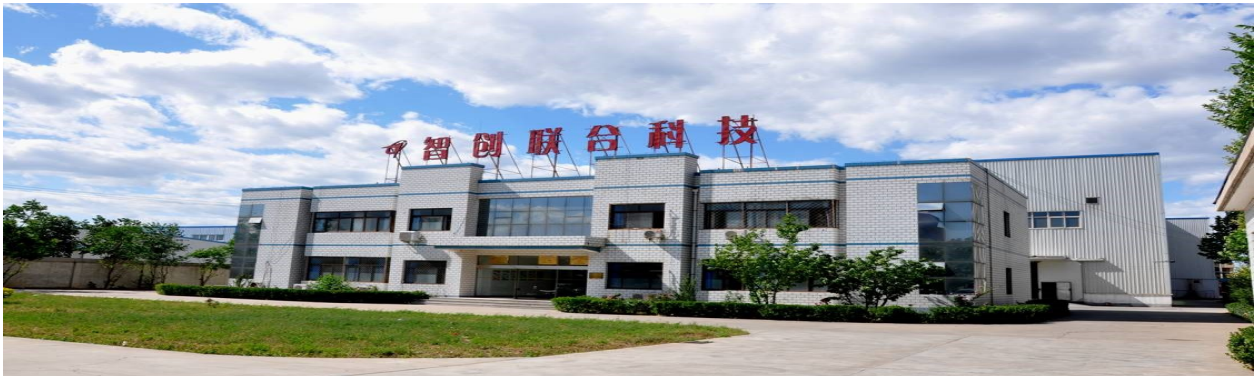




智创联合

NEEQ: 831382

北京智创联合科技股份有限公司
Technologies Union Corporation



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人杨建国、主管会计工作负责人许前喜及会计机构负责人徐贵霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	吴维贵
电话	010-69407112
传真	010-69407116
电子邮箱	wuweigui2012@sina.com
公司网址	www.bjzclh.cn
联系地址	北京市顺义区马坡白马路 59 号
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	250,355,194.87	129,235,204.66	93.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,919,777.33	67,812,830.33	97.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	1.66	83.13%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	46.51%	47.53%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	120,358,694.62	40,295,065.60	198.69%
归属于挂牌公司股东的净利润	45,564,531.15	-6,402,347.62	811.68%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,914,835.05	3,009,524.15	-
经营活动产生的现金流量净额	64,574,649.75	3,591,947.33	1,697.76%
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）	44.61%	-9.57%	-
加权平均净资产收益率%（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）	42.57%	4.20%	-
基本每股收益（元/股）	1.07	-0.16	768.75%

2.2 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	24,541,674	60.21%	5,006,726	29,548,400	67.06%
	其中：控股股东、实际控制人	3,309,300	8.12%	0	3,309,300	7.51%
	董事、监事、高管	1,399,500	3.43%	-246,600	1,152,900	2.62%
	核心员工	117,500	0.29%	0	117,500	0.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,218,326	39.79%	-1,706,726	14,511,600	32.94%
	其中：控股股东、实际控制人	9,927,900	24.36%	0	9,927,900	22.53%
	董事、监事、高管	4,198,500	10.30%	-739,800	3,458,700	7.85%
	核心员工	352,500	0.86%	0	352,500	0.80%
总股本		40,760,000	-	3,300,000	44,060,000	-
普通股股东人数						127

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨建国	8,965,800	0	8,965,800	20.35%	6,724,350	2,241,450
2	北京世纪铭泰科技有限公司	4,759,600	0	4,759,600	10.80%	0	4,759,600
3	陈发树	4,319,000	0	4,319,000	9.80%	0	4,319,000
4	吴维贵	4,271,400	0	4,271,400	9.69%	3,203,550	1,067,850
5	王万涛	3,891,600	0	3,891,600	8.83%	2,918,700	972,900
6	上海兆韧投资管理合伙企业（有	0	3,413,288	3,413,288	7.75%	0	3,413,288

	限合伙)一 湖州浩鑫空 天股权投资 合伙企业 (有限合 伙)						
7	冯漪	490,000	1,168,651	1,658,651	3.76%	0	1,658,651
8	王巍	4,482,100	-2,913,824	1,568,276	3.56%	0	1,568,276
9	焦红宁	1,747,700	-179,926	1,567,774	3.56%	0	1,567,774
10	赵建辉	605,326	601,947	1,207,273	2.74%	0	1,207,273
	合计	33,532,526	2,090,136	35,622,662	80.84%	12,846,600	22,776,062
普通股前十名股东间相互关系说明： 杨建国先生与吴维贵先生已签署一致行动人协议，约定共同对本公司实施控制，除此外前十名股东之间没有关联关系。							

