

证券代码: 871713

证券简称: 锡源爆破

主办券商: 中泰证券



锡源爆破

NEEQ:871713

广东锡源爆破科技股份有限公司

(Guangdong Xiyuan Blasting 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、公司负责人古学锋、主管会计工作负责人张雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）张雪梅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“六、 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

无。

## 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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	53
附件 II	融资情况 .....	53

<b>备查文件目录</b>	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。
<b>文件备置地址</b>	广东锡源爆破科技股份有限公司董秘办公室

## 释义

释义项目		释义
锡源爆破、股份公司、公司	指	广东锡源爆破科技股份有限公司
有限公司	指	广东锡源爆破工程有限公司
冠中盈集团	指	广东冠中盈建设投资集团有限公司，公司控股股东
安顺运输	指	惠州市安顺危险品运输有限公司，系公司控股股东冠中盈集团的全资子公司
安惠民爆	指	惠州市安惠民爆联合有限公司，系公司控股股东冠中盈集团参股 22.00%的企业
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
广西分公司	指	广东锡源爆破科技股份有限公司爆破工程事业部广西分公司，系公司分公司
公司章程	指	股东大会通过的《广东锡源爆破科技股份有效公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
爆破服务一体化、民爆服务一体化	指	是指由具备资质的专业爆破作业单位为民用爆炸物品使用单位提供生产、配送、爆破作业等有偿服务。
民用爆炸物品、民用爆破器材	指	用于非军事目的、列入《民用爆炸物品品名表》的各类火药、炸药及其制品和雷管、导火索等点火、起爆器材。
广东联合民爆有限公司	指	公司对外投资的公司，曾用名广州市和合民用爆破器材有限公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
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	广东锡源爆破科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Xiyuan Blasting Technology Co., Ltd.		
法定代表人	古学锋	成立时间	2004 年 2 月 18 日
控股股东	控股股东为（广东冠中盈建设投资集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邓小斌、曾辉良、林少雄、古学锋），一致行动人为（广东冠中盈建设投资集团有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-建筑装饰和其他建筑业-建筑物拆除和场地准备活动-建筑物拆除活动（E5021）		
主要产品与服务项目	爆破作业(设计施工、安全评估、安全监理)		
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	锡源爆破	证券代码	871713
挂牌时间	2017 年 7 月 26 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	116,364,568
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	邓歆岚	联系地址	广东省惠州市演达一路三环装饰城 8A05
电话	0752-2398838	电子邮箱	xiyuanbaopo@163.com
传真	0752-2398838		
公司办公地址	广东省惠州市演达一路三环装饰城 8A05	邮政编码	516007
公司网址	<a href="http://www.xybaopo.com">http://www.xybaopo.com</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	91441300758340009Q		
注册地址	广东省惠州市惠城区演达一路三环装饰城 8A05		
注册资本（元）	116,364,568	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

公司发展定位于民爆行业的爆破施工服务提供商，拥有自主研发的核心技术、较为先进的专利技术、优秀的专业人才和管理团队、健全的行业资质和较完善的营销渠道等关键要素，主要为基础设施建设方、矿山开采方提供爆破整体解决方案及相关技术服务。公司目前通过直销的模式开拓业务，收入主要来源于爆破设计施工、爆破安全评估及爆破安全监理服务收费。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### (二) 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 type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年通过高新技术复审，证书编号 GR202244002914。2022 年认定为科技型中小企业，有效期 2023 年 6 月 12 日至 2023 年 12 月 31 日，证书编号 20234413020C022688。

### 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	123,035,888.56	73,027,663.72	68.48%
毛利率%	10.82%	8.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,055,305.37	-6,073,764.59	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,113,957.11	-6,057,061.24	-
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）	0.82%	-4.30%	-
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）	0.87%	-4.28%	-

基本每股收益	0.0091	-0.0522	-
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	156,886,425.53	153,371,970.71	2.29%
负债总计	30,213,450.04	22,653,160.23	33.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	126,672,975.49	130,718,810.48	-3.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.12	-2.68%
资产负债率%（母公司）	19.26%	14.77%	-
资产负债率%（合并）	19.26%	14.77%	-
流动比率	3.7896	4.9450	-
利息保障倍数	2.92	-150.05	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-840,753.95	882,574.40	-195.26%
应收账款周转率	2.07	1.59	-
存货周转率	20.61	9.83	-
<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%	2.29%	-5.16%	-
营业收入增长率%	68.48%	-10.95%	-
净利润增长率%	-	-540.93%	-

### 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	29,450,732.97	18.77%	27,253,967.11	17.77%	8.06%
应收票据	387,455.57	0.25%			
应收账款	55,383,802.40	35.30%	52,421,187.91	34.18%	5.65%
预付款项	3,182,924.82	2.03%	4,413,523.58	2.88%	-27.88%
其他应收款	4,292,470.77	2.74%	6,307,454.06	4.11%	-31.95%
存货	6,028,957.07	3.84%	4,618,946.68	3.01%	30.53%
合同资产	3,728,477.48	2.38%	4,479,220.95	2.92%	-16.76%
一年内到期的非流动资产			1,760,000.00	1.15%	-100.00%
其他流动资产	6,868,841.61	4.38%	5,360,749.75	3.50%	28.13%
其他权益工具投资	500,000.00	0.32%	500,000.00	0.33%	
固定资产	16,378,742.11	10.44%	16,728,436.28	10.91%	-2.09%

使用权资产	1,747,459.44	1.11%	1,540,119.20	1.00%	13.46%
无形资产	24,460.24	0.02%	29,521.00	0.02%	-17.14%
长期待摊费用	28,696.07	0.02%	41,368.79	0.03%	-30.63%
递延所得税资产	4,883,404.98	3.11%	3,917,475.40	2.55%	24.66%
其他非流动资产	24,000,000.00	15.30%	24,000,000.00	15.65%	
应付账款	16,761,464.73	10.68%	12,056,854.31	7.86%	39.02%
合同负债	5,064,454.22	3.23%	3,848,209.82	2.51%	31.61%
应付职工薪酬	2,318,596.47	1.48%	2,489,035.12	1.62%	-6.85%
应交税费	30,418.84	0.02%	36,314.13	0.02%	-16.23%
其他应付款	424,215.31	0.27%	480,881.48	0.31%	-11.78%
一年内到期的非流动负债	425,708.45	0.27%	459,301.69	0.30%	-7.31%
其他流动负债	3,823,679.08	2.44%	2,189,532.96	1.43%	74.63%
租赁负债	1,364,912.94	0.87%	1,058,030.72	0.69%	29.01%
递延收益			35,000.00	0.02%	-100.00%
专项储备	8,470,296.91	5.40%	13,571,437.27	8.85%	-37.59%
未分配利润	-5,570,526.95	-3.55%	-6,625,832.32	-4.32%	-15.93%

