



京鹏科技

NEEQ : 430028

北京京鹏环球科技股份有限公司



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、公司负责人顾本家、主管会计工作负责人顾本家及会计机构负责人（会计主管人员）徐金花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

不存在未按要求进行披露的事项

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 | 11 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 13 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 15 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 17 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 88 |
| 附件 II | 融资情况 | 88 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 公司董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、股份公司、京鹏科技 | 指 | 北京京鹏环球科技股份有限公司 |
| 主办券商 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 北京京鹏环球科技股份有限公司章程 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |
| 农机所 | 指 | 北京市农业机械研究所有限公司 |
| 首农集团 | 指 | 北京首农食品集团有限公司 |
| 北汽产投 | 指 | 北京汽车集团产业投资有限公司 |
| 兴东方 | 指 | 北京兴东方科技有限公司 |
| 京鹏润和、润和公司 | 指 | 北京京鹏润和农业科技有限公司 |
| 富民公司 | 指 | 北京富民生态农业研究所有限公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|--|----------------|-------------------------|
| 公司中文全称 | 北京京鹏环球科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Beijing Kingpeng International Hi Tech Corporation Kingpeng | | |
| 法定代表人 | 顾本家 | 成立时间 | 2003年10月10日 |
| 控股股东 | 控股股东为（北京兴东方科技有限公司） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（北京市国资委），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | E 建筑业 -49 建筑安装业-499 其他建筑安装业-4990 其他建筑安装业 | | |
| 主要产品与服务项目 | 现代化连栋温室、检验检疫隔离温室、植物工厂、低碳物联网温室、科研与实验温室、生产型温室、休闲观光型温室、生态餐厅温室、高效节能日光温室；温室配套设备；园艺种植服务；园艺资材；农业高科技园区项目论证及规划。 | | |
| 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 | 京鹏科技 | 证券代码 | 430028 |
| 挂牌时间 | 2008年4月30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） | |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区太平桥大街 19 号，投资者沟通电话：021-33388437 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 刘洪喆 | 联系地址 | 北京市海淀区丰慧中路7号新材料创业大厦705号 |
| 电话 | 010-58711535 | 电子邮箱 | Lhz_zxj@163.com |
| 传真 | 010-58711560 | | |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区丰慧中路7号新材料创业大厦705号 | 邮政编码 | 100094 |
| 公司网址 | www.jingpeng.cn | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 911101087552751684 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区丰慧中路7号新材料创业大厦705号 | | |
| 注册资本（元） | 59,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司属于现代农业装备领域的智能温室装备综合服务商，拥有自主知识产权和核心技术服务团队、创新研发团队、产品推广服务团队，创新是公司持续发展的永恒动力，公司荣获北京市科技研究开发机构，是北京市植物工厂工程技术研究中心主持单位。

公司专注于为现代农业种植领域提供因地制宜、个性化需求的精准环境控制系统工程和一体化种植解决方案，为高品质的农产品种植提供可靠的硬件技术装备、环境控制系统和栽培技术服务。公司国内国际相互配合、相互促进、相互策动的市场营销网络，采用统一设计、统一生产制造、统一施工、统一质量控制、统一服务标准模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

(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 | 2020年10月21日重新取得高新技术企业证书（证书号：CG202011002487），有效期三年。 |

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 | 235,561,055.43 | 200,508,669.64 | 17.48% |
| 毛利率% | 10.79% | 10.74% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 8,394,617.77 | 4,256,225.67 | 97.23% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,317,793.12 | 4,257,479.41 | 48.39% |
| 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） | 24.33% | 29.75% | - |
| 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） | 18.31% | 29.74% | - |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.07 | 103.29% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 368,275,689.16 | 366,006,994.30 | 0.62% |
| 负债总计 | 328,417,680.07 | 334,567,436.60 | -1.84% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 38,696,166.78 | 30,301,549.01 | 27.70% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.66 | 0.51 | 27.70% |
| 资产负债率%（母公司） | 87.82% | 90.03% | - |
| 资产负债率%（合并） | 89.18% | 91.41% | - |
| 流动比率 | 1.03 | 1.00 | - |
| 利息保障倍数 | 11.16 | 3.9 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,558,085.15 | -26,267,998.85 | 166.84 |
| 应收账款周转率 | 2.93 | 2.31 | - |
| 存货周转率 | 1.4 | 0.77 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 0.62% | 11.66% | - |
| 营业收入增长率% | 17.48% | 21.01% | - |
| 净利润增长率% | 102.29% | 500.92% | - |

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 | 86,317,095.29 | 23.44% | 51,736,988.69 | 14.14% | 66.84 |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 47,388,575.60 | 12.87% | 23,698,385.06 | 6.47% | 99.97 |
| 预付账款 | 65,468,956.93 | 17.78% | 39,640,132.92 | 10.83% | 65.16 |
| 存货 | 112,374,609.35 | 30.51% | 187,512,186.92 | 51.23% | -40.07 |
| 短期借款 | 37,196,399.40 | 10.10% | 19,614,714.93 | 5.36% | 89.64 |
| 应付账款 | 97,201,034.54 | 26.39% | 108,766,852.7 | 29.72% | -10.63 |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：较上年期末增加 66.84%，主要为在执行项目增加，预收款回款及时。
- 2、应收账款：较上年期末增加 99.97%，主要为正在决算审计的项目增加。
- 3、预付账款：较上期期末增加 65.16%，主要为在执行项目增加，增加了预付款支出。
- 4、存 货：较上期期末减少 40.07%，主要为已完工项目达到收入确认时点，结转对应的合同履行成本，存货减少。

5、短期借款：较上期期末增加 89.64%，主要为在执行项目增加，增加了贷款使用量。

6、应付账款：较上期期末减少 10.63%，主要为增加了对已完工项目结算款的支付。

（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 | 235,561,055.43 | - | 200,508,669.64 | - | 17.48% |
| 营业成本 | 210,142,229.13 | 89.21% | 178,978,406.36 | 89.26% | 17.41% |
| 毛利率 | 10.79% | - | 10.74% | - | - |
| 销售费用 | 2,761,445.72 | 1.17% | 1,717,944.71 | 0.86% | 60.74% |
| 其他收益 | 103,665.00 | 0.04% | 17,959.9 | 0.01% | 477.20% |
| 信用减值损失 | 2,486,785.60 | 1.06% | 3,597.62 | | 6,902,308% |
| 利润总额 | 9,129,725.52 | 3.88% | 3,696,703.31 | 1.84% | 147.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,558,085.15 | - | -26,267,998.85 | - | 166.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,619.38 | - | 0 | - | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,102,526.70 | - | 33,486,003.96 | - | -48.93% |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：较上期增长 17.48%，主要为本期项目合同额增加，在项目执行效率提高，及时达到收入确认时点。
- 2、营业成本：较上期增长 17.41%，主要为在执行项目收入增长，确认收入的项目对应成本结转增长。
- 3、销售费用：较上期增长 60.74%，主要是为进一步提高国内外市场影响力，加大了宣传力度，展会及会议费增加。同期因疫情影响，宣传费用较低。
- 4、其他收益：较上期增长 477.20%，主要为国际市场宣传服务补贴款增加。
- 5、信用减值损失：较上期增长 6902308%，主要为本期收回历史已计提减值损失的应收款增加。
- 6、利润总额：较上期增长 147.12%，主要为本期收入增长及已计提坏账的应收款收回。
- 7、经营活动产生的现金流量净额：较上期增长 166.84%，主要为今年在执行项目增加，预收款回款及时。
- 8、投资活动产生的现金流量净额：较上期增长主要是为本期未增加技术软件无形资产的投入。
- 9、筹资活动产生的现金流量净额：较上期降低 48.93%，主要是增加银行有息贷款的使用的同时，偿还已到期贷款。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|------|------|------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| 北京京鹏润和农业科有限公司 | 子公司 | 农业设施 | 11,000,000 | 37,905,122.14 | 33,990,675.02 | 2,709,241.81 | - 2,534,258.47 |
| 北京富民生态农业研究有限公司 | 子公司 | 房屋租赁 | 43,000,000 | 11,214,538.61 | 7,569,005.26 | 1,563,886.09 | 155,267.89 |