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司审慎审查了以前年度会计信息，发现以下前期会计差错。本公司已对这些前期会计差错进行了更正，并对 2020 年度、2021 年度公司财务报表进行了追溯调整，2020 年度、2021 年度前期会计差错更正事项有关情况说明如下：

一、2021 年前期会计差错更正的原因及内容

1、跨期事项调整

(1) 收入跨期调整

公司对 2021 年销售明细进行重新梳理，发现收入存在跨期情况，为了更准确的反映 2021 年收入金额，公司在本年度进行了更正，更正影响的科目及金额有：收入跨期调整导致收入调减 4,351,320.37 元、营业成本调减 2,747,886.78 元、应收账款调减 6,984,456.64 元、存货调增 2,847,204.83 元、其他流动资产（已申报增值税销项税）调增 770,363.41 元、应交税费（应交增值税销项税）调增 52,419.73 元、合同负债调减 1,853,466.74 元、其他流动负债（一年以内的待转销项税）调减 93,441.43 元、年初未分配利润调增 131,033.63 元。

(2) 费用跨期调整

本公司自查发现，2021 年成本费用存在跨期情况，本年度进行了更正，更正影响科目及金额有：中介服务费用跨期调增管理费用及应付账款 100,000.00 元；2021 年度一次性激励奖金跨期导致成本调增 64,000.00 元、销售费用调增 25,000.00 元、管理费用调增 172,000.00 元、应付职工薪酬调增 261,000.00 元。

2、固定资产及在建工程调整

(1) 自制设备调整

公司对自制设备成本明细进行重新梳理，发现自制设备成本归集不准确，本年度进行了更正，更正影响的科目及金额有：调减固定资产原值 13,976,696.31 元、调减累计折旧金额 5,738,060.79 元、调减在建工程 376,824.78 元、调减年初未分配利润 9,493,425.95 元、调减营业成本 877,965.65 元。

(2) 售后回租业务调整

公司重新梳理以前年度发生的售后回租业务，根据业务实质将其重新认定为抵押借款，故本年度进行更正，更正影响的科目及金额有：调增固定资产原值金额 3,404,464.87 元、调增累计折旧 3,060,075.70 元、调减其他非流动资产 193,469.86 元、调增主营业务成本 137,658.11 元、调增年初未分配利润 288,577.42 元。

3、股份支付调整

公司经过梳理，对公司在 2021 年向实控人定向增发股票的公允价值进行更正调整，导致资本公积及管理费用调增 9,100,000.00 元。

4、不满足收入确认条件相关调整

公司对 2021 年末应收账款进行梳理，发现部分应收账款对应的交易不满足收入确认条件，本期进行更正，更正影响科目及金额有：营业收入调减 1,451,327.43 元、营业成本调减 1,076,795.78 元、应收账款原值调减 8,214,582.18 元、应收账款坏账准备调减 2,300,447.80 元、存货调增 1,076,795.78 元、其他流动资产调增 258,634.83 元、年初未分配利润调减 4,204,172.12 元。

5、重分类调整

本公司梳理发现，2021 年部分往来及费用按性质分类存在不合理的情况，本年度进行了重分类调整更正，更正影响如下：

(1) 将合同中约定的质保金从应收账款重分类至合同资产，应收账款调减 2,148,375.00 元、合同资产调增 2,148,375.00 元；

(2) 公司对合同进行重新梳理，并将预收账款中涉及的待转销项税根据预计履行纳税义务时间进行重分类调整，其他非流动负债（一年以上待转销项税金额）调增 1,681,922.47 元、其他流动负债调减 1,681,922.47 元；

(3) 将预付设备款进行重分类，调减预付账款 1,183,725.66 元、其他非流动资产调增 1,183,725.66 元；

(4) 将其他应付款中的应付房租款项 137,146.19 元、中介服务费 212,000.00 元重新分类至应付账款，其他应付款调减 349,146.19 元、应付账款调增 349,146.19 元；