#### 项目重大变动原因:

- 1、其他应收款：报告期末，较上年末减少2,014,983.29元，下降31.95%，主要是本期将存放于银行监管的资金310万元重分类为其他货币资金。
- 2、存货：报告期末，较上年末增加1,410,010.39元，上升30.53%，主要是本期新开工自主施工项目，库存商品和合同履约成本相应增加，其中库存商品较上年末增加362,901.71元，上升38.96%；合同履约成本较上年末增加1,047,108.68元，上升28.40%。
- 3、一年内到期的非流动资产：报告期末为0，较上年末减少1,760,000元，主要是广西弘图茂公司借款利息共1,760,000元在本期已收回。
- 4、应付账款：报告期末较上年期末增加4,704,610.42元，上升39.02%，主要是本期新签约项目处于施工初期阶段，项目存在有应收账款，因此也相应的延长供应商的付款期限所致。
- 5、合同负债：报告期较上年末增加1,216,244.40元，上升31.61%，主要是本期开工项目增加，预收工程款相应增加。
- 6、其他流动负债：报告期末较上年期末增加1,634,146.12元，上升74.63%，主要是期末待转销项税增加所致。
- 7、专项储备：报告期末较上年末减少5,101,140.36元，下降37.59%，主要是为加强项目安全需要，确保施工安全，本期使用安全基金所致。

## (二) 营业情况与现金流量分析

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	123,035,888.56	-	73,027,663.72	-	68.48%
营业成本	109,724,226.45	89.18%	66,689,391.80	91.32%	64.53%

毛利率	10.82%	-	8.68%	-	-
销售费用	574,975.58	0.47%	745,957.68	1.02%	-22.92%
管理费用	7,087,477.25	5.76%	5,209,349.02	7.13%	36.05%
研发费用	4,087,623.70	3.32%	4,197,798.46	5.75%	-2.62%
财务费用	-137,384.40	-0.11%	-10,894.71	-0.01%	-
其他收益	41,094.46	0.03%	84,182.98	0.12%	-51.18%
投资收益	180,000.00	0.15%			
信用减值损失	-720,596.69	-0.59%	-636,874.67	-0.87%	-
资产减值损失	-905,926.31	-0.74%	-1,755,489.33	-2.40%	-
营业利润	189,121.99	0.15%	-6,214,400.93	-8.51%	-
利润总额	89,375.79	0.07%	-6,315,287.26	-8.65%	-
所得税费用	-965,929.58	-0.79%	-241,522.67	-0.33%	-
净利润	1,055,305.37	0.86%	-6,073,764.59	-8.32%	-
经营活动产生的现金流量净额	-840,753.95	-	882,574.40	-	
投资活动产生的现金流量净额	255,779.81	-	4,760,043.22	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-318,260.00	-	-303,203.55	-	

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期较上年同期增加 50,008,224.84 元，上升 68.48%，主要原因是本期新签订施工项目和监理项目，其中施工项目收入较上年同期增加 48,616,148.10 元，上升 68.39%；监理项目收入较上年年末增加 1,486,769.48 元，上升 82.97%。
- 2、营业成本：报告期较上年同期增加 43,034,834.65 元，上升 64.53%，主要是因本期新签订施工项目和监理项目，营业收入上升 68.48%，相应的营业成本增加。其中施工项目成本较上年同期增加 42,735,460.82 元，上升 65.19%；监理项目成本较上年年末增加 299,373.83 元，上升 26.41%。
- 3、销售费用：报告期内较上年同期减少 170,982.10，下降 22.92%，主要原因是本期决议取消发放上年度计提的销售人员销售提成，在本期冲销销售人员薪酬所致。
- 4、管理费用：报告期较上年同期增加 1,878,128.23 元，上升 36.05%，主要是
  - 4.1、管理费用-安全基金：因上年同期安全基金暂缓计提安全基金，本期按照安全生产法标准延续计提，安全基金较上年同期增加 2,583,683.26 元；
  - 4.2、管理费用-业务招待费：本期因新签订施工项目与监理项目合同，业务量增加，业务招待费较上年同期增加 289,886.52 元，上升 61.82%。
- 5、财务费用：报告期较上年同期上升 1161.02%，主要原因是本期新增大额七天通知存款，利息收入较上期增加 134,249.56 元，上升 204.86%。
- 6、投资收益：报告期较上年同期增加 180,000.00 元，主要原因是本期收到广东联合民爆有限公司的股利收入 180,000.00 元。
- 7、资产减值损失：报告期较上年同期减少 849,563.02 元，主要是合同资产账龄延长，相应的坏账损失增加 550,436.98 元，以及本期减少计提其他非流动资产减值损失 140 万元所致。
- 8、所得税费用：报告期较上年同期减少 724,406.91 元，主要是本期确认未弥补亏损所致的递延所得税费用。
- 9、净利润：报告期较上年同期增加 7,129,069.96 元，主要原因是本期营业收入较上年同期上升 68.48%、毛利率较上年同期增加 2.14 个百分点、同时本期增加投资收益、以及资产减值损失较上年同期有所减

少所致。

10、毛利率：报告期较上年同期上升 2.14 个百分点，主要是本期营业收入大幅增加，营业成本中的固定成本相对稳定，故本期毛利率有所上升。

11、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少-1,723,328.35 元。主要是本期新开工项目需要较多安全措施投入，导致支付其他与经营活动有关的现金较上年同期上升 76.66%所致。

12、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,504,263.41 元，主要是上期收到广西弘图茂公司的借款本金 500 万元，本期未存在到期应收回的本金。

13、筹资活动产生的现金流量净额为-318,260 元，本期未发生筹资活动现金流入，筹资活动现金流出主要是支付租赁使用权资产的租金及利息。

#### 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

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

2022 年 8 月 26 日，河南岸街道工会提供了 300 多份消暑饮品，由广东锡源爆破科技股份有限公司工会对公司下辖所有项目部的职员进行 2022 年度的夏季送清凉活动派发，体现街道工会及公司工会对于职工人文关怀的高度重视。

#### 六、 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
安全施工风险	<p>爆破工程服务领域存在固有的行业安全风险。民用爆炸物品作为危险化学品物品，从生产、存储、运输到使用，是一个高危的作业过程。基于行业的特殊性，有时在爆破作业现场会发生各种不可预料的情形，从而增加行业的危险性，进而对公司的生产经营构成较大的影响。</p> <p>应对措施：公司已取得了广东省住房和城乡建设厅颁发的安全生产许可证【(粤)JZ安许证字[2021]224627 延】。公司在严格执行国家法律法规和行业规范对安全生产的有关规定之外，对现场爆破作业的要求更为严格，对施工人员严格实行执证上岗制度和安全责任制度，并制订了自己的制度汇编，将各个部门与岗位的安全职责真正落到实处，全面推动和健全系列应急预案，确保企业安全可持续发展。</p>
市场竞争风险	<p>我国爆破服务行业对行业资质、技术水平、人员素质、设备、经验有非常高的要求。对于大型爆破施工项目，客户对前</p>