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

公司积极履行企业应尽的义务，注重承担社会责任。

公司通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长、积极进行社会公益活动等，积极履行企业社会责任；不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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 |
|----------|--|
| 1、控制不当风险 | 公司控股股东为北京兴东方科技有限公司，直接持有公司56.10%股份，对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。 应对措施：公司将严格规范股东行为，促使控股股东依法依规行事，避免股东违法违规干预公司经营管理。 |
| 2、经营风险 | 受宏观经济形势和市场竞争环境的影响，产品利润率出现下降，公司正在产品结构调整，但新的盈利增长点尚未取得明显效果，需要持续改进创新。 应对措施：公司将加大市场开拓力度，提高产品质量，提高市场竞争力，降低经营风险。 |

| | |
|-----------------|--|
| 3、技术风险 | <p>在优化及开发新技术和新产品的过程中，存在有可能与市场脱节的风险；同时，技术人员的稳定对公司持续发展十分重要，而目前本行业利润水平和薪酬水平低于其他行业，因此公司面临技术人才流失的风险。</p> <p>应对措施：公司将加大研究开发力度，不断创新，提高产品技术含量。</p> |
| 4、核心骨干员工流失风险 | <p>作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的科学可持续发展至关重要。随着行业竞争格局的不断加剧，人才竞争的结果直接影响企业的生存与发展，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续保持竞争力，有可能造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将建立激励机制，鼓励骨干员工长期致力于公司发展。</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 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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 | 2,000,000 | 607,800 |
| 销售产品、商品,提供劳务 | 2,000,000 | 7,616.06 |
| 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：

无重大关联交易

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|--------------|----------|--------|
| 固定资产 | 房屋 | 抵押 | 7,150,488.47 | 1.94% | 银行抵押贷款 |
| | | | | | |
| 总计 | - | - | 7,150,488.47 | 1.94% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

目前，上述资产权利事项对公司的日常经营活动与管理工作未造成不利影响。

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 | 58,627,404 | 99.37% | | 58,627,404 | 99.37% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 33,097,469 | 56.10% | | 33,097,469 | 56.10% |
| | 董事、监事、高管 | 124,196 | 0.21% | | 124,196 | 0.21% |
| | 核心员工 | | | | | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 372,596 | 0.63% | | 372,596 | 0.63% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 372,596 | 0.63% | | 372,596 | 0.63% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 59,000,000 | - | 0 | 59,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 167 | | | | |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 北京兴东方科技有限公司 | 33,097,469 | | 33,097,469 | 56.0974% | | 33,097,469 | | |
| 2 | 北京汽车集团产业投资有限 | 7,075,187 | | 7,075,187 | 11.9918 | | 7,075,187 | | |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------|------------|-------------|------------|----------|---|------------|---|---|
| | 公司 | | | | | | | | |
| 3 | 北京新希望产业投资中心（有限合伙） | 6,335,354 | | 6,335,354 | 10.7379 | | 6,335,354 | | |
| 4 | 易淳 | 2,345,000 | | 2,345,000 | 3.9746 | | 2,345,000 | | |
| 5 | 北京慧识金投资咨询有限公司 | 1,117,310 | | 1,117,310 | 1.8937 | | 1,117,310 | | |
| 6 | 于瑞环 | 782,000 | | 782,000 | 1.3254 | | 782,000 | | |
| 7 | 王沁园 | 600,000 | | 600,000 | 1.0169 | | 600,000 | | |
| 8 | 上海福高实业发展有限公司 | 552,500 | | 552,500 | 0.9364 | | 552,500 | | |
| 9 | 杜简 | 400,000 | | 400,000 | 0.6780 | | 400,000 | | |
| 10 | 白云海 | 410,110 | - 16,800 | 393,310 | 0.6666 | | 393,310 | | |
| | 合计 | 52,714,930 | - | 52,698,130 | 89.3187% | 0 | 52,698,130 | 0 | 0 |

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 |
| 顾本家 | 董事长、总经理 | 男 | 1975年3月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 李惟谨 | 董事 | 男 | 1982年3月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 赵红 | 董事 | 女 | 1983年10月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 魏天智 | 董事 | 男 | 1984年10月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 刘德刚 | 董事 | 男 | 1969年3月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 陈立振 | 董事、副总经理 | 男 | 1976年8月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 雷博 | 董事 | 男 | 1986年9月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 王影 | 监事长 | 女 | 1978年10月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 曹连胜 | 监事 | 男 | 1980年11月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 王蕊 | 职工监事 | 女 | 1986年9月 | 2022年8月8日 | 2025年8月7日 |
| 周增产 | 副总经理 | 男 | 1966年10月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 高鑫 | 副总经理 | 男 | 1985年5月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 曹雅辉 | 副总经理 | 男 | 1985年5月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 李秀刚 | 副总经理 | 男 | 1975年10月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |
| 刘洪喆 | 董事会秘书 | 女 | 1978年7月 | 2022年8月17日 | 2025年8月16日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

顾本家、陈立振、刘德刚、魏天智和雷博为北京兴东方科技有限公司推荐董事，赵红为北汽集团产业投资有限公司推荐董事，李惟谨为北京新希望产业投资中心推荐董事。王影北京兴东方科技有限公司推荐监事，曹连胜为北京兴东方科技有限公司推荐监事。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

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 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 14 | 11 |
| 生产人员 | 15 | 25 |
| 销售人员 | 18 | 14 |
| 技术人员 | 13 | 14 |
| 财务人员 | 7 | 7 |
| 行政人员 | 15 | 12 |
| 员工总计 | 82 | 83 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八（一） | 86,317,095.29 | 51,736,988.69 |
| 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 | 八（二） | | |
| 应收账款 | 八（三） | 47,388,575.60 | 23,698,385.06 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 八（四） | 65,468,956.93 | 39,640,132.92 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 八（五） | 2,902,298.70 | 2,402,369.03 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八（六） | 112,374,609.35 | 187,512,186.92 |
| 合同资产 | 八（七） | 5,195,599.14 | 4,895,620.64 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 八（八） | 14,753,647.56 | 20,391,416.87 |
| 流动资产合计 | | 334,400,782.57 | 330,277,100.13 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 八（九） | 7,743,039.68 | 8,156,409.85 |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 八（十） | 6,662,845.17 | 6,953,212.14 |
| 在建工程 | 八（十一） | 230,887.94 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 八（十二） | 8,449,195.34 | 9,831,333.72 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 八（十三） | 10,788,938.46 | 10,788,938.46 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 33,874,906.59 | 35,729,894.17 |
| 资产总计 | | 368,275,689.16 | 366,006,994.30 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八（十四） | 37,196,399.40 | 19,614,714.93 |
| 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 | 八（十五） | 97,201,034.54 | 108,766,852.70 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 八（十六） | 156,200,272.13 | 166,134,203.78 |
| 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 | 八（十七） | 5,068,318.26 | 6,754,575.08 |
| 应交税费 | 八（十八） | 20,448.56 | 486,049.11 |
| 其他应付款 | 八（十九） | 28,048,188.31 | 28,111,022.13 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 323,734,661.20 | 329,867,417.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 八（二十） | 4,683,018.87 | 4,700,018.87 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,683,018.87 | 4,700,018.87 |
| 负债合计 | | 328,417,680.07 | 334,567,436.60 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 八（二十一） | 59,000,000.00 | 59,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八（二十二） | 51,980,096.90 | 51,980,096.90 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 八（二十三） | 9,748,500.75 | 9,748,500.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八（二十四） | -82,032,430.87 | -90,427,048.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 38,696,166.78 | 30,301,549.01 |
| 少数股东权益 | | 1,161,842.31 | 1,138,008.69 |
| 所有者权益合计 | | 39,858,009.09 | 31,439,557.70 |
| 负债和所有者权益总计 | | 368,275,689.16 | 366,006,994.30 |