(5) 将营业外收入中与贷款贴息相关的补贴款项冲减财务费用，调减财务费用 27,509.31 元、调减营业外收入 27,509.31 元；

(6) 将原营业外收入中与企业日常活动有关的政府补助调整至其他收益，调减营业外收入 20,479.05 元、调增其他收益 20,479.05 元。

6、租赁事项调整

公司本年对租赁合同进行重新梳理，发现 2021 年使用权资产及租赁负债的余额及列报分类不准确，本年度进行了调整更正，更正影响如下：

(1) 公司在首次执行日按照剩余付款额及首次执行日增量借款利率重新计算确认租赁负债及使用权资产的金额，导致使用权资产原值调减 3,810,702.05 元、使用权资产累计折旧调减 3,827,515.65 元、租赁负债调增 211,459.80 元、营业成本调增 157,000.65 元、管理费用调增 78,433.98 元、财务费用调减

40,788.43 元;

(2)将河北分公司到期未付房租 380,952.33 元从租赁负债中调整至应付账款,调减租赁负债 380,952.33 元、调增应付账款 380,952.33 元;

(3) 将预付租赁款项冲减租赁负债,调减其他应收款及租赁负债 144,668.27 元;

(4) 根据付款及到期日等情况调整 2021 年末租赁负债,调增一年内到期的非流动负债 354,459.19 元、调减租赁负债 354,459.19 元。

7、专项储备调整

公司重新梳理以往年度及 2021 年不同类型业务销售额并根据对应安全生产费比例、安全生产费实际使用情况等调整专项储备金额,调增专项储备余额 4,086,843.68 元、调减年初未分配利润 3,386,755.53 元、调增营业成本 700,088.15 元。

8、预计负债调整

公司根据业务变化及售后维修实际发生情况,调整售后维修服务费计提方式,调减预计负债 901,469.68 元、调增年初未分配利润 901,469.68 元。

9、递延所得税资产、递延所得税负债及所得税调整

(1) 公司根据调整后的坏账准备、预计负债、存货跌价准备等事项形成的可抵扣暂时性差异,相应调整递延所得税资产金额,递延所得税资产调减 830,267.91 元、调增所得税费用 137,093.70 元、调减年初未分配利润 693,174.21 元;

(2) 公司按照固定资产加速折旧政策等产生的税会差异重新计算应纳税暂时性差异,调减递延所得税负债 126,748.92 元、调减所得税费用 32,071.21 元、调增年初未分配利润 94,677.71 元。

10、盈余公积及未分配利润调整

经上述及下述所有更正事项的调整,公司对 2021 年度的盈余公积及未分配利润重新进行计算更正,调减盈余公积 622,335.63 元、调减未分配利润 26,975,291.03 元。

11、预期信用损失调整

(1) 公司根据调整后的应收票据及参考同行业公司预计信用损失计提情况,调整更正 2021 年应收票据预期信用损失,调增 2021 年应收票据预期信用损失 94,831.55 元、调减应收票据 94,831.55 元;

(2) 公司根据调整后的应收账款及参考同行业公司预计信用损失计提情况,调整更正 2021 年应收账款预期信用损失,调增 2021 年应收账款预期信用损失 228,506.90 元、调减应收账款坏账准备 1,187,618.35 元、调增年初未分配利润 1,416,125.25 元。

12、资产减值损失调整

(1) 经公司梳理,补提长库龄且已终止项目对应的存货跌价,导致调增存货跌价准备 524,662.95 元、资产减值损失调增 363,970.93 元、年初未分配利润调减 160,692.02 元;

(2) 公司根据同行业可比公司及企业自身情况补提合同资产减值准备 179,227.65 元,资产减值损失调增 133,827.65 元、年初未分配利润调减 45,400.00 元。

13、其他调整事项

(1) 因项目完工程度等调整,导致调增营业成本 247,938.88 元、调增存货 97,661.05 元、调增年初未分配利润 345,599.93 元;

- (2) 应付账款与预付款项双边挂账抵消，调减应付账款及预付账款 292,368.56 元；
- (3) 将长期挂账且预计无法收回的预付账款调整至其他应收并全额计提坏账，调减预付账款 24,000.00 元、调增其他应收款及其他应收坏账准备 24,000.00 元、调减年初未分配利润 24,000.00 元；
- (4) 检测费重复做账调减存货及应付账款 45,297.17 元；
- (5) 根据交易性金融资产期末的公允价值，调增 2021 年度公允价值变动收益 331.00 元、调减年初未分配利润 331.00 元；