	<p>述种种条件的要求更为严格。目前行业内参与大型爆破施工项目的几大服务商规模较大、实力雄厚，且占有较大的市场份额，加之矿山开采近几年并不景气，这些因素都会给公司带来一定的市场风险。与竞争对手相比，公司虽然存在一定的竞争优势，但在资金实力、大集团背景方面仍显不足，面临着激烈的市场竞争的风险。</p> <p>应对措施：公司将加大对爆破技术的研发投入，努力吸引更多的爆破技术人才，提升自己的行业资质；加强安全管理，提高爆破服务质量；巩固现有的市场地位，继续努力扩大市场份额，提升自己的资金实力；适当引入战略投资者等方式拓宽融资渠道。</p>
人才流动风险	<p>人才竞争是市场竞争中最核心的要素。公司拥有一支高素质的人才队伍，是公司核心竞争优势的基础。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有具有地质、采矿、测绘和机械等各类专业技术职称和经济管理人员 49 人，公安部注册的各等级别爆破工程技术人员 92 人，国家注册一、二级建造师 9 人。目前日趋激烈的市场竞争，特别是同类企业的人才竞争策略，对公司的人才优势形成威胁，公司面临着人才引进、稳定和发展的风险。</p> <p>应对措施：公司对管理层和核心技术人员配备完善的福利措施及实施奖励政策，提高管理层和核心技术人员的工作积极性和凝聚力，增强员工对公司的忠诚度。</p>
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

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	与公司的 关联关系	债务人 是否为 公司董 事、监事 及高级 管理人 员	借款期间		期初余 额	本期新 增	本期减 少	期末余 额	是否履 行审议 程序	是否存 在抵质 押
			起始 日期	终止 日期						
广西 弘图	无关 联关	否	2020 年1月	2025 年1月	18,000 ,000.0			18,000 ,000.0	已事前 及时履	否

茂建设工程有限公司	系		8 日	7 日	0			0	行	
广西弘图茂建设工程有限公司	无关联关系	否	2020 年 1 月 19 日	2025 年 1 月 18 日	5,000,000.00			5,000,000.00	已事前及时履行	否
广西弘图茂建设工程有限公司	无关联关系	否	2020 年 7 月 23 日	2025 年 7 月 23 日	5,000,000.00			5,000,000.00	已事前及时履行	否
广西弘图茂建设工程有限公司	无关联关系	否	2021 年 1 月 27 日	2025 年 1 月 26 日	2,000,000.00			2,000,000.00	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	30,000,000.00			30,000,000.00	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

根据公司业务发展的需要，公司利用自有资金向弘图茂提供借款，用于其资金周转，能适度提高公司资金使用效率并促进业务开展，符合全体股东利益，本次对外借款，已签订相关协议，能够保障公司资金安全及收益，借款不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展。

鉴于双方友好合作，并为了促进公司在广西市场的业务拓展，在保证公司资金安全的前提下，弘图茂向公司申请承诺在 2025 年前偿还借款，年化利率保持不变。

#### （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	150,000,000.00	65,730,486.42
销售产品、商品,提供劳务		
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:**

本期无重大关联交易,不对公司生产经营产生影响。

**(五) 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(利益冲突承诺)	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺(关联交易承诺)	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(关联交易承诺)	2017年3月10日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺(关联交易承诺)	2017年3月10日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况:**

无。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	其他（投资监管保证金）	3,100,000.00	1.98%	投资监管保证金
房屋	固定资产	抵押	1,139,520.89	0.73%	贷款抵押
<b>总计</b>	-	-	4,239,520.89	2.71%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

本期资产权利受限事项不对公司产生重大影响。

## 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	74,979,545	64.44%	0	74,979,545	64.44%
	其中：控股股东、实际控制人	74,976,761	64.44%	0	74,976,761	64.44%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	41,385,023	35.56%	0	41,385,023	35.56%
	其中：控股股东、实际控制人	41,385,023	35.56%	0	41,385,023	35.56%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
<b>总股本</b>		116,364,568	-	0	116,364,568	-
<b>普通股股东人数</b>						12

## 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	广东冠中盈建设投资集团有限公司	61,179,190	0	61,179,190	52.5754%	0	61,179,190	0	0
2	邓小斌	24,798,045	0	24,798,045	21.3106%	18,597,922	6,200,123	0	0
3	曾辉良	19,989,202	0	19,989,202	17.1781%	14,991,515	4,997,687	0	0
4	林少雄	5,394,745	0	5,394,745	4.6361%	4,045,597	1,349,148	0	0
5	古学锋	5,000,602	0	5,000,602	4.2974%	3,749,989	1,250,613	0	0
6	陈榕榕	621	0	621	0.0005%	0	621	0	0
7	叶文立	621	0	621	0.0005%	0	621	0	0
8	李建丰	621	0	621	0.0005%	0	621	0	0
9	张兵	621	0	621	0.0005%	0	621	0	0
10	王方洋	100	0	100	0.0001%	0	100	0	0
<b>合计</b>		<b>116,364,368</b>	<b>-</b>	<b>116,364,368</b>	<b>99.9997%</b>	<b>41,385,023</b>	<b>74,979,345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

邓小斌系广东冠中盈建设投资集团有限公司的股东、董事长，曾辉良系广东冠中盈建设投资集团有限公司的股东、董事、总经理，林少雄系广东冠中盈建设投资集团有限公司的股东、董事、副总，古学锋系广东冠中盈建设投资集团有限公司的股东、监事，邓小斌、曾辉良、林少雄和古学锋系公司的一致行动人，除上述之外，公司股东之间无其他关联关系。

## 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
林少雄	董事长	男	1964 年 8 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
邓小斌	董事	男	1970 年 5 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
曾辉良	董事	男	1969 年 10 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
古学锋	董事、总经理	男	1972 年 8 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
吴嘉盛	董事、副总经理	男	1981 年 10 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
戴立新	监事会主席	男	1966 年 1 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
潘金辉	监事	男	1963 年 7 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
林春春	职工代表监事	女	1976 年 2 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
张雪梅	财务总监	女	1977 年 1 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
邓歆岚	董事会秘书	女	1983 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
梁海	副总经理	男	1979 年 7 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日
曾国兴	副总经理	男	1977 年 5 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事邓小斌系冠中盈集团的股东、董事长，董事曾辉良系冠中盈集团的股东、董事、总经理；董事长林少雄系冠中盈集团的股东、董事、副总经理；董事、总经理古学锋系冠中盈集团的股东、监事；邓小斌、曾辉良、林少雄和古学锋系公司的一致行动人；董事副总经理吴嘉盛、监事会主席戴立新、监事潘金辉系冠中盈集团的股东；董事邓小斌与董事会秘书邓歆岚系舅甥关系；董事曾辉良与监事会主席戴立新系连襟关系；董事曾辉良与副总经理曾国兴系妻弟关系；董事会秘书邓歆岚与副总经理梁海系夫妻关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
梁海		新任	副总经理	公司发展需要
曾国兴		新任	副总经理	公司发展需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### (三) 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	期末人数
行政人员	58	52
技术人员	234	230
销售人员	6	6
财务人员	9	9
员工总计	307	297