法定代表人：顾本家

主管会计工作负责人：顾本家

会计机构负责人：徐金花

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 85,223,664.82 | 38,902,593.30 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三（一） | 46,807,313.71 | 21,843,673.31 |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 63,787,012.85 | 35,014,337.17 |
| 其他应收款 | 十三（二） | 3,075,432.47 | 2,443,105.20 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 108,116,847.31 | 182,404,177.03 |
| 合同资产 | | 5,100,197.74 | 4,800,219.24 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 14,539,794.08 | 20,224,208.36 |
| 流动资产合计 | | 326,650,262.98 | 305,632,313.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三（三） | 50,506,717.97 | 50,506,717.97 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 2,819,430.47 | 2,910,543.77 |
| 固定资产 | | 6,011,960.74 | 6,297,193.64 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,798,747.98 | 8,035,258.14 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 7,976,058.31 | 7,976,058.31 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 74,112,915.47 | 75,725,771.83 |
| 资产总计 | | 400,763,178.45 | 381,358,085.44 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 37,196,399.40 | 10,782,412.90 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 124,808,266.52 | 131,955,121.50 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 153,770,362.25 | 163,101,005.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,362,543.53 | 5,755,346.61 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | | 12,797.47 | 37,346.80 |
| 其他应付款 | | 27,124,743.63 | 27,019,228.35 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 347,275,112.80 | 338,650,461.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 4,683,018.87 | 4,700,018.87 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,683,018.87 | 4,700,018.87 |
| 负债合计 | | 351,958,131.67 | 343,350,480.63 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 59,000,000.00 | 59,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 59,320,467.58 | 59,320,467.58 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,248,500.75 | 9,248,500.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -78,763,921.55 | -89,561,363.52 |
| 所有者权益合计 | | 48,805,046.78 | 38,007,604.81 |
| 负债和所有者权益合计 | | 400,763,178.45 | 381,358,085.44 |

（三） 合并利润表

单位：元

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

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | 八（二十五） | 235,561,055.43 | 200,508,669.64 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | | |
| 其中：营业成本 | 八（二十五） | 210,142,229.13 | 178,978,406.36 |
| 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 | 八（二十六） | 379,906.91 | 405,265.83 |
| 销售费用 | 八（二十七） | 2,761,445.72 | 1,717,944.71 |
| 管理费用 | 八（二十八） | 7,477,765.25 | 8,360,053.94 |
| 研发费用 | 八（二十九） | 7,080,987.95 | 6,144,206.22 |
| 财务费用 | 八（三十） | 1,197,859.62 | 1,222,315.80 |
| 其中：利息费用 | | 898,324.43 | 1,274,219.76 |
| 利息收入 | | 51,702.21 | 90,647.99 |
| 加：其他收益 | 八（三十一） | 103,665.00 | 17,959.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 八（三十二） | 2,486,785.60 | 3,597.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -3,588.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 八（三十三） | 28,254.42 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 9,139,565.87 | 3,698,445.76 |

| | | | |
|-----------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 加：营业外收入 | 八（三十四） | 0.88 | 240.01 |
| 减：营业外支出 | 八（三十五） | 9,841.23 | 1,982.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,129,725.52 | 3,696,703.31 |
| 减：所得税费用 | 八（三十六） | 711,274.13 | -464,880.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,418,451.39 | 4,161,583.79 |
| 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） | | 8,418,451.39 | 4,161,583.79 |
| 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） | | 23,833.62 | -94,641.88 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,394,617.77 | 4,256,225.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,394,617.77 | 4,256,225.67 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 23,833.62 | -94,641.88 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：顾本家

主管会计工作负责人：顾本家

会计机构负责人：徐金花

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三 (四) | 233,918,570.68 | 197,701,185.77 |
| 减：营业成本 | 十三 (四) | 207,042,766.69 | 177,875,998.16 |
| 税金及附加 | | 240,539.68 | 315,762.10 |
| 销售费用 | | 2,308,955.72 | 1,307,937.92 |
| 管理费用 | | 6,639,681.12 | 6,968,305.05 |
| 研发费用 | | 7,080,987.95 | 5,633,593.60 |
| 财务费用 | | 1,174,172.22 | 1,369,887.68 |
| 其中：利息费用 | | 876,551.99 | 1,164,033.85 |
| 利息收入 | | 41,861.71 | 70,985.12 |
| 加：其他收益 | | 53,768.00 | 5,382.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 2,000,000.00 | 447,167.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 16,831.36 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 11,502,066.66 | 4,682,251.17 |
| 加：营业外收入 | | 0.87 | 240.01 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,502,067.53 | 4,682,491.18 |
| 减：所得税费用 | | 704,625.56 | -469,781.67 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,797,441.97 | 5,152,272.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,797,441.97 | 5,152,272.85 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------------|---------------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 10,797,441.97 | 5,152,272.85 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.18 | 0.09 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 221,918,104.75 | 196,540,214.39 |
| 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 | | 2,319,162.41 | 7,494,180.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,313,693.25 | 3,177,642.04 |
| 经营活动现金流入小计 | | 226,550,960.41 | 207,212,036.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 189,089,943.47 | 215,457,839.11 |
| 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 | | 8,852,487.28 | 8,523,451.83 |
| 支付的各项税费 | | 2,054,078.26 | 2,052,211.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,996,366.25 | 7,446,532.92 |
| 经营活动现金流出小计 | | 208,992,875.26 | 233,480,035.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,558,085.15 | -26,267,998.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 35,619.38 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 35,619.38 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 15,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 20,619.38 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 38,296,399.40 | 35,042,921.67 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 38,296,399.40 | 35,042,921.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,966,564.93 | 667,697.97 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 227,307.77 | 889,219.74 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,193,872.70 | 1,556,917.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 17,102,526.70 | 33,486,003.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -101,568.93 | 684,502.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 34,579,662.30 | 7,902,507.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 48,538,058.69 | 51,340,493.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 83,117,720.99 | 59,243,000.64 |

法定代表人：顾本家

主管会计工作负责人：顾本家

会计机构负责人：徐金花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 221,011,681.50 | 199,113,397.64 |
| 收到的税费返还 | | 2,314,261.22 | 6,870,822.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,941,132.53 | 2,506,378.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 225,267,075.25 | 208,490,598.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 187,400,606.66 | 210,596,509.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,566,814.78 | 7,659,164.53 |
| 支付的各项税费 | | 1,480,074.30 | 1,859,315.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,350,759.45 | 6,104,689.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 204,798,255.19 | 226,219,678.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 20,468,820.06 | -17,729,079.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 23,959.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 23,959.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 15,000.00 | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 8,959.00 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 38,296,399.40 | 26,042,921.67 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 38,296,399.40 | 26,042,921.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,134,262.90 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 205,535.33 | 779,033.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,339,798.23 | 779,033.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 25,956,601.17 | 25,263,887.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -113,753.01 | 324,422.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 46,320,627.22 | 7,859,229.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 35,703,663.30 | 39,410,666.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 82,024,290.52 | 47,269,896.55 |

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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 不适用 |

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

错误!未找到引用源。

2023 年度半年（合并）财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

北京京鹏环球科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由北京京鹏环球温室工程技术有限公司（以下简称“京鹏有限公司”）改制设立，京鹏有限公司由北京市农业机械研究所有限公司与北京市海淀区消防器材厂共同出资成立，并于 2003 年 10 月 10 日经北京市工商行政管理局的批准，取得 1101081619139 号企业法人营业执照，注册资本 1,100.00 万元，其中北京市农业机械研究所有限公司以实物和工业产权出资人民币 10,672,502.01 元，占注册资本的 95.00%，北京市海淀区消防器材厂以货币资产出资人民币 550,000.00 元，占注册资本的 5.00%，股东出资额高于注册资本部分列入了资本公积。上述出资业经北京中交会计师事务所以（2003）中交报验字第 020 号验资报告予以验证。