14、现金流调整事项

公司根据资金实际使用情况对现金流进行重新梳理，对错误分类进行更正，更正影响有：购买商品、接受劳务支付的现金调减 1,302,208.22 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金调增 1,017,247.92 元、支付其他与筹资活动有关的现金调增 284,960.30 元。

二、2020 年前期会计差错更正的原因及内容

1、收入调整事项

(1) 收入跨期事项调整

公司对销售明细进行重新梳理，发现收入存在跨期情况，为了更准确的反映 2020 年收入金额，公司在本年度进行了更正，更正影响的科目及金额有：收入跨期调整导致收入调增 1,918,595.76 元、营业成本调增 671,559.19 元、合同负债调减 1,918,595.76 元、存货调增 99,318.05 元、其他流动资产调增 132,460.71 元、其他流动负债调减 115,115.75 元，调减应收账款 2,134,456.64 元、调减年初未分配利润 1,116,002.94 元。

(2) 不满足收入确认条件相关调整

公司对 2020 年末应收账款进行梳理，发现部分应收账款对应交易不满足收入确认条件，本期进行更正，更正影响科目及金额有：营业收入调减 1,166,037.74 元、应收账款原值调减 6,574,582.18 元、应收账款坏账准备调减 2,300,447.80 元、其他流动资产调增 69,962.26 元、年初未分配利润调减 3,038,134.38 元。

2、固定资产及在建工程调整

(1) 自制设备调整

公司对自制设备成本明细进行重新梳理，发现自制设备成本归集不准确，本年度进行更正，更正影响的科目及金额有：调减固定资产原值 13,208,320.96 元、调减累计折旧金额 4,483,270.36 元、在建工程调减 768,375.35 元、调减年初未分配利润 9,477,043.02 元、调增营业成本 16,382.93 元。

(2) 售后回租业务调整

公司重新梳理以前年度发生的售后回租业务，根据业务实质将其重新认定为抵押借款，故本年度进行更正，更正影响的科目及金额有：调增固定资产原值金额 3,404,464.87 元、调增累计折旧 2,758,847.15 元、调减其他非流动资产 357,040.30 元、调增主营业务成本 192,078.17 元、调增年初未分配利润 480,655.59 元。

3、租赁事项调整

公司在首次执行日按照剩余付款额及首次执行日增量借款利率重新计算确认租赁负债及使用权资产的金额，导致 2021 年 1 月 1 日使用权资产调增 333,378.42 元、租赁负债调增 543,746.79 元、一年内到期的非流动负债调减 210,368.37 元。

4、专项储备调整

公司重新梳理以往年度及 2020 年不同类型业务销售额并根据对应安全生产费比例、安全生产费实际使

用情况等调整专项储备金额，调增专项储备余额 3,386,755.53 元、调减年初未分配利润 2,676,167.61 元、调增营业成本 710,587.92 元。

5、预期信用损失调整

公司根据调整后的应收账款及参考同行业公司预计信用损失计提情况，调整更正 2020 年应收账款预期信用损失，调减 2020 年应收账款预期信用损失 1,457,816.35 元、调减应收账款坏账准备 1,457,816.35 元。

6、预计负债调整

公司根据业务变化及售后维修实际发生情况，调整售后维修服务费用计提方式，调减预计负债 901,469.68 元、调增年初未分配利润 901,469.68 元。

7、递延所得税资产、递延所得税负债及所得税调整

(1) 公司根据调整后的坏账准备、预计负债、存货跌价准备等事项形成的可抵扣暂时性差异，相应调整递延所得税资产金额，调减递延所得税资产 693,174.21 元、调增所得税费用 693,174.21 元；

(2) 公司按照固定资产加速折旧政策等产生的税会差异重新计算应纳税暂时性差异，调减递延所得税负债 94,677.71 元、调减所得税费用 94,677.71 元。

8、重分类调整

(1) 公司对合同进行重新梳理，并将预收账款中涉及的待转销项税根据预计履行纳税义务时间进行重分类调整，其他非流动负债调增 1,164,446.17 元、其他流动负债调减 1,164,446.17 元；

(2) 将合同中约定的质保金从应收账款重分类至合同资产，应收账款调减 1,287,822.00 元、合同资产调增 1,287,822.00 元；

(3) 将预付设备款进行重分类，调减预付账款 44,000.00 元、其他非流动资产调增 44,000.00 元；

(4) 将长期挂账且预计无法收回的预付账款调整至其他应收并全额计提坏账，调减预付账款 24,000.00 元、调增其他应收款及其他应收坏账准备 24,000.00 元、调减年初未分配利润 24,000.00 元。