### （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) 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	三、(二)、1	29,450,732.97	27,253,967.11
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	三、(二)、2	387,455.57	
应收账款	三、(二)、3	55,383,802.40	52,421,187.91
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、4	3,182,924.82	4,413,523.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、5	4,292,470.77	6,307,454.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、6	6,028,957.07	4,618,946.68
合同资产	三、(二)、7	3,728,477.48	4,479,220.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	三、(二)、8		1,760,000.00
其他流动资产	三、(二)、9	6,868,841.61	5,360,749.75
<b>流动资产合计</b>		<b>109,323,662.69</b>	<b>106,615,050.04</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	三、(二)、10	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三、(二)、11	16,378,742.11	16,728,436.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、(二)、12	1,747,459.44	1,540,119.20
无形资产	三、(二)、13	24,460.24	29,521.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、(二)、14	28,696.07	41,368.79
递延所得税资产	三、(二)、15	4,883,404.98	3,917,475.40
其他非流动资产	三、(二)、16	24,000,000.00	24,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>47,562,762.84</b>	<b>46,756,920.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>156,886,425.53</b>	<b>153,371,970.71</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三、(二)、17	16,761,464.73	12,056,854.31
预收款项			
合同负债	三、(二)、18	5,064,454.22	3,848,209.82
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	三、(二)、19	2,318,596.47	2,489,035.12
应交税费	三、(二)、20	30,418.84	36,314.13
其他应付款	三、(二)、21	424,215.31	480,881.48
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	三、(二)、22	425,708.45	459,301.69
其他流动负债	三、(二)、23	3,823,679.08	2,189,532.96
<b>流动负债合计</b>		<b>28,848,537.10</b>	<b>21,560,129.51</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	三、(二)、24	1,364,912.94	1,058,030.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	三、(二)、25		
递延收益			35,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,364,912.94</b>	<b>1,093,030.72</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,213,450.04</b>	<b>22,653,160.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	三、(二)、26	116,364,568.00	116,364,568.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、(二)、27	51,886.40	51,886.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	三、(二)、28	8,470,296.91	13,571,437.27
盈余公积	三、(二)、29	7,356,751.13	7,356,751.13
一般风险准备			
未分配利润	三、(二)、30	-5,570,526.95	-6,625,832.32
归属于母公司所有者权益合计		126,672,975.49	130,718,810.48
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>126,672,975.49</b>	<b>130,718,810.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>156,886,425.53</b>	<b>153,371,970.71</b>

法定代表人：古学锋

主管会计工作负责人：张雪梅 会计机构负责人：张雪梅

**(二) 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>	三、(二)、31	<b>123,035,888.56</b>	<b>73,027,663.72</b>
其中：营业收入		123,035,888.56	73,027,663.72
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>121,441,338.03</b>	<b>76,933,883.63</b>
其中：营业成本	三、(二)、31	109,724,226.45	66,689,391.80
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、(二)、32	104,419.45	102,281.38
销售费用	三、(二)、33	574,975.58	745,957.68
管理费用	三、(二)、34	7,087,477.25	5,209,349.02
研发费用	三、(二)、35	4,087,623.70	4,197,798.46
财务费用	三、(二)、36	-137,384.40	-10,894.71
其中：利息费用		46,542.06	42,788.92
利息收入		199,783.48	65,533.92
加：其他收益	三、(二)、31	41,094.46	84,182.98
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、38	180,000.00	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、39	-720,596.69	-636,874.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、40	-905,926.31	-1,755,489.33
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>189,121.99</b>	<b>-6,214,400.93</b>
加：营业外收入	三、(二)、41	11,056.78	0.17
减：营业外支出	三、(二)、42	110,802.98	100,886.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>89,375.79</b>	<b>-6,315,287.26</b>
减：所得税费用	三、(二)、43	-965,929.58	-241,522.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,055,305.37</b>	<b>-6,073,764.59</b>
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）		1,055,305.37	-6,073,764.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
<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>		1,055,305.37	-6,073,764.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,055,305.37	-6,073,764.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0091	-0.0522
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0091	-0.0522

法定代表人：古学锋

主管会计工作负责人：张雪梅 会计机构负责人：张雪梅

**(三) 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		131,160,873.45	86,609,126.97
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			820,108.79
收到其他与经营活动有关的现金	三、（二）、44	2,220,643.08	154,717.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		133,381,516.53	87,583,952.83
购买商品、接受劳务支付的现金		104,665,926.12	61,900,688.19
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		14,031,378.96	15,383,416.06
支付的各项税费		411,887.39	862,298.98
支付其他与经营活动有关的现金		15,113,078.01	8,554,975.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		134,222,270.48	86,701,378.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-840,753.95	882,574.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,940,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	三、（二）、44		5,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,940,270.00	7,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,684,490.19	2,239,956.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,684,490.19	2,239,956.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		255,779.81	4,760,043.22
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三、（二）、44		
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,681.45	
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	三、（二）、44	306,578.55	303,203.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		318,260.00	303,203.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-318,260.00	-303,203.55
<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>		-903,234.14	5,339,414.07
加：期初现金及现金等价物余额		27,253,967.11	38,771,158.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,350,732.97	44,110,572.75

法定代表人：古学锋

主管会计工作负责人：张雪梅 会计机构负责人：张雪梅

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

##### 1、货币资金

项目	2023.6.30	2022.12.31
库存现金	308.71	6,891.29
银行存款	19,350,424.26	23,247,075.82
其他货币资金	10,100,000.00	4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>29,450,732.97</b>	<b>27,253,967.11</b>

其中：存放在境外的款项总额

期末，本公司其他货币资金中有 3,100,000.00 元为投资监管保证金为使用受限资金，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

##### 2、应收票据

票据种类	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票						

商业承兑 汇票	387,455.57	387,455.57
<b>合计</b>	<b>387,455.57</b>	<b>387,455.57</b>

(1) 期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,902,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,902,000.00</b>	

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 本期无实际核销的应收票据。

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2023.6.30	2022.12.31
1 年以内	49,183,479.20	44,183,216.30
1 至 2 年	4,540,599.24	8,182,676.45
2 至 3 年	7,041,063.10	4,753,614.34
3 年 4 年	611,904.62	611,904.62
<b>小计</b>	<b>61,377,046.16</b>	<b>57,731,411.71</b>
减：坏账准备	5,993,243.76	5,310,223.80
<b>合计</b>	<b>55,383,802.40</b>	<b>52,421,187.91</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	61,377,046.16	100.00	5,993,243.76	9.76	55,383,802.40

其中：

应收其他客户	61,377,046.16	100.00	5,993,243.76	9.76	55,383,802.40
<b>合计</b>	<b>61,377,046.16</b>	<b>100.00</b>	<b>5,993,243.76</b>	<b>9.76</b>	<b>55,383,802.40</b>

续：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
<b>2022.12.31</b>					
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	57,731,411.71	100.00	5,310,223.80	9.20	52,421,187.91
其中：					
应收其他客户	57,731,411.71	100.00	5,310,223.80	9.20	52,421,187.91
<b>合计</b>	<b>57,731,411.71</b>	<b>100.00</b>	<b>5,310,223.80</b>	<b>9.20</b>	<b>52,421,187.91</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

	2023.6.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	49,183,479.20	2,231,540.93	4.54	44,183,216.30	1,914,836.76	4.33
1 至 2 年	4,540,599.24	920,491.34	20.27	8,182,676.45	1,478,618.77	18.07
2 至 3 年	7,041,063.10	2,452,468.48	34.83	4,753,614.34	1,549,625.50	32.60
3 年 4 年	611,904.62	388,743.01	63.53	611,904.62	367,142.77	60.00
<b>合计</b>	<b>61,377,046.16</b>	<b>5,993,243.76</b>	<b>9.76</b>	<b>57,731,411.71</b>	<b>5,310,223.80</b>	<b>9.20</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
<b>2022.12.31</b>	<b>5,310,223.80</b>
本期计提	683,019.96
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2023.6.30</b>	<b>5,993,243.76</b>

