

## 嘉合智能科技股份有限公司关于 2022年度年报问询函的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

嘉合智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年6月28日收到贵司《关于对嘉合智能科技股份有限公司年报问询函》（公司一都年报问询函【2023】第096号），收到此问询函后，公司高度重视，并就问询事项进行了逐项落实，现就问询事项回复如下：

### 1、关于经营情况

你公司主营建筑消防设施施工业务，本期营业收入226,794,156.76元，同比下降41.28%。本期毛利率为13.90%，上期毛利率17.76%，本期净利润为-68,908,979.78元，同比下降487.63%。

请你公司：

（1）结合行业情况、报告期内项目签订、完工、交付和验收情况、收入确认政策等说明本期营业收入大幅下降的原因及合理性，以及公司经营业绩下降是否具有持续性；

回复：

报告期内公司项目签订、完工、交付和验收情况见下表：

项目	交易对手方	项目签订	项目完工	项目交付情况	验收情况
正弘高新数码港	河南正弘高新实业有限公司	2021年7月	2022年12月	未移交	已验收

项目	交易对手方	项目签订	项目完工	项目交付情况	验收情况
百合花园小区 3#、5-6#、10-11#住宅、便利店及地库消防工程	郑州新泰臻房地产开发有限公司	2021 年 12 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
美好莲城消防系统工程	许昌金宸置业有限公司	2019 年	2022 年 12 月	未移交	未验收
郑州正商汇航佳苑二期（汇航雅园）主楼、地下车库及外网项目消防系统设备购置暨安装工程	河南正商尚筑置业有限公司	2018 年 11 月	2022 年 7 月	未移交	已验收
郑州正商智慧城（B-04）主楼、地下车库及外网消防系统设备购置暨安装工程	河南正商龙湖置业有限公司	2019 年 4 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
正商汇航佳苑	河南林盟置业有限公司	2018 年 10 月	2022 年 10 月	未移交	已验收
富田城一号院	郑州兴源置业有限公司	2020 年 6 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
正弘豫园 F 区消防分包工程	河南正弘置业有限公司	2021 年 8 月	2022 年 10 月	已移交	已验收
开封恒大文化旅游城家园 B 区 26-1#地块消防工程	开封博联旅游开发有限公司	2019 年 5 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
郑州市中原新区庙王安置区项目东地块消防工程	郑州西流湖控股有限公司	2019 年 12 月	未完工	未移交	未验收
漯河卷烟厂易地技改项目消防系统设备购置安装	河南中烟工业有限责任公司漯河卷烟厂	2021 年 2 月	未完工	未移交	未验收
周口万科溥龙堂兴龙轩项目	重庆万泰建设（集团）有限公司	2020 年 9 月	未完工	未移交	未验收
正商汇航铭筑项目	河南新筑置业有限公司	2018 年 6 月	2022-年3 月	已移交	已验收

项目	交易对手方	项目签订	项目完工	项目交付情况	验收情况
	司				
郑州正商生态城一号院（首开区（C104-01）消防系统设备购置暨安装工程	河南正商珑水置业有限公司	2020年7月	2023年5月	已移交	已验收
洛阳建业凯旋广场消防改造工程	河南省神安建筑安装工程有限责任公司	2018年	2022年8月	已交付	已验收
濮阳荣盛滨河商业街消防工程	濮阳荣佑房地产开发有限公司	2020年9月	未完工	未移交	未验收
洛阳恒大绿洲九期A地块192#、193#、195#楼消防及其室外消防工程	恒大地产集团洛阳有限公司	2021年1月	2022年10月	已移交	已验收
郑州金水碧桂园一期消防工程	郑州市金水碧海房地产开发有限公司	2021年5月	2022年5月	未移交	已验收
锦雍水之郡东苑消防工程	河南锦雍置业有限公司	2021年2月	2022年9月	已移交	已验收
新郑孔雀城263期BC标段消防工程	新郑市裕泰轩房地产开发有限公司	2021年4月	2022年1月	未移交	已验收
洛阳恒大绿洲九期B地块179-183#楼	恒大地产集团洛阳有限公司	2021年4月	2022年12月	已移交	已验收
华瑞·紫金嘉苑	郑州华瑞紫颖置业有限公司	2020年12月	2022年4月	已移交	已验收
洛阳恒大绿洲九期A地块185#楼消防工程	恒大地产集团洛阳有限公司	2020年3月	2023年5月	未移交	已验收
康桥香溪郡5号院主楼及地库消防工程	郑州香溪郡置业有限公司	2020年8月	2022年5月	已移交	已验收

项目	交易对手方	项目签订	项目完工	项目交付情况	验收情况
开封恒大文化旅游城家园 C 区 25#地块消防工程	开封博联旅游开发有限公司	2019 年 5 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
中核甘肃核技术产业园项目示范块堆 MOX 组件生产线建设工程消防专业（嘉峪关项目）	中核华辰建筑工程有限公司	2020 年 6 月	未完工	未移交	未验收
郑地·美景东望二期项目	河南五建建筑工程有限公司	2019 年 10 月	2022 年 12 月	已移交	已验收
美好花城消防工程	许昌兰溪置业有限公司	2019 年	未完工	未移交	未验收
碧海花苑北苑 A 区一标段消防工程	郑州海昌碧海置业有限公司	2020 年 10 月	2022 年 12 月	未移交	已验收
河南省网络信息安全综合机房楼	国家计算机网络与信息安全管理中心河南分中心	2021 年 11 月	未完工	未移交	未验收
中牟人和花园 3 号院 1-12、16 号楼及地下车库消防工程	郑州博雅置业有限公司	2017 年 10 月	未完工	未移交	未验收
瀚海·航城项目一期 1 号地消防工程	河南瀚海港汇置业有限公司	2019 年 8 月	2023 年 5 月	未移交	已验收
红星天悦一区	郑州星铂房地产开发有限公司	2020 年 7 月	未完工	未移交	未验收
普罗城西 11 苑	郑州普罗房地产开发有限公司	2019 年	2022 年 8 月	未移交	已验收
登封嵩山广场新型社区	河南郑地置业有限公司	2018 年 11 月	未完工	未移交	未验收
康桥悦城 5 号院消防工程	郑州博颂置业有限责	2020 年 8 月	未完工	未移交	已验收

项目	交易对手方	项目签订	项目完工	项目交付情况	验收情况
	任公司				
滨河花园一号院消防系统安装工程	河南荣威置业有限公司	2019年6月	2022年12月	未移交	未验收
正商·云湖上院（金铭华府一期）	河南正商金铭置业有限公司	2020年7月	未完工	未移交	未验收
郑州市轨道交通1号线、2号线一期2022年FAS及气体灭火系统消防隐患问题整改项目	郑州地铁集团有限公司	2022年12月	未完工	未移交	未验收
郑州机场至许昌市域铁路工程2022-2025年FAS及气灭系统委外维保项目	郑州地铁集团有限公司	2022年10月	未完工	未移交	未验收
中硅高科电子信息材料转型升级项目火灾报警系统设备供货、安装及相关服务采购合同	中国恩菲工程技术有限公司	2022年7月	未完工	未移交	未验收

本公司属于建筑消防设施施工企业，为房地产行业的上游企业。2022年，受疫情等各种因素影响，我国房地产市场总体购房信心处于历史低点，行业深度调整带来的短期挑战前所未有的。2022年国内商品房销售面积比上年下降24.3%，其中住宅销售面积下降26.8%。商品房销售额比上年下降26.7%，其中住宅销售额下降28.3%。国内商品房销售规模大幅下降，房地产开发投资累计同比负增长。

本公司的收入确认政策：本公司提供的工程合同主要包括消防工程建造、调试等服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义

务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

近两年同行可比上市公司营收及净利润情况表（金额：万元）：

公司	2022 年营业收入	2021 年营业收入	营业收入较上年变动比例	2022 年净利润	2021 年净利润	净利润较上年变动比例
广田股份	356,372.78	803,638.87	-55.66%	-555,970.24	-569,037.42	-2.30%
全筑股份	200,891.56	404,178.53	-50.30%	-119,422.46	-128,537.48	-7.09%
宝鹰股份	372,710.47	466,944.63	-20.18%	-219,496.78	-165,683.41	32.48%
瑞和股份	214,956.47	351,741.45	-38.89%	3,396.50	-181,611.49	-101.87%
嘉合智能	22,679.42	38,622.75	-41.28%	-6,923.29	1,699.70	-507.32%

本期营业收入大幅下降的原因系前期签订的项目受疫情等因素影响施工较为缓慢，按照履约进度确认收入的收入逐步减少，同时伴随着 2021 年开始恒大地产、融创地产等房地产开发商商业承兑汇票的违约，公司中断了与部分风险地产商的合作，新签合同减少。

公司自成立以来，一直从事消防工程业务，经过多年的行业经验积累，已具备雄厚的承包管理实力与良好的资信履约能力，且工程项目施工经验丰富，在行业内拥有一定的影响力。公司管理层针对当期房地产行业的实际情况，积极开拓新的业务增长板块，大力增加与央企及政府平台公司合作。

综上所述公司本期营业收入大幅下降的原因与行业发展趋同，公司经营业绩下降是暂时的行业困境。

(2) 结合项目收入确认及成本结转情况说明毛利率降低的原因。

回复：

本期毛利率降低的原因系 2021 年度确认收入成本的项目多为 2020 年及以前年度承接的项目，项目毛利较高；2022 年度因行业环境、疫情、水涝等多方面的影响，项目施工较为缓慢，部分项目出现临时停工、窝工等情况施工周期暨材料成本增加，同时为响应政府保交楼政策 2022 年度部分项目因赶工、施工班组人工成本上涨导致部分项目实际施工成本超过预算成本、进而影响项目毛利降低。

## 2、关于流动性风险

你公司期末短期借款余额 105,680,349.31 元，流动比率为 1.08，利息保障倍数为-12.85，本期经营活动产生的现金流量净额为-41,997,762.05 元。本年末已到期未支付的应付票据总额为 39,367,916.89 元，应付账款余额 132,475,466.39 元，同比增长 146.23%。应付职工薪酬期末余额 11,450,042.44 元，较期初增长 68.52%，本期增加 11,673,334.31 元，与期末余额金额接近。