2004年11月1日，经北京市工商行政管理局京工商局注册企业许字（2004）0012832号核准，北京市海淀消防器材厂将其持有的本公司5%股份以55万元的价格转让给北京京鹏润和农业科技有限公司。

2006年10月16日，北京市人民政府国有资产监督管理委员会下发了京国资产权字[2006]194号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京京鹏环球温室工程技术股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》文件，同意北京市农业机械研究所有限公司、北京京鹏润和农业科技有限公司和吴松等27名自然人作为发起人，以截至2006年6月30日止经华闻会计师事务所有限责任公司2006年7月17日出具的华闻审字（2006）第1159号的审计报告审定的净资产12,853,126.00元折合股本12,853,126.00元，整体变更为北京京鹏环球温室工程技术股份有限公司。整体变更后本公司注册资本12,853,126.00元，其中北京市农业机械研究所有限公司出资8,097,469.00元，占注册资本的63%；北京京鹏润和农业科技有限公司出资642,656.00元，占注册资本的5%；其他27名自然人股东出资4,113,001.00元，占注册资本的32%。

2007年3月16日，北京京鹏环球温室工程技术股份有限公司更名为“北京京鹏环球科技股份有限公司”，并在北京市工商行政管理部门换领了110000006191392号营业执照。

2007年4月6日，经本公司股东大会批准，北京市农业机械研究所有限公司以货币资金增加本公司注册资本2500万元，上述出资业经华闻会计师事务所以华闻验字（2007）第1011号验资报告予以验证。此次增资完成后，公司注册资本变更为37,853,126.00元，其中北京市农业机械研究所有限公司出资33,097,469.00元，占注册资本的87.44%；北京京鹏润和农业科技有限公司出资642,656.00元，占注册资本的1.70%；其他27名自然人股东出资4,113,001.00元，占注册资本的10.86%。

2008年4月30日，经中国证券业协会（中证协函[2008]114号）备案确认，本公司在深圳证券交易所中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让系统挂牌，股份代码：430028。

2011年12月21日，经中国证券业协会《关于北京京鹏环球科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》（中证协函[2012]269号）核准，本公司于2012年定向增资21,146,874.00股，每股价格4元，全部由北京汽车集团有限公司等27个投资人以货币资金认购。本次认购增加注册资本21,146,874.00元，占注册资本的35.84%，增资后公司的注册资本变更为59,000,000.00元，此次增资业经中兴财会计师事务所以中兴财验光华字（2012）第7010号验资报告予以验证，并在北京市工商行政管理部门换领了企业法人营业执照。

2012年9月17日，经北京汽车集团有限公司《关于同意北京京鹏润和农业科技有限公司转让持有的北京京鹏环球科技股份有限公司股权的批复》（京汽集资字[2012]531号）批准：同意北京京鹏润和农业科技有限公司通过新三板代办股份转让系统将所持有的北京京鹏环球科技股份有限公司的股权以4元/股的价格转让给北京汽车集团有限公司。

2014年6月23日，依据北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北京京鹏环球科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（京国资产权【2014】86号文件）。北汽集团已将其持有的公司11.99%股份（即7,075,187股）无偿划转给北京汽车集团产业投资有限公司，并于2014年7月3日取得中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次股份无偿划转后，北京

汽车集团产业投资有限公司持有本公司 11.99%的股份（即 7,075,187 股），为本公司第二大股东。本次股份无偿划转后，北汽集团仍间接持有公司 68.09%的股权，是最终控股公司，未发生变化。

2014 年 8 月 25 日，依据北京汽车集团有限公司《关于同意向北京京鹏润和农业科技有限公司增资的批复》（京汽集政资字[2014]409 号），本公司对北京京鹏润和农业科技有限公司增资 1000 万元，其中未分配利润转增注册资本 500 万元，现金增资 500 万元。2014 年 9 月 4 日，北京京鹏润和农业科技有限公司完成工商变更及产权变更登记手续。

2016 年 4 月 13 日本公司由北京市工商行政管理局换发最新营业执照，统一社会信用代码：911101087552751684。

本公司母公司北京市农业机械研究所于 2017 年 12 月 5 日更名为北京市农业机械研究所有限公司。本公司母公司于 2020 年 1 月 1 日由北京市农业机械研究所有限公司变更为北京兴东方科技有限公司。

2021 年 12 月 17 日本公司法定代表人由王浚峰更为顾本家。

本公司拥有 2 家子公司，包括：北京京鹏润和农业科技有限公司和北京富民生态农业研究所有限公司。

本公司纳入合并财务报表的范围共 3 家核算单位，包括：北京京鹏环球科技股份有限公司、北京京鹏润和农业科技有限公司和北京富民生态农业研究所有限公司。

（二） 企业的业务性质和主要经营

错误!未找到引用源。属其他农、林、牧、渔机构制造业，主营业务为农业温室大棚及相关配套装备制造安装服务。

（三） 母公司以及集团总部的名称

本公司母公司为北京兴东方科技有限公司，集团最终母公司北京首农食品集团有限公司。

（四） 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1） 以摊余成本计量的金融资产。
- （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下

列报。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实

际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做

出的让步：

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、关联方组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(六) 应收款项

1. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（五）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-----------------|---|-------------------------------------|
| 无风险银行承兑 票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量坏账准备 |

2. 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（五）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---------|-----------------------|
| 账龄组合 | 集团外公司 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 关联方组合 | 集团内关联公司 | 不计提 |

3. 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（六）6.金融工具减值。

4. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（六）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---------|-----------------------|
| 账龄组合 | 集团外公司 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 关联方组合 | 集团内关联公司 | 不计提 |

（七） 存货

1. 存货的分类

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。主要包括原材料、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十六) 投资性房地产

采用成本价值模式计量：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产

产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|-----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 7-10 | 3.00-5.00 | 9.5-13.86 |
| 电子设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 8 | 5.00 | 11.875 |

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十八） 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧

额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1） 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产包括：

| 类别 | 使用寿命 | 备注 |
|-------|---------|----|
| 软件 | 5年 | |
| 土地使用权 | 37年10个月 | |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异

的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（二十一） 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（二十三） 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本公司在提供租赁服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

（二十四） 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列

条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十六） 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解

其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租

金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（二十七） 公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：本公司无以公允价值计量的金融工具。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一） 会计政策变更

无。

（二） 会计估计变更

无。

（三） 重大前期差错更正事项

无。

六、税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

（一） 流转税及附加税费

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|------------------|--------|----|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务 | 13% | |
| | 不动产租赁服务 | 9% | |
| | 简易计税方法 | 5%或 3% | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% | |

（二） 企业所得税

| 公司名称 | 税率 | 备注 |
|------|-----|----|
| 本公司 | 15% | |

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 |
|----|-----------------|----|----------|-----|-------|--------|
| 1 | 北京京鹏润和农业科技有限公司 | 4 | 境内非金融子企业 | 北京 | 北京 | 农业装备生产 |
| 2 | 北京富民生态农业研究所有限公司 | 4 | 境内非金融子企业 | 北京 | 北京 | 农业装备生产 |

续：

| 序号 | 企业名称 | 实收资本 (万元) | 持股 比例(%) | 享有表决 权(%) | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|-----------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------|
| | 北京京鹏润和农业科技有限公司 | 1,100.00 | 100 | 100 | 1,410.67 | 投资设立 |
| | 北京富民生态农业研究所有限公司 | 4,300.00 | 84.65 | 84.65 | 3,640.00 | 投资设立 |

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2022 年 1 月 1 日)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 129,933.65 | 69,469.48 |
| 银行存款 | 82,987,787.34 | 48,468,589.21 |
| 其他货币资金 | 3,199,374.3 | 3,198,930.00 |
| 未到期应收利息 | | |
| 合计 | 86,317,095.29 | 51,736,988.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 【其中：存放财务公司的款项总额】 | 43,195,751.33 | |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | |
| 信用证保证金 | | |
| 履约保证金 | 3,198,930.00 | 3,198,930.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | | |
| 放在境外且资金汇回受到限制的款项 | | |
| 因资金集中管理而支取受限的资金 | 444.30 | |
| 合计 | 3,199,374.30 | 3,198,930.00 |

