -3,874,914.54 | 7.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,242,730.53 | 2,881,294.01 | -351.37% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 9396202.24 元与上年期末相比较减少 37.38%，主要原因一是报告期内收款减少，二是报告期内有税费缓缴政策，延期到 2023 年缴纳的税费较多。
- 2、筹资活动产生的现金流净额为-7242730.53 元与上年期末相比较减少 351.37%，，主要原因是公司 2021 年进行定增收到募集资金 10,208,160.00 元，报告期内无。

(四) 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 |
|-------------|-------|-----------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 德清中港新材料有限公司 | 控股子公司 | 生产：生态环境材料、工程材料，工程技术咨询，生态环境材 | 2,000,000 | 11,616,422.29 | 10,930,721.54 | 3,944,438.1 | 2,343,355.86 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|--|-----------|------------|-----------|--|-------------|
| | | 料、工程材料技术开发。 (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) | | | | | |
| 艾普(杭州)检测科技有限公司 | 控股子公司 | 一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;环境保护监测(除依法须经批准的项目外, | 2,000,000 | 230,259.40 | 151,295.2 | | -736,833.96 |

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

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

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|-------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 0 | 0 | 不存在 |

| | | | |
|----|---|--|---|
| 合计 | - | | - |
|----|---|--|---|

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

(五) 研发情况

研发支出情况:

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额 | 4,278,873.48 | 3,487,161.53 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 6.5% | 4.66% |
| 研发支出中资本化的比例 | 0.00% | 0.00% |

研发人员情况:

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 4 |
| 本科以下 | 8 | 11 |
| 研发人员总计 | 10 | 15 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 14.29% | 17.86% |

专利情况:

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 23 | 18 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 6 | 5 |

研发项目情况:

公司根据市场需求调研及战略规划，围绕提升产品质量、改进生产工艺、开发新型材料、降低生产成本、提升服务持续进行研发。公司内部设立了研发中心，目前共有 15 人参与科研技术工作，其中高级工程师 2 人，有序开展自主研发项目 8 项，截止报告期末拥有实用新型专利授权 16 项，发明专利 7 项。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

适用 不适用

| 关键审计事项 | 事项描述 | 审计应对 |
|--------|------|------|
|--------|------|------|

| | | |
|---------------------|---|--|
| <p>应收账款的 减值</p> | <p>参见财务报表附注三(八)和五(一)2, 截至 2022 年 12 月 31 日, 修路人公司应收账款账面价值为 5,018.18 万元, 占合并财务报表资产总额的 48.68%。</p> <p>由于应收账款金额重大, 且修路人公司管理层(以下简称管理层)在确定应收账款减值金额时作出了重大判断, 因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解修路人公司信用政策和关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 分析修路人公司应收账款坏账准备计提的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等;</p> <p>(3) 计算修路人公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率, 与前期进行比较, 分析应收账款坏账准备计提是否合理;</p> <p>(4) 获取修路人公司坏账准备计提表, 检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行; 重新计算坏账准备计提金额是否准确;</p> <p>(5) 分析修路人公司应收账款的账龄和客户信誉情况, 并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况, 评价应收账款坏账准备计提的合理性;</p> <p>(6) 检查与应收账款的减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> |
| <p>收入确认</p> | <p>参见财务报表附注三(十九)、五(二)1, 修路人公司主要从事超快硬混凝土修复王产品销售和工程施工, 2022 年度营业收入为 6,581.43 万元。由于营业收入是修路人公司的关键业绩指标之一, 存在提前或延后确认收入的特别风险, 因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制, 评价其设计和执行是否有效, 并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 检查主要的销售合同, 识别与商品控制权转移相关的条款, 评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定;</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析程序, 判断销售收入和毛利变动的合理性;</p> <p>(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、销售发票、出库单、验收单及签收单据等;</p> <p>(5) 结合应收账款函证, 以抽样方式向主要客户函证本期销售额;</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试;</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> |

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，在追求经济效益的同时，公司依法纳税，合理利用资源，认真履行作为企业应当履行的社会责任。在疫情持续影响下，恪守“诚信、专业、创新、分享”的企业理念，对公司员工给予更多的关怀。

三、 持续经营评价

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务等完全独立，且保持良好的独立自主经营能力；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、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司没有对外担保情况发生。因此，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情或事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

截止 2022 年 12 月 31 日，公司的实际控制人为孙娜峰和陈勇，其中孙娜峰直接持有 14,209,127 股，占股份总额的 59.00%，间接持有公司 4,575,820 股，占股份总额的 19.00%；陈勇直接持有公司 3,121,191 股，占股份总额的 12.96%，实际控制人合计持有公司 90.96%的股份，对公司拥有绝对控制权。其中陈勇担任公司董事长兼总经理，孙娜峰担任公司董事，自公司成立以来，对公司股东大会、董事会、公司的经营决策产生重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，公司将存在实际控制人利用其控制地位损害其他股东利益的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司先后制定并完善了《公司章程》，建立健全了公司的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构。此外，公司还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部治理制度，制定和修订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，对决策程序、信息披露等进行规范。同时，《公司章程》中明确规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益，以保护中小股东利益。

2、公司治理的风险

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司及管理层将严格按照运作规范进行公司运作，实现规范治理，内部控制实现有效执行。加强管理层相关学习和培训。

3、行业竞争加剧的风险

公司主要从事混凝土快速修复和保护材料的研发、生产和销售，所生产的产品具有快凝高强、粘结性好、匹配性好、耐久性高、抗钢筋锈蚀性能好等特点，公司目前产品定价较高，盈利空间较高，持续增长的市场需求将会带动潜在竞争者的不断加入，加剧市场竞争。如未来行业竞争趋向激烈，可能导致公司经营业绩产生波动。

应对措施：将不断加大研发投入，提高自身技术研发能力，研发生产新的产品以扩大原有产品的品种种类，未来在行业内形成一定的技术壁垒，尽可能减少行业竞争加剧对公司未来经营业绩产生的影响。

4、主要客户相对集中的风险

报告期内，公司前五名客户的销售占比为 45.12%，销售占比相对较高，存在主要客户相对集中的风险。

应对措施：公司将不断加大研发投入，调整产品结构，增加产品的多样化，高端产品和低端产品全面发展，不断扩大产品销售规模，降低公司主要客户相对集中的风险。

5、工程施工分包的风险

报告期内，公司承包的工程施工项目存在分包的情况。虽然公司与分包方签订的合同规定了双方的权利义务，在分包范围内由分包方按质、按量、按期完成任务，但如果分包方未能按照合同要求完成分包工程，也可能给公司带来工程不能按进度完成的风险。

应对措施：未来公司，降低分包比例，吸引不同工种的技工入职。针对现有分包单位，公司加强对工程项目各分包方的管理，尤其是各个项目环节的衔接，督促劳务人员及时到位以及督促各分包方按时、按质、按量完成分包任务。

6、核心技术泄露风险

经过长期的实验研究、生产实践，公司开发出多项核心技术。这些技术对于提升产品品质、开发新产品等方面具有至关重要的作用，是构成公司核心竞争力的基础。尽管公司建立了严格的保密制度和管理措施，以保证核心技术的安全性，但如果公司核心技术泄密，或者核心人员的流动带来技术失密，竞争对手可能短期内推出在技术和品质上与公司相同或相似的产品，对公司现有产品销售构成直接威胁，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司加大核心技术申请专利，完善知识产权保护体系。

7、应收账款回收风险

2022年12月31日应收账款账面净值50,181,813.86万元，占当期期末流动资产的比例55.53%，占总资产的比例分别为48.79%，应收账款规模偏大。随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。因此，公司存在应收账款回收风险。

应对措施：公司严格控制应收账款的周转率，要求销售、财务等有关部门人员加强对应收账款

的管理，做好应收账款的回收工作，并将其纳入公司对相关人员业绩考核的指标体系中。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(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 | 五.二.(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及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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

| 事项类型 | 临时公告披露时间 | 交易/投资/合 | 交易/投资/合并 | 是否构成关 | 是否构成重 |
|------|----------|---------|----------|-------|-------|
|------|----------|---------|----------|-------|-------|

| | | | | | |
|------|------------|------|----|-----|-------|
| | | 并标的 | 对价 | 联交易 | 大资产重组 |
| 对外投资 | 2023年4月18日 | 银行理财 | 现金 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2022年04月18日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品》的议案，为提高自有资金的使用效率，2022年公司拟利用闲置自有资金购买理财产品获取额外资金收益。单笔购买理财产品金额或任一时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币4000万元。在上述额度内，资金可以滚动使用公司运用闲置资金购买理财产品，是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展，通过适度的购买理财产品，提高资金的使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东获得更好的投资回报。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|--------------|------------|--------|------|---------------|-----------------|--------|
| 控股股东、董监高 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 关于股份解除转让限制承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 关于社保及公积金事项的承诺 | 关于社会保险及公积金事项的承诺 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 规范业务结算的承诺 | 规范业务结算的承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 同业竞争承诺 | 正在履行中 |
| 全体股东 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 不占用公司资金 | 正在履行中 |
| 董监高、核心技术人员 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 关于规范开票的承诺 | 关于规范开票的承诺 | 正在履行中 |
| 董监高、持股5%以上股东 | 2016年6月27日 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 减少和规范关联交易 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东承诺：在股份公司挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满