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

## (5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 38,433,400.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,820,798.13 元。

## (6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	2023.6.30		2022.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,086,373.13	96.97	4,316,971.89	97.81
2 至 3 年				
3 年以上	96,551.69	3.03	96,551.69	2.19
合计	<b>3,182,924.82</b>	<b>100.00</b>	<b>4,413,523.58</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,082,275.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.84%。

## 5、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,292,470.77	6,307,454.06
合计	<b>4,292,470.77</b>	<b>6,307,454.06</b>

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	2023.6.30	2022.12.31
1 年以内	1,847,451.28	3,982,423.84
1 至 2 年	1,819,885.00	2,789,554.85
2 至 3 年	1,139,554.85	77,319.00
3 年以上	332,981.00	267,981.00
小计	<b>5,139,872.13</b>	<b>7,117,278.69</b>
减：坏账准备	847,401.36	809,824.63

合计	4,292,470.77	6,307,454.06
----	--------------	--------------

## ②按款项性质披露

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金及保证金	4,710,454.85	819,240.15	3,891,214.70	3,606,854.85	616,578.90	2,990,275.95
往来款及其它	429,417.28	28,161.21	401,256.07	3,510,423.84	193,245.73	3,317,178.11
合计	5,139,872.13	847,401.36	4,292,470.77	7,117,278.69	809,824.63	6,307,454.06

## ③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月预期信用损失损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
应收利息					
应收股利					
按组合计提坏账准备	5,139,872.13	16.49	847,401.36	4,292,470.77	
应收其他款项	5,139,872.13	16.49	847,401.36	4,292,470.77	
合计	5,139,872.13	16.49	847,401.36	4,292,470.77	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的坏账准备：

2022 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月预期信用损失损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
应收利息					
应收股利					
按组合计提坏账准备	7,117,278.69	11.38	809,824.63	6,307,454.06	
应收其他款项	7,117,278.69	11.38	809,824.63	6,307,454.06	

合计	7,117,278.69	11.38	809,824.63	6,307,454.06
----	--------------	-------	------------	--------------

## ④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2022 年 12 月 31 日余额	809,824.63			809,824.63
2022 年 12 月 31 日余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	37,576.73			37,576.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	847,401.36			847,401.36

## ⑤本期无实际核销的其他应收款情况

## ⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中国建筑第五工程局有限公司	押金及保 证金	2,623,600.00	1 年以内 1,055,200.00 1-2 年 1,568,400.00	51.04	279,768.17
东兰县旅游文化投资有限公司	押金及保 证金	1,000,000.00	2-3 年	19.46	231,600.00
中铁五局集团第一工程有限责任 公司中广核广东太平岭核电厂一 期工程场平工程项目经理部	押金及保 证金	200,000.00	3 年以上	3.89	135,420.00
梁柳新	往来款及 其他	174,000.00	1 年以内 116,000.00 1-2 年 58,000.00	3.39	14,471.00
中铁二局集团公司城通分公司	押金及保 证金	110,000.00	2-3 年	2.14	25,476.00

合计	--	4,107,600.00	--	79.92	686,735.17
----	----	--------------	----	-------	------------

⑦截至期末无金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,294,315.57		1,294,315.57	931,413.86		931,413.86
合同履约成本	4,734,641.50		4,734,641.50	3,687,532.82		3,687,532.82
合计	<b>6,028,957.07</b>		<b>6,028,957.07</b>	<b>4,618,946.68</b>		<b>4,618,946.68</b>

(2) 报告期内，公司无用于抵押、担保的存货。

(3) 报告期内不存在资产负债表日存货账面成本高于其可变现净值。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。

## 7、合同资产

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,308,549.48	3,580,072.00	3,728,477.48	7,153,366.64	2,674,145.69	4,479,220.95
小计	7,308,549.48	3,580,072.00	3,728,477.48	7,153,366.64	2,674,145.69	4,479,220.95
减：列示于其他非流动资产的合同资产						
合计	<b>7,308,549.48</b>	<b>3,580,072.00</b>	<b>3,728,477.48</b>	<b>7,153,366.64</b>	<b>2,674,145.69</b>	<b>4,479,220.95</b>

### (1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2023.6.30					2022.12.31				
	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	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	7,308,549.48	100.00	3,580,072.00	48.98	3,728,477.48	7,153,366.64	100.00	2,674,145.69	37.38	4,479,220.95
其中：										
工程施工	7,308,549.48	100.00	3,580,072.00	48.98	3,728,477.48	7,153,366.64	100.00	2,674,145.69	37.38	4,479,220.95
合计	<b>7,308,549.48</b>	<b>100.00</b>	<b>3,580,072.00</b>	<b>48.98</b>	<b>3,728,477.48</b>	<b>7,153,366.64</b>	<b>100.00</b>	<b>2,674,145.69</b>	<b>37.38</b>	<b>4,479,220.95</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：工程施工

	2023.6.30			2022.12.31		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,022,711.63	44,283.41	4.33	867,528.79	37,597.44	4.33
1 至 2 年	1,249,538.89	225,791.68	18.07	1,249,538.89	225,793.07	18.07
2 至 3 年	894,347.51	291,557.29	32.60	2,229,925.00	726,930.79	32.60
3 至 4 年	1,632,451.45	981,470.87	60.12	2,806,373.96	1,683,824.38	60.00
4 至 5 年	2,509,500.00	2,036,968.75	81.17			
合计	<b>7,308,549.48</b>	<b>3,580,072.00</b>	<b>48.98</b>	<b>7,153,366.64</b>	<b>2,674,145.69</b>	<b>37.38</b>

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
2022.12.31	2,674,145.69
本期计提	905,926.31
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2023.6.30 减值准备金额</b>	<b>3,580,072.00</b>

## 8、一年内到期的非流动资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
1 年内到期的非流动资产		1,760,000.00
1 年内到期的非流动资产减值		

## 9、其他流动资产

项目	2023.6.30	2023.12.31
待抵扣进项税额	6,720,969.69	5,261,299.55
预缴税款	147,871.92	99,450.20
合计	<b>6,868,841.61</b>	<b>5,360,749.75</b>

## 10、其他权益工具投资

项目	2023.6.30	2022.12.31	作出指定所原因
广东联合民爆有限公司	500,000.00	500,000.00	非交易性

续

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
广东联合民爆有限公司	180,000.00	1,014,912.00			

## 11、固定资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
固定资产	16,378,742.11	16,728,436.28
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>16,378,742.11</b>	<b>16,728,436.28</b>

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.2022.12.31	5,036,369.39	30,508,452.77	6,290,617.47	2,844,617.93	44,680,057.56
2.本期增加金额		1,412,566.37	3,900.00	79,972.49	1,496,438.86
其中：购置		1,412,566.37	3,900.00	79,972.49	1,496,438.86
3.本期减少金额				36,304.35	36,304.35
其中：处置或报废				36,304.35	36,304.35
4.2023.6.30	5,036,369.39	31,921,019.14	6,294,517.47	2,888,286.07	46,140,192.07
二、累计折旧					
1.2022.12.31	2,066,252.47	19,220,943.27	4,291,745.29	2,372,680.25	27,951,621.28
2.本期增加金额	351,497.10	989,579.74	418,237.75	85,368.95	1,844,683.54
其中：计提	351,497.10	989,579.74	418,237.75	85,368.95	1,844,683.54
3.本期减少金额				34,854.86	34,854.86
（1）处置或报废				34,854.86	34,854.86
4.2023.6.30	2,417,749.57	20,210,523.01	4,709,983.04	2,423,194.34	29,761,449.96
三、减值准备					
1.2022.12.31					
2.本期增加金额					
其中：计提					
3.本期减少金额					
其中：处置或报废					
4.2023.6.30					
四、账面价值					
1.2023.6.30 账面价值	2,618,619.82	11,710,496.13	1,584,534.43	465,091.73	16,378,742.11
2.2022.12.31 账面价值	2,970,116.92	11,287,509.50	1,998,872.18	471,937.68	16,728,436.28

