



# 海天消防

NEEQ : 838823

## 海天消防科技股份有限公司

Haitian Fire Fighting Technology Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人李世忠、主管会计工作负责人李海滨及会计机构负责人（会计主管人员）韩静静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

-

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第六节	财务会计报告 .....	23
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	110
附件 II	融资情况 .....	110

备查文件目录	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。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
海天消防、公司、股份公司	指	海天消防科技股份有限公司
焦作电力	指	焦作电力集团消防器材制造有限公司
湖北海祥	指	湖北海祥安防科技有限公司
海天消防科技（焦作）	指	海天消防科技（焦作）有限公司
股东大会	指	海天消防科技股份有限公司股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《海天消防科技股份有限公司公司章程》
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
三会	指	海天消防科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
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
会计事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	海天消防科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Haitian Fire Fighting Technology Co., Ltd.		
	HTFF		
法定代表人	李世忠	成立时间	2002年1月14日
控股股东	控股股东为（李世忠、王春艳）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李世忠，一致行动人为李世忠、王春艳
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-社会公共安全设备及器材制造		
主要产品与服务项目	ABC 干粉灭火剂和干粉灭火器、水基灭火器、灭火装置的生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	海天消防	证券代码	838823
挂牌时间	2016年8月9日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	53,591,000
主办券商（报告期内）	光大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	胡彦琳	联系地址	荥阳市京城办京城路与站南路交叉口东南角
电话	0371-63256119	电子邮箱	haitianxiaofang@163.com
传真	0371-63258119		
公司办公地址	荥阳市京城办京城路与站南路交叉口东南角	邮政编码	450100
公司网址	<a href="http://www.hnhtxf.com.cn/">http://www.hnhtxf.com.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914101827354910072		
注册地址	河南省郑州市荥阳市京城办京城路与站南路交叉口东南角		
注册资本（元）	53,591,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

公司是一家专业从事研发、生产、销售各类消防灭火系列产品的高新技术企业。公司目前主打产品包括灭火剂、灭火器、灭火装置三大类产品，产品均经应急管理部消防产品合格评定中心检验合格，取得产品3C认证证书、消防产品认证证书。公司通过多种渠道了解国内外客户的商业模式和潜在需求，不断扩大市场份额。公司目前还着眼于上下游产业链整合，丰富产品业务线，不断完善公司产业链条。

公司的采购模式：生产部门根据公司的生产计划和原辅材料的库存情况制定采购申请单，经主管经理审批后转交采购部门。采购部人员结合库存状况，并依据公司生产情况合理地制定采购计划。采购人员必须严格按照公司审核认可的合格供应商来进行原材料采购，若无合格供应商的需进行比价，采取同等价格比质量，同等质量比价格的原则进行采购。采购原材料到货后，必须通过质检部门检验才可验收入库。

公司的生产模式：公司的生产模式为订单式和计划式相结合模式，以销定产灵活适应市场行情。同时根据政策性和季节性变化，公司制订适量的生产资源储备，以提高供货效率、降低经营风险。生产部根据销售计划以及成品库存、半成品情况制定生产计划和备料计划，由生产计划管控人员制作物料需求计划表提交给采购部采购。生产部门依据物料情况下达生产计划指令，车间根据生产指令进行生产，仓管根据销售部的发货通知进行备货发货。

公司的销售模式：公司采用“直销”和“经销”为主的销售模式。公司首先制定销售目标，其中包括销售额目标、毛利目标、货款完全回收目标等，然后对各项目标分解落实到各业务员。在销售过程中，业务员进行全程追踪与控制，了解日常销售工作的动态、进度，及早发现销售活动中出现的异常现象及问题，立即解决，确保销售目标的实现。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### (二) 行业情况

根据《2017-2023年中国自动灭火系统产业发展前景及供需格局预测报告》显示：公共场所、公共交通领域自动灭火系统的研发及上线的市场增长率可达30%-40%，行业前景广阔；而社会对整个消防安全行业高素质、专业化、职业化消防专业技术人才的需求迫切，也注定消防培训在未来几年将会全面铺开，消防技术人才将成为行业新贵，迎来人才需求旺季。另外，随着市场经济的活跃，大型商场、超市越来越多，消防对其要求更加严格，因而消防设施被强制性纳入其基础设施建设范畴内，民用住宅多为高屋建筑，现代的《建筑设计防火规范》更是具有独特性，消防栓箱、消防器材、应急火灾预防系统逐步推向日常状态，高科技的消防技术运用，频繁地进入了人们的生活，重要作用显而易见，其市场潜力较大，销售前景在中国是十分开阔的。

公共场所、公共交通领域、特定消防空间等领域现有的消防装备已经严重滞后于人们对于安全的需要，开发新型智能灭火系统、灭火装置的必要性已是显而易见，其市场潜力大，但潜力要转化成现实的市场消费，仍需一段时间。随着国民经济的持续向好发展，消防设施的普及和重要性也越来越受到国民的关注。

目前我国家庭配备消防器材处于发展初期，家用消防产品的普及度和配置率较低。部分居民楼在楼道中装有公用消防栓和消防箱，事实上，家庭一旦发生火灾，特别是在起火初期，用家庭自备灭火器具以及楼内公用消防设备自救，是最有效、也是最大程度减少损失的方法。现代家庭生活节奏加快，燃气、电气使用量大增，家庭火灾潜在危险增多，家庭火灾发生的概率也越来越高。据不完全统计，有二分之一的火灾发生初期，如果预防得当，完全可以避免死伤事故的发生，作为预防火灾的必需品，

家庭化消防产品，越来越受到人们的重视。家用消防产品“零”现状的事实，存在着潜力转化成现实的较大市场需求。

### （三）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
详细情况	

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,031,944.99	53,654,670.73	-16.07
毛利率%	16.06	17.13	-
归属于挂牌公司股东的净利润	726,692.50	2,041,390.69	-64.40
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	287,024.87	1,010,615.89	-71.60
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.81	1.94	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.32	0.94	-
基本每股收益	0.01	0.04	-75.00
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	141,734,713.77	139,718,392.35	1.44
负债总计	42,241,937.50	40,521,899.83	4.24
归属于挂牌公司股东的净资产	90,189,019.36	89,462,326.86	0.81
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.67	0.60
资产负债率%（母公司）	23.20	22.41	-
资产负债率%（合并）	29.80	29.00	-
流动比率	2.63	2.62	-
利息保障倍数	2.03	-18.59	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%

经营活动产生的现金流量净额	-46,365.10	-18,420,720.03	99.75
应收账款周转率	1.92	2.38	-
存货周转率	0.85	0.93	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	1.44	9.54	-
营业收入增长率%	-16.07	25.41	-
净利润增长率%	-86.23	1.34	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	19,720,112.76	13.91	15,776,684.04	11.29	25.00
应收票据	3,652,396.43	2.58	1,489,410.00	1.07	145.22
应收账款	26,063,341.43	18.39	20,732,556.68	14.84	25.71
存货	39,774,954.85	28.05	49,138,739.80	29.69	-19.09
合计	89,210,805.47	62.93	87,137,390.52	52.64	2.36

#### 项目重大变动原因：

货币资金比上年末增加3,943,428.72元，增幅为25.00%，增加的主要原因是采购量减少及贷款增加所致；应收票据比上年末增加2,162,986.43元，系本期收到的票据结算增加所致；应收账款比上年末增加5,330,784.75元，增幅为25.71%，系公司上半年新增终端客户销售信用期结算从而导致应收货款增加所致；存货比上年末减少9,379,120.75元，降幅为19.09%，系公司当期采购较少，上期末产成品销售及本期生产灭火器消耗原材料导致库存相对下降。

#### （二） 经营情况分析

##### 1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	45,031,944.99	-	53,654,670.73	-	-16.07
营业成本	37,799,983.52	83.94	44,461,497.74	82.87	-14.98
毛利率	16.06	-	17.13	-	-
销售费用	1,425,453.09	3.17	1,671,801.65	3.12	-14.74
管理费用	3,125,617.87	6.94	3,510,824.17	6.54	-10.97
研发费用	2,528,406.46	5.61	2,670,202.55	4.98	-5.31

#### 项目重大变动原因：

公司实现营业收入 45,031,944.99 元，比上年同期减少 8,622,725.74 元，降幅 16.07%，主要系系统

产品市场竞争加剧、渠道客户销售额降低导致；营业成本 37,799,983.52 元，比上年同期减少 6,661,514.22 元，同比下降 14.98%，系销售收入减少所致；销售毛利率为 16.06%，比上年同期下降 1.07 个百分点，系传统产品市场竞争加剧导致整体价格小幅下降，从而降低整体毛利率所致。