一年和两年。公司董事、监事和高级管理人员承诺：在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人所持有的股份公司股份。

2、控股股东、实际控制人作出承诺：“若股份公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，或被员工要求承担经济补偿、赔偿的，或使公司产生其他任何费用或支出的，本人将无条件代公司支付相应的款项，且保证公司不因此遭受任何经济损失。本人将积极推动股份公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动股份公司保障全体员工权益。”

3、为彻底杜绝通过个人卡进行与公司相关业务的结算，公司已于 2016 年 8 月 22 日将个人卡进行了注销，且公司承诺今后对员工工资的发放以及对员工费用报销款的支付均通过公司账户进行，不再使用个人卡进行支付。

4、控股股东、实际控制人就避免同业竞争事宜作出如下承诺：“(1)、承诺人目前为止没有从事与股份公司构成同业竞争关系的行为；将来亦不会从事与股份公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对股份公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、新产品、新技术相同或相近的其他企业，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。(2)、自承诺签署之日起，如股份公司进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与股份公司拓展后的业务相竞争；若与股份公司拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：1) 停止生产和经营存在竞争的业务；2) 将存在竞争的业务纳入到股份公司；3) 将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。(3)、自本承诺签署之日起，若承诺人或承诺人控制的其他企业获得的商业机会与股份公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知股份公司；若股份公司拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保股份公司及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。(4)、如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。(5)、承诺人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(6)、本承诺自承诺人签章之日起生效，在股份公司申请挂牌交易后仍然有效，直至承诺人将所持有的股份公司股份全部依法转让完毕且承诺人同股份公司无任何关联关系起满两年之日终止。”

5、公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。

6、公司监事、董事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，不存在违反竞业禁止法律规定的情形，其从原任职单位离职到公司时与原任职单位不存在关于竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因其与原任职单位存在竞业禁止约定而给公司造成损失的，由其本人承担。公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷，由其个人承担全部责任，与公司无关。

7、公司递交挂牌申请材料前存在不规范开票行为，公司实际控制人陈勇、孙娜峰出具《实际控

制人关于分包情况的承诺书》，承诺如公司因上述开具发票的行为受到任何行政机关处罚的，本人自愿代替公司承担全部处罚款项，如公司先行承担，本人承诺对公司做出全额补偿。承诺未来不再发生代开发票行为。

8、公司股东、董事、监事及高级管理人员分别就减少和规范关联交易的有关规定作出了如下承诺：“(1).本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。(2).对于本人及本人控制的其他企业与公司及分支机构之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。(3).本人及本人控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务。(4).本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。(5).本承诺函的出具、履行与解释均适用中国境内有关法律法规的规定。上述承诺经本人签署后生效。”公司董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东均出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，上述承诺主体不存在违反相关承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|--------------|----------|-------|
| 货币资金 | 流动资产 | 冻结 | 2,906,496.08 | 2.83% | 保函保证金 |
| 总计 | - | - | 2,906,496.08 | 2.83% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第六节 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 | 6,968,609 | 28.94% | 0 | 6,968,609 | 28.94% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,327,328 | 17.97% | 0 | 4,327,328 | 17.97% | |
| | 董事、监事、高管 | 481,665 | 2.00% | 0 | 481,665 | 2.00% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 17,114,655 | 71.06% | 0 | 17,114,655 | 71.06% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,002,990 | 53.99% | 0 | 13,002,990 | 53.99% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,444,997 | 6.00% | 0 | 1,444,997 | 6.00% | |
| | 核心员工 | | | | | | |
| 总股本 | | 24,083,264 | - | 0 | 24,083,264 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 32 |

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 | 孙娜峰 | 14,209,127 | 0 | 14,209,127 | 59.0000% | 10,656,846 | 3,552,281 | 0 | 0 |
| 2 | 杭州艾普投资管理合伙企业（有限合伙） | 4,816,653 | 0 | 4,816,653 | 20.0000% | 2,666,668 | 2,149,985 | 0 | 0 |
| 3 | 陈勇 | 3,121,191 | 0 | 3,121,191 | 12.9600% | 2,346,144 | 775,047 | 0 | 0 |
| 4 | 杨全兵 | 1,685,829 | 0 | 1,685,829 | 7.0000% | 1,264,372 | 421,457 | 0 | 0 |
| 5 | 张利芳 | 240,833 | 0 | 240,833 | 1.0000% | 180,625 | 60,208 | 0 | 0 |
| 6 | 张庆宁 | | 3,311 | 3,311 | 0.0137% | 0 | 3,311 | 0 | 0 |
| 7 | 李佳 | 1,899 | -200 | 1,699 | 0.0071% | 0 | 1,699 | 0 | 0 |
| 8 | 赵立 | 962 | 0 | 962 | 0.004% | 0 | 962 | 0 | 0 |
| 9 | 迟重然 | 700 | 100 | 800 | 0.0033% | 0 | 800 | 0 | 0 |
| 10 | 王晓峰 | | 300 | 300 | 0.0012% | 0 | 300 | 0 | 0 |
| 合计 | | 24,077,194 | 3,511 | 24,080,705 | 99.9893% | 17,114,655 | 6,966,050 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

孙娜峰、陈勇系夫妻关系；公司股东杭州艾普投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“艾普投资”）为公司股东孙娜峰控制的企业。除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东、实际控制人均为自然人孙娜峰、陈勇两人。报告期内无变动。

1、自然人股东孙娜峰

孙娜峰，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国民航大学（前身为中国民航学院），高级工程师。1999 年至 2000 年，在民航浙江省局场道部任技术员；2001 年至 2006 年，在杭州萧山国际机场有限公司物业公司任副科长；2007 年至 2008 年，在萧山机场二期扩建指挥部任工程师、副科长；2009 年至 2011 年，在杭州修路人科技有限公司任技术负责人；2011 年至 2013 年，在杭州修路人科技有限公司任总经理；2013 年至 2016 年 5 月，在杭州修路人科技有限公司任董事。2016 年 5 月至今任公司董事。孙娜峰直接持有公司 59.00%的股份，通过艾普投资间接持有本公司 19.00%的股份，合计持有公司 78.00%股份。

2、自然人股东陈勇

陈勇，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 硕士学位，1999 年毕业于中国民航大学（前身为中国民航学院），2015 年浙江大学管理学院 EMBA 毕业，高级工程师，首批运输机场安全管理专家库成员。1999 年至 2001 年，在杭州萧山国际机场工程建设指挥部任场道工程技术人员；2001 年至 2004 年，在杭州萧山国际机场有限公司任场道工程助理；2004 年 2010 年，在杭州修路人科技有限公司任总经理；2011 年至 2013 年，在苏南硕放国际机场有限公司任副总经理；2013 年至 2016 年 5 月，在杭州修路人科技有限公司任总经理。2016 年 5 月至今任公司董事长兼总经理。陈勇持有本公司 12.96%的股份。

(二) 实际控制人情况

详见“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

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 | 银行借贷 | 工商银行 | 信用贷款 | 1,000,000 | 2022年9月23日 | 2022年11月25日 | 3.80% |
| 2 | 银行借贷 | 杭州银行 | 信用贷款 | 3,000,000 | 2022年7月21日 | 2022年8月20日 | 3.85% |
| 3 | 银行借贷 | 建设银行 | 信用贷款 | 1,000,000 | 2022年7月25日 | 2022年8月24日 | 3.95% |
| 4 | 银行借贷 | 杭州联合银行 | 信用贷款 | 2,000,000 | 2022年7月15日 | 2022年8月5日 | 4.35% |
| 合计 | - | - | - | 7,000,000 | - | - | - |

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

单位：元或股

| 股东大会审议日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|------------|-------------|---------|---------|
| 2022年5月10日 | 3.0 | | |
| 合计 | 3.0 | | |