①截至 2023 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产情况

②公司房屋建筑物均已办妥产权证，无拟处置、融资租赁租入的固定资产。

## 12、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2022.12.31	3,349,697.82	3,349,697.82
2.本期增加金额	545,006.92	545,006.92
(1) 租入	545,006.92	545,006.92
3.本期减少金额	469,614.15	469,614.15
(1) 租赁到期	469,614.15	469,614.15
4.2023.6.30	3,425,090.59	3,425,090.59
二、累计折旧		
1.2022.12.31	1,809,578.62	1,809,578.62
2.本期增加金额	337,666.68	337,666.68
(1) 计提	337,666.68	337,666.68
3.本期减少金额	469,614.15	469,614.15
(1) 租赁到期	469,614.15	469,614.15
4.2023.6.30	1,677,631.15	1,677,631.15
三、减值准备		
1.2022.12.31		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
4.2023.6.30		
四、账面价值		
1.2023.6.30 账面价值	1,747,459.44	1,747,459.44
2.2022.12.31 账面价值	1,540,119.20	1,540,119.20

## 13、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.2022.12.31	147,633.80
2.本期增加金额	
其中：购置	
3.本期减少金额	
其中：处置	
4.2023.6.30	147,633.80
二、累计摊销	
1.2022.12.31	118,112.80

2.本期增加金额	5,060.76
其中：计提	5,060.76
3.本期减少金额	
其中：处置	
4.2023.6.30	123,173.56

## 三、减值准备

## 1.2022.12.31

## 2.本期增加金额

其中：计提

## 3.本期减少金额

其中：处置

## 4.2023.6.30

## 四、账面价值

1.2023.6.30 账面价值 24,460.24

2.2022.12.31 账面价值 29,521.00

## 14、长期待摊费用

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.6.30
			本期摊销	其他减少	
装修费	12,519.56		4,418.70		8,100.86
其他	28,849.23		8,254.02		20,595.21
<b>合计</b>	<b>41,368.79</b>		<b>12,672.72</b>		<b>28,696.07</b>

## 15、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	16,420,717.12	2,463,107.57	14,794,194.12	2,219,129.12
递延收益			35,000.00	5,250.00
未弥补亏损	15,966,459.86	2,394,968.98	11,114,866.16	1,667,229.92
使用权资产折旧	168,856.23	25,328.43	172,442.39	25,866.36
<b>合计</b>	<b>32,556,033.21</b>	<b>4,883,404.98</b>	<b>26,116,502.67</b>	<b>3,917,475.40</b>

## 16、其他非流动资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
企业借款	30,000,000.00	31,760,000.00
减：减值准备	6,000,000.00	6,000,000.00
小计	24,000,000.00	25,760,000.00

减：1年内到期的非流动资产 1,760,000.00

**合计 24,000,000.00 24,000,000.00**

企业借款明细如下

项目	金额	期限	利率	本期利息收入	有无担保
广西弘图茂建设工程有限公司	30,000,000.00	5年	8%		有
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>				

公司于2022年12月20日与广西弘图茂建设工程有限公司签订《工程合作协议》之补充协议，约定上述借款3000万元与2025年1至7月分次收回，并由金伟宏、李闽庆、金伟军提供连带责任担保。

#### 17、应付账款

项目	2023.6.30	2022.12.31
货款	2,194,608.73	4,525,943.77
运输费用	280,087.38	387,228.75
服务费及其他	14,286,768.62	7,143,681.79
<b>合计</b>	<b>16,761,464.73</b>	<b>12,056,854.31</b>

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
国泽建设有限公司	757,242.76	合同未结算
福建省五洲建设集团有限公司	4,099,297.25	合同未结算
东兰县石庆建筑工程机械租赁经营部	676,334.00	合同未结算
<b>合计</b>	<b>5,532,874.01</b>	—

#### 18、合同负债

项目	2023.6.30	2022.12.31
预收工程款	5,064,454.22	3,848,209.82
减：计入其他非流动负债的合同负债		
<b>合计</b>	<b>5,064,454.22</b>	<b>3,848,209.82</b>

期末无账龄超过1年的重要合同负债

#### 19、应付职工薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
短期薪酬	2,489,035.12	12,848,354.98	13,018,793.63	2,318,596.47
离职后福利-设定提存计划		993,438.83	993,438.83	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>2,489,035.12</b>	<b>13,841,793.81</b>	<b>14,012,232.46</b>	<b>2,318,596.47</b>

##### (1) 短期薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	2,472,661.92	11,476,298.44	11,646,657.94	2,302,302.42
职工福利费		170,281.93	170,281.93	
社会保险费		493,353.12	493,353.12	
其中：1. 医疗保险费		457,376.52	457,376.52	
2. 工伤保险费		35,976.60	35,976.60	
3. 生育保险费				
住房公积金		598,092.00	598,092.00	
工会经费和职工教育经费	16,373.20	110,329.49	110,408.64	16,294.05
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>2,489,035.12</b>	<b>12,848,354.98</b>	<b>13,018,793.63</b>	<b>2,318,596.47</b>

## (2) 设定提存计划

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		967,946.37	967,946.37	
2. 失业保险费		25,492.46	25,492.46	
<b>合计</b>		<b>993,438.83</b>	<b>993,438.83</b>	

## 20、应交税费

税项	2023.6.30	2022.12.31
个人所得税	17,167.63	36,314.13
房产税	13,196.21	
土地使用税	55.00	
<b>合计</b>	<b>30,418.84</b>	<b>36,314.13</b>

## 21、其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		

其他应付款	424,215.31	480,881.48
<b>合计</b>	<b>424,215.31</b>	<b>480,881.48</b>

其他应付款		
<b>项目</b>	<b>2023.6.30</b>	<b>2022.12.31</b>
往来款	366,215.31	411,612.56
其他	58,000.00	69,268.92
<b>合计</b>	<b>424,215.31</b>	<b>480,881.48</b>

截至 2023 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 22、一年内到期的非流动负债

<b>项目</b>	<b>2023.6.30</b>	<b>2022.12.31</b>
一年内到期的租赁负债	425,708.45	459,301.69

## 23、其他流动负债

<b>项目</b>	<b>2023.6.30</b>	<b>2022.12.31</b>
待转销项税额	3,823,679.08	2,189,532.96

## 24、租赁负债

<b>项目</b>	<b>2023.6.30</b>	<b>2022.12.31</b>
应付租赁款	1,790,621.39	1,517,332.41
小计	<b>1,790,621.39</b>	1,517,332.41
减：一年内到期的租赁负债	425,708.45	459,301.69
<b>合计</b>	<b>1,364,912.94</b>	<b>1,058,030.72</b>