此外，受房地产行业政策及部分地产商票据到期无法兑付的影响，报告期内公司涉及票据纠纷 68 项。公司作为票据持票商流转的前手，最终持票商向前手追诉票据申请诉前财产保全造成公司部分银行存款账户被冻结被查封，期末公司银行存款 6,721,692.10 元，其中被冻结 6,706,592.16 元。

请你公司：

(1) 结合目前资金的运转情况说明被冻结的账户及资金对公司日常经营活动的影响，是否存在资金体外运转的情况，账务处理是否及时准确；

回复：

截止 2023 年 6 月 30 日本公司合并范围内冻结银行账户合计 60 个，冻结资金 6,525,678.58 元。

针对银行账户被冻结情况，公司管理层积极应对，通过与原告积极协商撤诉、开立新的银行账户、与甲方、债权人沟通抵房等方式维持公司正常经营。公司不存在资金体外运转。公司指派专人负责监控日常资金运转，相关单据及时提交财务部进行账务处理。

(2) 涉及票据纠纷的金额及期后兑付情况，若出票人不兑付，公司是否有足够的资金能力应对；

回复：

涉及票据纠纷的金额合计 24,346,776.55 元，截止 2023 年 6 月 30 日兑付金额 490,000.00 元。

公司管理层积极应对票据诉讼，可通过长期资产处置或抵押融资增加投资活动或筹资活动现金净流入。

(3) 说明期末未发放的工资涉及的月份及期后发放情况，未能及时发放工资的原因及对公司生产经营的影响；



回复：

期末未发放的工资涉及的月份及期后发放情况如下表：

事项	嘉合智能应付未付	思诺应付未付	恒信应付未付	易恒盛通应付未付	小计
2021年5、6、8、10、12月	2,941,676.98	493,336.26	234,420.54		3,669,433.78
2022年度社保费用	1,270,294.40	47,752.12	55,631.41		1,373,677.93
2022年1月	462,850.41	56,948.38	79,252.00		599,050.79
2022年2月	684,567.26	87,581.85	72,468.18		844,617.29
2022年3月	267,729.91	829.57	-		268,559.48
2022年4月	115,716.73	8,987.68	9,638.12		134,342.53
2022年5月	382,452.82	29,734.23	17,600.12		429,787.17
2022年6月	831,891.50	71,014.83	69,962.66		972,868.99
2022年7月	378,297.00	56,354.71	21,500.03		456,151.74
2022年8月	357,543.80	11,827.77	21,110.39		390,481.96
2022年9月	752,101.34	33,128.10	64,706.25		849,935.69
2022年10月	477,346.21	19,383.16	51,063.83		547,793.20
2022年11月	365,011.46	6,595.48	34,715.05		406,321.99
2022年12月	458,485.64	6,595.48	33,838.77	8,100.00	507,019.89
小计	9,745,965.46	930,069.63	765,907.35	8,100.00	11,450,042.44
期后支付金额	733,716.11	51,685.79	75,523.89	8,100.00	869,025.79

未能及时发放工资的原因系2019年以来受房地产宏观调控政策暨疫情的影响，甲方结算滞后，回款受阻，同时在建项目前期投入垫资较多，资金需求量大；受恒大、融创所累部分商业承兑汇票诉讼增加，公司积极协商消化债务，受以上原因影响，公司出现工资发放延迟的情况。

虽然工资未能及时发放，但目前在职员工仍坚守岗位，考虑到行业下行对公司业务的冲击，未来不排除部分员工会选择离职，进而对公司的业务经营带来潜在的不利影响。

公司正积极做好员工的沟通工作，并积极清收各类应收款项、筹措资金，争取尽快予以支付。

(4) 结合公司经营现金流、筹资能力及借款偿还计划等说明公司如何应对流动性风险，是否具备持续经营能力。

回复：

公司近 2 年现金流情况

项目	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额	-41,997,762.05	23,644,288.71
筹资活动产生的现金流量净额	-3,672,156.96	10,959,018.58

从上表现金流情况可以看出 2022 年度受地产调控及风险房地产开发商票据诉讼的影响，公司存在一定的流动性风险。公司正从经营、融资及资金统筹方面采取措施以规避流动性风险，具体如下：

保障项目正常平稳运营，维护公司基础资产的安全稳定；狠抓项目管理，切实控制成本费用；加大应收账款催收力度，增强公司流动性；积极化解诉讼风险，逐步恢复并增强公司信用。

公司拥有部分长期资产也可通过长期资产处置、抵押融资等方式增加投资活动或筹资活动现金净流入应对流动性风险。

积极与金融机构沟通获取相关授信及借款展期。

综上，公司能够应对相关流动性风险，公司具备持续经营能力。

### 3、关于减值损失

你公司本期计提信用减值损失 53,123,525.49 元，同比增长 181.60%，计提资产减值损失 46,898,723.42 元，上年为 0 元。其中，信用减值损失主要为应收票据、应收账款及其他应收款所计提，资产减值损失主要为合同资产所计提。

期末应收票据账面余额 30,218,045.81 元,均为商业承兑汇票,坏账准备余额 29,921,045.81 元。其中单项计提坏账准备 29,918,045.81 元,均为 100%计提,按组合计提坏账准备 3,000 元。

期末应收账款账面余额 147,151,445.26 元,坏账准备余额 47,591,447.74 元。其中单项计提坏账准备 32,390,378.88 元,均为 100%计提,按组合计提坏账准备 15,201,068.86 元。

期末合同资产系账面余额 199,712,067.12 元,同比增加 145.12%,均为已完工未结算项目,减值准备 47,706,759.25 元。

期末其他应收款账面余额 51,683,562.08 元,同比增长 227.54%,坏账准备 9,749,354.29 元,你公司解释款项增长主要系报告期内公司收购控股子公司易恒盛通吸收债权所致。

请你公司:

(1) 说明按单项计提坏账准备的应收票据的交易背景、出票人、出票时间、金额、票据前手;结合出票人的经营及信用情况、票据前手的责任承担情况、你公司采取的催收措施等说明全额计提坏账准备的原因;结合收入确认政策及依据说明相关收入的真实性及准确性;

回复:

按单项计提坏账准备的应收票据情况如下

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
23135080001 05202011267 80113054	工程回款	太康恒大置业有限公司	2020-11-26	700,037.22	太康恒大置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23135080001 05202010157 45309247	工程回款	太康恒大置业有限公司	2020-10-15	835,913.48	太康恒大置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营状况及信用情况	票据前手的责任承担情况
23135020001 96202101158 23206719	工程回款	濮阳御景置业有限公司	2021-01-15	77,274.03	濮阳御景置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23085030313 23202105269 32842012	工程回款	许昌嘉和置业有限公司	2021-05-26	515,574.07	许昌嘉和置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23085030313 23202102048 49294452	工程回款	许昌嘉和置业有限公司	2021-02-04	505,907.19	许昌嘉和置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202109070 20203973	工程回款	荥阳滩源置业有限公司	2021-09-07	231,753.16	荥阳滩源置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202105289 36378086	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-5-28	200,000.00	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23064950000 15202101148 21255270	工程回款	平顶山御景半岛置业有限公司	2021-01-14	500,000.00	平顶山御景半岛置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23064950000 15202101148 21255149	工程回款	平顶山御景半岛置业有限公司	2021-01-14	824,929.46	平顶山御景半岛置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23064950000 15202101148 21255124	工程回款	平顶山御景半岛置业有限公司	2021-01-14	500,000.00	平顶山御景半岛置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23064950000 15202101148 21255116	工程回款	平顶山御景半岛置业有限公司	2021-01-14	500,000.00	平顶山御景半岛置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23064950000 15202011127 68270892	工程回款	平顶山御景半岛置业有限公司	2020-11-12	300,000.00	平顶山御景半岛置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202110200 55108226	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2021-10-20	100,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
21054920001 37202105199 25826484	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-05-19	700,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202105199 25825792	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-05-19	500,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202105199 25824185	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-05-19	100,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202105199 25823674	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-05-19	100,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202101278 36901639	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-01-27	501,829.70	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202101278 36901500	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2021-01-27	500,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054920001 37202008217 05410346	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2020-08-21	625,123.85	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054910019 19202101148 21747103	工程回款	周口瑞源旅游开发有限公司	2021-01-14	146,328.06	周口瑞源旅游开发有限公司	失信被执行	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21054910003 13202011257 78541214	工程回款	郑州恒泓置业有限公司	2020-11-25	460,774.06	郑州恒泓置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21045032391 36202105279 34861110	工程回款	许昌帝景置业有限公司	2021-05-27	170,074.86	许昌帝景置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21045032391 36202010287 57094618	工程回款	许昌帝景置业有限公司	2020-10-28	541,000.00	许昌帝景置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21044930071 14202002285 90161823	工程回款	恒大地产集团洛阳有限公司	2020-02-28	500,000.00	恒大地产集团洛阳有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21025010020 69202107099 71567927	工程回款	焦作御景置业有限公司	2021-07-09	400,000.00	焦作御景置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21025080000 33202103048 68643704	工程回款	周口恒腾置业有限公司	2021-3-4	130,265.10	周口恒腾置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
21044910601 41202002295 90265690	工程回款	郑州御邦置业有限公司	2020-02-29	210,540.06	郑州御邦置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
21044910601 41202004096 14060691	工程回款	郑州御邦置业有限公司	2020-04-09	200,000.00	郑州御邦置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
21045013223 67202008046 95323614	工程回款	武陟鼎兴园区建设发展有限公司	2020-8-4	311,930.50	武陟鼎兴园区建设发展有限公司	华夏幸福系,失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
21054920001 37202009227 28148217	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2020-09-22	254,369.81	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
21054920001 37202009257 33737743	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2020-09-25	1,000,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
21054920001 37202009257 33738414	工程回款	开封博联旅游开发有限公司	2020-09-25	1,000,000.00	开封博联旅游开发有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202010287 56535241	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2020-10-28	500,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202010287 56535250	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2020-10-28	500,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202010287 56535284	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2020-10-28	406,954.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202106259 58839674	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2021-06-25	200,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202106259 58839682	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2021-06-25	380,460.35	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202110200 55108234	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2021-10-20	100,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
23011460301 15202110200 55108275	工程回款	荣盛房地产发展股份有限公司	2021-10-20	100,000.00	荣盛房地产发展股份有限公司	荣盛系,债务违约,列入失信被执行	前手即出票人,承担出票人票据责任
2308*****8 027	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-05-28	200,000.00	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312	工程	河南中之祥	2021-		河南中之祥	融创系、债务	前手即出票人,承担