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司2021年年度权益分派方案为：以公司现有总股本24,083,264股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金。2021年年度权益分派方案已获2022年5月10日召开的股东大会审议通过，

本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 7 月 7 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2.0 | | |

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 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 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|------------|----|----------|-------------|-----------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 陈勇 | 董事长、总经理 | 男 | 1975年12月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 孙娜峰 | 董事 | 女 | 1976年11月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 章玺 | 董事 | 男 | 1981年11月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 张利芳 | 董事、财务总监、董秘 | 女 | 1982年9月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 杨全兵 | 董事 | 男 | 1964年3月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 苏兰 | 监事会主席 | 女 | 1985年11月 | 2021年2月2日 | 2023年5月7日 |
| 杨冬梅 | 监事 | 女 | 1983年10月 | 2020年5月8日 | 2023年5月7日 |
| 程东波 | 监事 | 男 | 1977年11月 | 2020年10月16日 | 2023年5月7日 |
| 董事会人数: | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 2 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事陈勇与董事孙娜峰系夫妻关系，且为公司的控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 孙娜峰 | 董事 | 14,209,127 | 0 | 14,209,127 | 59% | 0 | 0 |
| 陈勇 | 董事长、总经理 | 3,121,191 | 0 | 3,121,191 | 12.96% | 0 | 0 |
| 杨全兵 | 董事 | 1,685,829 | 0 | 1,685,829 | 7% | 0 | 0 |
| 张利芳 | 董事、财务总监、董秘 | 240,833 | 0 | 240,833 | 1% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 19,256,980 | - | 19,256,980 | 79.96% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

无

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 16 | 0 | 0 | 16 |
| 生产人员 | 9 | 0 | 0 | 9 |
| 销售人员 | 13 | 4 | 1 | 16 |
| 技术人员 | 28 | 17 | 5 | 40 |
| 财务人员 | 4 | 1 | 2 | 3 |
| 员工总计 | 70 | 22 | 8 | 84 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 6 |
| 本科 | 22 | 21 |
| 专科 | 21 | 19 |
| 专科以下 | 25 | 38 |
| 员工总计 | 70 | 84 |

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

公司建立了较完善的薪酬制度，根据员工发展阶段及岗位类型制定培训计划，报告期内无离退休人员。现有人员薪酬有固定工资、考核工资等组成，薪酬总额环比上升。

报告期内，为保障农民工利益，公司与劳务派遣公司签订服务合同，落实工伤保险等缴纳。

2023年，公司将在人员招聘政策上加大力度，拓宽招聘渠道，重点加大技术工、研发技术人员、销售人员的引进、培养、使用，为公司持续发展提供人力资源支撑。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

适用 不适用

第九节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国股份转让系统公司的相关规定要求，不断完善法人治理结构。

报告期内，重新梳理并制定了《监事会制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者管理关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》、《董事会制度》、《股东大会制度》等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，上述成员能够按照《公司章程》等公司治理制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

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

股份有限公司建立了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则规范运作的，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

2022年4月18日召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，2022年5月10日公司召开的2021年年度股东大会公告审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，公司章程修改内容详见全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《公司章程》，公告编号为2022-015。

(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 | 3 | 4 | 2 |

2、三会的召集、召开、表决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、表决和决议等均符合相关法律、法规和公司章程的规定。未出现不符合法律法规及公司章程规定的情形。

(三) 公司治理改进情况

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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。因公司战略发展要求，公司进入全国中小企业股份转让系统创新层。根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》之要求，公司制订了《监事会制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者管理关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会制度》、《股东大会制度》、《募集资金管理制度》等。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，通过电话、微信进行投资者互动交流，确保公

司的股权投资人及潜在投资者进行有效的沟通联系、事务处理。公司将严格规范公司治理机构和相关人员的职能，加强监事会的监督作用，通过投资者关系管理等内控制度促进小股东在内的全体股东的合法权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

1、业务独立

公司主要从事特种混凝土材料销售和工程服务。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、采购和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动，公司业务独立。

2、资产独立

公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、财务负责人和业务部门负责人，均在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中从事兼职工作。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决

策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

5、机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

关于内部管理制度，董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，同时也保证了中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将依据发展情况，不断更新和完善相关制度，加强公司内部管理，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内未建立年度报告差错责任追究制度。

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

第十节 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"/> 其他事项段 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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重 | |
| 审计报告编号 | 天健审〔2023〕3333号 | |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 审计机构地址 | 浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼 | |
| 审计报告日期 | 2023年4月27日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 许松飞 | 方家元 |
| | 3年 | 3年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 7年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 15万元 | |

审 计 报 告

天健审〔2023〕3333号

杭州修路人科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州修路人科技股份有限公司（以下简称修路人公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了修路人公司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，我们独立于修路人公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 应收账款的减值

1. 事项描述

参见财务报表附注三(八)和五(一)2，截至2022年12月31日，修路人公司应收账款账面价值为5,018.18万元，占合并财务报表资产总额的48.68%。由于应收账款金额重大，且修路人公司管理层（以下简称管理层）在确定应收账款减值金额时作出了重大判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款的减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解修路人公司信用政策和关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 分析修路人公司应收账款坏账准备计提的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 计算修路人公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，与前期进行比较，分析应收账款坏账准备计提是否合理；

(4) 获取修路人公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(5) 分析修路人公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 检查与应收账款的减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三(十九)、五(二)1，修路人公司主要从事超快硬混凝土修复产品销售和工程施工，2022年度营业收入为6,581.43万元。由于营业收入是修路人公司的关键业绩指标之一，存在提前或延后确认收入的特别风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业

会计准则的规定：

(3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、验收单及签收单据等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、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，管理层负责评估修路人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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

修路人公司治理层（以下简称治理层）负责监督修路人公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪

造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对修路人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修路人公司不能持续经营。

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

(六) 就修路人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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

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 | 33,162,256.65 | 31,965,087.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五.（一）.2 | 50,181,813.86 | 41,696,670.37 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五.（一）.3 | 331,039.68 | 464,110.24 |
| 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.（一）.4 | 1,460,480.94 | 736,115.20 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五.（一）.5 | 3,724,485.95 | 2,999,721.56 |
| 合同资产 | 五.（一）.6 | 1,495,696.54 | 1,925,828.70 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五.（一）.7 | 14,488.41 | |
| 流动资产合计 | | 90,370,262.03 | 79,787,533.77 |
| 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.（一）.8 | 8,809,635.91 | 7,522,360.61 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五.（一）.9 | 166,476.71 | 177,647.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五.（一）.10 | 10,443.51 | 25,883.90 |
| 递延所得税资产 | 五.（一）.11 | 2,043,201.24 | 1,308,334.63 |

| | | | |
|-----------------------|------------|-----------------------|----------------------|
| 其他非流动资产 | 五. (一) .12 | 1,451,214.43 | 1,022,655.67 |
| 非流动资产合计 | | 12,480,971.80 | 10,056,882.78 |
| 资产总计 | | 102,851,233.83 | 89,844,416.55 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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. (一) .13 | 2,429,463.40 | 4,069,578.23 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五. (一) .14 | 1,419,022.94 | 22,584.07 |
| 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. (一) .15 | 1,745,732.66 | 1,608,228.79 |
| 应交税费 | 五. (一) .16 | 9,212,763.57 | 5,086,970.30 |
| 其他应付款 | 五. (一) .17 | 3,200.00 | |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五. (一) .18 | 184,472.98 | 2,935.93 |
| 流动负债合计 | | 14,994,655.55 | 10,790,297.32 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 571,440.24 | 379,672.31 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 571,440.24 | 379,672.31 |
| 负债合计 | | 15,566,095.79 | 11,169,969.63 |
| 所有者权益 (或股东权益): | | | |
| 股本 | 五. (一) .19 | 24,083,264 | 24,083,264.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五. (一) .20 | 7,498,033.00 | 7,498,033.00 |

| | | | |
|--------------------------|----------|-----------------------|----------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五.（一）.21 | 8,987,178.27 | 7,564,263.43 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五.（一）.22 | 46,716,662.77 | 39,528,886.49 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 87,285,138.04 | 78,674,446.92 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 87,285,138.04 | 78,674,446.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 102,851,233.83 | 89,844,416.55 |