## 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	42,805,253.25	51,134,153.91	-16.29
其他业务收入	2,226,691.74	2,520,516.82	-11.66
主营业务成本	36,554,172.34	42,222,111.07	-13.42
其他业务成本	1,245,811.18	2,239,386.67	-44.37

### 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
灭火器材	33,112,243.44	27,433,860.22	17.15	-4.29%	-6.29	1.77
干粉	9,693,009.81	9,120,312.12	5.91	-41.39%	-29.56	-15.81

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的原因：

公司主营业务收入比上年同期减少 8,328,900.66 元，减幅 16.29%，系市场竞争加剧、渠道销售业绩下降所致；主营业务成本减幅 13.42%，系销售减少导致结转成本减少所致。其他业务收入比上年同期减少 293,825.08 元，减幅 11.66%；其他业务成本比上年同期减少 993,575.49 元，降幅 44.37%，原因系售出配件及灭火器维修业务收入毛利率较高所致。

## （三）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	-46,365.10	-18,420,720.03	99.75
投资活动产生的现金流量净额	-464,518.36	5,981,044.23	-107.77
筹资活动产生的现金流量净额	4,454,312.18	541,922.93	721.95

### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流出额同比减少 18,374,354.93 元，主要系公司加大原材料库存消耗、应付采购款减少所致；投资活动产生的现金流量净额同比减少 6,445,562.59 元，主要原因上年同期处置长期股权投资、收回处置款，但本期无相关事项发生所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 3,912,389.25 元，主要原因是本期借款增加所致。

## 四、 投资状况分析

## (一) 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
河南省海天消防科学研究院有限责任公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消防技术服务	12,500,000	3,210,713.47	1,960,863.93	7,920.79	633,457.22
湖北海祥安防科技有限公司	控股子公司	干粉灭火器、水基型灭火器、水系灭火剂、干粉灭火剂、呼吸	30,000,000	37,361,752.23	21,124,140.75	9,759,985.80	421,164.27

		器、逃生绳、灭火毯、可燃气体探测器、火灾探测报警器、应急灯、电子产品、消防产品的研发与生产					
郑州海盛安防技术有限公司	参股公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司诚信经营，依法足额纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、行业竞争风险	目前，消防行业内企业众多，竞争激烈，行业集中度较低，行业处于“大行业小公司”的格局。尽管公司目前的经营规模、盈利能力水平总体处于行业中上游水平，且在不断的完善公司业务资质，加大对新产品开发力度，提高了自身核心竞争力，但随着行业竞争格局的进一步加剧，依然会对公司业绩产生不良影响。
二、环保风险	目前，国家倡导研发可持续发展的消防灭火剂，如果企业在制备消防药剂的过程中，有关环保措施控制不力会对周围环境造成影响，存在一定的环保风险。随着国家环保标准的提高、环保违法处罚措施愈加严厉、居民环保意识的不断加强，行业内企业必须重视环保问题，加大在环保方面的投入，确保符合国家环境保护有关标准。若未来国家环保标准进一步提高，则公司会面临更高的环保风险，从而对公司业绩产生一定影响。
三、管理风险	公司经历多年发展，已经建立起来较为完善的管理机制，形成了较为科学的经营管理决策体系。中层及高层管理人员具有多年的技术开发、项目管理、营销管理等管理经验。目前，公司管理层管理能力及管理效率能适应当前业务规模水平。随着公司业务规模的不断扩大，经营管理难度将有所增加。如果管理层不能对现有管理体系进行科学调整，则公司仍将面临一定的经营管理风险，不利于公司长期稳定发展。
四、原材料价格波动风险	消防产品行业属于典型的生产制造业，原材料在产品成本结构中占有较大比重。干粉灭火剂、灭火器在生产制造过程中，主要耗用的原材料为磷铵、硫铵、钢板等。该等原材料的市场波动性较大，虽然可以通过调整产品价格转移原材料波动风险，但因产品价格较原材料价格变动存在一定滞后性，且价格转移幅度亦受外部因素的影响，若上游行业行情发生重大不利变动、或者公司不能采取有效措施降低原材料价格的波动风

	险,则会对公司的经营业绩产生一定影响。
五、公司暂未能取得部分房产证的风险	公司位于荥阳市的荥国用(2011)第 0039 号土地上的房屋尚未取得房产证,公司已取得《建设用地规划许可证》,其他手续正在办理之中。
六、控股股东、实际控制人不当控制的风险	截至报告期末,李世忠先生直接持有公司 57.58%股份,通过海天咨询间接持有 0.13%股份,共计持有公司 57.71%的股份,为公司控股股东;王春艳直接持有公司 17.34%的股份,通过海天咨询间接持有公司 0.61%的股份,直接和间接持有的公司股份占公司总股份的 17.95%,为公司第二大股东。李世忠与王春艳为夫妻关系,并签署了一致行动协议,能够共同对公司实施控制,为公司共同实际控制人。公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度,以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位,损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。
七、所得税优惠政策变动的风险	公司 2020 年 9 月 9 日通过高新技术企业的认证,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,公司自取得国家高新技术企业资质之日起三年内减按 15%税率计缴企业所得税。若公司未来不能继续被认定为高新技术企业,或国家针对高新技术企业的税收优惠政策作出调整,可能对公司的经营业绩和净利润产生一定程度的影响。
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

### 第三节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二. (一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二. (二)
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	-
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二. (四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	-

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	446,951.6	446,951.6	0.50%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### (二) 公司发生的提供担保事项

##### 挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的	担保余额	担保期间	责任类型	被担保 人是否 为挂牌	是否履 行必要 的决策
----	------	------	-----------	------	------	------	-------------------	-------------------

			金额		起始	终止		公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业	程序
1	湖北海祥安防科技有限公司	8,000,000	0	8,000,000	2021年 5月31 日	2024年 5月30 日	连带	否	已事前 及时履 行
总计	-	8,000,000	0	8,000,000	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

1、2023年6月20日，公司之子公司湖北海祥安防科技有限公司与中国农业银行股份有限公司钟祥市支行签订编号为42010120230005017的流动资金借款合同，取得金额8,000,000元的借款，借款起止日为2023年6月20日至2024年6月19日。担保方式为最高额保证担保和最高额抵押担保，保证合同编号为42100520210001290，保证人为海天消防科技股份有限公司和湖北久久神龙鑫居安安防科技有限公司；抵押合同编号为42100520210001290，42100620220005311，抵押物为工业厂房和土地，抵押人为湖北海祥安防科技有限公司。公司已于2022年6月28日召开第三届董事会第四次会议审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》，具体内容详见2022年6月30日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《海天消防科技股份有限公司为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-035）。

### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	8,000,000.00	8,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

**（三） 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

**（四） 报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	4,000,000.00	3,288,639.83
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-
-	-	-

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上半年公司销售给关联公司消防器材 3,288,639.83 元。关联公司资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响性或者显失公平的关联交易，同时可以节约大量商业谈判等交易成本，并保证商业合同的优先执行，从而提高交易效率。从公司目前的经营情况来看，后期将继续与关联公司进行正常的交易合作，对公司生产经营成果也会产生有利影响。

**（五） 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	限售承诺	具体内容见下表“1”	正在履行中
董事	2016年8月9日	-	挂牌	限售承诺	具体内容见下表“1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	关于关联交易承诺	具体内容见下表“2”	正在履行中
持股5%以上的主要股东	2016年8月9日	-	挂牌	关于关联交易承诺	具体内容见下表“2”	正在履行中
董监高	2016年8月9日	-	挂牌	关于关联交易承诺	具体内容见下表“2”	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	关于损失或风险的承诺	具体内容见下表“3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	关于对缴纳社会保险、住房公积金等问题的承诺	具体内容见下表“4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	具体内容见下表“5”	正在履行中
持股5%以上的主要股东	2016年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	具体内容见下表“5”	正在履行中
董监高	2016年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	具体内容见下表“5”	正在履行中

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、挂牌公开转让前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

(1) 公司实际控制人李世忠、王春艳承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，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。

(2) 公司的董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

(3) 郑州海天商务信息咨询合伙企业（有限合伙）承诺：所持公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，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。

(4) 根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”公司全体发起人承诺：所持公司股份自股份有限公司成立之日起一年内不得转让。