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
49202103168 75852244	回款	置业有限公司	03-16	31,224.54	置业有限公司	违约、暴雷	出票人票据责任
23084910312 49202104289 12314839	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-04-28	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202104289 12314847	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-04-28	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202104289 12314863	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-04-28	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202104289 12314880	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-04-28	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202104289 12314902	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-04-28	17,952.02	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202106039 41235046	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-06-03	103,065.74	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202107069 68210916	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-06	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202107069 68210924	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-06	93,413.89	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910312 49202107069 68210932	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-06	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101278 36773364	工程回款	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	2021-01-27	195,259.55	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101278 36773372	工程回款	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	2021-01-27	200,000.00	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101278 36773389	工程回款	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	2021-01-27	200,000.00	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313	工程	郑州市融创	2021-		郑州市融创	融创系、债务	前手即出票人,承担

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
37202101278 36773397	回款	美盛房地产开发有限公司	01-27	200,000.00	美盛房地产开发有限公司	违约、暴雷	出票人票据责任
23084910313 37202101278 36773428	工程回款	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	2021-01-27	200,000.00	郑州市融创美盛房地产开发有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101278 36797167	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-01-27	1,413,731.83	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101298 41477620	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-01-27	200,000.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101298 41477638	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-01-27	200,000.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202101298 41477654	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-01-27	200,000.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202102028 45128806	工程回款	郑州迁善置业有限公司	2021-02-02	910,000.00	郑州迁善置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202102038 47149501	工程回款	郑州大有永固置业有限公司	2021-02-03	500,000.00	郑州大有永固置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202102038 47149544	工程回款	郑州大有永固置业有限公司	2021-02-03	386,768.47	郑州大有永固置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202103178 76759807	工程回款	郑州新大观置业有限公司	2021-03-16	170,810.95	郑州新大观置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202103298 87162407	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-03-26	100,000.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202103298 87162431	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-03-26	100,000.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202104259 07294154	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-04-25	105,623.29	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202105289	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-05-28	202,930.81	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任



票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营情况及信用情况	票据前手的责任承担情况
36378043							
23084910313 37202105289 36378051	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-05-28	200,000.00	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202106049 42190496	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-02	100,000.00	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202106049 42190515	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-02	100,000.00	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202106049 42190523	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-02	156,499.74	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202106219 52739715	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-06-21	300,000.00	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202106219 52739731	工程回款	河南中珂置业有限公司	2021-06-21	101,000.00	河南中珂置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107069 68008190	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-28	100,000.00	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107069 68008253	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-28	100,000.00	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107069 68008288	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-28	100,000.00	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107069 68008307	工程回款	河南融创晟元置业有限公司	2021-06-28	100,917.24	河南融创晟元置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107279 84878431	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-27	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202107279 84878458	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-27	100,000.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202201291 64682474	工程回款	河南中创置业有限公司	2022-01-29	417,978.09	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任
23084910313 37202201291	工程回款	河南融首新越文旅开发	2022-01-29	200,000.00	河南融首新越文旅开发	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人,承担出票人票据责任

票据号	交易背景	出票人	出票时间	票据金额	票据前手	出票人经营状况及信用情况	票据前手的责任承担情况
65397215		有限公司			有限公司		
23084910313 37202201291 65397258	工程回款	河南融首新越文旅开发有限公司	2022-01-29	200,000.00	河南融首新越文旅开发有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23085030313 23202006226 63230505	工程回款	许昌嘉和置业有限公司	2020-06-22	263,619.32	许昌嘉和置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23085030313 23202011277 81320287	工程回款	许昌嘉和置业有限公司	2020-11-27	1,163,828.65	许昌嘉和置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23104910001 73202107269 83300673	工程回款	新乡市建业城市建设有限公司	2021-7-26	200,000.00	新乡市建业城市建设有限公司	建业系失信被执行	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23104910001 73202107269 83300681	工程回款	新乡市建业城市建设有限公司	2021-7-26	230,000.00	新乡市建业城市建设有限公司	建业系失信被执行	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23104910001 73202108250 09027135	工程回款	河南建业恒新置业有限公司	2021-08-25	300,000.00	河南建业恒新置业有限公司	建业系失信被执行	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23135080001 05202008317 14297113	工程回款	太康恒大置业有限公司	2020-08-31	940,844.72	太康恒大置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23135080001 05202009307 40090980	工程回款	太康恒大置业有限公司	2020-9-30	190,769.00	太康恒大置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23084910313 37202107279 84878370	工程回款	河南中之祥置业有限公司	2021-07-27	82,817.00	河南中之祥置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
23084910313 37202109230 32907096	工程回款	河南中创置业有限公司	2021-09-23	107,952.00	河南中创置业有限公司	融创系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
21025010020 69202107099 71567935	工程回款	焦作御景置业有限公司	2021-07-09	1,200,000.00	焦作御景置业有限公司	恒大系、债务违约、暴雷	前手即出票人, 承担出票人票据责任
合计				29,918,045.81			

针对上诉风险地产商, 公司采取的催收手段包括: 安排专人积极协商, 寄发催收函, 寄发律师函、诉讼等方式。

公司根据上述风险地产商催收结果以及项目回款情况，地产商复工复产进度和债务重组进展情况，基于谨慎性原则对上述商业承兑汇票全额计提坏账准备。

公司的收入确认政策：公司提供的工程合同主要包括消防工程建造、调试等服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

公司在确认具体项目收入时根据该项目具体投入情况确认履约进度计算收入，收入的确认是真实准确的。

(2) 说明按单项计提坏账准备的应收账款的交易背景、形成时间、账龄；结合交易对手方的经营及信用情况、你公司采取的催收措施等说明全额计提坏账准备的原因；结合收入确认政策及依据说明相关收入的真实性及准确性；结合信用政策、主要客户经营状况、同行业情况等说明按组合计提的坏账准备计提是否充分；

回复：

按单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

交易对手	交易背景	形成时间	期末余额	账龄 1 年以内	账龄 1—2 年	账龄 2—3 年	账龄 3—4 年	账龄 5 年以上	交易对手方的经营及信用情况
恒大地产集团洛阳有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	4,590,488.85	-	4,590,488.85	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
开封博联旅游	工程项目	2021 年度	4,415,100.2	-	2,530,000.	1,885,100.	-	-	恒大系、债务违约、

交易对手	交易背景	形成时间	期末余额	账龄 1 年以内	账龄 1—2 年	账龄 2—3 年	账龄 3—4 年	账龄 5 年以上	交易对手方的经营及信用情况 暴雷
开发有限公司	结算收款	及以前	5		00	25			
郑州美景置业有限责任公司	工程项目 结算收款	2021年度	3,752,236.97	-	3,752,236.97	-	-	-	涉诉, 失信被执行人
河南中之祥置业有限公司	工程项目 结算收款	2021年度	2,342,307.69	-	2,342,307.69	-	-	-	融创系、 债务违约、 暴雷
河南中珂置业有限公司	工程项目 结算收款	2021年度	2,697,114.03	-	2,697,114.03	-	-	-	融创系、 债务违约、 暴雷
河南融创晟元置业有限公司	工程项目 结算收款	持续发生	2,614,924.27	650,050.27	1,964,874.00	-	-	-	融创系、 债务违约、 暴雷
郑州迁善置业有限公司	工程项目 结算收款	2021年度	2,414,238.37	-	2,414,238.37	-	-	-	融创系、 债务违约、 暴雷
河南中创置业有限公司	工程项目 结算收款	持续发生	1,062,211.08	162,634.90	899,576.18	-	-	-	融创系、 债务违约、 暴雷
河南大京江房地产开发有限公司	工程项目 结算收款	2017年以前	1,320,000.00		-	-	-	1,320,000.00	失信被执行人, 破产重整
郑州茂丰置业有限公司	工程项目 结算收款	2021年度	991,772.10	-	991,772.10	-	-	-	涉诉, 失信被执行人
洛阳空港河海置业有限公司	工程项目 结算收款	持续发生	893,580.54	216,666.67	676,913.87	-	-	-	融创系债务暴雷

交易对手	交易背景	形成时间	期末余额	账龄 1 年以内	账龄 1—2 年	账龄 2—3 年	账龄 3—4 年	账龄 5 年以上	交易对手方的经营及信用情况
太康恒大置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	818,731.11	-	818,731.11	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
郑州大有永固置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	785,749.78	-	785,749.78	-	-	-	融创系、债务违约、暴雷
河南鑫苑广晟置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	743,276.40	-	743,276.40	-	-	-	失信被执行人
郑州市融创美盛房地产开发有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	637,782.30	-	637,782.30	-	-	-	融创系、债务违约、暴雷
郑州满盈置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度及以前	630,000.00	-	530,000.00	100,000.00	-	-	失信被执行人，破产重整
郑州恒林置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度及以前	576,193.56	-	168,194.44	-	407,999.12	-	恒大债务违约暴雷
荥阳滩源置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	286,434.92	-	286,434.92	-	-	-	融创系、债务违约、暴雷
平顶山御景半岛置业有限公司	工程项目结算收款	2020 年度	242,015.02	-	-	242,015.02	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
周口恒腾置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	191,923.56	-	191,923.56	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷

交易对手	交易背景	形成时间	期末余额	账龄 1 年以内	账龄 1—2 年	账龄 2—3 年	账龄 3—4 年	账龄 5 年以上	交易对手方的经营及信用情况
郑州恒泓置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	134,000.00	-	134,000.00	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
郑州红祝福置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	101,422.92	-	101,422.92	-	-	-	荣盛系，债务违约，列入失信被执行
许昌嘉和置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	74,885.40	-	74,885.40	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
武陟鼎兴园区建设发展有限公司	工程项目结算收款	2020 年度	47,936.89	-	-	47,936.89	-	-	华夏幸福系，失信被执行
河南锐投房地产开发有限公司	工程项目结算收款	持续发生	19,523.00	19,523.00	-	-	-	-	失信被执行人
濮阳御景置业有限公司	工程项目结算收款	2021 年度	4,067.05	-	4,067.05	-	-	-	恒大系、债务违约、暴雷
河南融创嘉和实业有限公司	工程项目结算收款	2020 年度	2,462.82	-	-	2,462.82	-	-	票据诉讼
合计			32,390,378.88	1,048,874.84	27,335,989.94	2,277,514.98	407,999.12	1,320,000.00	