法定代表人：陈勇 主管会计工作负责人：张利芳 会计机构负责人：贾鸽

（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 | | 32,711,067.91 | 31,226,939.03 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二.（一）.1 | 49,897,033.51 | 41,310,182.75 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 330,539.68 | 464,110.24 |
| 其他应收款 | 十二.（一）.2 | 1,398,880.94 | 647,446.89 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 3,724,485.95 | 2,999,721.56 |
| 合同资产 | | 1,495,696.54 | 1,925,828.70 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 14,488.41 | |
| 流动资产合计 | | 89,572,192.94 | 78,574,229.17 |
| 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.（一）.3 | 1,800,000.00 | 700,000.00 |
| 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 | | 7,731,763.37 | 6,675,667.00 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 166,476.71 | 177,647.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 10,443.51 | 25,883.90 |
| 递延所得税资产 | | 2,043,201.24 | 1,308,334.63 |
| 其他非流动资产 | | 1,188,014.43 | 1,022,655.67 |
| 非流动资产合计 | | 12,939,899.26 | 9,910,189.17 |
| 资产总计 | | 102,512,092.20 | 88,484,418.34 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 12,137,003.46 | 10,737,153.23 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,613,360.06 | 1,459,538.79 |
| 应交税费 | | 8,580,471.22 | 4,883,581.93 |
| 其他应付款 | | 3,200.00 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 1,419,022.94 | 22,584.07 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 184,472.98 | 2,935.93 |
| 流动负债合计 | | 23,937,530.66 | 17,105,793.95 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 571,440.24 | 379,672.31 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 571,440.24 | 379,672.31 |
| 负债合计 | | 24,508,970.90 | 17,485,466.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 24,083,264.00 | 24,083,264.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,498,033.00 | 7,498,033.00 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,987,178.27 | 7,564,263.43 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 37,434,646.03 | 31,853,391.65 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 78,003,121.30 | 70,998,952.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 102,512,092.20 | 88,484,418.34 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 |
| 其中：营业收入 | 五. (二) .1 | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 40,314,293.49 | 36,511,944.41 |
| 其中：营业成本 | 五. (二) .1 | 28,882,056.69 | 26,286,899.04 |
| 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) .2 | 555,105.02 | 566,147.64 |
| 销售费用 | 五. (二) .3 | 2,049,689.88 | 2,024,561.31 |
| 管理费用 | 五. (三) .4 | 4,914,420.96 | 4,335,307.15 |
| 研发费用 | 五. (二) .5 | 4,278,873.48 | 3,487,161.63 |
| 财务费用 | 五. (二) 6 | -365,852.54 | -188,132.26 |
| 其中：利息费用 | | 17,751.33 | |
| 利息收入 | | 389,087.56 | 193,468.25 |
| 加：其他收益 | 五. (二) .7 | 105,713.78 | 83,473.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五. (二) .8 | 142,370.02 | 233,384.71 |
| 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. (二).9 | -4,688,144.93 | -2,849,705.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五. (二).10 | -330,406.26 | -1,129,560.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五. (二).11 | 2,700.00 | 38,999.96 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,732,220.74 | 24,059,542.75 |
| 加：营业外收入 | 五. (二).12 | 339,868.10 | 495.05 |
| 减：营业外支出 | 五. (二).13 | 3,244,041.57 | 10,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 17,828,047.27 | 24,050,037.80 |
| 减：所得税费用 | 五. (二).14 | 1,992,376.95 | 2,869,530.31 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| 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） | | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| 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 | | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.66 | 0.93 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.66 | 0.93 |

法定代表人：陈勇 主管会计工作负责人：张利芳 会计机构负责人：贾鸽

(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. (二) .1 | 65,814,281.62 | 63,811,094.29 |
| 减：营业成本 | | 31,536,166.60 | 28,953,135.82 |
| 税金及附加 | | 535,791.00 | 535,806.09 |
| 销售费用 | | 2,049,689.88 | 2,024,561.31 |
| 管理费用 | | 4,125,771.86 | 3,936,482.68 |
| 研发费用 | 十二. (二) .2 | 4,278,873.48 | 3,487,161.53 |
| 财务费用 | | -364,187.22 | -186,932.87 |
| 其中：利息费用 | | 17,751.33 | |
| 利息收入 | | 387,422.24 | 192,247.86 |
| 加：其他收益 | | 91,572.18 | 79,473.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二. (三) .3 | 142,370.02 | 233,384.71 |
| 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） | | -4,564,704.41 | -2,904,698.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -330,406.26 | -1,129,560.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,700.00 | 38,999.96 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,993,707.55 | 21,378,478.40 |
| 加：营业外收入 | | 339,868.10 | |
| 减：营业外支出 | | 3,217,000.97 | 10,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,116,574.68 | 21,368,478.40 |
| 减：所得税费用 | | 1,887,426.26 | 2,724,436.29 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,229,148.42 | 18,644,042.11 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 14,229,148.42 | 18,644,042.11 |
| (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 | | 14,229,148.42 | 18,644,042.11 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 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 | | 62,190,214.14 | 66,999,028.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五. (三) .1 | 837,504.16 | 3,086,619.94 |
| 经营活动现金流入小计 | | 63,027,718.30 | 70,085,648.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 28,577,154.55 | 28,074,088.59 |
| 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 | | 10,751,351.70 | 9,149,517.79 |
| 支付的各项税费 | | 3,844,344.31 | 8,149,235.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五. (三) .2 | 10,458,665.50 | 9,707,320.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 53,631,516.06 | 55,080,162.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 9,396,202.24 | 15,005,486.15 |
| 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 | | 127,881.61 | 233,384.71 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 82,700.00 | 110,000.00 |
| 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 | 五. (三) .3 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 13,610,581.61 | 45,073,384.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,794,861.12 | 4,218,299.25 |
| 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 | 五. (三) .4 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,194,861.12 | 48,948,299.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,584,279.51 | -3,874,914.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 10,208,160.00 |
| 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 | | 7,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,000,000.00 | 10,208,160.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,242,730.53 | 7,224,979.20 |
| 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) .5 | | 101,886.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,242,730.53 | 7,326,865.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,242,730.53 | 2,881,294.01 |
| 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 | | -1,430,807.80 | 14,011,865.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 31,686,568.37 | 17,674,702.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 30,255,760.57 | 31,686,568.37 |

法定代表人：陈勇 主管会计工作负责人：张利芳 会计机构负责人：贾鸽

(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 | | 61,677,437.15 | 65,121,608.98 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 822,062.52 | 3,020,439.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 62,499,499.67 | 68,142,048.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 28,463,717.16 | 28,368,976.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,364,447.13 | 8,574,823.53 |
| 支付的各项税费 | | 3,733,876.00 | 7,632,939.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,484,460.81 | 9,585,783.92 |
| 经营活动现金流出小计 | | 52,046,501.10 | 54,162,523.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,452,998.57 | 13,979,525.31 |
| 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 | | 127,881.61 | 233,384.71 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 82,700.00 | 110,000.00 |
| 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 | | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 13,610,581.61 | 45,073,384.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,464,697.52 | 3,374,564.18 |
| 投资支付的现金 | | 1,100,000.00 | 500,000.00 |
| 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 | | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,964,697.52 | 48,604,564.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,354,115.91 | -3,531,179.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 10,208,160.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 7,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,000,000.00 | 10,208,160.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,242,730.53 | 7,224,979.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 101,886.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,242,730.53 | 7,326,865.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,242,730.53 | 2,881,294.01 |
| 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 | | -1,143,847.87 | 13,329,639.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 30,948,419.70 | 17,618,779.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 29,804,571.83 | 30,948,419.70 |

(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 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | | 7,564,263.43 | | 39,528,886.49 | | 78,674,446.92 |
| 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 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | | 7,564,263.43 | | 39,528,886.49 | | 78,674,446.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,422,914.84 | | 7,187,776.28 | | 8,610,691.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,835,670.32 | | 15,835,670.32 |
| （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 | | | | | | | | | 1,422,914.84 | | -8,647,894.04 | | -7,224,979.20 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,422,914.84 | | -1,422,914.84 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -7,224,979.20 | | -7,224,979.20 | | |
| 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 | 24,083,264.00 | | | | | 7,498,033.00 | | | | | 8,987,178.27 | | 46,716,662.77 | | 87,285,138.04 |

| 项目 | 2021年 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|------|-------|--------|---------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | 准备 | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 1,475,023.79 | | | | 5,699,859.22 | | 27,437,762.41 | 54,612,645.42 |
| 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 | 20,000,000.00 | | | | 1,475,023.79 | | | | 5,699,859.22 | | 27,437,762.41 | 54,612,645.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | 1,864,404.21 | | 12,091,124.08 | 24,061,801.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 21,180,507.49 | 21,180,507.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | | | | 10,106,273.21 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | | | | 10,106,273.21 |
| 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 | | | | | | | | | 1,864,404.21 | | -9,089,383.41 | -7,224,979.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,864,404.21 | | -1,864,404.21 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -7,224,979.20 | -7,224,979.20 |
| 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、本期末余额 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | 7,564,263.43 | | 39,528,886.49 | | 78,674,446.92 |