报告期内，公司股东、实际控制人李世忠、王春艳，全体发起人，董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

2、公司实际控制人、持股5%以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员对规范关联交易承诺：

公司实际控制人、持股5%以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：对于公司在经营过程中发生的关联资金往来行为，将在生产经营中予以规范。

报告期内，公司实际控制人、持股5%以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员如实履行以上承诺。

3、实际控制人李世忠、王春艳对如因公司房产建设未履行相关建设审批手续导致公司遭受行政处罚、搬迁、拆迁及其他损失或风险的承诺：

实际控制人李世忠、王春艳承诺如因公司房产建设未履行相关建设审批手续导致公司遭受行政处罚、搬迁、拆迁及其他损失或风险的，本人将全额补偿公司的行政罚款、搬迁费用、因生产停滞所造

成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。

报告期内，实际控制人李世忠、王春艳如实履行以上承诺。

4、公司控股股东、实际控制人李世忠、王春艳对公司及子公司员工缴纳社会保险、住房公积金等问题的承诺：

公司控股股东、实际控制人李世忠、王春艳承诺：将促使公司及子公司逐步规范和完善职工社会保险和住房公积金的缴纳情况，如有因未依法为公司及子公司员工缴纳社会保险、住房公积金等问题被社保及公积金主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，本人将无偿代为补缴，并承担公司及子公司因此而受到的任何处罚或损失。

报告期内，实际控制人李世忠、王春艳如实履行以上承诺。

5、公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员对避免同业竞争承诺：

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：作为郑州海天消防科技股份有限公司的控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，本人目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；为避免与股份公司产生同业竞争或潜在同业竞争，本人承诺不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	28,167,500	52.56	0	28,167,500	52.56
	其中：控股股东、实际控制人	15,510,000	28.94	-	15,510,000	28.94
	董事、监事、高管	6,312,450	11.78	-	6,312,450	11.78
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,423,500	47.44	-	25,423,500	47.44
	其中：控股股东、实际控制人	24,645,000	45.99	-	24,645,000	45.99
	董事、监事、高管	25,237,350	47.09	-	25,237,350	47.09
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		53,591,000	-	0	53,591,000	-
普通股股东人数		64				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	李世忠	30,860,000	0	30,860,000	57.58%	24,645,000	6,215,000	0	0
2	王春艳	9,295,000	0	9,295,000	17.34%	0	9,295,000	0	0
3	郑州海天商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	4,200,000	0	4,200,000	7.84%	0	4,200,000	0	0
4	黄海慧	2,500,000	0	2,500,000	4.67%	0	2,500,000	0	0
5	李雨轩	2,000,000	0	2,000,000	3.73%	0	2,000,000	0	0
6	禹雪娟	1,050,000	0	1,050,000	1.96%	0	1,050,000	0	0
7	黄文兴	890,900	0	890,900	1.66%	0	890,900	0	0

8	崔海洋	689,800	0	689,800	1.29%	592,350	97,450	0	0
9	马素芳	489,499	4,600	494,099	0.92%	0	494,099	0	0
10	长沙市郑韩消防器材有限公司	426,400	0	426,400	0.80%	0	426,400	0	0
<b>合计</b>		<b>52,401,599</b>	<b>-</b>	<b>52,406,199</b>	<b>97.79%</b>	<b>25,237,350</b>	<b>27,168,849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东中，自然人股东李世忠、王春艳共同投资了郑州海天商务信息咨询合伙企业（有限合伙）。郑州海天商务信息咨询合伙企业（有限合伙）系由李世忠、王春艳等 32 位自然人共同出资 600.00 万元设立的有限合伙企业，其中李世忠出资 10.00 万元、王春艳出资 47.00 万元，李世忠系普通合伙人，并担任执行事务合伙人。自然人股东李世忠、王春艳为夫妻关系，李雨轩系李世忠、王春艳之子。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李世忠	董事长	男	1972年10月	2022年3月2日	2025年3月1日
张新权	董事、总经理	男	1972年10月	2022年3月2日	2025年3月1日
李忠民	董事、副总经理	男	1976年6月	2022年3月2日	2025年3月1日
王婷婷	董事、采购部经理	女	1990年10月	2022年3月2日	2025年3月1日
崔海洋	董事	男	1969年11月	2022年3月2日	2025年3月1日
杨卫峰	监事会主席	男	1980年3月	2022年3月2日	2025年3月1日
金铭	监事	男	1994年2月	2022年3月2日	2025年3月1日
李秋雨	职工监事	女	1991年8月	2022年3月2日	2025年3月1日
李海滨	财务负责人	女	1980年2月	2022年3月2日	2025年3月1日
胡彦琳	董事会秘书	男	1989年7月	2022年3月2日	2025年3月1日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李世忠与李忠民之间为兄弟关系、王婷婷系李世忠与李忠民之外甥女、李世忠系李雨轩的父亲、李忠民系李雨轩的叔叔、王婷婷系李雨轩的表姐，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
李世忠	30,860,000	-	30,860,000	57.58%	0	0
崔海洋	689,800	-	689,800	1.29%	0	0
合计	31,549,800	-	31,549,800	58.87%	0	0

#### (三) 变动情况

□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：

□适用 √不适用

**（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	32	-	4	28
生产人员	93	-	9	84
销售人员	24	5	-	29
财务人员	6	-	-	6
技术人员	49	-	3	46
员工总计	204	-	-	193

**（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	19,720,112.76	15,776,684.04
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	(二)	3,652,396.43	1,489,410.00
应收账款	(三)	26,063,341.43	20,732,556.68
应收款项融资	(四)	-	1,691,763.11
预付款项	(五)	8,805,307.36	5,502,739.47
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	(六)	1,636,437.97	1,431,136.03
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七)	39,759,619.05	49,138,739.80
合同资产	(八)	57,765.42	57,765.42
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(九)	1,925,177.41	2,191,888.23
<b>流动资产合计</b>	-	<b>101,620,157.83</b>	<b>98,012,682.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(十)	24,687,910.42	25,687,935.61
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	(十一)	2,990,539.85	3,345,322.66
无形资产	(十二)	11,757,899.41	11,804,252.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十三)	211,895.65	314,492.77
递延所得税资产	(十四)	466,310.61	553,706.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>40,114,555.94</b>	<b>41,705,709.57</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>141,734,713.77</b>	<b>139,718,392.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十五)	22,800,000.00	18,016,563.25
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	(十六)	-	1,160,000.00
应付账款	(十七)	8,932,518.43	9,779,405.27
预收款项	-	-	-
合同负债	(十八)	4,736,193.82	2,312,899.85
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	(十九)	978,720.88	1,047,203.98
应交税费	(二十)	1,144,829.63	2,940,435.16
其他应付款	(二十一)	23,000.00	23,962.26
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	(二十二)	-	623,716.49
其他流动负债	(二十三)	-	1,498,476.97
<b>流动负债合计</b>	-	<b>38,615,262.76</b>	<b>37,402,663.23</b>
<b>非流动负债：</b>			

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	(二十四)	3,076,674.74	2,569,236.60
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	(二十五)	550,000.00	550,000.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>3,626,674.74</b>	<b>3,119,236.60</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>42,241,937.50</b>	<b>40,521,899.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	(二十六)	53,591,000.00	53,591,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十七)	12,054,847.43	12,054,847.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十八)	4,282,116.95	4,282,116.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十九)	20,261,054.98	19,534,362.48
归属于母公司所有者权益合计	-	90,189,019.36	89,462,326.86
少数股东权益	-	9,303,756.91	9,734,165.66
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>99,492,776.27</b>	<b>99,196,492.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>141,734,713.77</b>	<b>139,718,392.35</b>

法定代表人：李世忠

主管会计工作负责人：李海滨

会计机构负责人：韩静静

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>	十一		

货币资金	-	10,298,899.56	13,473,558.74
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	(一)	2,807,285.29	729,410.00
应收账款	(二)	22,149,292.65	16,706,741.65
应收款项融资	(三)	-	1,661,763.11
预付款项	-	14,069,549.01	7,412,855.11
其他应收款	(四)	1,373,183.82	1,378,428.23
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	28,228,068.94	34,884,591.86
合同资产	-	57,765.42	57,765.42
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	478,421.66	205,971.73
<b>流动资产合计</b>	-	<b>79,462,466.35</b>	<b>76,511,085.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(五)	18,016,000.00	17,366,000.00
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	-	9,916,228.18	10,189,709.21
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	7,028,345.78	7,028,345.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	211,895.65	314,492.77
递延所得税资产	-	363,743.84	400,592.83
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>35,536,213.45</b>	<b>35,299,140.59</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>114,998,679.80</b>	<b>111,810,226.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	14,800,000.00	10,012,012.75
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-