针对上诉风险地产商，公司采取的催收手段包括：安排专人积极协商，寄发催收函，寄发律师函、诉讼等方式。

公司根据上述风险地产商催收结果以及项目回款情况，地产商复工复产进度和债务重组进展情况，基于谨慎性原则对上述风险地产商形成的应收账款全额计提坏账准备。

公司的收入确认政策：公司提供的工程合同主要包括消防工程建造、调试等服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

公司在确认具体项目收入时根据该项目具体投入情况确认履约进度计算收入，收入的确认是真实准确的。

本公司主要客户为郑州当地大型房地产开发企业，经营状况稳定，信用良好。

同行业公司按组合计提坏账比例如下：

公司名称	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
蓝舶科技	5%	10%	30%	50%	80%	100%
金舟股份	0	5%	10%	40%	80%	100%
鲁班股份	5%	10%	30%	50%	80%	100%
平均	3%	8%	23%	47%	80%	100%
嘉合智能	1%	10%	20%	30%	50%	100%

由上表可知我公司按组合计提的坏账准备计提是充分的。

(3) 结合已完工未结算项目的内容、合同金额、完工时间、结算条款、期后结算和验收情况等说明合同资产大幅增长的原因，合同资产和应收账款的分类是否正确；结合交易对手方的经营及信用情况、同行业可比公司情况等说明合同资产减值准备计提依据及充分性。

回复：

报告期主要的已完工未结算项目的情况如下：

项目名称	交易对手方	合同金额（不含税）	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
郑州正商汇航佳苑二期（汇航雅园）主楼、地下车库及外网项目消防系统设备购置暨安装工程	河南正商尚筑置业有限公司	23,210,979.00	2022年7月	1、工程预埋完成，付至本合同总价款的 5%； 2、消火栓、喷淋系统主、干管安装完成后付至本合同总价款的 15%； 3、消火栓、喷淋系统支管安装完成后，双方预算需核对完成，双方签订约定合同价款的补充协议后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 30%； 4、通风、防排烟及自动报警系统（除泵房与控制室设备安装）安装完成后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 50%； 5、工程全部完工，经甲方及监理验收后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 65%； 6、经政府有关部门验收合格通过消防验收备案，付至补充协议约定的合同固定总价款的 70%； 7、经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 90%，并开始结算，结算后付至结算总价款的 95%； 8、结算总价款的 5%为质量保证金，自甲方及物业公司验收合格之日起二年后无质量问题，一次性无息结清。	已消防验收，未移交物业、未结算	正常经营	预期信用损失