法定代表人：陈勇 主管会计工作负责人：张利芳 会计机构负责人：贾鸽

(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 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | | 7,564,263.43 | | 31,853,391.65 | 70,998,952.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | | 7,564,263.43 | | 31,853,391.65 | 70,998,952.08 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | | 1,422,914.84 | | 5,581,254.38 | | 7,004,169.22 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 14,229,148.42 | 14,229,148.42 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 1,422,914.84 | -8,647,894.04 | -7,224,979.20 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | 1,422,914.84 | -1,422,914.84 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -7,224,979.20 | -7,224,979.20 | |
| 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 | 24,083,264.00 | | | | | | | | | | 7,498,033.00 | 8,987,178.27 | 37,434,646.03 | 78,003,121.30 |

| 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 | 20,000,000.00 | | | | 1,475,023.79 | | | | 5,699,859.22 | | 22,298,732.95 | 49,473,615.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | | | | 1,475,023.79 | | | | 5,699,859.22 | | 22,298,732.95 | 49,473,615.96 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | 1,864,404.21 | | 9,554,658.70 | 21,525,336.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 18,644,042.11 | 18,644,042.11 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | | | | 10,106,273.21 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,083,264.00 | | | | 6,023,009.21 | | | | | | | 10,106,273.21 |
| 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 | | | | | | | | | 1,864,404.21 | | -9,089,383.41 | -7,224,979.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,864,404.21 | | -1,864,404.21 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -7,224,979.20 | -7,224,979.20 |
| 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 | 24,083,264.00 | | | | 7,498,033.00 | | | | 7,564,263.43 | | 31,853,391.65 | 70,998,952.08 |

三、 财务报表附注

杭州修路人科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州修路人科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈勇、孙娜峰发起设立，于2004年3月23日在杭州市工商行政管理局下城分局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330106759521100T的营业执照，注册资本2,408.33万元，股份总数2,408.33万股（每股面值1元）。公司股票已于2017年8月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

本公司属工程材料生产及建筑工程施工行业。主要经营活动为生产工程材料；服务：结构补强工程施工，市政工程施工，场道工程施工，环保工程施工（涉及资质证凭证经营）；工程技术咨询；建筑劳务分包；销售：工程材料及环境监测设备。主要产品：混凝土修复与保护材料。

本财务报表业经公司2023年4月27日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将艾普（杭州）检测科技有限公司和德清中港新材料有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相

关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------------------|---------------------------|--|
| 其他应收款——应收杭州修路人科技股份有限公司合并范围内关联组合 | 应收杭州修路人科技股份有限公司合并范围内关联方款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄分析组合 | 账龄 | |

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------------------|---------------------------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——应收杭州修路人科技股份有限公司合并范围内关联组合 | 应收杭州修路人科技股份有限公司合并范围内关联方款项 | |
| 应收账款——账龄分析组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|------------|------------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5 |
| 1-2年 | 30 |
| 2-3年 | 80 |

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|-------|------------------------|
| 3 年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 20 | 0 | 5.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0 | 20.00-33.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-5 | 0 | 20.00-33.33 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0 | 20.00-33.33 |

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支

出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（月） |
|-------|---------|
| 专利权 | 83 |
| 车位使用权 | 240 |
| 软件 | 36 |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具

的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要业务分为产品销售和工程施工。公司产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物交付给购买方时确认产品销售收入；公司工程施工业务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据合同约定完成工程施工，工程已经委托方验收合格并取得工程验收单时确认工程施工收入。

(二十) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建

或其他方式形成长期资产为基本条件的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或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、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时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的

租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十五) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、9%、13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 德清中港新材料有限公司 | 20% |

| | |
|----------------|-------|
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 艾普（杭州）检测科技有限公司 | 20% |

（二）税收优惠

1. 根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202233006887，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2022 年至 2024 年），企业所得税按 15%的税率计缴。

2. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号）的规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 515.49 | 1,805.49 |
| 银行存款 | 30,192,770.46 | 31,684,762.88 |
| 其他货币资金 | 2,968,970.70 | 278,519.33 |
| 合 计 | 33,162,256.65 | 31,965,087.70 |

（2）其他说明

期末其他货币资金系缴存于企业支付宝账户 62,474.62 元及使用受到限制的保函保证金 2,906,496.08 元，期初其他货币资金系使用受到限制的保函保证金 278,519.33 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 62,143,386.88 | 100.00 | 11,961,573.02 | 19.25 | 50,181,813.86 |
| 合 计 | 62,143,386.88 | 100.00 | 11,961,573.02 | 19.25 | 50,181,813.86 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 9,800.00 | 0.02 | 9,800.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 49,182,895.09 | 99.98 | 7,486,224.72 | 15.22 | 41,696,670.37 |
| 合 计 | 49,192,695.09 | 100.00 | 7,496,024.72 | 15.24 | 41,696,670.37 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,071,528.95 | 2,053,576.45 | 5.00 |
| 1-2年 | 14,534,288.74 | 4,360,286.62 | 30.00 |
| 2-3年 | 4,949,296.19 | 3,959,436.95 | 80.00 |
| 3年以上 | 1,588,273.00 | 1,588,273.00 | 100.00 |
| 小 计 | 62,143,386.88 | 11,961,573.02 | 19.25 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|----|---------------|-----|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 9,800.00 | -9,800.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,486,224.72 | 4,475,348.30 | | | | | 11,961,573.02 | |
| 合 计 | 7,496,024.72 | 4,465,548.30 | | | | | 11,961,573.02 | |

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| 北京首都国际机场股份有限公司 | 13,484,609.46 | 21.70 | 1,436,788.07 |
| 常州国际机场有限公司 | 5,841,538.29 | 9.40 | 1,520,054.56 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 4,669,497.00 | 7.51 | 233,474.85 |
| 甘肃省民航建设(集团)有限公司 | 4,350,699.25 | 7.00 | 703,446.86 |
| 广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司 | 3,854,572.81 | 6.20 | 192,728.64 |
| 小 计 | 32,200,916.81 | 51.82 | 4,086,492.98 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 331,039.68 | 100.00 | | 331,039.68 | 463,527.05 | 99.87 | | 463,527.05 |
| 2-3 年 | | | | | 583.19 | 0.13 | | 583.19 |
| 合 计 | 331,039.68 | 100.00 | | 331,039.68 | 464,110.24 | 100.00 | | 464,110.24 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------------|------------|----------------|
| 北京路新沥青混凝土有限公司 | 97,920.00 | 29.58 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司 | 70,000.00 | 21.15 |
| 唐山北极熊建材有限公司 | 37,267.00 | 11.26 |
| 上海银联电子支付服务有限公司 | 32,461.48 | 9.81 |
| 惠州市天美仕实业有限公司 | 19,996.00 | 6.04 |
| 小 计 | 257,644.48 | 77.83 |

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,808,731.52 | 100.00 | 348,250.58 | 19.25 | 1,460,480.94 |
| 合 计 | 1,808,731.52 | 100.00 | 348,250.58 | 19.25 | 1,460,480.94 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 861,769.15 | 100.00 | 125,653.95 | 14.58 | 736,115.20 |
| 合 计 | 861,769.15 | 100.00 | 125,653.95 | 14.58 | 736,115.20 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中：1 年以内 | 1,163,659.52 | 58,182.98 | 5.00 |
| 1-2 年 | 455,000.00 | 136,500.00 | 30.00 |
| 2-3 年 | 182,522.00 | 146,017.60 | 80.00 |
| 3 年以上 | 7,550.00 | 7,550.00 | 100.00 |
| 小 计 | 1,808,731.52 | 348,250.58 | 19.25 |

3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|---------|--------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失 (未发 生信用减值) | 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值) | |
| 期初数 | 27,632.35 | 90,471.60 | 7,550.00 | 125,653.95 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| —转入第二阶段 | -22,750.00 | 22,750.00 | | |
| —转入第三阶段 | | -54,756.60 | 54,756.60 | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |

| 项 目 | 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） | |
| 本期计提 | 53,300.63 | 78,035.00 | 91,261.00 | 222,596.63 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 58,182.98 | 136,500.00 | 153,567.60 | 348,250.58 |