应付票据	-	-	1,160,000.00
应付账款	-	5,781,112.67	7,010,203.36
预收款项	-	-	-
合同负债	-	3,693,721.22	1,970,645.33
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	885,759.40	947,928.91
应交税费	-	944,604.10	2,522,755.89
其他应付款	-	23,000.00	23,962.26
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	853,983.89
<b>流动负债合计</b>	-	<b>26,128,197.39</b>	<b>24,501,492.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	-	550,000.00	550,000.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>550,000.00</b>	<b>550,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>26,678,197.39</b>	<b>25,051,492.39</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	53,591,000.00	53,591,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,054,847.43	12,054,847.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,282,116.95	4,282,116.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	18,392,518.03	16,830,769.67
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>88,320,482.41</b>	<b>86,758,734.05</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>114,998,679.80</b>	<b>111,810,226.44</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	-	45,031,944.99	53,654,670.73
其中：营业收入	(三十)	45,031,944.99	53,654,670.73
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>45,781,846.17</b>	<b>53,047,742.21</b>
其中：营业成本	(三十)	37,799,983.52	44,461,497.74
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(三十一)	504,197.39	307,657.04
销售费用	(三十二)	1,425,453.09	1,671,801.65
管理费用	(三十三)	3,125,617.87	3,510,824.17
研发费用	(三十四)	2,528,406.46	2,670,202.55
财务费用	(三十五)	398,187.84	425,759.06
其中：利息费用	-	373,735.07	436,554.51
利息收入	-	7403.29	21,712.97
加：其他收益	(三十六)	490,029.75	1,112,129.32
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	91,662.73	340,148.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十八)	-19,906.10	357,932.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	642,542.05	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>454,427.25</b>	<b>2,417,139.15</b>
加：营业外收入	(四十)	5,121.68	2,088.99
减：营业外支出	(四十一)	75,869.79	240,350.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>383,679.14</b>	<b>2,178,878.14</b>
减：所得税费用	(四十二)	87,395.39	26,929.83

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	296,283.75	2,151,948.31
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）	-	296,283.75	2,151,948.31
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）	-	-430,408.75	110,557.62
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	726,692.50	2,041,390.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	296,283.75	2,151,948.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	726,692.50	2,041,390.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-430,408.75	110,557.62
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.01	0.04

法定代表人：李世忠

主管会计工作负责人：李海滨

会计机构负责人：韩静静

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	(六)	<b>37,949,156.06</b>	39,574,313.76
减：营业成本	-	30,657,803.44	33,184,350.98
税金及附加	-	445,953.16	246,274.04
销售费用	-	1,387,481.96	1,262,881.00
管理费用	-	2,356,034.19	2,924,083.08
研发费用	-	1,618,122.06	1,624,202.17
财务费用	-	250,912.63	309,390.30
其中：利息费用	-	229,153.93	324,049.47
利息收入	-	-	20,266.84
加：其他收益	-	120,029.75	912,117.16
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	72,554.09	2,445,809.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-59,906.10	227,244.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	305,566.06	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>1,671,092.42</b>	3,608,303.26
加：营业外收入	-	3,042.47	1,259.60
减：营业外支出	-	75,537.54	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>1,598,597.35</b>	3,609,562.86
减：所得税费用	-	<b>36,848.99</b>	16,447.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>1,561,748.36</b>	3,593,115.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>1,561,748.36</b>	<b>3,593,115.05</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	42,441,656.73	60,713,748.80
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	-	-	829.39
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	4,791,165.54	1,180,107.73
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>47,232,822.27</b>	<b>61,894,685.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,365,625.10	69,999,899.80
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,778,151.82	5,460,294.92
支付的各项税费	-	5,305,634.52	1,631,403.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,829,775.93	3,223,807.92
<b>经营活动现金流出小计</b>	(四十四)	<b>47,279,187.37</b>	<b>80,315,405.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-46,365.10</b>	<b>-18,420,720.03</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	30,200,000.00	62,400,000.00
取得投资收益收到的现金	-	91,663.14	836,676.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	6,014,546.09
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>30,291,663.14</b>	<b>69,251,222.64</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	556,181.50	70,178.41
投资支付的现金	-	30,200,000.00	63,200,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>30,756,181.50</b>	<b>63,270,178.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-464,518.36</b>	<b>5,981,044.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	17,800,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	27,567.77	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>17,827,567.77</b>	<b>18,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	373,255.59	458,077.07
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>13,373,255.59</b>	<b>17,458,077.07</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>4,454,312.18</b>	<b>541,922.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>3,943,428.72</b>	<b>-11,897,752.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,776,684.04	36,430,795.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>19,720,112.76</b>	<b>24,533,043.05</b>

法定代表人：李世忠

主管会计工作负责人：李海滨

会计机构负责人：韩静静

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,359,859.37	49,662,631.52
收到的税费返还	-	-	-

收到其他与经营活动有关的现金	-	713,702.38	1,149,643.76
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	38,073,561.75	50,812,275.28
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,578,752.16	65,757,485.98
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,011,266.64	4,599,036.00
支付的各项税费	-	4,681,285.93	1,282,899.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	458,034.88	1,441,308.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	44,729,339.61	73,080,730.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,655,777.86	-22,268,454.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	23,600,000.00	62,825,000.00
取得投资收益收到的现金	-	72,554.09	195,809.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	23,672,554.09	63,020,809.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	527,836.50	19,603.39
投资支付的现金	-	24,250,000.00	57,700,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	24,777,836.50	57,719,603.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,105,282.41	5,301,205.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,800,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	27,567.77	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	9,827,567.77	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	241,166.68	345,571.67
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,241,166.68	9,345,571.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	4,586,401.09	654,428.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-3,174,659.18	-16,312,820.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,473,558.74	32,254,036.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	10,298,899.56	15,941,216.38

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

-

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

海天消防科技股份有限公司（以下简称“海天消防”“本公司”或“公司”）系由郑州市海天消防材料有限公司 2015 年 12 月 30 日整体变更设立的股份公司，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2016】6170 号”文件核准，本公司股票于 2016 年 8 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：海天消防，证券代码：838823；

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 53,591,000 股；

注册资本为：53,591,000.00 元；

注册地：荥阳市京城办京城路与站南路交叉口东南角；

统一社会信用代码：914101827354910072；

法定代表人：李世忠。

本公司业务性质和主要经营活动：消防灭火剂、灭火器的生产与销售；维修灭火器；灭火装置的技术开发、技术咨询、技术服务、生产及销售；消防工程技术咨询、技术服务；销售：消防器材及其配件、防火防水材料、服装、百货、针织、五金化工（危险品除外）。

本公司无母公司，实质控制人为李世忠先生及王春艳女士

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第六次会议于2023年8月8日批准报出。

## **(二) 合并财务报表范围**

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **(一) 编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### **(二) 持续经营**

本财务报表以持续经营为基础编制。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **(二) 会计期间**

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司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**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对

价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）八 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在

丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (十四) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

#### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十五) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	10 年	直线法

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项

资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### (十八) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十九) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

###### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

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

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,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: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;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十一) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

## (二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## (二十五) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢

复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的

租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （二十六）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

#### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1

日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

① 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解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日(无论发生在等待期内还是结束后)，应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、 20%

## (二) 税收优惠

### 1、所得税优惠

公司于2020年9月9日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202041000567，有效期三年，根据相关规定，公司继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

公司之子公司湖北海祥安防科技有限公司于2021年12月17日取得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁布的高新技术企业证书，证书编号：GR202142005561，有效期三年，根据国家相关规定，公司享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司焦作电力集团消防器材制造有限公司、河南省海天消防科学研究所有限责任公司、河南海天消防建筑工程安装有限公司根据《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)，自2022年1月1日至2024年12月31日，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。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	112,081.64	74,589.42
银行存款	19,574,531.12	14,536,165.69
其他货币资金	33,500.00	1,165,928.93
合计	19,720,112.76	15,776,684.04

其中，受限货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	30,000.00	1,162,428.93