项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
正弘高新数码港	河南正弘高新实业有限公司	52,197,535.93	2022年12月	<p>每月支付按发包方及工程监理核实的累计至该月所完成之累计完成工程进度计算而得的累计完成工程款的70%再扣除前期累计已支付款项后的所有余款;</p> <p>本工程实际竣工并验收合格、竣工证书发出、分包方已提交竣工图/竣工资料/保养及维修手册后,累计支付至分包合同总价的85%</p> <p>整体总承包工程实际竣工并验收合格、本分包合同结算完成及竣工结算书签订后,累计支付至扣除结算总价3%的合同保修金后的其他所有结算余款。</p> <p>24个月的免费保修期满、保修工作完成、保修完成证书发出、保修结算完成及保修结算书签订后的15个工作日内,一次付清剩下的所有合同保修金。</p>	已消防验收、已结算	正常经营	预期信用损失
正商汇航铭筑项目	河南新筑置业有限公司	26,477,064.16	2022年3月	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、工程预埋完成,付至本合同总价款的5%;</li> <li>2、消火栓、喷淋系统主、干管安装完成后付至本合同总价款的15%;</li> <li>3、消火栓、喷淋系统支管安装完成后,双方预算需核对完成,付至合同固定总价款的30%;</li> <li>4、通风、防排烟及自动报警系统(除泵房与控制室设备安装)安装完成后,付至合同固定总价款的50%;</li> <li>5、工程全部完工,经甲方及监理验收后,付至补充协议约定的合同固定总价款的65%;</li> <li>6、经政府有关部门验收合格(取得消防验收合格证并提交甲方)、通过消防验收备案,付至补充协议约定的合同固定总价款的70%;</li> <li>7、经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后,付至补充协议约定的合同固定总价款的90%,并开始结算,结算后付至结算总价款的95%;</li> <li>8、结算总价款的5%为质量保证金,自甲方及物业公司验收合格之日起二年后无质量问题,一次性无息结清。</li> </ol>	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
郑州正商智慧城(B-04)主楼、地下车库及外网消防系统设备购置暨安装工程	河南正商龙湖置业有限公司	39,999,525.59	2022年12月	1、工程预埋完成,付至合同总价款的5%; 2、消火栓、喷淋系统主、干管安装完成后付至合同总价款的15%; 3、消火栓、喷淋系统支管安装完成后,付至合同总价款的30%; 4、通风、防排烟及自动报警系统(除泵房与控制室设备安装)安装完成后,付至合同总价款的50%; 5、工程全部完工,经甲方及监理验收后,付至合同总价款的65%; 6、经政府有关部门验收合格(取得消防验收合格证并提交甲方)、通过消防验收备案,付至合同总价款的70%; 7、经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后,付至合同总价款的90%,并开始结算,结算后付至结算总价款的95%; 8、结算总价款的5%为质量保证金,自甲方及物业公司验收合格之日起二年后无质量问题,一次性无息结清。	已消防验收(32/33#未验收)、正在结算	正常经营	预期信用损失
美好莲城消防系统工程	许昌金宸置业有限公司	10,106,250.81	2022年12月	1、按工程形象进度,支付每月完成工程量对应金额的70%(前提条件:已完成工程的未付款金额累计达到50万及以上) 2、全部工程调试完成并经甲方、监理验收合格后,支付至合同总价款的75%;3取消防验收合格其分(温、料、门、观等)完成消防验收后支付至合同总价款的85%; 4、甲乙双方完成结算后,甲方向乙方支付至该结算价款的97%,剩余结算价款的3%作为保修金,保修期为两年,保修期满由乙方方向甲方提出书面申请,依据乙方维修情况退还保修金。	未消防验收、未结算	正常经营	预期信用损失
郑州新区市民体育公园及地下空间人防工程项目	郑州市郑东新区教育文化体育局	22,730,507.28	未完工	①合同签订并且承包人进场正式开工后,前期预埋施工期间按每季度完成工程量造价的75%付款,后期(除前期预埋施工外的所有工作)施工每月按照所完工程量的75%付款; ②合同内全部工程竣工验收合格,竣工资料备案后(注:必须完成所有消防系统的调试、通过消防支队验收、提供《郑州市公安消防支队验收合格意见》)15日内,付至合同价格(扣除暂列金额后)的85%; ③竣工结算并审计完成后15日内,付至审计结算价的94%;本项目竣工工资	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				料备案,工程获得“鲁班奖”后15日内支付至审计结算价的97%,若本项目工程未获得“鲁班奖”,发包人将扣除结算价的3%作为补偿金(因发包人手续原因导致未能获得“鲁班奖”除外);剩余3%为质保金,缺陷责任期满经业主单位及发包人确认无遗留问题后30日内一次性付清;			
康桥香溪郡5号院主楼及地库消防工程	郑州香溪郡置业有限公司	11,467,889.91	2022年5月	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 当批工程消防水系统管道(包括箱体)、防排烟通风系统管道及风机施工完成,经甲方和监理验收认可后支付至完工部分的当批合同价款的40%;</li> <li>2. 当批工程全部完工,支付至当批合同价款的60%;</li> <li>3. 调试完成并全部工程通过消防支队验收,提供《当地城乡建设局或消防验收主管部门验收合格的意见》后支付至该完工部分的合同价款的80%;</li> <li>4. 工程全部完成,提供全部竣工资料及结算资料二个月内甲方完成竣工结算,同时协助招示人移交物业管理,结算双方认可后两个月内再支付至该批次结算款的97%;</li> <li>5. 剩余合同结算总价款的3%作为保修金,保修期满叁年后《从取得竣工验收合格意见之日起》按照消防工程质量保修协议书执行。</li> </ol>	已消防验收、正在结算	正常经营	预期信用损失
洛阳建业凯旋广场消防改造工程	河南省神安建筑安装工程有限责任公司	9,805,825.24	2022年8月	<ol style="list-style-type: none"> <li>8.1 支付方式:合同总价款的50%转账,50%六个月银行承兑。</li> <li>8.2 本工程价款按照工程进度支付:工程进度款根据工程价款与实际完成的工程量,经双方确定的比例支付。具体如下: <ol style="list-style-type: none"> <li>8.2.1 本工程管道安装及线、缆敷设完毕,付至合同价的30%;</li> <li>8.2.2 设备安装、调试完毕,付至合同价的50%;</li> <li>8.2.3 全部施工完成,具备向消防部门提请验收的条件,付至合同价的75%;</li> <li>8.2.4 经消防部门验收合格并且拿到消防验收合格意见书,付至合同价的80%;</li> <li>8.2.5 双方办理结算完毕,向甲方移交相关资料,配合甲方对验收合格的工程移交给物业公司后,付至结算总价的97%;剩余价款的3%作为质量保证金,自取得消防验收合格意见书之日起计算质保期(质保期为两年),质保期内若无质量问题(经甲方委托</li> </ol> </li> </ol>	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				<p>的物业公司签字认可), 质保期满后一次性无息付清。</p> <p>8.2.6 若工程需分批开工, 则付款以实际开工项目按合同约定分批拨付。</p> <p>8.3 履约保证金: 合同额的 5%; 在签订合同前缴纳, 在工程验收合格、结算完毕后两个月内一次性无息返还。</p>			
濮阳荣盛滨河商业街消防工程	濮阳荣佑房地产开发有限公司	8,761,467.89	未完工	<p>1、本工程无预付款。</p> <p>2、所有主楼(含地上地下) 消火栓系统: 消火栓管道、消火栓箱箱体安装完成, 经甲方验收确认后, 付至已完工程量的 60%; 其余通风及防排烟系统、喷淋系统、报警系统等各系统单系统安装完成, 经甲方验收确认后, 付至该系统已完工程量的 60%。</p> <p>3、地库消火栓系统和喷淋系统: 消火栓管道及管件、喷淋管道及管件、消火栓箱箱体安装完成, 经甲方验收确认后, 付至已完工程量的 60%。</p> <p>4、地库防排烟系统: 防排烟系统管道安装完成, 经甲方验收确认后, 付至已完工程量的 60%。</p> <p>5、消防泵房管网设备安装工程施工完成, 经甲方验收确认后, 付至已完工程量的 60%。</p> <p>6、全部消防工程安装、试压、调试完毕, 经甲方验收确认后, 付至合同价款的 70%。</p> <p>7、通过消防验收, 并且拿到相关证明资料后, 甲方向乙方支付合同总价款的 85%。</p> <p>8、整个消防系统工程工验收合格结算完成, 乙方与物业公司理完交接工作后甲方向乙方支付至整个消防系统工程总结算款的 95%</p> <p>9、消防系统工程总结算款的 5%作为质量保证金, 待整体工程竣工验收合格之日起质保期满后, 经使用管理部门签字确认无质量问题返还。</p>	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
黄帝千古情项目	河南龙桂文化旅游发展有限公司	6,990,968.25	2021年10月	<p>125 工程进度款支付</p> <p>12.5.1 承包人应于以下节点完成后次月[25]日前向发包人报送工程款支付申请、经监理人确认的完成工程量。发包人应在收到上述资料审核确认,并且由承包人提供符合本合同 12.7.3 约定的发票后,发包人按审核确认的产值支付相应的进度款。工程进度款按以下计算公式计取并支付:每节点进度款=[每节点实际完成工程产值(按合同取费标准)-甲供材款(如有)]x(12.5.2至12.5.5相应节点约定支付比例)-当期应扣费用。承包人施工过程中的水电费用,应据实与总承包人结算,否则发包人有权扣留应付承包人之任何款项,代向总承包人支付。</p> <p>12.5.2 施工完成整体工程量的 60%支付已完产值 30%工程款;</p> <p>12.5.3 工程全部完工,并通过发包人组织的竣工验收(经消防部门验收合格后并取得消防验收合格证)并交付发包人,付至已完产值的[85]%(即竣工进度款);</p> <p>12.5.4 本工程结算完成后支付至结算总价 97%</p> <p>12.5.5 工程结算价款的 3%作为工程保修金(不计利息),质保期满扣除相关保修金及赔偿金后无息返还承包人。</p> <p>12.5.6 若承包人在合同履行过程中出现足以使发包人对其施工质量、工期、履约能力、项目经理及主要项目负责人是否到岗等产生怀疑的行为,发包人有权停止支付工程款,所有责任由承包人承担。</p>	未结算 未验收	正常经营	预期信用 损失
锦雍水之郡东苑消防工程	河南锦雍置业有限公司	4,718,446.60	2022年9月	<p>1、工程进度款支付节点划分为:消防水系统、气体灭火系统、通风及防排烟系统和消防火灾自动报警系统。</p> <p>以上各系统分别完成总工程量的 50%,经甲方、监理验收书面确认合格后支付该系统已完工程量合同造价的 40%;工程全部完工后,检测验收合格《双检:第三方检测,甲方、监理验收)后付至已完工程量合同造价的 60%。</p> <p>2、取得工程所在地相关主管部门的消防验收合格意见书,并通过质检参与的责任主体验收后付至已完工程量合同造价的 80%(全部资料必须通过质检站验收);待甲乙双方完成竣工结算后 10 个工作日内付至结算总价款的 97%(付款前乙方应提供全部工程款的全额有效发票。)</p>	正在结算、已消防验收	正常经营	预期信用 损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				3、保修金:留竣工结算总价款的 3%作为工程质保金, 2 年质保期结束后, 质保期内维修及时, 无违约行为, 无质量问题后质保金余额无息支付。			
郑地·美景东望二期项目	河南五建建筑工程有限公司	9,155,963.30	2022年12月	1、消火栓及喷淋主管道安装完成, 甲方及监理验收后支付合同总价款的 30%; 2、图纸范围内所有消火栓系统、消防喷淋系统、火灾自动报警及消防联动系统、正压送风系统、毒剂报警系统、防排烟系统、挡烟垂壁、灭火器系统、防火卷帘、消防控制室设备及安装工程、消防系房设备及安装工程, 消防水箱、消防增压稳压设备、人防通风方式信号装置系统及消防系统接地等安装完成, 甲方及监理验收后支付合同总价款的 20%; 3、全部工程调试完成并经甲方、监理验收合格后支付至合同总价款的 65%; 4、取得消防部门验收合格并取得消防验收合格证后支付至合同总价款的 80%; 5、乙方交付装订成册完整的工程竣工资料两套(含竣工图及电子文档), 双方办理完毕工程结算手续后, 支付至结算总价的 97%; 6、余 3%作为工程保修金。工程保修期两年。两年后, 保修期内维修及时双方无异议, 保修金全额无息支付。	未结算 未验收	正常经营	预期信用损失
新郑孔雀城263期A标段消防工程	新郑市裕泰轩房地产开发有限公司	15,880,473.00	2022年1月	13.4.1 预付款:无 13.4.2 工程款支付:方每月10日前申报工程进度款支付申请, 经甲方监理确认后, 付款比例按甲乙双方核算后的实际月完成工程产值的 80%支付; 3)乙方工程内容全部完成后, 并经甲方、监理初步验收合格后付至已完产值总额的 90%;工程竣工验收合格并取得合格的消防验收合格书, 相关资料移交甲方, 双方办理结算事宜, 结算后 3 个月内甲方向乙方支付至相应工程结算总价的 97%; 5)质保金:合同结算总价款的 3%作为保修(质)金, 质保期两年。	已消防验收, 未移交物业、正在结算	正常经营	预期信用损失
美好花城消防工程	许昌兰溪置业有限公司	7,100,000.00	未完工	1、按工程形象进度, 支付每月完成工程量对应金额的 70%(前提条件:已完成工程的未付款金额累计达到 50 万及以上) 2、全部工程调试完成并经甲方、监理验收合格后, 支付至合同总价款的 75%; 3、取得消防验收合格证并协助其他分包项(外保	未结算 未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				温、防火涂料、门窗、景观等)完成消防验收后支付至合同总价款的 85%; 4、甲乙双方完成结算后,甲方向乙方支付至该结算价款的 97%,剩余结算价款的 3%作为保修金,保修期为两年,保修期满由乙方方向甲方提出书面申请,依据乙方维修情况退还保修金。			
华瑞·紫金嘉苑	郑州华瑞紫颖置业有限公司	21,155,963.30	2022年4月	付款方式:履约保证金:合同总价 2%的约保证金 拨款约定: 1、主楼形象进度或产值综合完成 40%付至主楼已完工程合同价的 60%; 2、地库形象进度或产值综合完成 40%付至地库已完工程合同价的 60%; 3、主楼形象进度或产值综合完成 70%付至主楼已完工程合同价的 60%; 4、地库形象进度或产值综合完成 70%付至地库已完工程合同价的 60%; 5、主楼安装完成、调试完成,经监理、甲方验收合格,付至主楼合同价的 80%; 6、地库安装完成、调试完成,经监理、甲方验收合格,付至地库合同价的 80%; 7、工程竣工,经郑州市金水区消防主管部门验收合格,拿到《建设工程消防验收意见书》;所有资料齐全且必须经郑州市质监站核查、甲方验收合格、资料移交、工程移交、甲方出具《单位(分包)工程竣工验收表》、结算完成后,付至工程结算总价的 97%工程款,余 3%留作质保金。 8、质保金退还时限:质保期为贰年,待质保期满,经物业、甲方验收合格后,一次性无息退还。	已结算、已消防验收	正常经营	预期信用损失
郑州市中原新区庙王安置区项目东地块消防工程	郑州西流湖控股有限公司	17,231,418.61	未完工	1、合同生效后 28 日内,支付安全文明施工费的 60%; 2、地库消火栓、喷淋系统的管道、阀门完成,地库通风及防排烟管道完成《交叉用口除外》,支付合同价的 15%; 3、主楼消火栓、喷淋管道完成(消火栓箱门、水带除外)主楼通风及防排烟完成(前室百叶除外),支付合同价的 15%; 4、设备全部到货且经监理及发包人确认验收合格后,支付合同价的 30%; 5、合同范围内全部安装完成及调试完成,支付至合同价的 75%; 6、竣工备案完成移交物业后,支付至合同价的	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				85%; 7、竣工结算完成后,付至结算价款的97%; 8、竣工验收合格满2年后1个月内,无息返还3%的质保金。			
正商国际大厦项目消防工程	河南鑫融置业有限公司	12,110,091.74	2022年12月	1、工程预埋完成,付至本合同总价款的5%,同时施工单位需按甲方提供蓝图及战略协议约定的计价方式,提报本项目消防预算; 2 消火栓、喷淋系统主、干管安装完成后付至本合同总价款的15%; 3、消火栓、喷淋系统支管安装完成后,双方预算需核对完成,并经甲方审批,双方签订约定合同价款的补充协议后,付至补充协议约定的合同固定总价款的30%; 4、通风、防排烟及自动报警系统(除泵房与控制室设备安装)安装完成后,付至补充协议约定的合同固定总价款的50%; 5、工程全部完工,经甲方及监理验收后,付至补充协议约定的合同固定总价款的65%; 6、经政府有关部门验收合格(取得消防验收合格证并提交甲方)、通过消防验收备案,付至补充协议约定的合同固定总价款的70%; 7、经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后,付至补充协议约定的合同固定总价款的90%,并开始结算,结算后付至结算总价款的95%; 8、结算总价款的5%为质量保证金,自甲方及物业公司验收合格之日起二年后无质量问题,一次性无息结清。 9 每次工程款支付前,乙方按照甲方要求提供增值税专用发票(税率10%),否则甲方有权不予支付合同价款直至乙方提供合法发票时止。 10、每次付款前,乙方必须提供管理人员和施工工人打卡记录,否则甲方有权不予付款。	已消防验收、已结算	正常经营	预期信用损失