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

| 种类 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 45,249,882.32 | 18,522,514.69 |
| 1至2年(含2年) | 1,771,561.75 | 3,659,486.33 |
| 2至3年(含3年) | 856,957.71 | 1,517,210.41 |
| 3至4年(含4年) | 4,207,835.56 | 4,329,993.76 |
| 4至5年(含5年) | 1,302,215.18 | 921,819.94 |
| 5年以上 | 37,655,618.97 | 40,889,641.42 |
| 小计 | 91,044,071.49 | 69,840,666.55 |
| 减: 坏账准备 | 43,655,495.89 | 46,142,281.49 |
| 合计 | 47,388,575.60 | 23,698,385.06 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|---------------|-------|---------------|-----------------|---------------|
| | 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 36,992,916.68 | 40.63 | 36,992,916.68 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 54,051,154.81 | 59.37 | 6,662,579.21 | 12.33 | 47,388,575.60 |
| 其中: 集团外组合 | 47,157,132.71 | 51.80 | 6,662,579.21 | 14.21 | 40,494,553.50 |
| 关联方组合一 | | | | | |
| 关联方组合二 | 6,894,022.10 | 7.57 | | | 6,894,022.10 |
| 合计 | 91,044,071.49 | | 43,655,495.89 | | 47,388,575.60 |

续:

| 种类 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|-------|---------------|-----------------|------|
| | 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 40,230,745.02 | 57.60 | 40,230,745.02 | 100 | |

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|-------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 29,609,921.53 | 42.40 | 5,911,536.47 | 19.96 | 23,698,385.06 |
| 其中：集团外组合 | 27,843,585.48 | 39.87 | 5,661,143.81 | 20.33 | 22,182,714.67 |
| 关联方组合一 | 496,400.00 | 0.71 | | | 496,400.00 |
| 关联方组合二 | 1,269,663.05 | 1.82 | 250,392.66 | 19.72 | 1,019,270.39 |
| 合计 | 69,840,666.55 | — | 46,142,281.49 | — | 23,698,385.06 |

期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 保定玻璃屋休闲服务有限公司 | 225,000.00 | 225,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 保定林荫大道森林科技有限公司 | 110,000.00 | 110,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 北京国安农业发展有限公司 | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 北京知旬科技有限公司 | 580,246.16 | 580,246.16 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 北京汇源农业股份有限公司 | 2,556,020.00 | 2,556,020.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 北京建工一建工程建设有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 承德市正达农业观光旅游有限公司 | 3,899,360.00 | 3,899,360.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 贵德县黄河清生态农业园区管理委员会 | 843,000.00 | 843,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 贵阳圣恒生态农业发展有限公司 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 海城市三星生态农业有限公司 | 67,500.00 | 67,500.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 河北嘉泰建筑工程有限公司 | 38,847.65 | 38,847.65 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 河北如珀农业科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 河南金蕾种苗有限公司 | 140,500.00 | 140,500.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 湖南大通湖农场有限公司 | 131,572.65 | 131,572.65 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 湖南九农蔬菜科技股份有限公司 | 1,652,000.00 | 1,652,000.00 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |
| 湖南省湘台现代农业科技有限公司 | 132,075.48 | 132,075.48 | 100.00 | 长期欠账，预期无法收回 |

| | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 湖南柯柯农艺梦工厂科技股份有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 畿科联生物技术研究(北京)有限责任公司 | 720,256.42 | 720,256.42 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 江苏丰海农业发展有限公司 | 1,409,005.14 | 1,409,005.14 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 科尔沁右翼前旗扶贫开发领导小组办公室 | 123,249.13 | 123,249.13 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 灵丘县思源农业科技开发有限公司 | 3,639,799.60 | 3,639,799.60 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 濮阳高新技术产业开发区农业园区办公室 | 3,220,000.00 | 3,220,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 乾安县让字镇人民政府 | 281,280.47 | 281,280.47 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 青海西部建业有限责任公司 | 2,500,100.46 | 2,500,100.46 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 三亚弘盛元投资发展有限公司 | 1,657,000.00 | 1,657,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 山东嘉禧置业有限公司 | 198,664.04 | 198,664.04 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 山西鑫兴煤电化集团有限责任公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 商丘市智慧农业发展有限公司 | 15,849.06 | 15,849.06 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 寿光蔬菜产业控股集团有限公司 | 59,600.00 | 59,600.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 四川惠谷农业科技有限公司 | 98,274.39 | 98,274.39 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 西藏自治区农牧科学院蔬菜研究所 | 140,789.57 | 140,789.57 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 新疆雍大农业科技开发有限公司 | 914,053.43 | 914,053.43 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 延边国际贸易大厦有限责任公司 | 1,855,000.00 | 1,855,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 盐城市程婕建筑工程劳务有限公司 | 90,000.00 | 90,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 云南米花园艺科技有限公司 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 长沙市望城区柯柯种植专业合作社 | 605,100.00 | 605,100.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 中荷高效农业(青岛)有限公司 | 924,905.11 | 924,905.11 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 重庆市百果红生态农业发展有限公司 | 488,000.00 | 488,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 周口市新时代智慧农业发展有限公司 | 6,339.62 | 6,339.62 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 64,528.30 | 64,528.30 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---|---|
| 合 计 | 36,992,916.68 | 36,992,916.68 | — | — |
|-----|---------------|---------------|---|---|

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 信用风险组合 | 47,157,132.71 | 14.13 | 6,662,579.21 | 27,843,858.48 | 39.87 | 5,661,143.81 |
| 关联方组合一 | | | | 496,400.00 | 0.71 | |
| 关联方组合二 | 6,894,022.10 | | | 1,269,663.05 | 1.82 | 250,392.66 |
| 合计 | 54,051,154.81 | 59.37 | 6,662,579.21 | 29,609,921.53 | 42.40 | 5,911,536.47 |

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 38,355,860.22 | 81.69 | 78,461.07 | 17,024,397.17 | 61.14 | 414,416.20 |
| 1-2年(含2年) | 1,771,561.75 | 3.40 | | 3,572,769.35 | 12.83 | 287,583.26 |
| 2-3年(含3年) | 770,240.73 | 1.63 | 333,716.22 | 1,467,210.41 | 5.27 | 197,033.79 |
| 3-4年(含4年) | 708,835.56 | 1.50 | 708,835.56 | 830,993.76 | 2.98 | 176,004.48 |
| 4-5年(含5年) | 1,252,215.18 | 2.66 | 1,243,147.09 | 803,672.37 | 2.89 | 441,290.66 |
| 5年以上 | 4,298,419.27 | 9.12 | 4,298,419.27 | 4,144,815.42 | 14.89 | 4,144,815.42 |
| 合计 | 47,157,132.71 | — | 6,662,579.21 | 27,843,858.48 | — | 5,661,143.81 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|---------|------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 关联方组合一 | 0.00 | 0.00 | | 496,400.00 | | |
| 关联方组合二 | 6,894,022.10 | 12.75 | | 1,269,663.05 | 19.72 | 250,392.66 |
| 合计 | 6,894,022.10 | | | 1,766,063.05 | | 250,392.66 |

3. 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|--------------------------|------------|-------------------|------------|
| 江苏丰海农业发展有限公司 | 1,000,000 | 2,409,005.14 | 正常收回, 现金 |
| 北京汇源农业股份有限公司 | 1,000,000 | 4,256,020.00 | 正常收回, 现金 |
| 青岛市黄岛园林绿化工程有限公司 | 153,739.19 | 153,739.20 | 正常收回, 现金 |
| 陕西有色建设有限公司 | 74,747.40 | 74,747.40 | 正常收回, 现金 |
| 怀来鹏宇生态农业科技有限公司 | 2,006.01 | 2,006.01 | 正常收回, 现金 |
| 甘肃省秦王川农业高科技产业开发示范基地管理办公室 | 233,569.30 | 233,569.30 | 正常收回, 现金 |