项目	期末余额	上年年末余额
ETC 押金	3,500.00	3,500.00
合计	33,500.00	1,165,928.93

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,690,786.43	1,567,800.00
商业承兑汇票		
坏账准备	38,390.00	78,390.00
合计	3,652,396.43	1,489,410.00

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	21,318,860.39	15,543,997.70
1 至 2 年	4,479,707.14	3,775,806.67
2 至 3 年	1,603,204.00	2,696,244.01
3 至 4 年	1,811.60	904.50
4 至 5 年	904.50	
5 年以上	367,514.00	424,264.00
小计	27,816,571.93	22,441,216.88
减：坏账准备	1,753,230.50	1,708,660.20
合计	26,063,341.43	20,732,556.68

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	27,816,571.93	100.00	1,753,230.50	6.30	26,063,341.43	22,441,216.88	100.00	1,708,660.20	7.61	20,732,556.68
其中：										
账龄组合	27,816,571.93	100.00	1,753,230.50	6.30	26,063,341.43	22,441,216.88	100.00	1,708,660.20	7.61	20,732,556.68
合计	27,816,571.93		1,753,230.50		26,063,341.43	22,441,216.88	100.00	1,708,660.20		20,732,556.68

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	27,816,571.93	1,753,230.50	6.30
合计	27,816,571.93	1,753,230.50	6.30

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,708,660.20	44,570.30			1,753,230.50

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西中煤平朔宇辰有限公司	4,328,314.16	15.56	416,565.88
新疆富绅消防设备有限责任公司	3,532,039.56	12.70	109,140.02
包头市铁卫安防有限责任公司	1,725,204.90	6.20	53,308.83
湖北江荆消防科技股份有限公司	1,657,233.00	5.96	51,208.50
湖北久久神龙鑫居安安防科技有限公司	1,073,927.50	3.86	33,184.36
合计	12,316,719.12	44.28	663,407.59

## (四) 应收款项融资

### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		1,691,763.11
合计		1,691,763.11

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,691,763.11		1,691,763.11		0.00	
合计	1,691,763.11		1,691,763.11		0.00	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,469,339.14	84.83	4,691,988.90	85.27
1至2年	1,145,037.74	13.00	619,820.09	11.26
2至3年	116,821.78	1.33	116,821.78	2.12
3年以上	74,108.70	0.84	74,108.70	1.35
合计	8,805,307.36	100.00	5,502,739.47	100.00

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
孟州市嘉鑫纸制品包装有限公司	565,851.80	6.43
绍兴华捷消防器材有限公司	558,128.00	6.34
鸣宇消防设备制造(江山)有限公司	547,517.00	6.22
四川睿林化工有限公司	479,404.40	5.44

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
邢台昊一消防器材有限公司	294,200.00	3.34
<b>合计</b>	<b>2,445,101.20</b>	<b>27.77</b>

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,636,437.97	1,431,136.03
<b>合计</b>	<b>1,636,437.97</b>	<b>1,431,136.03</b>

## 1、其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,428,272.13	1,208,187.69
1 至 2 年	113,000.00	113,000.00
2 至 3 年	169,046.98	169,046.98
3 至 4 年	18,022.00	18,022.00
4 至 5 年	277,824.21	277,824.21
5 年以上	64,494.00	64,494.00
小计	2,070,659.32	1,850,574.88
减：坏账准备	434,221.35	419,438.85
<b>合计</b>	<b>1,636,437.97</b>	<b>1,431,136.03</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,496.00	0.84	17,496.00	100.00		17,496.00	0.95	17,496.00	100.00	
其中：										
单项计提						17,496.00	0.95	17,496.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,053,163.32	99.16	416,725.35	20.30	1,636,437.97	1,833,078.88	99.05	401,942.85	21.93	1,431,136.03
其中：										
账龄组合：	2,053,163.32	99.16	416,725.35	20.30	1,636,437.97	1,833,078.88	99.05	401,942.85	21.93	1,431,136.03
合计	2,070,659.32	100.00	434,221.35	20.97	1,636,437.97	1,850,574.88	100.00	419,438.85		1,431,136.03

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
绵阳市睿临化工有限公司	13,994.00	13,994.00	100.00	对方主业更换 协商退款
博爱三峡益众新能源有限公司	2,502.00	2,502.00	100.00	对方破产正走 流程
电信押金	1,000.00	1,000.00	100.00	
合计	17,496.00	17,496.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,412,936.33	61,107.09	5.00
1-2年	113,000.00	11,300.00	10.00
2-3年	169,046.98	50,714.09	30.00
3-4年	18,022.00	9,011.00	50.00
4-5年	277,824.21	222,259.37	80.00
5年以上	64,494.00	64,494.00	100.00
合计	2,055,323.52	418,885.55	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续 期预期信 用损失(已 发生信用 减值)	
上年年末余额	9,889.24	211,686.78	23,002.00	244,578.02
上年年末余额在本	9,889.24	211,686.78	23,002.00	244,578.02

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续 期预期信 用损失(已 发生信用 减值)	
期				
--转入第二阶段	-9,889.24	9,889.24		
--转入第三阶段		-28,994.00	28,994.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	75,191.88	126,870.66	15,000.00	217,062.54
本期转回				
本期转销		27,419.21		27,419.21
本期核销				
其他变动				
期末余额	75,191.88	292,033.47	66,996.00	434,221.35

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	197,784.88	633,226.92	23,002.00	854,013.80
上年年末余额在本 期	197,784.88	622,160.87	23,002.00	842,947.75
--转入第二阶段	-197,784.88	197,784.88		
--转入第三阶段		-43,994.00	43,994.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,269,421.20	6,545.32		1,275,966.52

账面余额	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)	
本期终止确认		257,105.88		257,105.88
其他变动				
期末余额	1,467,206.08	536,457.24	66,996.00	2,070,659.32

## (4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	1,934,276.51	1,714,192.07
往来款	136,382.81	136,382.81
备用金		
合计	2,070,659.32	1,850,574.88

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司上海 招标中心	保证金	196,790.00	1 年以内	9.50	10,000.00
河南建业物业管理有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	3.86	8,094.70
厦门金龙联合汽车工业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.83	5,000.00
中煤招标有限责任公司	保证金	97,000.00	1 年以内 60000、 2-3 年 37000	4.68	10,400.00
温州交运集团物流有限公司	保证金	90,000.00	1-2 年	4.35	9,000.00
合计		563,790.00		27.22	42,494.70

## (七) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,078,947.30		21,078,947.30	33,109,178.95		33,109,178.95
周转材料	767,355.92		767,355.92	764,010.44		764,010.44
库存商品	17,932,904.64	24,170.85	17,908,733.79	15,904,426.03	666,712.90	15,237,713.13
发出商品	4,582.04		4,582.04	27,837.28		27,837.28
合计	39,783,789.90	24,170.85	39,759,619.05	49,805,452.70	666,712.90	49,138,739.80

## (八) 合同资产

## 1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	62,100.00	4,334.58	57,765.42	62,100.00	4,334.58	57,765.42
合计	62,100.00	4,334.58	57,765.42	62,100.00	4,334.58	57,765.42

## 2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	62,100.00	100.00	4,334.58	6.98	57,765.42	62,100.00	100.00	4,334.58	6.98	57,765.42
其中：										
质保金	62,100.00	100.00	4,334.58	6.98	57,765.42	62,100.00	100.00	4,334.58	6.98	57,765.42
合计	62,100.00	100.00	4,334.58		57,765.42	62,100.00	100.00	4,334.58		57,765.42

按组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
质保金	62,100.00	4,334.58	6.98
合计	62,100.00	4,334.58	6.98

## 3、本期合同资产计提减值准备的情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销 / 核销	期末余额	原因
质保金	4,334.58				4,334.58	
合计	4,334.58				4,334.58	

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	32,344.37	523,407.01
待摊费用	1,892,833.04	1,666,666.66
预缴所得税		1,814.56
合计	1,925,177.41	2,191,888.23

## (十) 固定资产

## 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	24,687,910.42	25,687,935.61
固定资产清理		
合计	24,687,910.42	25,687,935.61

## 2、固定资产情况

项目	办公设备及其他	房屋建筑物	机械设备	运输工具	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	1,327,957.30	19,808,237.62	19,550,556.00	3,093,324.28	43,780,075.20
(2) 本期增加金额	40,207.14		-9,111.63	115,022.57	146,118.08
—购置	40,207.14		-9,111.63	115,022.57	146,118.08
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	1,368,164.44	19,808,237.62	19,541,444.37	3,208,346.85	43,926,193.28
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	1,137,908.62	5,557,555.71	9,256,434.67	2,140,240.59	18,092,139.59
(2) 本期增加金额	39,550.59	24,905.83	969,710.86	111,976.00	1,146,143.28
—计提	39,550.59	24,905.83	969,710.86	111,976.00	1,146,143.28
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	1,177,459.21	5,582,461.54	10,226,145.52	2,252,216.59	19,238,282.86
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					