项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
正商汇航佳苑	河南林盟置业有限公司	8,182,595.79	2022年10月	<p>1、工程预埋完成，付至本合同总价款的 5%，同时施工单位需按甲方提供蓝图及战略协议约定的计价方式，提报本项目消防预算；</p> <p>2、消火栓、喷淋系统主、干管安装完成后付至本合同总价款的 15%；</p> <p>3、消火栓、喷淋系统支管安装完成后，双方预算需核对完成，双方签订约定合同价款的补充协议后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 30%</p> <p>4、通风、防排烟及自动报警系统(除泵房与控制室设备安装)安装完成后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 50%；</p> <p>5、工程全部完工，经甲方及监理验收后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 65%；6、经政府有关部门验收合格（取得消防验收合格证并提交甲方）、通过消防验收备案，付至补充协议约定的合同固定总价款的 70%；</p> <p>7、经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后，付至补充协议约定的合同固定总价款的 90%，并开始结算，结算后付至结算总价款的 95%；</p> <p>8、结算总价款的 5%为质量保证金，自甲方及物业公司验收合格之日起二年后无质量问题，一次性无息结清。</p>	已消防验收，未移交物业、未结算	正常经营	预期信用损失
郑州金水碧桂园一期消防工程	郑州市金水碧海房地产开发有限公司	14,083,340.29	2022年5月	<p>按每个月进度支付进度款： 当期进度款应按当期实物量完成量的 80%进行支付。</p> <p>在工程各阶段完(竣)工检测且验收通过、完(竣)工资料完成移交之日起 45 天内支付至该部分工程总价的 85%；并在初审完毕之日起 45 天内支付至经发包人确认的该部分工程区域初审造价的 90%。在结算手续办理完毕之日起 45 天内支付至工程结算总价的 97%，留结算总价的 3%作为质量保证金。</p>	已消防验收，未移交物业、正在结算	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
中牟人和花园3号院1-12、16号楼及地下车库消防工程	郑州博雅置业有限公司	13,553,398.05	未完工	<p>2.1. 当批工程消防水系统管道(包括箱体)、防排烟通风系统管道及风机施工完成,经甲方和监理验收认可后支付至当批合同价款的40%;</p> <p>2.2. 当批工程全部完工,支付至当批合同价款的60%;</p> <p>2.2. 当批工程调试完成并全部工程通过消防支队验收,提供《郑州市公安消防支队验收合格的意见》后支付至当批合同价款的80%;</p> <p>2.3. 提供竣工资料及结算资料三个月内甲方完成竣工结算,同时协助招标人移交物业管理结算双方认可后两个月内再支付至当批结算款的97%;</p> <p>2.4. 全部工程完成,提供全部竣工资料及结算资料三个月内甲方完成竣工结算,同时协助招标人移交物业管理,结算双方认可后两个月内再支付至结算款的97%;</p> <p>2.5. 剩余合同结算总价款的3%作为保修金,保修期满后按照消防工程质量保修协议书执行。</p>	未结算 未验收	正常经营	预期信用损失
瀚海·航城项目一期1号地消防工程	河南瀚海港汇置业有限公司	10,651,376.15	2023年5月	<p>主楼部分:</p> <p>主楼消火栓、喷淋立管完成,经甲方和监理验收合格后,付至主楼消防水系统合同价的35%;主楼消火栓系统、喷淋系统全部安装完成,经甲方和监理验收合格后付至主楼消防水系统合同价的70%。</p> <p>主楼的自动报警系统及消防联动系统、火灾监控系统布线完成,经甲方和监理验收合格后,支付主楼消防电系统及消防风系统合同价的主楼报警设备底座、防火卷帘等安装完成,通风及防排烟工程安装完成,经甲方和监理验收合格后,支付至支付主楼消防电系统及消防风系统合同价的70%。</p> <p>地库部分:</p> <p>地库消防喷淋、消防消火栓主管安装完成,经甲方和监理验收合格后,付至地库消防喷淋、消防消火栓安装合同价35%;地库消防喷淋系统、消防消火栓系统全部安装完成,经甲方和监理验收合格后付至地库消防喷淋系统、消防消火栓系统安装合同价70%。</p> <p>地库通风排烟系统(消防风系统)风管安装完成(不包括风管与风机设备连接),经甲方和监理验收合格后,付至地库消防通风排烟系统、消防电系统(除地库消防水系统)安装合同的30%,瀚海·航城项目地库的消防风机、风口、防火阀等设备进场后,经</p>	已消防验收,未移交物业、未结算	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				<p>甲方和监理验收合格后,付至地库消防通风排烟系统、消防电系统(除地库消防水系统)安装合同价50%;地库消防通风排烟系统,自动报警系统及消防联动系统、火灾监控系统全部安装完成(除地库消防水系统),经甲方和监理验收合格后,付至地库消防通风排烟系统、消防电系统(除地库消防水系统)安装合同价70%。</p> <p>全部消防工程验收合格(含精装修验收),并取得消防部门出具的验收合格文件,竣工与验收完成,结算完毕,支付至结算价的97%;</p> <p>剩余3%为质保金,质保期为参年,质保期满后无任何质量问题,无息返还。</p>			
五龙口安置区S-07-01项目消防工程	郑州建业高新置业有限公司	8,972,582.06	2022年10月	<p>第三条、付款方式:</p> <p>1、本工程无预付款:</p> <p>2、合同签订后,按现场完成工程量的80%支付工程进度款,工程量由甲方确认,乙方每月25日前上报进度申请单;甲方于收到之日起40日内审核完毕与乙方确认后50日内支付相应价款:如双方有争议,双方协商解决,付款时间顺延。</p> <p>3、根据消防验收的时间剩余款项付款方式如下:</p> <p>3.1 工程完工一年内消防验收通过,则消防验收合格且竣工资料组卷移交总包及甲方后,进行工程结算,结算完成后甲方支付至结算价款的95%;</p> <p>3.2 工程完工一年内因甲方原因(无相关证件)不具备消防验收条件,工程完工年且竣工资料组卷移交总包及甲方,消防验收资料整理齐全移交甲方后,付至已完工程量对应合同价款的90%,消防验收合格后,进行工程结算,结算完成后甲方支付至结算价款的95%;</p> <p>4、若发生设计变更及现场签证(签证大于10万,设计变更大于50万)时,经甲方审定后,签订补充协议后,可按完成金额的80%支付进度款。签证小于等于10万,设计变更小于等于50万的,经甲方审定后,随竣工结算款一并计算支付;</p> <p>5、余结算价款的5%质保金,质保两年,质保期满,若无质量问题或质量问题已维修,剩余质量保证金一次性支付乙方(不计利息)。质保期起算时间为消防验收通过之日;</p> <p>6、甲方支付工程款前,乙方应向甲方开具相应等额合法、有效的,票面税率9%增值税专用发票,且</p>	已消防验收,未移交物业、未结算	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				乙方提供的发票必须与税务机关登记的内容一致的增值税专用发票,与税务机关系统认证相符,且该增值税专用发票水适用的税率符合税法规定,如有不符合国家税务法律规范的,甲方对价款不予结算,由此引起的一切法律和经济责任由乙方承担,如给甲方造成经济损失的,乙方必须赔偿。 7、消防检测、电气检测、竣工验收:出具消防、电气检测报告,并经消防主管部门备案(如消防主管部门不要求办理消防验收手续时)或消防主管部门验收合格,系统能正常运转、具备使用功能,甲方收到完整的竣工资料三套且办理完结算手续			
普罗城西11苑	郑州普罗房地产开发有限公司	14,190,909.20	2022年8月	(1).地库及主楼消防、喷淋主管、通风管道完成50%,经验收合格,支付已完工程价款的75%; (2).地库及主楼消防、喷淋主管、通风管道完成90%,经验收合格,支付已完工程价款的75%; (3)消防泵房,地库及主楼消防、喷淋支管完成(完成压力试验),地库及主楼通风防排烟系统工程系统风机及风口完成,经验收合格,支付已完工程价款的75%; (4)自动报警、电源监控,防火卷帘工程施工完成《含消防控制室》,经验收合格,长付已完工程价款的75%; (5)系统联合调试完成并通过消防支队验收,取得消防合格证,支付合同价款的90%; (6)经招标人组织施工质量及细部验收并交付使用并结算完毕付至结算总价的95%; (7)质保金为合同结算价的5%,竣工验收合格满二年后一次性结清(无息)。	已消防验收,正在结算	正常经营	预期信用损失
康桥悦城5号院消防工程	郑州博颂置业有限责任公司	5,836,169.45	未完工	1.消防水系统管道(包括箱体)、防烟通风系统管道及风机施工完成,经甲方和监理验收认可后支付至完工部分的合同价款的60%; 2.调试完成并全部工程通过消防支队验收,提供《当地城乡建设局或消防验收主管部门验收合格的意见》后支付至该完工部分的合同价款的80%; 3.工程全部完成,提供全部竣工资料及结算资料二个月内甲方完成竣工结算,同时协助招标人移交物业管理,结算双方认可后两个月内再支付至该批次结算款的97%; 4.剩余合同结算总价款的3%作为保修金,保修期	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				满叁年后(从取得竣工验收合格意见书之日起)按照消防工程质量保修协议书执行。			
建业花园七号院消防工程施工	河南建业恒新置业有限公司	7,614,678.91	未完工	本工程价款按照工程进度支付:工程进度款根据工程价款与实际完成的工程量,经双方确定的比例支付。具体如下: (1)本工程管道安装及线、缆敷设完毕,付至合同价的30%;设备安装、调试完毕,付至合同价的50%;全部施工完成,具备向消防部门提请验收的条件,付至合同价的75%,经消防部门验收合格并且拿到消防验收合格意见书,付至合同价的80%;双方办理结算完毕,向甲方移交相关资料,配合甲方对验收合格的工程移交给物业公司后,付至结算总价的95%;剩余价款的5%作为质量保证金,自取得消防验收合格意见书之日起计算质保期(质保期为两年),质保期内若无质量问题(经甲方委托的物业公司签字认可),质保期满后一次性无息付清。	未结算 未验收	正常经营	预期信用 损失
郑州正商生态城一号院(首开区(C104-01))消防系统设备购置暨安装工程	河南正商珑水置业有限公司	8,082,568.81	2023年5月	1、以单栋楼为单位,工程预埋完成初验合格后,支付该楼栋价款的5%,同时施工单位需按甲方提供蓝图及战略协议约定的计价方式,提报本项目消防预算; 2、以单栋楼为单位,消火栓、喷淋系统主、干管安装完成初验合格后,支付该楼栋价款的10%; 3、以单栋楼为单位,消火栓、喷淋系统支管安装完成初验合格后,支付该楼栋价款的15%; 4、以单栋楼为单位,通风、防排烟及自动报警系统(除泵房与控制室设备安装)安装完成初验合格后,支付该楼栋价款的20%; 5、以单栋楼为单位,达到消防系统运行条件,经甲方及监理验收后,支付该楼栋、地下车库、消防外网价款的15%; 6、以单栋楼为单位,经政府有关部门验收合格(取得消防验收合格证并提交甲方)通过消防验收备案,支付至该楼栋价款的75%; 7、以单栋楼为单位,经甲方、物业公司验收合格并移交工程技术资料后,支付至该楼栋价款的90%; 8、以单栋楼为单位,结算后付至该楼栋结算总价款的97%,结算时调整税率差; 9、结算总价款的3%为质量保证金,质保金从首批交付业主之日起计算二年后无质量问题,一次性无息结清。	已消防 验收、正在 结算	正常经营	预期信用 损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
建业比华利庄园二期	新乡市建业城市建设有限公司	11,009,174.31	2022年9月	<p>第八条付款方式</p> <p>8.1 支付方式:合同总价款的 50%转账, 50%六个月银行承兑。</p> <p>8.2 本工程价款按照工程进度支付:工程进度款根据工程价款与实际完成的工程量, 经双方确定的比例支付。具体如下:</p> <p>8.2.1 本工程管道安装及线、缆敷设完毕, 付至合同价的 30%;</p> <p>8.2.2 设备安装、调试完毕, 付至合同价的 50%;</p> <p>8.2.3 全部施工完成, 具备向消防部门提请验收的条件, 付至合同价的 75%;</p> <p>8.2.4 经消防部门验收合格并且拿到消防验收合格意见书, 付至合同价的 80%;</p> <p>8.25 双方办理结算完毕, 向甲方移交相关资料, 配合甲方对验收合格的工程移交给物业公司后, 付至结算总价的 97%;剩余价款的 3%作为质量保证金, 自取得消防验收合格意见书之日起计算质保期(质保期为两年), 质保期内若无质量问题(经甲方委托的物业公司签字认可), 质保期满后一次性无息付清。</p> <p>8.2.6 若工程需分批开工, 则付款以实际开工项目按合同约定分批拨付。</p> <p>8.3 履约保证金:合同额的 5%;在签订合同前缴纳, 在工程验收合格、结算完毕后两个月内一次性无息返还。</p>	已消防验收、已结算	正常经营	预期信用损失
康桥珑棠坊二期消防工程	郑州奥德实业有限公司	8,165,137.61	未完工	<p>付款按照以下节点划分付款:分批施工、分批付款;第一批施工范围为 201#、202#、203#、206#、207#楼该部分合同价为 5682039.01 元(该批次主楼部分和地库部分分开付款)。</p> <p>第二批次为 205# 208# 209#楼(因拆迁问题未建)该批此合同价为 3217960.99 元(该批次主楼部分和地库部分分开付款)。</p> <p>1 消防水系统管道(包括箱体)、防排烟通风系统管道及风机施工完成, 经甲方和监理验收认可后支付至完工部分的合同价款的 60%;</p> <p>2 调试完成并全部工程通过甲方内部竣工验收后支付至该完工部分的合同价款的 80%;全部工程完成, 提供全部竣工资料及结算资料三个月内甲方完成竣工结算, 同时协助招标人移交物业管理, 结算双方认可后两个月内再支付至该批次结算款的 90%。</p>	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				<p>3 工程地库消防验收可随甲方进度调整报验时间,主楼必须通过郑州市城乡建设局验收,并提供《建设工程消防验收意见书》后支付至主楼结算价款的97%,剩余地库验收完成后付至地库结算金额的97%;提供全部竣工资料及结算资料二个月内甲方完成竣工结算,同时协助招标人移交物业管理,结算双方认可后两个月内再支付至该批次结算款的97%;所有结算资料必须加盖发包人工程“结算专用章”方可生效。</p> <p>4 剩余合同结算总价款的3%作为保修金,保修期满叁年后(从取得竣工验收合格意见书之日起)按照消防工程质量保修协议书执行。特别说明:</p> <p>1) 以上工程节点验收及竣工验收付款依据必须加盖发包人工程“验收专用章”;</p> <p>2) 每个付款至合同(结算)额的97%时,必须提供该部分合同结算额的全额增值税发票,如因发票提供不及时,造成的款项延误,责任由乙方承担与甲方无关;</p> <p>3) 以工程点须提供方签字确认的材料设备清单及材料设备合格证复印件。</p>			
许昌市建业心怡苑一期消防工程	许昌建投置业房地产开发有限责任公司	9,724,770.64	停工	<p>8.1 支付方式:合同总价款的50%转账,50%六个月银行承兑。</p> <p>8.2 本工程价款按照工程进度支付:工程进度款根据工程价款与实际完成的工程量,经双方确定的比例支付。具体如下:</p> <p>8.2.1 该交付批次工程管道安装及线、缆敷设完毕,付至该交付批次工程价款的30%;</p> <p>8.2.2 该交付批次设备安装、调试完毕,付至该交付批次工程价款的50%;</p> <p>8.2.3 该交付批次全部施工完成,具备向消防部门提请验收的条件,付至该交付批次工程价款的75%;</p> <p>8.2.4 该交付批次经消防部门验收合格并且拿到消防验收合格意见书,付至该交付批次工程价款的80%;</p> <p>8.2.5 双方办理结算完毕,向甲方移交相关资料,配合甲方对验收合格的工程移交给物业公司后,付至结算总价的97%;剩余价款的3%作为质量保证金,自取得消防验收合格意见书之日起计算质保期(质保期为两年),质保期内若无质量问题(经甲方委托的物业公司签字认可),质保期满后一次性无</p>	未结算未验收	正常经营	预期信用损失