(2) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 保证金 | 1,270,922.89 | 748,434.09 |
| 备用金 | 537,808.63 | 33,335.06 |
| 车辆处置款 | | 80,000.00 |
| 合 计 | 1,808,731.52 | 861,769.15 |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余 额的比例（%） | 坏账准备 |
|--------------------|------|------------|-------|--------------------|------------|
| 上海墨宸工程设 计咨询有限公司 | 保证金 | 350,000.00 | 1-2 年 | 19.35 | 105,000.00 |
| 潘江峰 | 备用金 | 170,000.00 | 1 年以内 | 9.40 | 8,500.00 |
| 上海远普工程项 目管理有限公司 | 保证金 | 160,000.00 | 1 年以内 | 8.85 | 8,000.00 |
| 珠海市珠港机场 管理有限公司 | 保证金 | 141,944.40 | 1 年以内 | 7.85 | 7,097.22 |
| 上海国际机场股 份有限公司 | 保证金 | 141,806.49 | 1 年以内 | 7.84 | 7,090.32 |
| 小 计 | | 963,750.89 | | 53.28 | 135,687.54 |

5. 存货

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准 备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,394,763.79 | | 1,394,763.79 | 1,109,791.91 | | 1,109,791.91 |
| 库存商品 | 886,222.25 | | 886,222.25 | 1,206,189.50 | | 1,206,189.50 |
| 合同履约成 本 | 1,443,499.91 | | 1,443,499.91 | 683,740.15 | | 683,740.15 |

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 3,724,485.95 | | 3,724,485.95 | 2,999,721.56 | | 2,999,721.56 |

6. 合同资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 1,663,117.41 | 167,420.87 | 1,495,696.54 | 2,126,288.10 | 200,459.40 | 1,925,828.70 |
| 合 计 | 1,663,117.41 | 167,420.87 | 1,495,696.54 | 2,126,288.10 | 200,459.40 | 1,925,828.70 |

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|------------|------------|----|------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | 99,100.00 | -10,400.00 | | | | | 88,700.00 |
| 按组合计提减值准备 | 101,359.40 | -22,638.53 | | | | | 78,720.87 |
| 合 计 | 200,459.40 | -33,038.53 | | | | | 167,420.87 |

2) 期末单项计提减值准备的合同资产

| 单位名称 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|-----------|-----------|----------|--|
| 海口美兰国际机场有限责任公司 | 88,700.00 | 88,700.00 | 100.00 | 海口美兰属于海航集团下属企业，由于海航集团已进入合并重整阶段，预计该笔款项无法收回。 |
| 小 计 | 88,700.00 | 88,700.00 | 100.00 | |

3) 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | |
| 1 年以内 | 1,574,417.41 | 78,720.87 | 5.00 |
| 小 计 | 1,574,417.41 | 78,720.87 | 5.00 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|-----------|------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税 | 14,488.41 | | 14,488.41 | | | |

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|-----------|------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 14,488.41 | | 14,488.41 | | | |

8. 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合 计 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 5,093,964.29 | 2,704,564.62 | 4,228,519.93 | 595,574.55 | 12,622,623.39 |
| 本期增加金额 | | 1,370,021.14 | 1,499,857.24 | 119,139.94 | 2,989,018.32 |
| 购置 | | 1,370,021.14 | 1,499,857.24 | 119,139.94 | 2,989,018.32 |
| 本期减少金额 | | 4,420.00 | | | 4,420.00 |
| 处置或报废 | | 4,420.00 | | | 4,420.00 |
| 期末数 | 5,093,964.29 | 4,070,165.76 | 5,728,377.17 | 714,714.49 | 15,607,221.71 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 1,188,591.65 | 1,295,298.45 | 2,134,354.67 | 482,018.01 | 5,100,262.78 |
| 本期增加金额 | 254,698.22 | 596,296.23 | 772,965.33 | 77,783.24 | 1,701,743.02 |
| 计提 | 254,698.22 | 596,296.23 | 772,965.33 | 77,783.24 | 1,701,743.02 |
| 本期减少金额 | | 4,420.00 | | | 4,420.00 |
| 处置或报废 | | 4,420.00 | | | 4,420.00 |
| 期末数 | 1,443,289.87 | 1,887,174.68 | 2,907,319.99 | 559,801.25 | 6,797,585.80 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 3,650,674.42 | 2,182,991.08 | 2,821,057.18 | 154,913.24 | 8,809,635.91 |
| 期初账面价值 | 3,905,372.64 | 1,409,266.17 | 2,094,165.26 | 113,556.54 | 7,522,360.61 |

9. 无形资产

| 项 目 | 专利权 | 车位使用权 | 软件 | 合 计 |
|--------|-----------|------------|----------|------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 20,000.00 | 228,571.42 | | 248,571.42 |
| 本期增加金额 | | | 3,097.35 | 3,097.35 |
| 购置 | | | 3,097.35 | 3,097.35 |

| 项 目 | 专利权 | 车位使用权 | 软件 | 合 计 |
|--------|-----------|------------|----------|------------|
| 本期减少金额 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 处置 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 期末数 | | 228,571.42 | 3,097.35 | 231,668.77 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 17,590.12 | 53,333.33 | | 70,923.45 |
| 本期增加金额 | 2,409.88 | 11,428.54 | 430.19 | 14,268.61 |
| 计提 | 2,409.88 | 11,428.54 | 430.19 | 14,268.61 |
| 本期减少金额 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 处置 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 期末数 | | 64,761.87 | 430.19 | 65,192.06 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | | 163,809.55 | 2,667.16 | 166,476.71 |
| 期初账面价值 | 2,409.88 | 175,238.09 | | 177,647.97 |

10. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
| 装修费 | 25,883.90 | 10,741.90 | 26,182.29 | | 10,443.51 |
| 合 计 | 25,883.90 | 10,741.90 | 26,182.29 | | 10,443.51 |

11. 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

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,459,966.64 | 218,995.00 | 1,129,560.38 | 169,434.06 |
| 信用减值准备 | 12,161,374.88 | 1,824,206.24 | 7,592,670.47 | 1,138,900.57 |
| 合 计 | 13,621,341.52 | 2,043,201.24 | 8,722,230.85 | 1,308,334.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 新购固定资产一次性扣除 | 3,809,601.59 | 571,440.24 | 2,531,148.70 | 379,672.31 |
| 合 计 | 3,809,601.59 | 571,440.24 | 2,531,148.70 | 379,672.31 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 148,448.72 | 25,008.20 |
| 合 计 | 148,448.72 | 25,008.20 |

12. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 2,292,160.20 | 1,292,545.77 | 999,614.43 | 1,951,756.65 | 929,100.98 | 1,022,655.67 |
| 设备款 | 451,600.00 | | 451,600.00 | | | |
| 合 计 | 2,743,760.20 | 1,292,545.77 | 1,451,214.43 | 1,951,756.65 | 929,100.98 | 1,022,655.67 |

13. 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,682,929.54 | 3,391,318.26 |
| 运费 | 609,349.40 | 466,997.84 |
| 分包款 | 137,184.46 | 211,262.13 |
| 合 计 | 2,429,463.40 | 4,069,578.23 |

14. 合同负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----------|
| 预收货款 | 1,419,022.94 | 22,584.07 |
| 合 计 | 1,419,022.94 | 22,584.07 |

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,497,236.82 | 10,237,275.05 | 10,141,245.34 | 1,593,266.53 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 110,991.97 | 1,378,116.27 | 1,336,642.11 | 152,466.13 |
| 合 计 | 1,608,228.79 | 11,615,391.32 | 11,477,887.45 | 1,745,732.66 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,437,186.15 | 7,656,209.24 | 7,568,855.00 | 1,524,540.39 |
| 职工福利费 | | 668,695.79 | 668,695.79 | |
| 社会保险费 | 60,050.67 | 737,388.98 | 728,713.51 | 68,726.14 |
| 其中：医疗保险费 | 58,706.33 | 709,881.30 | 702,817.04 | 65,770.59 |
| 工伤保险费 | 1,344.34 | 27,507.68 | 25,896.47 | 2,955.55 |
| 住房公积金 | | 1,126,332.00 | 1,126,332.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 48,649.04 | 48,649.04 | |
| 小 计 | 1,497,236.82 | 10,237,275.05 | 10,141,245.34 | 1,593,266.53 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 106,276.23 | 1,318,531.12 | 1,279,585.41 | 145,221.94 |
| 失业保险费 | 4,715.74 | 59,585.15 | 57,056.70 | 7,244.19 |
| 小 计 | 110,991.97 | 1,378,116.27 | 1,336,642.11 | 152,466.13 |

16. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,972,828.25 | 2,471,544.58 |
| 企业所得税 | 3,657,101.96 | 2,246,957.35 |
| 代扣代缴个人所得税 | 58,386.10 | 57,663.95 |
| 城市维护建设税 | 251,578.59 | 135,700.79 |
| 房产税 | 46,474.81 | 46,698.30 |
| 土地使用税 | 396.00 | 396.00 |
| 教育费附加 | 135,539.34 | 81,155.66 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 90,458.52 | 46,314.88 |
| 印花税 | | 538.79 |
| 合 计 | 9,212,763.57 | 5,086,970.30 |

17. 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------|-----|
| 党组织活动经费 | 3,200.00 | |
| 合 计 | 3,200.00 | |

18. 其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|----------|
| 待转销项税额 | 184,472.98 | 2,935.93 |
| 合 计 | 184,472.98 | 2,935.93 |

19. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 24,083,264.00 | | | | | | 24,083,264.00 |

20. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 7,498,033.00 | | | 7,498,033.00 |
| 合 计 | 7,498,033.00 | | | 7,498,033.00 |

21. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,564,263.43 | 1,422,914.84 | | 8,987,178.27 |
| 合 计 | 7,564,263.43 | 1,422,914.84 | | 8,987,178.27 |

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%提取的法定盈余公积。

22. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整后期初未分配利润 | 39,528,886.49 | 27,437,762.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,422,914.84 | 1,864,404.21 |
| 应付普通股股利 | 7,224,979.20 | 7,224,979.20 |
| 期末未分配利润 | 46,716,662.77 | 39,528,886.49 |

(2) 其他说明

根据 2022 年 5 月 10 日公司股东大会审议通过的权益分派方案，以现有总股本 24,083,264 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 3 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 65,814,281.62 | 28,882,056.69 | 64,194,895.30 | 26,286,899.04 |
| 合 计 | 65,814,281.62 | 28,882,056.69 | 64,194,895.30 | 26,286,899.04 |

(2) 收入分解信息

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认收入 | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 |
| 小 计 | 65,814,281.62 | 64,194,895.30 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 281,016.15 | 282,507.17 |
| 教育费附加 | 125,566.00 | 123,441.40 |
| 地方教育附加 | 91,671.48 | 82,294.24 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 房产税 | 44,698.30 | 46,698.30 |
| 土地使用税 | 397.99 | 396.00 |
| 印花税 | 7,073.19 | 22,148.87 |
| 车船税 | 4,586.63 | 4,143.23 |
| 地方水利建设基金 | 89.43 | 4,518.43 |
| 其他 | 5.85 | |
| 合 计 | 555,105.02 | 566,147.64 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 970,415.89 | 1,007,136.93 |
| 差旅费 | 255,546.93 | 343,085.21 |
| 业务招待费 | 559,757.86 | 274,886.08 |
| 汽车费用 | 145,611.34 | 100,684.03 |
| 其他 | 118,357.86 | 298,769.06 |
| 合 计 | 2,049,689.88 | 2,024,561.31 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,180,368.51 | 2,220,788.18 |
| 折旧费 | 419,112.71 | 507,412.34 |
| 差旅费 | 226,856.23 | 375,196.31 |
| 办公费 | 461,877.08 | 572,483.45 |
| 中介费 | 335,377.42 | 321,982.66 |
| 其他 | 290,829.01 | 337,444.21 |
| 合 计 | 4,914,420.96 | 4,335,307.15 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,472,648.56 | 2,727,895.53 |
| 材料费 | 685,752.06 | 670,318.13 |
| 其他 | 120,472.86 | 88,947.87 |
| 合 计 | 4,278,873.48 | 3,487,161.53 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | 17,751.33 | |
| 减:利息收入 | 389,087.56 | 193,468.25 |
| 手续费及其他 | 5,483.69 | 5,335.99 |
| 合 计 | -365,852.54 | -188,132.26 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|------------|-----------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 103,272.12 | 83,473.30 | 103,272.12 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 2,441.66 | | 2,441.66 |
| 合 计 | 105,713.78 | 83,473.30 | 105,713.78 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 银行理财产品收益 | 142,370.02 | 233,384.71 |
| 合 计 | 142,370.02 | 233,384.71 |

9. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -4,688,144.93 | -2,849,705.73 |
| 合 计 | -4,688,144.93 | -2,849,705.73 |

10. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-------------|---------------|
| 合同资产减值损失 | -330,406.26 | -1,129,560.38 |
| 合 计 | -330,406.26 | -1,129,560.38 |

11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|----------|-----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 2,700.00 | 38,999.96 | 2,700.00 |
| 合 计 | 2,700.00 | 38,999.96 | 2,700.00 |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------|------------|--------|---------------|
| 收到赔偿款 | 339,823.01 | | 339,823.01 |
| 其他 | 45.09 | 495.05 | 45.09 |
| 合 计 | 339,868.10 | 495.05 | 339,868.10 |

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 赔偿支出 | 3,217,000.00 | | 3,217,000.00 |
| 罚款、滞纳金支出 | 27,000.00 | | 27,000.00 |
| 其他 | 41.57 | | 41.57 |
| 合 计 | 3,244,041.57 | 10,000.00 | 3,244,041.57 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,535,475.63 | 3,390,217.79 |
| 递延所得税费用 | -543,098.68 | -520,687.48 |
| 合 计 | 1,992,376.95 | 2,869,530.31 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 17,828,047.27 | 24,050,037.80 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 2,674,207.09 | 3,607,505.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -284,901.38 | -288,920.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | | 40,727.95 |
| 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 | 241,019.48 | 32,380.64 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -637,948.24 | -522,163.43 |
| 所得税费用 | 1,992,376.95 | 2,869,530.31 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|--------------|
| 利息收入 | 388,722.28 | 193,468.25 |
| 政府补助 | 105,713.78 | 83,473.30 |
| 收到押金保证金 | | 153,348.17 |
| 赔偿金 | 339,823.01 | |
| 其他 | 3,245.09 | 495.05 |
| 收回的保函保证金 | | 2,655,835.17 |
| 合 计 | 837,504.16 | 3,086,619.94 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|--------------|
| 支付销售费用 | 1,061,522.66 | 1,060,449.78 |
| 支付管理费用 | 1,359,491.24 | 1,195,329.32 |
| 支付研发费用 | 729,044.92 | 739,942.28 |
| 支付保函保证金 | 2,627,976.75 | |
| 支付押金保证金 | 1,109,239.78 | 6,500,000.00 |
| 支付定金损失 | 3,244,041.57 | |
| 其他 | 327,348.58 | 211,598.91 |
| 合 计 | 10,458,665.50 | 9,707,320.29 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行理财产品赎回 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 合 计 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |
| 合 计 | 13,400,000.00 | 44,730,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|------------|
| 发行费用 | | 101,886.79 |
| 合 计 | | 101,886.79 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 15,835,670.32 | 21,180,507.49 |
| 加: 资产减值准备 | 5,018,551.19 | 3,979,266.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,701,743.02 | 1,188,402.21 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 14,268.61 | 14,320.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 26,182.29 | 38,825.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -2,700.00 | -38,999.96 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 17,751.33 | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -142,370.02 | -233,384.71 |

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -734,866.61 | -604,538.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 191,767.93 | 83,851.41 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -724,764.39 | -1,499,256.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,009,389.66 | -130,051.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,204,358.23 | -8,973,454.58 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,396,202.24 | 15,005,486.15 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 30,255,760.57 | 31,686,568.37 |
| 减：现金的期初余额 | 31,686,568.37 | 17,674,702.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,430,807.80 | 14,011,865.62 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 30,255,760.57 | 31,686,568.37 |
| 其中：库存现金 | 515.49 | 1,805.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 30,192,770.46 | 31,684,762.88 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 62,474.62 | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 30,255,760.57 | 31,686,568.37 |

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末其他货币资金中 2,906,496.08 元系保函保证金，使用受到限制，不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 2,906,496.08 | 保函保证金 |
| 合 计 | 2,906,496.08 | |

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------|------------|------|--|
| 知识产权补助 | 7,000.00 | 其他收益 | 杭州市西湖区市场监督管理局《关于申领省、市发明专利资助的通知》 |
| 离职员工社保返还 | 82,130.52 | 其他收益 | 市人力社保局《关于进一步做好稳就业保就业工作的通知》(杭人社发〔2020〕121号) |
| 2021年经济工作会议奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | |
| 稳岗补贴 | 1,641.60 | 其他收益 | |
| 一次性留工培训补贴 | 2,500.00 | 其他收益 | |
| 小 计 | 103,272.12 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 103,272.12 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

| 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 | |
| 德清中港新材料有限公司 | 湖州 | 湖州 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 艾普(杭州)检测科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 技术服务 | 100 | | 设立 |