项目	办公设备及其他	房屋建筑物	机械设备	运输工具	合计
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	190,705.23	14,225,776.08	9,315,298.85	956,130.26	24,687,910.42
(2) 上年年末账面价值	190,048.68	14,250,681.91	10,294,121.33	953,083.69	25,687,935.61

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,814,583.57	正在办理

## (十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	2,431,779.23	2,386,844.67	4,818,623.90
(2) 本期增加金额	891.74		891.74
—新增租赁			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
(4) 期末余额	2,432,670.97	2,386,844.67	4,819,515.64
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	836,809.32	636,491.92	1,473,301.24
(2) 本期增加金额	283,468.99	72,205.56	355,674.55
—计提	283,468.99	72,205.56	355,674.55
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额	1,120,278.31	708,697.48	1,828,975.79
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			

项目	房屋及建筑物	土地	合计
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,312,392.66	1,678,147.19	2,990,539.85
(2) 上年年末账面价值	1,594,969.91	1,750,352.75	3,345,322.66

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	其他	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	13,740,711.21	650,000.00	353,100.00	718,867.92	15,462,679.13
(2) 本期增加金额					
— 购置					
— 企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	13,740,711.21	650,000.00	353,100.00	718,867.92	15,462,679.13
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	2,594,660.71	344,897.97		718,867.92	3,658,426.60

项目	土地使用权	商标权	其他	软件	合计
(2) 本期增加金额	46,353.12				46,353.12
— 计提	46,353.12				46,353.12
(3) 本期减少金额					
— 处置					
(4) 期末余额	2,641,013.83	344,897.97		718,867.92	3,704,779.72
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面	11,099,697.38	305,102.03	353,100.00		11,757,899.41

项目	土地使用权	商标权	其他	软件	合计
价值					
(2) 上年年末账面价值	11,146,050.50	305,102.03	353,100.00		11,804,252.53

## (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修车间改造	547.20		547.20		0.00
U8cloud 软件技术服务费	109,538.84		59,748.42		49,790.42
厂房设计费	132,075.48		28,301.88		103,773.60
厂区修整费用	72,331.25		13,999.62		58,331.63
合计	314,492.77		102,597.12		211,895.65

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	2,140,736.48	330,717.93	2,140,736.48	330,717.93
资产减值准备	642,542.05	30,142.92	642,542.05	96,381.31
内部交易未实现利润	179,106.07	3,408.54	179,106.07	26,865.91
使用权资产折旧	89,478.08	17,240.85	89,478.08	17,240.85
预计负债	550,000.00	82,500.00	550,000.00	82,500.00
合计	3,601,862.68	466,310.61	3,601,862.68	553,706.00

## (十五) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款	22,800,000.00	18,000,000.00
借款利息		16,563.25
合计	22,800,000.00	18,016,563.25

1、2023年6月27日，公司与中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行签订编号为KFQ202301186和KFQ202301186-1的流动资金借款合同，取得金额4,800,000元的借款，借款起止日为2023年6月30日至2024年6月30日。担保方式为最高额保证担保和最高额抵押担保，保证合同编号为BKFQ20E2023186，保证人为李世忠；抵押合同编号为DKFQ20E2023186，抵押物为房屋所有权，抵押人为李忠民，王婷婷，王苗苗。

2、2023年3月2日，公司与广发银行股份有限公司郑州航海东路支行签订编号为(2023)郑银授额字第000032号的流动资金借款合同，取得金额5,000,000元的借款，借款起止日为2023年2月27日至2024年2月27日。担保方式为最高额保证担保和最高额抵押担保，保证合同编号为(2023)郑银授额字第000032号-担保01，保证人为李世忠，王春艳；抵押合同编号为(2023)郑银授额字第000032号-担保02，抵押物为房屋所有权，抵押人为李世忠。

## (十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,160,000.00
合计		1,160,000.00

## (十七) 应付账款

## 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	7,732,518.43	7,400,367.76
设备款		20,000.00
工程款		710,000.00
其他	1,200,000.00	1,649,037.51

项目	期末余额	上年年末余额
合计	8,932,518.43	9,779,405.27

## (十八) 合同负债

## 1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	4,736,193.82	2,312,899.85
合计	4,736,193.82	2,312,899.85

## (十九) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,047,203.98	5,782,966.40	5,851,449.50	978,720.88
离职后福利-设定提存计划		227,288.92	227,288.92	
辞退福利				
合计	1,047,203.98	6,010,255.32	6,078,738.42	978,720.88

## 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,041,055.51	5,599,846.39	5,667,316.97	973,584.93
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		120,686.15	120,686.15	
其中：医疗保险费		101,531.01	101,531.01	
工伤保险费		6,256.04	6,256.04	
生育保险费		12,899.10	12,899.10	
(4) 住房公积金		34,164.00	34,164.00	
(5) 工会经费和职	6,148.47	28,269.86	29,282.38	5,135.95

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工教育经费				
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
合计	1,047,203.98	5,782,966.40	5,851,449.50	978,720.88

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		217,762.88	217,762.88	
失业保险费		9,526.04	9,526.04	
企业年金缴费				
合计		227,288.92	227,288.92	

### (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	759,951.48	1,819,721.74
城市维护建设税	56,141.62	121,039.27
教育费附加	24,060.70	51,872.03
地方教育费附加	16,040.47	34,581.38
企业所得税	65,453.06	666,591.94
印花税	8,517.28	2,759.95
房产税	128,125.84	136,746.02
土地使用税	73,971.51	69,474.13
个人所得税	12,567.67	37,648.70
合计	1,144,829.63	2,940,435.16

### (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	23,000.00	23,962.26
合计	23,000.00	23,962.26

### 1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	23,000.00	23,962.26
合计	23,000.00	23,962.26

### (二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	259,926.55	623,716.49
合计	259,926.55	623,716.49

### (二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认银行承兑汇票		1,197,800.00
待转销项税额		300,676.97
合计		1,498,476.97

### (二十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	3,336,601.29	3,192,953.09
其中：未确认融资费用	17,042.73	132,310.14
减：一年内到期的租赁负债	259,926.55	623,716.49
合计	3,076,674.74	2,569,236.60

## (二十五) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	550,000.00			550,000.00	未决诉讼
合计	550,000.00			550,000.00	

## (二十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	53,591,000.00						53,591,000.00

## (二十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,054,847.43			12,054,847.43
合计	12,054,847.43			12,054,847.43

## (二十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,282,116.95	4,282,116.95			4,282,116.95
合计	4,282,116.95	4,282,116.95			4,282,116.95

## (二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	19,534,362.48	34,443,074.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,534,362.48	34,443,074.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	726,692.50	-4,190,511.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,718,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,261,054.98	19,534,362.48

### （三十）营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,805,253.25	36,554,172.34	51,134,153.91	42,222,111.07
其他业务	2,226,691.74	1,245,811.18	2,520,516.82	2,239,386.67
合计	45,031,944.99	37,799,983.52	53,654,670.73	44,461,497.74

#### 2、合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型：		
主营业务：		
灭火器材	33,125,822.15	34,596,019.98
干粉	9,679,431.10	16,538,133.93
小计	42,805,253.25	51,134,153.91
其他业务：		
维修灭火器材收入	923,819.72	622,347.98

销售废品收入	27,101.77	58,141.59
销售原材料	1,240,739.58	1,840,027.25
其他	35030.67	
小计	2,226,691.74	2,520,516.82
合计	45,031,944.99	53,654,670.73
按经营地区分类：		
国内：	45,031,944.99	53,654,670.73
合计	45,031,944.99	53,654,670.73
按商品转让的时间分 类：		
在某一时点确认	45,031,944.99	53,654,670.73
合计	45,031,944.99	53,654,670.73

### 3、 履约义务的说明

本公司主要业务为 ABC 干粉灭火剂和干粉灭火器、水基灭火器、二氧化碳、各种灭火装置及配套产品的生产和销售，履约义务的履行时间通常在 1 年以内。

公司销售收入以产品验收确认，开具销售发票，同时结合产品销售合同、客户订单等，作为确认收入的时点。

控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似业务。产品质量保证按照法定的产品质量要求执行，属于保证性质保。