项目名称	交易对手方	合同金额(不含税)	完工时间	结算条款	期后结算和验收情况	交易对手方的经营及信用情况	计提坏账情况
				<p>息付清。</p> <p>8.2.6 若工程需分批开工，则付款以实际开工项目按合同约定分批拨付</p> <p>8.3 履约保证金:合同额的 5%;在签订合同前缴，在工程验收合格、结算完毕后两个月内一次性无息返还。</p>			
濮阳建业新城项目二期消防工程	濮阳建业住宅建设有限公司	7,354,128.44	2022年6月	<p>本工程管道安装及线、缆敷设完毕，付至合同价的30%;设备安装、调试完毕，付至合同价的50%;全部施工完成，具备向消防部门提请验收的条件。</p> <p>付至合同价的75%，经消防部门验收合格并且拿到消防验收合格意见书，付至合同价的80%;双方办理结算完毕，向发包人移交相关资料，配合发包人对验收合格的工程移交给物业公司后，付至结算总价的97%;剩余价款的3%作为质量保证金，自取得消防验收合格意见书之日起计算质保期(质保期为两年)，</p>	未结算 未验收	正常经营	预期信用损失
巩义建业春天里项目一、三期消防工程	巩义新城置业有限公司	5,504,588.03	2022年6月	<p>(1) 车库通风排烟系统、室内消防管道及消火栓系统、自动喷淋系统施工完毕，并经甲方和监理方共同验收合格后付至合同价的15%;</p> <p>(2) 全部通风排烟系统、防火卷帘系统、室内消防管道及消火栓系统、自动喷淋系统施工完毕，并经甲方和监理方共同验收合格后付至合同价的30%</p> <p>(3) 火灾自动报警及联动控制系统及机房水泵设备系统、控制线路施工完毕，并经甲方和监理方共同验收合格后付至合同价的55%;</p> <p>(4) 全部工程施工完毕，并完成调试完毕、完成消防验收并提供消防验收合格证后，付至合同价的80%;</p> <p>(5) 竣工验收(完成对物业的移交)、工程决算结束、中标人交回全部竣工资料后，付至中标人承包工程结算额的95%;</p> <p>(6) 剩余结算价款的5%作为保修金，质保期为两年。</p>	未结算 未验收	正常经营	预期信用损失

合同资产大幅增长系报告期已完工未结算工程项目增加，同时部分甲方受到房地产调控政策的影响，项目存在推迟结算的情况。



公司依据会计准则准确区分和列报合同资产和应收账款，该分类符合规定。

同行业可比公司计提合同资产减值准备的情况：

公司名称	计提政策	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备计提比例
蓝舶科技	合同资产预期信用损失的确定方法与应收账款的预期信用损失的确定方法一致。	92,276,287.92	4,708,031.90	87,568,256.02	5.10%
金舟股份	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。	55,753,948.68	-	55,753,948.68	-
鲁班股份	尚未结算的工程项目参考历史信用损失经验	128,163,154.63	-	128,163,154.63	-
嘉合智能	对于不含重大融资成分的合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。 对于债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务或其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的情形进行信用风险单独测试并计提信用减值损失。	199,712,067.12	47,706,759.25	152,005,307.87	23.89%

由上表可知本公司合同资产减值准备计提比例大于同行业可比公司，主要由于本公司基于谨慎性原则对恒大系、融创系等风险开发商全额计提减值准备。计提的合同资产减值准备是充分的。