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）4、五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.82%（2021 年 12 月 31 日：62.23%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款 | 2,429,463.40 | 2,429,463.40 | 2,429,463.40 | | |
| 其他应付款 | 3,200.00 | 3,200.00 | 3,200.00 | | |
| 小 计 | 2,432,663.40 | 2,432,663.40 | 2,432,663.40 | | |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款 | 4,069,578.23 | 4,069,578.23 | 4,069,578.23 | | |
| 小 计 | 4,069,578.23 | 4,069,578.23 | 4,069,578.23 | | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方

| 自然人姓名 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|----------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| 陈勇、孙娜峰夫妇 | — | — | — | 90.96% | 90.96% |

[注] 陈勇、孙娜峰夫妇直接持有本公司 71.96% 的股份，孙娜峰通过杭州艾普投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 19% 的股份，因此陈勇、孙娜峰夫妇对本公司持股比例和表决权合计均为 90.96%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 964,000.00 | 964,000.00 |

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

2022 年度利润分配预案

根据 2023 年 4 月 27 日第二届董事会第十二次会议审议通过的 2022 年度利润分配预案：以公司 2022 年末总股本 24,083,264 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含

税), 即 4,816,652.80 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部, 以行业分部为基础确定报告分部。分别对产品销售业务、工程施工业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配, 故不进行分配。

2. 报告分部的财务信息

| 项 目 | 产品销售 | 工程施工 | 分部间抵销 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 主营业务收入 | 20,292,787.08 | 45,521,494.54 | | 65,814,281.62 |
| 主营业务成本 | 10,352,388.97 | 18,387,221.25 | | 28,739,610.22 |

(二) 公司作为承租人

1. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十三)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 327,348.58 | 163,674.29 |
| 合 计 | 327,348.58 | 163,674.29 |

2. 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|------------|------------|
| 与租赁相关的总现金流出 | 369,880.70 | 171,858.00 |

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2022 年 7 月召开董事会及股东会, 审议通过了公司参与永康市人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行的公开拍卖活动。拍卖标的位于杭州市下城区西湖文化广场 19 号 2601 室, 建筑面积合计为 1037.5 平方米, 用途为办公, 所有权人为应港、金飞亚, 起拍价 2,258.28 万元, 保证金 300 万元。并于 2022 年 8 月召开董事会及股东会, 审议通过了终止购买上述房产的决议。终止购买的原因系房屋内部构造不符合预期标准。

根据法院的拍卖须知条款, 拍卖成交后买受人悔拍的, 交纳的保证金不予退还。公司于 22 年 7 月支付给支付宝(中国)网络技术有限公司 300 万元保证金, 计入营业外支出。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 61,736,557.81 | 100.00 | 11,839,524.30 | 19.18 | 49,897,033.51 |
| 合 计 | 61,736,557.81 | 100.00 | 11,839,524.30 | 19.18 | 49,897,033.51 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 9,800.00 | 0.02 | 9,800.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 48,776,066.02 | 99.98 | 7,465,883.27 | 15.31 | 41,310,182.75 |
| 合 计 | 48,785,866.02 | 100.00 | 7,475,683.27 | 15.32 | 41,310,182.75 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,071,528.95 | 2,053,576.45 | 5.00 |
| 1-2年 | 14,127,459.67 | 4,238,237.90 | 30.00 |
| 2-3年 | 4,949,296.19 | 3,959,436.95 | 80.00 |
| 3年以上 | 1,588,273.00 | 1,588,273.00 | 100.00 |
| 小 计 | 61,736,557.81 | 11,839,524.30 | 19.18 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|----|---------------|-----|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 9,800.00 | -9,800.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,465,883.27 | 4,373,641.03 | | | | | 11,839,524.30 | |
| 合 计 | 7,475,683.27 | 4,363,841.03 | | | | | 11,839,524.30 | |

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| 北京首都国际机场股份有限公司 | 13,484,609.46 | 21.84 | 1,436,788.07 |
| 常州国际机场有限公司 | 5,841,538.29 | 9.46 | 1,520,054.56 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 4,669,497.00 | 7.56 | 233,474.85 |
| 甘肃省民航建设(集团)有限公司 | 4,350,699.25 | 7.05 | 703,446.86 |
| 广东省机场管理集团有限公司惠州机场公司 | 3,854,572.81 | 6.24 | 192,728.64 |
| 小计 | 32,200,916.81 | 52.16 | 4,086,492.98 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,720,731.52 | 100.00 | 321,850.58 | 18.70 | 1,398,880.94 |
| 合计 | 1,720,731.52 | 100.00 | 321,850.58 | 18.70 | 1,398,880.94 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 768,434.09 | 100.00 | 120,987.20 | 15.74 | 647,446.89 |
| 合计 | 768,434.09 | 100.00 | 120,987.20 | 15.74 | 647,446.89 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中：1年以内 | 1,163,659.52 | 58,182.98 | 5.00 |
| 1-2年 | 367,000.00 | 110,100.00 | 30.00 |
| 2-3年 | 182,522.00 | 146,017.60 | 80.00 |
| 3年以上 | 7,550.00 | 7,550.00 | 100.00 |
| 小计 | 1,720,731.52 | 321,850.58 | 18.70 |

3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值） | 整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值） | |
| 期初数 | 22,965.60 | 90,471.60 | 7,550.00 | 120,987.20 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -18,350.00 | 18,350.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -54,756.60 | 54,756.60 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 53,567.38 | 56,035.00 | 91,261.00 | 200,863.38 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 58,182.98 | 110,100.00 | 153,567.60 | 321,850.58 |

(2) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 保证金 | 1,182,922.89 | 665,434.09 |
| 备用金 | 537,808.63 | 23,000.00 |
| 车辆处置款 | | 80,000.00 |
| 合 计 | 1,720,731.52 | 768,434.09 |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|------|------------|------|-----------------|------------|
| 上海翌宸工程设计咨询有限公司 | 保证金 | 350,000.00 | 1-2年 | 20.34 | 105,000.00 |
| 潘江峰 | 备用金 | 170,000.00 | 1年以内 | 9.88 | 8,500.00 |
| 上海远著工程项目管理有限公司 | 保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 9.30 | 8,000.00 |
| 珠海市珠港机场管理有限公司 | 保证金 | 141,944.40 | 1年以内 | 8.25 | 7,097.22 |
| 上海国际机场股份有限公司 | 保证金 | 141,806.49 | 1年以内 | 8.24 | 7,090.32 |
| 小计 | | 963,750.89 | | 56.01 | 135,687.54 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 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 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 |
| 合计 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|------------|--------------|------|--------------|----------|---------|
| 德清中港新材料有限公司 | 200,000.00 | 500,000.00 | | 700,000.00 | | |
| 艾普(杭州)检测科技有限公司 | 500,000.00 | 600,000.00 | | 1,100,000.00 | | |
| 小计 | 700,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,800,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 65,814,281.62 | 31,536,166.60 | 63,811,094.29 | 28,953,135.82 |
| 合计 | 65,814,281.62 | 31,536,166.60 | 63,811,094.29 | 28,953,135.82 |

2. 收入按商品或服务转让时间分解

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 在某一时点确认收入 | 65,814,281.62 | 63,811,094.29 |
| 小计 | 65,814,281.62 | 63,811,094.29 |

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,472,648.56 | 2,727,895.53 |
| 材料费 | 685,752.06 | 670,318.13 |
| 其他 | 120,472.86 | 88,947.87 |
| 合 计 | 4,278,873.48 | 3,487,161.53 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 银行理财产品收益 | 142,370.02 | 233,384.71 |
| 合 计 | 142,370.02 | 233,384.71 |

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 2,700.00 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 103,272.12 | |
| 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 | 142,370.02 | |
| 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、衍生金融资产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 | -2,904,173.47 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | -2,655,831.33 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | -399,144.65 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | -2,256,686.68 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) | |
|-------------------------|----------------|------------|--------|
| | | 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 | 19.22 | 0.66 | 0.66 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.96 | 0.75 | 0.75 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 15,835,670.32 |
| 非经常性损益 | B | -2,256,686.68 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 18,092,357.00 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 78,674,446.92 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 7,224,979.20 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7 |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 82,374,319.22 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 19.22% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 21.96% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 15,835,670.32 |
| 非经常性损益 | B | -2,256,686.68 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 18,092,357.00 |
| 期初股份总数 | D | 24,083,264.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 24,083,264 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.66 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.75 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州修路人科技股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

第十一节 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：

公司董事会秘书办公室