### (三十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	176,051.70	53,552.68
教育费附加	75,443.21	23,450.58
地方教育费附加	50,295.46	15,633.71
印花税	15,863.10	49,496.72
房产税	50,935.16	138,610.76
车船税	1,517.88	4,188.24
土地使用税	134,090.88	22,724.35
合计	504,197.39	307,657.04

## (三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	932,847.32	865,000.73
招待费	126,407.75	68,032.52
差旅费	135,596.30	36,492.12
交通运输费	35,485.07	3,771.57
折旧费	21,965.92	18,795.12
租赁费		150,273.42
广告费	31,500.70	50,950.76
服务费	89,091.76	354,778.71
其他	52,558.27	123,706.70
合计	1,425,453.09	1,671,801.65

## (三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬福利	1,857,413.72	1,960,570.03
咨询及服务费	132,424.81	521,447.49
折摊费	399,435.47	447,796.47
业务招待费	143,795.62	137,650.41
交通运输费	99,495.39	58,302.02
办公费	87,559.68	114,936.29
水电租赁费	189,523.19	152,330.95
差旅费	27,934.14	7,828.22
其他	188,035.85	109,962.29
合计	3,125,617.87	3,510,824.17

## (三十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	1,236,636.01	975,579.29
材料费	275,623.13	1,415,948.65
委外研发	-	
设计及试验检验费	490,748.90	
折旧无形资产摊销费	54,553.80	77,993.41
专利申请费	4,622.64	
其他	466,221.98	200,681.20
合计	2,528,406.46	2,670,202.55

## (三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	373,735.07	436,554.51
其中：租赁负债利息费用	17,042.73	
减：利息收入	7,403.29	21,712.97
手续费及其他	31,856.06	10,917.52
合计	398,187.84	425,759.06

## (三十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	490,029.75	1,108,900.00
代扣个人所得税手续费		3,229.32
合计	490,029.75	1,112,129.32

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
科工局研发财政补助	3,000.00	516,500.00	与收益相关
科技金融项目补助		92,400.00	与收益相关
高新技术企业奖励	78,000.00	200,000.00	与收益相关
荥阳财政郑州制造业高质量发展专项资		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
金			
2021年申报的企业研发费用补助	36,000.00		与收益相关
收科工信局创新两化融合贯标奖励		200,000.00	与收益相关
失业补助金	-17,000.00		与收益相关
进规企业奖励资金	70,000.00		与收益相关
利息补贴	20,029.75		与收益相关
专精特新企业奖励	300,000.00		与收益相关
合计	490,029.75	1,108,900.00	

## (三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
出售子公司取得的投资收益		136,928.47
赎回理财产品的投资收益	91,662.73	203,219.95
合计	91,662.73	340,148.42

## (三十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-40,000.00	-261,588.51
应收账款坏账损失	44,570.30	-94,425.49
预付账款坏账损失（其他应收款坏账损失）	15,335.80	-1,918.89
合计	19,906.10	-357,932.89

## (三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价	-642,542.05	
合同资产减值损失		
合计	-642,542.05	

## (四十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,121.68	2,088.99	
<b>合计</b>	<b>5,121.68</b>	<b>2,088.99</b>	

## (四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失			
违约金	300.00		300.00
罚款	5237.54	240,350.00	5237.54
赔偿款支出	70,000.00		70,000.00
税费滞纳金	332.25		332.25
其他			
未决诉讼			
<b>合计</b>	<b>75,869.79</b>	<b>240,350.00</b>	<b>75,869.79</b>

## (四十二) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0.00	13,456.09
递延所得税费用	87,395.39	13,473.74
<b>合计</b>	<b>87,395.39</b>	<b>26,929.83</b>

## (四十三) 每股收益

## 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外

普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	726,692.50	2,041,390.69
本公司发行在外普通股的加权平均数	53,591,000.00	53,591,000.00
基本每股收益	0.01	0.04
其中：持续经营基本每股收益	0.01	0.04
终止经营基本每股收益		

#### (四十四) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	7,403.29	21,712.97
政府补助	490,029.75	1,108,900.00
往来款	3,350,000.00	49,494.76
其他	943,732.50	
合计	4,791,165.54	1,180,107.73

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现期间费用	63,079.34	2,090,384.92
银行手续费及其他	11,685.02	10,917.52
往来款	1,755,011.57	1,122,505.48
其他		
合计	1,829,775.93	3,223,807.92

##### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息补贴	27,567.77	0.00

项目	本期金额	上期金额
合计	27,567.77	

## (四十五) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	<b>296,283.75</b>	2,151,948.31
加：信用减值损失	19,906.10	-322,932.89
资产减值准备	-642,542.05	-35,000.00
固定资产折旧	1,146,143.28	731,786.79
油气资产折耗		
使用权资产折旧	364,478.45	244,095.20
无形资产摊销	46,353.12	139,570.26
长期待摊费用摊销	102,597.12	97,899.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	398,187.84	436,554.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,662.73	-418,466.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	87,395.39	149,343.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,379,120.755	-13,228,342.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,387,280.38	1,360,398.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,765,345.74	-9,727,574.19

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,365.10	-18,420,720.03
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	19,720,112.76	24,533,043.05
减：现金的期初余额	15,776,684.04	34,282,889.78
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	<b>3,943,428.72</b>	-9,749,846.73

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	19,720,112.76	15,776,684.04
其中：库存现金	112,081.64	74,589.42
可随时用于支付的银行存款	19,578,031.12	14,536,165.69
可随时用于支付的银行存款	30,000.00	1,165,928.93
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,720,112.76	15,776,684.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十六) 政府补助

### 1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
科工局研发财政补助	3,000.00	3,000.00	516,500.00	其他收益
高新技术企业奖励	78,000.00	78,000.00	200,000.00	其他收益
2021年申报的企业研发费用补助	36,000.00	36,000.00		其他收益
失业补助金	-17,000.00	-17,000.00		其他收益
进规企业奖励资金	70,000.00	70,000.00		其他收益
利息补贴科技金融项目补助	20,029.75	20,029.75	92,400.00	其他收益
专精特新企业奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
高质量发展专项资金			100,000.00	其他收益
科工局创新两化融合贯标奖励			200,000.00	其他收益
合计	490,029.75	490,029.75	1,108,900.00	

## (四十七) 租赁

## 1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	17,042.73	0.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
与租赁相关的总现金流出	0.00	512,600.00

## 六、 合并范围的变更

## (一) 处置子公司

## 1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 七、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
焦作电力集团消防器材制造有限公司	焦作	焦作	消防器材生产销售	100.00		非同一控制企业合并
湖北海祥安防科技有限公司	钟祥	钟祥	消防器材生产销售	70.00		非同一控制企业合并
海天消防科技（焦作）有限公司	焦作	焦作	消防器材生产销售	100.00		设立
河南省海天消防科学研究院有限责任公司	荥阳市	荥阳市	消防技术服务及开发	52.00		设立
河南海天消防建筑工程安装有限公司	荥阳市	荥阳市	消防设施工程施工	100.00		收购股权

## 八、 关联方及关联交易

## (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：李世忠、王春艳夫妇

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑州海天商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
河南省玉冰置业有限公司	控股股东控制的其他企业
右岸（上海）投资有限公司	控股股东控制的其他企业
河南清河工贸有限公司	公司董事崔海洋控制的企业
郑州赛林科贸有限公司	公司董事崔海洋与其关系密切的家庭成员共同控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李世忠	公司控股股东、实际控制人、董事长
王春艳	持股 5%以上的股东、李世忠的配偶
李忠民	公司董事、副总经理、李世忠的弟弟
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
郑州海盛安防技术有限公司	联营企业
郑州海盛逸达商贸有限公司及其子公司内乡县源泉商贸有限公司	控股股东控制的公司

注：公司于 2021 年 11 月 29 日召开 2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司拟购买资产的议案》，拟以 250,000.00 元认缴李世忠控股的郑州海盛安防技术有限公司 25%的股权。截止 2023 年 6 月 30 日，公司尚未实缴出资，郑州海盛安防技术有限公司尚未开始经营。