(4) 说明与收购控股子公司易恒盛通吸收的债权相关的其他应收款明细，包括交易对手方、金额、形成原因、账龄、期后回收情况，及坏账准备计提是否充分。

回复：

子公司易恒盛通吸收的债权相关的其他应收款明细：

交易对手	形成原因	期末数			期后收款情况	坏账准备金额
		期末余额	账龄 1 年以内	账龄 1—2 年		
郑州百优美商贸有限公司	资金往来	14,601,040.00		14,601,040.00	未收款	1,460,104.00
河南昊翰电力科技有限公司	资金往来	12,200,000.00		12,200,000.00	未收款	1,220,000.00
河南骐隆实业发展有限公司	资金往来	2,830,860.87	2,830,860.87		未收款	28,308.61
河南芑川建筑劳务有限公司	资金往来	5,638,669.33	4,724,504.59	914,164.74	未收款	138,661.52
郑州翔驰实业有限公司	资金往来	400,000.00		400,000.00	未收款	40,000.00
田春之	资金往来	164,533.42		164,533.42	未收款	16,453.34
马良	资金往来	21,592.36		21,592.36	未收款	2,159.24
陈春霞	资金往来	88.80		88.80	未收款	8.88
合计		35,856,784.78	7,555,365.46	28,301,419.32		2,905,695.59

报告期内公司收购易恒盛通，根据母公司坏账政策计提减值准备，计提金额是充分的。

#### 4、关于预付款项

你公司期末预付款项余额 47,089,738.90 元，其中 1-2 年的预付账款余额 18,132,593.35 元，占比 38.51% ，期初预付账款余额 27,159,003.06 元，均为 1 年以内。

请你公司：

(1) 说明在收入下降的情况下预付账款大幅增长的原因及合理性，是否符合商业惯例；

回复：

2022 年四季度公司新签订项目需要根据客户需要预先进行备货导致。该行为符合商业惯例。

(2) 列示 1 年以上预付账款的情况，包括交易对手方、交易金额、采购内容、未结转的原因及后续交易安排，说明相关交易是否具有商业实质，是否存在款项长期挂账的情况，并结合交易对手方经营及信用情况说明是否存在减值的迹象。

回复：

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
河南海金空调通风设备有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	2,509,166.28	1,800,000.00	消防通风设备	未发货
			300,000.00	消防通风设备	
			253,294.00	消防通风设备	

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
			1,020,000.00	消防通风设备	
			800,000.00	消防通风设备	
			90,000.00	消防通风设备	
			530,000.00	消防通风设备	
			530,000.00	消防通风设备	
河南浩广通风设备有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	2,485,000.00	930,000.00	通风类材料、风机	未发货
			1,166,415.00	通风设备	
			405,596.00	通风设备	
河南福多兴实业有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	1,647,369.79	547,642.00	消防栓箱及内配组件	未发货
			161,837.00	消防栓箱及内配组件	
			645,541.00	消防栓箱及内配组件	
			351,978.00	消防栓箱及内配组件	
			213,840.00	定制消防栓箱	
			325,650.00	消防栓箱及内配组件	
			235,012.00	消防栓箱门	
			419,689.00	消防栓箱	

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
			37,592.80	栓头	
			172,097.00	消火栓箱	
			87,842.00	消火栓箱及内配组件	
河南双富机电制造有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	805,123.85	174,000.00	风机、风阀、风口	未发货
			790,000.00	风机、风阀、风口	
			713,280.00	风机、风阀、风口	
郑州顺通实业有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	740,317.00	28,800.00	BDF 不锈钢焊接水箱	未发货
			45,000.00	镀锌钢板给水箱	
			45,000.00	装配式不锈钢水箱	
			26,400.00	不锈钢焊接水箱	
			42,500.00	不锈钢 BDF 水箱	
			25,000.00	不锈钢焊接水箱	
			4,500.00	拆装水箱	
			44,000.00	BDF 不锈钢给水箱	
			27,500.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			24,640.00	组合式不锈钢焊接水箱	

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
			21,800.00	不锈钢焊接水箱	
			24,700.00	镀锌水箱	
			24,000.00	镀锌钢板水箱	
			25,500.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			31,400.00	不锈钢焊接给水箱	
			19,000.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			23,000.00	镀锌钢板给水箱	
			25,500.00	镀锌钢板给水箱	
			37,000.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			32,500.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			24,000.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			21,200.00	装配式镀锌钢板水箱	
			24,000.00	不锈钢焊接水箱	
			29,000.00	不锈钢焊接水箱	
			27,500.00	不锈钢焊接水箱	

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
			28,800.00	不锈钢焊接水箱	
			24,000.00	不锈钢焊接水箱	
			28,000.00	不锈钢焊接水箱	
			24,000.00	镀锌钢板	
			24,000.00	不锈钢焊接水箱	
			41,000.00	不锈钢焊接水箱	
			22,500.00	不锈钢焊接水箱	
			33,600.00	不锈钢焊接水箱	
			38,000.00	装配式不锈钢水箱	
			25,760.00	组合式不锈钢焊接水箱	
			22,000.00	装配式镀锌钢板水箱	
郑州聪敏电子科技有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	700,000.00	1,800,000.00	金光集团设备	未发货
安徽省禹王沟槽连接件制造有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	700,000.00	700,122.85	弯头等金属配件	未发货
郑州吉颖建材有限公司	正常经营，合作期间无违约情况	500,000.00	600,000.00	管件	未发货

交易对手	经营及信用情况	账龄 1 年以上金额	交易金额	采购内容	未结转原因
郑州市一鸣空调通风设备有限公司孟州分公司	正常经营，合作期间无违约情况	500,000.00	协议合同无金额	消防产品	未发货

上述供应商与本公司的预付账款均签订了相关的业务合同，采购货物均为本公司项目实施过程中必须的设备及材料，业务具有商业实质。截止 6 月 30 日，账龄一年以上预付款中 69.52% 款项已陆续发货，公司已结转至工程施工核算。

根据《企业会计准则》的相关规定及会计处理原则，一般存在以下情形时需要对预付账款计提减值准备：存在来自供应商的信用风险，支付了预付款项后，却未能获得所订购的货物风险。

公司对预付账款供应商的经营情况进行积极跟踪，与各供应商持续保持密切沟通，对供应商履约保障能力进行跟踪。因此，公司根据《企业会计准则》的相关规定及会计处理原则，未对预付账款计提减值是符合规定的。

## 5、关于存货

你公司期末存货账面余额 16,697,298.99 元，均为原材料，未计提存货跌价准备。

请你公司结合原材料市场价格、存放状态、库龄、同行业情况等说明存货均为原材料的原因，以及未计提存货跌价准备的原因及合理性。



回复：

同行业相关公司存货政策及跌价计提情况

公司名称	存货的政策	期末存货科目明细项目	存货原值	存货跌价准备	存货净值	计提比例
蓝船科技	本公司存货主要为工程项目材料、建造合同形成的已施工未结算资产	原材料	23,787,796.71	-	23,787,796.71	-
金舟股份	存货分类为：材料物资	材料物资	7,299,618.70	-	7,299,618.70	-
鲁班股份	存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、库存商品等	原材料	6,821,222.94	-	6,821,222.94	-
嘉合智能	本公司存货主要包括原材料、合同履约成本、低值易耗品等	原材料	16,697,298.99	-	16,697,298.99	-

本公司期末存货原材料品种繁多，为存放在项目施工现场的无缝钢管、镀锌管、卷板、排烟防火阀、控制电缆以及消防泵、风机等消防专用配套设备因此列示在原材料项目。

存货库龄1年以内，期末选取大额材料减值测试，无跌价迹象，故不计提存货跌价准备。

综上所述本公司期末存货列示为原材料且未计提存货跌价准备是合理的。

## 6、关于未决诉讼

你公司期末未决诉讼 7 项，公司均为被告，涉及的标的额 2,275,475.4 元。

请你公司说明未决诉讼的期后进展，是否需要计提预计负债。

回复：

本公司期末未决诉讼情况如下：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	期后进展
郑州盛安消防器材有限公司	嘉合智能科技股份有限公司作为共同被告	票据追索权纠纷	郑州市高线技术产业开发区人民法院	200,000.00	嘉合败诉，对票据金额承担连带责任
李燕军	嘉合智能科技股份有限公司 作为共同被告	建设工程施工合同纠纷	新乡市原阳县人民法院	270,144.00	审理过程中
上海凯泉泵业（集团）有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	买卖合同纠纷	郑州市高新技术产业开发区人民法院	662,424.00	审理过程中
许乃均	嘉合智能科技股份有限公司	买卖合同纠纷	郑州市高新技术产业开发区人民法院	157,515.00	嘉合败诉
王仁华	嘉合智能科技股份有限公司	承揽合同纠纷	郑州市上街区人民法院	400,000.00	嘉合败诉
河南朝晖建筑劳务有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	票据追索权纠纷	郑州市惠济区人民法院	82,817.00	嘉合败诉，对票据金额承担连带责任
河南远大阀门有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	买卖合同纠纷	郑州市金水区人民法院	502,575.40	嘉合败诉

根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》第四条规定：“与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：1、该义务是企业承担的现时义务；2、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；3、该义务的金额能够可靠地计量。”

盛安消防案和朝晖建筑劳务，本公司对该背书出去的商票未做终止确认，确认了其他流动负债，同时公司和代理律师签订的为年度代理律师费用，相关律师费用在服务年度确认管理费用。

李燕军案、凯泉泵业案、许乃均案、王仁华案及远大阀门公司案件，在 2022 年报披露日前公司胜诉或败诉概率暂时无法估计或涉诉金额无法可靠计量时，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》的相关规定，不符合计提预计负债的相关条件，暂不计提预计负债。待案件有进一步进展后，根据新增可计量证据资料及时计提相应的预计负债。

综上所述公司未确认预计负债符合准则相关规定。

## 7、关于关联方资金往来

期末其他应付款关联方合计 5,254,160.48 元，其中应付徐冰 52,871.56 元，潘培鲸 66,704.91 元，周黄河 5,000,000.00 元，薄尤优 134,584.01 元。

请你公司说明以上关联方往来形成的原因、时间及账龄情况。

回复：

期末其他应付款关联方明细如下：

关联方名称	时间	期末金额	账龄 1 年以内	账龄 1-2 年	账龄 2-3 年	形成原因
薄尤优	滚动形成	134,584.01	131,790.48	-	2,793.53	垫付报销费用
潘培鲸	滚动形成	66,704.91	-	19,688.24	47,016.67	垫付报销费用
徐冰	滚动形成	52,871.56	52,871.56	-	-	垫付报销费用
周黄河	2022 年度	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	股东代为归还兴业银行贷款
合计:		5,254,160.48	5,184,662.04	19,688.24	49,810.20	

嘉合智能科技股份有限公司

2023 年 7 月 12 日