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|----------------|---------------|-------------------|------------|
| 北京康琪建筑安装工程有限公司 | 22,723.70 | 41,819.69 | 正常收回，现金 |
| 合计 | 17,453,545.21 | 17,453,545.21 | |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|------|
| 怀来县林业和草原局 | 4,208,586.78 | 4.62 | |
| 石家庄际华资产管理有限公司 | 6,316,055.37 | 6.94 | |
| 北京翠湖农业科技有限公司 | 6,624,359.05 | 7.28 | |
| 招贤五彩现代农业开发有限公司 | 5,774,312.01 | 6.34 | |
| 江苏阜农投资有限公司 | 10,000,000.00 | 10.98 | |
| 合计 | 32,923,313.21 | 36.16 | |

(四) 预付款项

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 62,958,526.63 | 96.17 | | 37,192,807.57 | 93.83 | |
| 1-2年(含2年) | 431,007.41 | 0.66 | | 95,193.19 | 0.24 | |
| 2-3年(含3年) | 89,493.96 | 0.14 | | 73,179.96 | 0.18 | |
| 3年以上 | 1,989,928.93 | 3.03 | | 2,278,952.20 | 5.75 | |
| 合计 | 65,468,956.93 | 100.00 | | 39,640,132.92 | 100.00 | |

1. 账龄超过一年的大额预付款项

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|----------------|------------------|------------|------|--------|
| 北京京鹏环球科技股份有限公司 | 北京京顺明达钢结构工程有限公司 | 302,761.00 | 5年以上 | 业务延期 |
| 北京京鹏环球科技股份有限公司 | 北京京恩瑞农温室工程技术有限公司 | 266,017.00 | 5年以上 | 业务延期 |
| 北京京鹏环球科技股份有限公司 | 北京兴民友实粉末涂料有限公司 | 136,964.11 | 5年以上 | 业务延期 |
| 北京京鹏环球科技股份有限公司 | 北京市海淀建兴综合加工厂 | 123,435.00 | 5年以上 | 业务延期 |
| 北京京鹏环球科技股份有限公司 | 河北唐山铝业公司 | 112,407.36 | 5年以上 | 业务延期 |
| 合计 | | 941,584.47 | — | — |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|----------------|------|
| 北京谦益得科技有限公司 | 5,315,625.00 | 8.12 | |
| 北京诺文启泰建设工程有限公司 | 4,935,365.31 | 7.54 | |
| 中世兴(北京)物资有限公司 | 3,943,169.43 | 6.02 | |
| 开原市仁信大棚安装服务部 | 2,070,294.02 | 3.16 | |
| 北京中润安建筑工程有限公司 | 1,975,800.00 | 3.02 | |
| 合计 | 18,240,253.76 | 27.86 | |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 2,902,298.70 | 2,402,369.03 |
| 合计 | 2,902,298.70 | 2,402,369.03 |

(一) 其他应收款项

1. 按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 4,199,157.44 | 4,474,860.12 |
| 1至2年(含2年) | 109,400.00 | 117,096.70 |
| 2至3年(含3年) | 25,126.70 | 41,417.37 |
| 3至4年(含4年) | 41,417.37 | 20,050.00 |
| 4至5年(含5年) | 20,050.00 | 76,623.13 |
| 5年以上 | 1,409,723.64 | 574,898.16 |
| 小计 | 5,804,875.15 | 5,304,945.48 |
| 减: 坏账准备 | 2,902,576.45 | 2,902,576.45 |
| 合计 | 2,902,298.70 | 2,402,369.03 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-------|--------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,668,317.47 | 28.74 | 1,668,317.47 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4,136,557.68 | 71.26 | 1,234,258.98 | 29.84 | 2,902,298.70 |
| 合计 | 5,804,875.15 | | 2,902,576.45 | 50 | 2,902,298.70 |

续:

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-------|--------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,668,317.47 | 31.45 | 1,668,317.47 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,636,628.01 | 68.55 | 1,234,258.98 | 33.94 | 2,402,369.03 |
| 合计 | 5,304,945.48 | — | 2,902,576.45 | 50 | 2,402,369.03 |

期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---------------------|--------------|--------------|------------|----------|
| 北京银河万达置业有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 国网河北招标有限公司 | 11,970.00 | 11,970.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 河南东圣工程咨询有限公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 兰考中科华构生物科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 个人 | 17,430.00 | 17,430.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 陕西恒瑞项目管理有限公司宝鸡第一分公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 西藏华安工程咨询有限公司 | 108,445.00 | 108,445.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 重庆远沃房地产开发有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 北京威斯顿建筑设计有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 北京双塔绿谷农业有限公司 | 27,955.51 | 27,955.51 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 中国电信股份有限公司 | 785.96 | 785.96 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 北京汇源九龙沟绿色生态农业有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 北京京业国际工程技术有限公司 | 11,525.00 | 11,525.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 甘肃农业职业技术学院 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 贵州省毕节地区行政公署政府服务中心 | 300.00 | 300.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 贵州新阳光工程招标咨询有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |

| | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 青海青藏高原现代农业科技研究所 | 24,500.00 | 24,500.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 山东临沂烟草有限公司 | 500.00 | 500.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 陕西建信工程管理有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 宿州市政府采购中心 | 17,200.00 | 17,200.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 郑州市苗木场 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 沈阳七龙建设工程有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 青海大学 | 6,656.00 | 6,656.00 | 100.00 | 长期欠款无法收回 |
| 合计 | 1,668,317.47 | 1,668,317.47 | — | — |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 信用风险组合 | 3,976,445.60 | 31.04 | 1,234,258.98 | 3,514,383.47 | 35.12 | 1,234,258.98 |
| 社保款 | 160,112.08 | | | 122,244.54 | | |
| 合计 | 4,136,557.68 | 29.84 | 1,234,258.98 | 3,636,628.01 | 33.94 | 1,234,258.98 |

(1) 信用风险组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 3,010,303.89 | 11.03 | 331,901.94 | 2,481,450.89 | 10.06 | 249,691.10 |
| 1至2年(含2年) | | | | 25,126.70 | 35.90 | 9,020.49 |
| 2至3年(含3年) | 25,126.70 | 35.90 | 9,020.49 | 41,417.37 | 43.69 | 18,096.80 |
| 3至4年(含4年) | 41,417.37 | 52.38 | 21,694.42 | | | |
| 4至5年(含5年) | | | | | | |
| 5年以上 | 899,597.64 | 100 | 899,597.64 | 966,388.51 | 98.70 | 953,852.97 |
| 合计 | 3,976,445.60 | 31.74 | 1,234,258.98 | 3,514,383.47 | 35.12 | 1,234,258.98 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|---------|------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 组合 | | | | | | |
| 社保款 | 160,112.08 | | | 122,244.54 | | |
| 合计 | 160,112.08 | | | 122,244.54 | | |

(3) 其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 5,303,836.40 | | | 5,304,945.48 |
| 期初余额在本期 | 5,304,945.48 | | | 5,304,945.48 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 623,989.07 | | | 623,989.07 |
| 本期终止确认 | -124,059.40 | | | -124,059.40 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 5,804,875.15 | | | 5,804,875.15 |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 北京威斯顿建筑设计有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 17.23 | 1,000,000.00 |
| 华诚博远工程咨询有限公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 13.78 | |
| 唐家岭公租房 | 往来单位 | 490,181.25 | 1 年以内 | 8.44 | 60,463.13 |
| 辽宁省农业科学院 | 履约保证金 | 346,400.00 | 1 年以内 | 5.97 | 49,150.00 |
| 江苏经天纬地建设项目管理有限公司 | 投标保证金 | 160,000.00 | 1 年以内 | 2.76 | |
| 合计 | | 2,796,581.25 | | 48.18 | 1,109,613.13 |