说明：2023 年 1 至 6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 34,860.61 元，计入到财务费用-利息支出中。

## 25、递延收益

<b>项目</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2023.6.30</b>	<b>形成原因</b>
政府补助	35,000.00		35,000.00		科研补助

说明：计入递延收益的政府补助详见附注 47。

## 26、股本（单位：股）

<b>项目</b>	<b>2022.12.31</b>		<b>本期增减（+、-）</b>			<b>2023.6.30</b>	
	<b>股数</b>	<b>比例</b>	<b>发行新股</b>	<b>送股和转增</b>	<b>其他</b>	<b>小计</b>	<b>股数</b>
限售流通股	41,385,023.00	35.56				41,385,023.00	35.56
无限售流通股	74,979,545.00	64.44				74,979,545.00	64.44
<b>合计</b>	<b>116,364,568.00</b>	<b>100.00</b>				<b>116,364,568.00</b>	<b>100.00</b>

注：股本变动情况见公司基本情况

## 27、资本公积

<b>项目</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2023.6.30</b>
-----------	-------------------	-------------	-------------	------------------

股本溢价	51,886.40			51,886.40
<b>28、专项储备</b>				
<b>项目</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2023.6.30</b>
安全生产费	13,571,437.27	2,587,683.05	7,688,823.41	8,470,296.91
<b>29、盈余公积</b>				
<b>项目</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2023.6.30</b>
法定盈余公积	7,356,751.13			7,356,751.13
<b>30、未分配利润</b>				
<b>项目</b>		<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>	<b>提取或分配比例</b>
调整前上期末未分配利润		-6,625,832.32	2,908,610.09	--
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)				--
调整后期初未分配利润		-6,625,832.32	2,908,610.09	
加:本期归属于公司所有者的净利润		1,055,305.37	-9,534,442.41	--
减:提取法定盈余公积				10%
取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
应付其他权益持有者的股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润		-5,570,526.95	-6,625,832.32	
<b>31、营业收入和营业成本</b>				
<b>项目</b>	<b>本期发生额</b>		<b>上期发生额</b>	
	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>
主营业务	123,035,888.56	109,724,226.45	73,000,140.78	66,689,391.80
其他业务			27,522.94	
<b>合计</b>	<b>123,035,888.56</b>	<b>109,724,226.45</b>	<b>73,027,663.72</b>	<b>66,689,391.80</b>
<b>(1) 主营业务(分产品)</b>				
<b>产品名称</b>	<b>本期发生额</b>		<b>上期发生额</b>	
	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>
监理服务	3,278,785.66	1,433,129.04	1,792,016.18	1,133,755.21
工程服务	119,698,801.01	108,291,097.41	71,082,652.91	65,555,636.59
评估服务	58,301.89		125,471.69	
<b>合计</b>	<b>123,035,888.56</b>	<b>109,724,226.45</b>	<b>73,000,140.78</b>	<b>66,689,391.80</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东	107,868,315.14	98,478,755.63	61,806,725.50	56,860,592.29
广西	15,167,573.42	11,245,470.82	11,193,415.28	9,828,799.51
<b>合计</b>	<b>123,035,888.56</b>	<b>109,724,226.45</b>	<b>73,000,140.78</b>	<b>66,689,391.80</b>

## (3) 营业收入分解信息

	本期发生额				合计
	监理服务	工程服务	评估服务	其他	
主营业务收入	3,278,785.66	119,698,801.01	58,301.89		123,035,888.56
其中：在某一时段确认	3,278,785.66	119,698,801.01			122,977,586.67
在某一时点确认			58,301.89		58,301.89
其他业务收入					
其中：在某一时点确认					
<b>合计</b>	<b>3,278,785.66</b>	<b>119,698,801.01</b>	<b>58,301.89</b>		<b>123,035,888.56</b>

续：

	上期发生额				合计
	监理服务	工程服务	评估服务	其他	
主营业务收入	1,792,016.18	71,082,652.91	125,471.69		73,000,140.78
其中：在某一时段确认	1,792,016.18	71,082,652.91			72,874,669.09
在某一时点确认			125,471.69		125,471.69
其他业务收入				27,522.94	27,522.94
其中：在某一时点确认				27,522.94	27,522.94
<b>合计</b>	<b>1,792,016.18</b>	<b>71,082,652.91</b>	<b>125,471.69</b>	<b>27,522.94</b>	<b>73,027,663.72</b>

## 32、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	14,587.64	8,188.44
教育费附加	14,578.17	7,544.41
房产税	13,196.21	13,196.21
印花税	53,778.59	65,489.30
车船税	8,223.84	6,172.72
其他	55.00	1,690.30

合计	104,419.45	102,281.38
----	------------	------------

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,037.49	276,815.59
业务招待费	364,241.11	298,595.71
差旅费	35,684.55	28,664.71
办公费用	22,449.11	23,911.69
汽车费用	82,809.56	77,409.92
其他	56,753.76	40,560.06
<b>合计</b>	<b>574,975.58</b>	<b>745,957.68</b>

### 34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,055,459.06	2,751,767.16
租赁费	401,191.68	325,046.17
中介费用	169,932.75	500,493.18
折旧及摊销费	370,884.22	185,154.35
咨询费	280,079.62	257,735.85
办公费用	151,291.39	173,806.98
业务招待费	758,830.56	468,944.04
差旅费	29,573.97	52,545.42
汽车费用	108,597.46	212,056.93
安全基金	2,583,683.26	
其他	177,953.28	281,798.94
<b>合计</b>	<b>7,087,477.25</b>	<b>5,209,349.02</b>

### 35、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,135,727.76	2,152,472.32
民爆物品	1,543,066.13	1,561,440.68
折旧摊销费	268,536.32	430,459.52
办公费	6,040.00	795.29
服务费	63,294.98	42,196.64
其他	70,958.51	10,434.01
<b>合计</b>	<b>4,087,623.70</b>	<b>4,197,798.46</b>

## 36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,542.06	42,788.92
减：利息资本化		
利息收入	199,783.48	65,533.92
手续费及其他	15,857.02	11,850.29
<b>合计</b>	<b>-137,384.40</b>	<b>-10,894.71</b>

## 37、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税返还手续费	6,094.46	18,943.54	
政府补助	35,000.00	65,239.44	与收益相关
<b>合计</b>	<b>41,094.46</b>	<b>84,182.98</b>	

其中：政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
稳岗补贴		65,239.44	与收益相关	
科技项目经费	35,000.00		与收益相关	
<b>合计</b>	<b>35,000.00</b>	<b>65,239.44</b>	—	

## 38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资的股利收入	180,000.00	
<b>合计</b>	<b>180,000.00</b>	

## 39、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-683,019.96	-130,642.71
其他应收款坏账损失	-37,576.73	-506,231.96
<b>合计</b>	<b>-720,596.69</b>	<b>-636,874.67</b>

## 40、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-905,926.31	-355,489.33
其他非流动资产减值损失		-1,400,000.00
<b>合计</b>	<b>-905,926.31</b>	<b>-1,755,489.33</b>