9、其他调整

(1) 因完工进度及检测、外协费用跨期等事项调整，调增存货 551,903.32 元、调减营业成本 345,599.93 元、调增应付账款 206,303.39 元。补提长库龄且已终止项目对应的存货跌价，导致存货跌价准备及资产减值损失调增 160,692.02 元；

(2) 应付账款与预付款项双边挂账抵消，调减应付账款及预付账款 369,637.96 元；

(3) 将已背书但不能终止确认的应收票据还原并确认其他流动负债，调增应收票据及其他流动负债 100,000.00 元；

(4) 公司根据同行业可比公司及企业自身情况补提合同资产减值准备 87,091.10 元、资产减值损失调增 64,391.10 元、年初未分配利润调减 22,700.00 元；

(5) 根据交易性金融资产期末的公允价值，调减 2020 年度公允价值变动收益 331.00 元、调减交易性金融资产 331.00 元；

(6) 经上述所有更正事项的调整，公司对 2020 年度的盈余公积及未分配利润重新进行计算更正，调增盈余公积 14,145.55 元、调减未分配利润 14,844,612.76 元。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
交易性金融资产			9,673.00	9,342.00
应收票据	3,335,737.55	3,240,906.00	9,815,058.02	9,915,058.02
应收账款	35,836,959.10	21,977,611.43	23,453,860.80	17,215,264.13
预付款项	1,922,772.46	422,678.24	1,186,829.62	749,191.66
其他应收款	635,605.14	490,936.87		
存货	30,461,715.84	33,913,417.38	12,728,029.95	13,218,559.30
合同资产		1,969,147.35		1,200,730.90
其他流动资产	2,004,782.89	3,033,781.13	1,356,326.10	1,558,749.07
固定资产	50,816,977.34	42,922,730.99	33,935,968.71	25,856,535.83
在建工程	2,280,204.14	1,903,379.36	2,259,039.87	1,490,664.52
使用权资产	6,449,851.36	6,466,664.96	2,707,580.13	3,040,958.55
递延所得税资产	2,767,509.11	1,937,241.20	1,699,646.56	1,006,472.35
其他非流动资产	193,469.86	1,183,725.66	357,040.30	44,000.00
应付账款	13,147,721.83	13,640,154.62	3,555,702.18	3,392,367.61
应付职工薪酬	1,954,398.95	2,215,398.95		
应交税费	2,416,334.19	2,468,753.92		
其他应付款	1,089,559.18	740,412.99		
合同负债	26,205,791.83	24,352,325.09	19,412,912.18	17,494,316.42
一年内到期的非流动负债	1,624,324.01	1,978,783.20	1,674,089.24	1,463,720.87
其他流动负债	5,165,710.64	3,390,346.74	2,816,922.44	1,637,360.52
租赁负债	4,783,782.03	4,115,162.04	1,033,490.89	1,577,237.68
预计负债	936,218.91	34,749.23	946,468.51	44,998.83
递延所得税负债	2,826,818.70	2,700,069.78	995,487.66	900,809.95
其他非流动负债	1,100,751.53	2,782,674.00	103,303.60	1,267,749.77
资本公积	12,164,805.77	21,264,805.77		
专项储备	1,652,864.39	5,739,708.07	1,648,869.85	5,035,625.38
盈余公积	3,227,015.80	2,604,680.17	2,590,534.62	2,604,680.17
未分配利润	24,418,927.35	-2,556,363.68	18,690,596.70	3,845,983.94
营业收入	46,097,713.40	40,295,065.60	43,257,740.37	44,010,298.39
营业成本	22,090,184.75	18,694,222.33	21,412,123.86	22,657,132.14
销售费用	918,329.08	943,329.08		
管理费用	12,696,711.64	22,147,145.62		
财务费用	152,668.29	84,370.55		
其他收益	28,686.17	49,165.22		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	8,065.13	8,396.13	607.00	276.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	191,650.94	-131,687.51	-869,384.57	588,431.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-497,798.58		-225,083.12
营业外收入	83,689.35	35,700.99		

所得税费用	843,218.66	948,241.15	1,001,491.81	1,599,988.31
购买商品、接受劳务支付的现金	20,162,500.80	18,860,292.58		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,799,179.57	12,816,427.49		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,674,089.24	1,959,049.54		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用