#### (四) 关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
内乡县源泉商贸有限公司	销售商品	3,288,639.83	0.00

##### 2、关联担保情况

本公司/本公司子公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李世忠，王春艳	5,000,000.00	2023/2/27	2024/2/27	否
李忠民，王婷婷，王苗苗	4,800,000.00	2022/11/19	2023/11/10	否
李世忠，王春艳	5,000,000.00	2022/8/30	2023/8/29	否

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北海祥安防科技有限公司	8,000,000.00	2021-05-31	2024-05-30	否

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	739,939.98	759,981.00

## (五) 关联方应收应付项目

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内乡县源泉商贸有限公司	12,400.00		307,744.50	
应收账款	湖北久久神龙鑫居安防科技有限公司	1,073,927.50		1,073,927.50	

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日，公司不存在应披露的重要承诺事项

### (二) 或有事项

1、 公司与国安达股份有限公司因专利纠纷发生诉讼案件，一审已判决。根据郑州市中级人民法院 2022 年 12 月 26 日下达的（2022）豫 01 知民初 1755 号民事判决书，公司应赔偿国安达股份有限公司 55 万元，根据一审判决金额计提预计负债 55 万元。公司已于 2023 年 1 月 13 通过郑州市中级人民法院向上级法院提起上诉，截至本报告报出日，二审已开庭，尚未判决。

## 十、 资产负债表日后事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,845,675.29	767,800.00
商业承兑汇票		
坏账准备	38,390.00	38,390.00
合计	2,807,285.29	729,410.00

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,359,269.94	
合计	2,359,269.94	

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	17,882,808.61	11,951,609.37
1 至 2 年	3,923,107.14	3,219,206.67
2 至 3 年	1,603,204.00	2,696,244.01
3 至 4 年	1,811.60	904.50
4 至 5 年	904.50	
5 年以上	367,514.00	424,264.00
小计	23,779,349.85	18,292,228.55
减：坏账准备	1,630,057.20	1,585,486.90
合计	22,149,292.65	16,706,741.65

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
按组合计提 坏账准备	23,779,349.85	100.00	1,630,057.20	6.85	22,149,292.65	18,292,228.55	100.00	1,585,486.90	8.67	16,706,741.65
其中：										
关联方组合	1,493,759.95	6.70			1,493,759.95	2,029,119.20	11.09			2,029,119.20
账龄组合	22,285,589.90	93.72	1,630,057.20	7.31	20,655,532.70	16,263,109.35	88.91	1,585,486.90	9.75	14,677,622.45
合计	23,779,349.85	100.00	1,630,057.20		22,149,292.65	18,292,228.55	100.00	1,585,486.90		16,706,741.65

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,493,759.95		
账龄组合	22,285,589.90	1,630,057.20	7.31
合计	23,779,349.85	1,630,057.20	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,585,486.90	44,570.30			1,630,057.20
合计	1,585,486.90				1,630,057.20

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西中煤平朔宇辰有限公司	4,328,314.16	18.20	416,565.88
新疆富绅消防设备有限责任公司	3,532,039.56	14.85	109,140.02
包头市铁卫安防有限责任公司	1,725,204.90	7.26	53,308.83
大同市华安金盾科技有限公司	941,053.27	3.96	132,406.20
包头市东汇商贸有限公司	851,226.98	3.58	26,302.91
合计	11,377,838.87	47.85	737,723.84

## (三) 应收款项融资

### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		1,661,763.11
应收账款		
合计		1,661,763.11

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,661,763.11		1,661,763.11		0	
合计	1,661,763.11		1,661,763.11		0	

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
合计		

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,373,183.82	1,378,428.23
合计	1,373,183.82	1,378,428.23

#### 1、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,181,656.14	1,171,564.75

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	163,000.00	163,000.00
2至3年	157,345.32	157,345.32
3至4年	3,200.00	3,200.00
4至5年	10,000.00	10,000.00
5年以上	64,494.00	64,494.00
小计	1,579,695.46	1,569,604.07
减：坏账准备	206,511.64	191,175.84
合计	1,373,183.82	1,378,428.23

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,994.00	0.95	14,994.00	100.00		14,994.00	0.96	14,994.00	100.00	
单项计提坏账准备						14,994.00	0.96	14,994.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,564,701.46	99.05	191,517.64	12.24	1,373,183.82	1,554,610.07	99.04	176,181.84	11.33	1,378,428.23
其中：										
账龄组合：	1,514,701.46	95.89	191,517.64	12.64	1,323,183.82	1,504,610.07	95.86	176,181.84	11.71	1,328,428.23
关联方组合：	50,000.00	3.17			50,000.00	50,000.00	3.19			50,000.00
合计	1,579,695.46	100.00	206,511.64		1,373,183.82	1,569,604.07	100.00	191,175.84		1,378,428.23

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
绵阳市睿临化工有限公司	13,994.00	13,994.00	100.00	预计无法收回
电信押金	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	14,994.00	14,994.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,181,656.14	58,578.24	5.02
1-2年	113,000.00	11,300.00	10.00
2-3年	157,345.32	47,203.60	30.00
3-4年	3,200.00	1,600.00	50.00
4-5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	49,500.00	49,500.00	100.00
合计	1,514,701.46	176,181.84	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	9,889.24	66,566.00	20,500.00	96,955.24
上年年末余额在本期	9,889.24	66,566.00	20,500.00	96,955.24
--转入第二阶段	-9,889.24	9,889.24		
--转入第三阶段		-28,994.00	28,994.00	
--转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期计提	73,914.04	41,719.06	15,000.00	130,633.10
本期转回				
本期转销		21,076.70		21,076.70
本期核销				
其他变动				
期末余额	73,914.04	68,103.60	64,494.00	206,511.64

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	247,784.88	277,714.00	20,500.00	545,998.88
上年年末余额在本期	247,784.88	277,714.00	20,500.00	545,998.88
--转入第二阶段	-247,784.88	247,784.88		
--转入第三阶段		-43,994.00	43,994.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,231,656.14	6,545.32		1,238,201.46
本期终止确认		204,504.88		204,504.88
其他变动				
期末余额	1,231,656.14	283,545.32	64,494.00	1,579,695.46

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	176,181.84	15335.8			191,517.64
单项计提	14,994.00				14,994.00
合计	206,511.64				206,511.64

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	1,514,083.46	1,503,992.07
其他	14,994.00	14,994.00
往来款	50,618.00	50,618.00
合计	1,579,695.46	1,569,604.07

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	保证金	196,790.00	1年以内	9.50	10,000.00
河南建业物业管理有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	3.86	8,094.70
厦门金龙联合汽车工业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	4.83	5,000.00
中煤招标有限责任公司	保证金	97,000.00	1年以内 60000、2-3年 37000	4.68	10,400.00
温州交运集团物流有限公司	保证金	90,000.00	1-2年	4.35	9,000.00
合计		563,790.00		27.22	42,494.70

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,016,000.00		18,016,000.00	17,366,000.00		17,366,000.00
合计	18,016,000.00		18,016,000.00	17,366,000.00		17,366,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
焦作电力集团消防器材制造有限公司	668,000.00			668,000.00		
湖北海祥安防科技有限公司	15,400,000.00			15,400,000.00		
河南省海天消防科学研究院有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
河南海天消防建筑工程安装有限公司	298,000.00	650,000.00		948,000.00		
合计	17,366,000.00			18,016,000.00		

## (六) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,737,419.52	29,402,779.46	36,960,705.96	31,007,409.04
其他业务	2,211,736.54	1,251,023.98	2,613,607.80	2,176,941.94
合计	37,949,156.06	30,657,803.44	39,574,313.76	33,184,350.98

### 2、合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
商品类型：	
主营业务：	
灭火器材	32,468,540.89
干粉	3,268,878.63
小计	35,737,419.52
其他业务：	
维修灭火器材收入	919,548.92
销售废品收入	27,101.77
销售原材料	1,237,975.97
其他	27,109.88
小计	2,211,736.54
合计	37,949,156.06
按经营地区分类：	
国内：	37,949,156.06
合计	37,949,156.06
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	37,949,156.06
合计	37,949,156.06

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		136,928.47
理财产生的投资收益	72,554.09	203,219.950
合计	72,554.09	340,148.42

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	490,029.75	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,748.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	91,662.73	
小计	510,944.37	
减：所得税影响数	71,276.74	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	439,667.63	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.00	0.00

海天消防科技股份有限公司

2023年8月9日

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 - 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	490,029.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,748.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	91,662.73
<b>非经常性损益合计</b>	510,944.37
减：所得税影响数	71,276.74
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	439,667.63

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**附件 II 融资情况****一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用