## 41、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	11,056.78	0.17	11,056.78

## 42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,210.55	886.50	1,210.55
其他	9,592.43		9,592.43
<b>合计</b>	<b>110,802.98</b>	<b>100,886.50</b>	<b>110,802.98</b>

## 43、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		117,728.01
递延所得税费用	-965,929.58	-359,250.68
<b>合计</b>	<b>-965,929.58</b>	<b>-241,522.67</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	89,375.79	-6,315,287.26
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	13,406.37	-947,293.09
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	28,442.20	117,728.01
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-27,000.00	
不可抵扣的成本、费用和损失	219,061.11	211,405.97
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
本期实际发生安全生成的纳税影响（以“-”填列）	-1,153,323.51	-313,584.15
本期计提安全生产费的纳税影响	388,152.46	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		1,054,083.29
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-434,668.20	-363,862.70
其他		
<b>所得税费用</b>	<b>-965,929.58</b>	<b>-241,522.67</b>

## 44、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	199,783.48	65,533.92
押金保证金	1,900,500.00	5,000.00
政府补助及其他	120,359.60	84,183.15
<b>合计</b>	<b>2,220,643.08</b>	<b>154,717.07</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—手续费	15,857.02	11,850.29
销售费用、管理费用、研发费用支付的现金	4,096,135.69	2,979,265.79
使用安全基金支付的现金	7,686,923.41	1,683,915.03
营业外支出支付的现金	109,592.43	100,000.00
押金保证金及其他	3,204,569.46	3,779,944.09
<b>合计</b>	<b>15,113,078.01</b>	<b>8,554,975.20</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款		5,000,000.00
<b>合计</b>		<b>5,000,000.00</b>

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金	306,578.55	303,203.55
<b>合计</b>	<b>306,578.55</b>	<b>303,203.55</b>

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,055,305.37	-6,073,764.59
加：资产减值损失	905,926.31	1,755,489.33
信用减值损失	720,596.69	636,874.67
固定资产折旧	1,844,683.54	1,872,688.75

使用权资产折旧	337,666.68	338,810.39
无形资产摊销	5,060.76	5,060.76
长期待摊费用摊销	12,672.72	11,839.38
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)	1,210.55	886.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	
财务费用(收益以“-”号填列)	46,542.06	42,788.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-180,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-965,929.58	-359,250.68
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)	-1,410,010.39	918,431.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,588,359.40	3,799,622.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,475,021.10	23,658.13
其他	-5,101,140.36	-2,090,560.98
经营活动产生的现金流量净额	-840,753.95	882,574.40

**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	26,350,732.97	44,110,572.75
减：现金的期初余额	27,253,967.11	38,771,158.68
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	-903,234.14	5,339,414.07

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	期末数	期初数
一、现金	26,350,732.97	27,253,967.11
其中：库存现金	308.71	6,891.29
可随时用于支付的银行存款	19,350,424.26	23,247,075.82
可随时用于支付的其他货币资金	7,000,000.00	4,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

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 26,350,732.97 27,253,967.11

#### 46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	3,100,000.00	投资监管保证金
固定资产-房屋	1,139,520.89	抵押借款
<b>合计</b>	<b>4,239,520.89</b>	

说明：公司房屋建筑物及土地使用权用于银行贷款抵押，该贷款已偿还抵押尚未解除。

#### 47、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2022.12.31	本期新增 补助金额	本期结转 计入损益 的金额	其他 变动	2023.6.30	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
科技项目经费	财政拨款	35,000.00		35,000.00			其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>35,000.00</b>		<b>35,000.00</b>				

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益的列报 项目	与资产相关.与收 益相关
稳岗补贴	财政拨款	65,239.44		其他收益	与收益相关
科技项目经费	财政拨款		35,000.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>65,239.44</b>	<b>35,000.00</b>		

#### 六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

##### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并

监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 62.62 %（2022 年：71.69 %）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 79.92%（2022 年：86.67%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括其他价格风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 19.26%（2022 年 12 月 31 日：14.77%）。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
广东冠中盈建设投资集团有限公司	惠州市	投资管理	5,000.00	52.58	52.58

本公司最终控制方是：邓小斌、曾辉良、林少雄、古学锋。

注：邓小斌、曾辉良、林少雄、古学锋于 2016 年 6 月 29 日共同签署了《一致行动协议》。

报告期内，母公司实收资本变化如下：

母公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广东冠中盈建设投资集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00

### 2、本公司的子公司情况

无。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

无

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
惠州市安顺危险品运输有限公司	同一控股股东
惠州市安惠民爆联合有限公司	控股股东施加重大影响的企业
林少雄	董事长
邓小斌	董事
曾辉良	董事
古学锋	董事、总经理

吴嘉盛	董事、副总经理
戴立新	监事会主席
潘金辉	监事
林春春	职工代表监事
张雪梅	财务总监
邓歆岚	董事会秘书
梁海	副总经理、高级管理人员
曾国兴	副总经理、高级管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

#### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市安惠民爆联合有限公司	原材料（民爆物品）	65,730,486.42	46,811,217.74
惠州市安顺危险品运输有限公司	运输劳务	950,167.44	786,269.83

### (2) 关联租赁情况

#### ① 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
广东冠中盈建设投资集团有限公司	租赁仓库	60,000.00	60,000.00
惠州市安顺危险品运输有限公司	租赁办公室	110,484.24	110,484.24

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
广东冠中盈建设投资集团有限公司	租赁仓库	23,504.79	24,935.08
惠州市安顺危险品运输有限公司	租赁办公室	4,596.34	8,984.28

### (3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	514,283.28	349,340.62

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	惠州市安惠民爆联合有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
预付款项	惠州市安惠民爆联合有限公司	2,361,641.72		2,501,543.07	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023.6.30	2022.12.31
应付账款	惠州市安顺危险品运输有限公司	220,673.76	361,417.25

## 八、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

2022 年 11 月张玉梅因交通事故纠纷（【2022】粤 1302 民初 22045 号）起诉本公司、古学锋及中国太平洋财产保险股份有限公司惠州中心支公司索赔金额约 466 万元，该案件正在审理中，由于双方对索赔金额存在较大争议，且案件涉及保险公司赔偿事宜，因此我们无法准确预估本公司实际应该承担的赔偿责任和具体金额。该诉讼金额未超过公司净资产的 10%，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

截至报告日 2023 年 8 月 16 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-1,210.55	-886.5
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,094.46	84,182.98
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益

处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,535.65	-99,999.83
--------------------	------------	------------

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额	-58,651.74	-16,703.35
----------	------------	------------

减：非经常性损益的所得税影响数

非经常性损益净额	-58,651.74	-16,703.35
----------	------------	------------

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.0091	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.0096	—

广东锡源爆破科技股份有限公司

2023 年 8 月 16 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
非流动性资产处置损益	-1,210.55
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,094.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,535.65
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-58,651.74</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-58,651.74</b>

**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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2020 年第一次股票发行	2020 年 6 月 12 日	199,999,992.53	3,059,171.71	否	无	0	不适用

**募集资金使用详细情况：**

本次募集资金金额 19,999,992.53 元，报告期实际使用情况：收到利息 2,761.38 元，支付手续费 261.51

元，购买民爆物品 3,059,171.71 元，期末余额 379,096.76 元。

**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

广东锡源爆破科技股份有限公司

2023 年 8 月 16 日