(六) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,520,500.60 | 909,703.71 | 8,610,796.89 | 9,504,332.27 | 909,703.71 | 8,594,628.56 |
| 自制半成品及在产品 | | | | | | |
| 其中：开发成本(由房地产开发企业填列) | | | | | | |
| 库存商品(产成品) | 6,616,694.58 | 6,616,694.58 | 0.00 | 8,050,759.96 | 6,616,694.58 | 1,434,065.38 |
| 其中：开发产品(由房地产开发企业填列) | | | | | | |
| 周转材料(包装物、低 | 164,488.28 | | 164,488.28 | 164,488.28 | | 164,488.28 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 值易耗品等) | | | | | | |
| 合同履约成本 | 103,599,324.18 | | 103,599,324.18 | 177,319,004.70 | | 177,319,004.70 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 其中：尚未开发的 土地储备（由房地产 开发企业填列） | | | | | | |
| 合计 | 119,901,007.64 | 7,526,398.29 | 112,374,609.35 | 195,038,585.21 | 7,526,398.29 | 187,512,186.92 |

（七）合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目款 | 5,195,599.14 | | 5,195,599.14 | 4,895,620.64 | 0.00 | 4,895,620.64 |
| 合计 | 5,195,599.14 | | 5,195,599.14 | 4,895,620.64 | 0.00 | 4,895,620.64 |

（八）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 例：抵债资产 | | |
| 增值税留抵扣额 | 12,332,500.80 | 18,373,036.84 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴 税额 | | |
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 短期债权投资 | | |
| 短期其他债权投资 | | |
| 被套期项目 | | |
| 碳排放权资产 | | |
| 预缴税金 | 2,421,146.76 | 2,018,380.03 |
| 合计 | 14,753,647.56 | 20,391,416.87 |

（九）投资性房地产

1. 以成本计量

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 一. 账面原值合计 | 19,862,973.58 | | | 19,862,973.58 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 1. 房屋、建筑物 | 19,862,973.58 | | | 19,862,973.58 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 二. 累计折旧/摊销合计 | 11,706,563.73 | 413,370.17 | | 12,119,933.90 |
| 1. 房屋、建筑物 | 11,706,563.73 | 413,370.17 | | 12,119,933.90 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 三. 账面净值合计 | 8,156,409.85 | | | 7,743,039.68 |
| 1. 房屋、建筑物 | 8,156,409.85 | | | 7,743,039.68 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 四. 减值准备合计 | | | | |
| 1. 房屋、建筑物 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 五. 账面价值合计 | 8,156,409.85 | | | 7,743,039.68 |
| 1. 房屋、建筑物 | 8,156,409.85 | | | 7,743,039.68 |
| 2. 土地使用权 | | — | — | |

(十) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 6,662,845.17 | 6,953,212.14 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 6,662,845.17 | 6,953,212.14 |

截止 6 月在中国农村商业银行股份有限公司通州分行保证贷款 2700 万元，以新材料创业大厦房产为抵押。

1. 固定资产情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 21,996,230.50 | 162,991.15 | 349,194.00 | 21,810,027.65 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 10,806,176.10 | | | 10,806,176.10 |
| 机器设备 | 6,376,762.47 | | | 6,376,762.47 |
| 运输工具 | 2,590,738.51 | 159,115.04 | 349,194.00 | 2,400,659.55 |
| 电子设备 | 2,028,362.80 | 3,876.11 | | 2,032,238.91 |
| 办公设备 | 98,190.62 | | | 98,190.62 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | 96,000.00 | | | 96,000.00 |
| 二、累计折旧合计 | 15,043,018.36 | 446,742.22 | 342,578.10 | 15,147,182.48 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 5,516,362.53 | 163,234.98 | | 5,679,597.51 |
| 机器设备 | 5,500,030.81 | 186,985.71 | | 5,687,016.52 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 运输工具 | 2,182,040.40 | 43,997.19 | 342,578.10 | 1,883,459.49 |
| 电子设备 | 1,672,103.20 | 46,935.40 | | 1,719,038.60 |
| 办公设备 | 94,881.42 | 788.94 | | 95,670.36 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | 77,600.00 | 4,800.00 | | 82,400.00 |
| 三、账面净值合计 | 6,953,212.14 | | | 6,662,845.17 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 5,289,813.57 | | | 5,126,578.59 |
| 机器设备 | 876,731.66 | | | 689,745.95 |
| 运输工具 | 408,698.11 | | | 517,200.06 |
| 电子设备 | 356,259.60 | | | 313,200.31 |
| 办公设备 | 3,309.20 | | | 2,520.26 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | 18,400.00 | | | 13,600.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地资产 | — | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 6,953,212.14 | | | 6,662,845.17 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 5,289,813.57 | | | 5,126,578.59 |
| 机器设备 | 876,731.66 | | | 689,745.95 |
| 运输工具 | 408,698.11 | | | 517,200.06 |
| 电子设备 | 356,259.60 | | | 313,200.31 |
| 办公设备 | 3,309.20 | | | 2,520.26 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | 18,400.00 | | | 13,600.00 |

(十一) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 230,887.94 | | 230,887.94 | | | |
| 合计 | 230,887.94 | | 230,887.94 | | | |

(十二) 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、原价合计 | 31,570,348.13 | 15,000.00 | | 31,585,348.13 |
| 其中：软件 | 720,010.96 | 15,000.00 | | 735,010.96 |
| 土地使用权 | 5,825,124.00 | | | 5,825,124.00 |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | 25,025,213.17 | | | 25,025,213.17 |
| 商标权 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 探矿权 | | | | |
| | | | | |
| 二、累计摊销额合计 | 21,739,014.41 | 1,397,138.38 | | 23,136,152.79 |
| 其中：软件 | 720,010.96 | 250.00 | | 720,260.96 |
| 土地使用权 | 4,029,048.42 | 145,628.22 | | 4,174,676.64 |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | 16,989,955.03 | 1,251,260.16 | | 18,241,215.19 |
| 商标权 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 探矿权 | | | | |
| | | | | |
| 三、减值准备金额合计 | | | | |
| 其中：软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 探矿权 | | | | |
| | | | | |
| 四、账面价值合计 | 9,831,333.72 | | | 8,449,195.34 |
| 其中：软件 | | | | 14,750.00 |
| 土地使用权 | 1,796,075.58 | | | 1,650,447.36 |
| 专利权 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------|------|--------------|
| 非专利技术 | 8,035,258.14 | | | 6,783,997.98 |
| 商标权 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 采矿权 | | — | — | |
| 探矿权 | | — | — | |
| | | — | — | |

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产 或负债 | 可抵扣或应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资产 或负债 | 可抵扣或应纳税 暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 10,788,938.46 | 67,719,516.48 | 10,788,938.46 | 67,719,516.48 |
| 资产减值准备 | 8,406,737.31 | 56,044,915.39 | 8,406,737.31 | 56,044,915.39 |
| 开办费 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 2,382,201.15 | 11,674,601.09 | 2,382,201.15 | 11,674,601.09 |
| | | | | |
| 二、递延所得税负债 | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | | | |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | | | | |
| | | | | |

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 7,196,399.40 | |
| 抵押借款 | 27,000,000.00 | 10,782,412.90 |
| 保证借款 | 3,000,000.00 | |
| 信用借款 | | 8,832,302.03 |
| 未到期应付利息 | | |
| 合计 | 37,196,399.40 | 19,614,714.93 |

(十五) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 68,039,915.46 | 93,190,757.01 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1-2年(含2年) | 19,043,555.04 | 6,744,433.48 |
| 2-3年(含3年) | 1,607,704.92 | 2,605,495.85 |
| 3年以上 | 8,509,859.12 | 6,226,166.36 |
| 合计 | 97,201,034.54 | 108,766,852.70 |

账龄超过1年的重要应付账款:

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|-------|
| 北京雁鸣装饰工程有限公司 | 1,370,200.00 | 项目未结算 |
| 北京兆亿永腾机电物资有限公司 | 777,624.11 | 项目未结算 |
| 北京鑫顺明达钢结构工程有限公司 | 724,264.80 | 项目未结算 |
| 保定市世澳建筑工程有限责任公司 | 658,321.14 | 项目未结算 |
| 青海宁和工程有限公司 | 527,367.55 | 项目未结算 |
| 鑫叶同创机电设备(北京)有限公司 | 510,305.67 | 项目未结算 |
| 北京金座装饰有限公司 | 428,560.00 | 项目未结算 |
| 北京卓奕宁远装饰工程有限公司 | 344,834.31 | 项目未结算 |
| 北京京运伟业电缆桥架厂 | 336,720.17 | 项目未结算 |
| 合计 | 5,678,197.75 | — |

(十六) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 现代农业设施项目 | 156,200,272.13 | 166,134,203.78 |
| 合计 | 156,200,272.13 | 166,134,203.78 |

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,754,575.08 | 6,323,501.63 | 8,009,758.45 | 5,068,318.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 891,621.26 | 891,621.26 | |
| 三、辞退福利 | | 146,405.00 | 146,405.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | 8,294.00 | 8,294.00 | |
| 合计 | 6,754,575.08 | 7,369,821.89 | 9,056,078.71 | 5,068,318.26 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,609,056.98 | 4,732,488.39 | 6,346,618.39 | 4,994,926.98 |
| 二、职工福利费 | | 270,321.18 | 270,321.18 | |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 三、社会保险费 | | 566,199.70 | 566,199.70 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | | 536,424.12 | 536,424.12 | |
| 补充医疗保险费 | | 15,405.00 | 15,405.00 | |
| 工伤保险费 | | 14,370.58 | 14,370.58 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 3,172.00 | 627,560.00 | 627,560.00 | 3172.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 142,346.10 | 126,932.36 | 126,932.36 | 70,219.28 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合 计 | 6,754,575.08 | 6,323,501.63 | 8,009,758.45 | 5,068,318.26 |

3. 设定提存计划列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 一、基本养老保险 | | 864,392.00 | 864,392.00 | |
| 二、失业保险费 | | 27,229.26 | 27,229.26 | |
| 三、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | | 891,621.30 | 891,621.30 | |

(十八) 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 增值税 | 444,754.36 | 239,081.23 | 683,835.59 | 5,471.51 |
| 消费税 | | | | |
| 资源税 | | 2,158.4 | 2,158.4 | |
| 企业所得税 | 3,049.26 | 761,728.5 | 764,777.76 | |
| 城市维护建设税 | 1,527.96 | 33,434.39 | 33,434.39 | 1,527.96 |
| 房产税 | | 168,447.64 | 168,447.64 | |
| 土地使用税 | | 19,368.64 | 19,368.64 | |
| 个人所得税 | 35,196.65 | 99,949.08 | 123,217.52 | 11928.21 |
| 教育费附加（含地方教育 费附加） | 1,520.88 | 31,799.52 | 31,799.52 | 1520.88 |
| 其他税费 | | | | |
| 合 计 | 486,049.11 | | | 20,448.56 |

(十九) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 4,533,241.66 | 4,168,241.66 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 23,514,946.65 | 23,942,780.47 |
| 合 计 | 28,048,188.31 | 28,111,022.13 |

1. 应付利息情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 4,533,241.66 | 4,168,241.66 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 其他利息 | | |
| 合计 | 4,533,241.66 | 4,168,241.66 |

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工生育补贴 | | |
| 职工未领工资 | | |
| 未付职工报销款 | 18,584.05 | 18,584.05 |
| 未付董事津贴 | | |
| 单位往来款 | 23,449,857.33 | 23,850,476.29 |
| 个人往来款 | 23,888.58 | 35,888.58 |
| 其他 | 22,616.69 | 37,831.55 |
| 合计 | 23,514,946.65 | 23,942,780.47 |

(二十) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|--------------|------|------|--------------|
| 中-罗农业科技示范园构建及合作研究示范 | 17,000.00 | | | |
| 新型智能温室及配套装备研发与示范 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 温室优化设计与节本增效关键技术研究及示范 | 2,900,000.00 | | | 2,900,000.00 |
| 高效连栋玻璃温室设计优化及材料性能研究 | 283,018.87 | | | 283,018.87 |
| 合计 | 4,700,018.87 | | | 4,683,018.87 |

(二十一) 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------------------|---------------|---------|-----------|------------|---------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 北京兴东方科技有限公司 | 33,097,469.00 | 56.10 | | | 33,097,469.00 | 56.10 |
| 北京汽车集团产业投资有限公司 | 7,075,187.00 | 11.99 | | | 7,075,187.00 | 11.99 |
| 北京新希望产业投资中心(有限合伙) | 6,335,354.00 | 10.74 | | | 6,335,354.00 | 10.74 |
| 上海汇山富投资管理有限公司 | 2,350,000.00 | 3.98 | | | | |
| 北京慧识金投资咨询有限公司 | 1,117,310.00 | 1.89 | | | 1,117,310.00 | 1.89 |
| 上海福高实业发展有限公司 | 501,000.00 | 0.85 | 51,500.00 | | 552,500.00 | 0.94 |
| 上海睿禾信投资管理有限公司 | 400,000.00 | 0.68 | | 400,000.00 | | |
| 禹城市舒亿源工贸有限公司 | 355,000.00 | 0.60 | | | 355,000.00 | 0.60 |
| 上海基维特投资中心(有限合伙) | 350,000.00 | 0.59 | | | 350,000.00 | 0.59 |
| 上海天一投资咨询发展有限公司 | 40,000.00 | 0.07 | | | 40,000.00 | 0.07 |
| 盈高国际贸易(北京)有限公司 | 1,000.00 | 0.00 | | | 1,000.00 | 0.00 |
| 自然人资本 | 7,377,680.00 | 12.50 | | | 10,076,180.00 | 17.08 |
| 合计 | 59,000,000.00 | — | | | 59,000,000.00 | — |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 一、资本(股本)溢价 | 51,980,096.90 | | | 51,980,096.90 |
| 二、其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 51,980,096.90 | | | 51,980,096.90 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

(二十三) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积金 | 9,748,500.75 | | | 9,748,500.75 |
| 任意盈余公积金 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 9,748,500.75 | | | 9,748,500.75 |

(二十四) 未分配利润

| 项目 | 本期发生额 |
|--------|----------------|
| 本期期初余额 | -90,427,048.64 |

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 8,394,617.77 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 【提取任意盈余公积】 | |
| 提取一般风险准备 | |
| 应付普通股股利 | |
| 【应付其他权益工具股利】 | |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 本期期末余额 | -82,032,430.87 |

（二十五）营业收入、营业成本

1. 营业收入

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 233,997,169.34 | 209,174,609.07 | 199,283,907.74 | 178,708,071.92 |
| 2. 其他业务小计 | 1,563,886.09 | 967,620.06 | 1,224,761.90 | 270,334.44 |
| 合计 | 235,561,055.43 | 210,142,229.13 | 200,508,669.64 | 178,978,406.36 |
| 其中：合同产生的收入 | | | | |

2. 营业收入、成本、毛利分析

| 项目 | 本期发生额 | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1. 主营业务小计 | 233,997,169.34 | 209,174,609.07 | 24,822,560.27 |
| 现代农业设施 | 233,997,169.34 | 209,174,609.07 | 24,822,560.27 |
| 2. 其他业务 | 1,563,886.09 | 967,620.06 | 596,266.03 |
| 租赁及其他收入 | 1,563,886.09 | 967,620.06 | 596,266.03 |
| 合计 | 235,561,055.43 | 210,142,229.13 | 25,418,826.3 |
| 项目 | 同期发生额 | | |
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 1. 主营业务小计 | 199,283,907.74 | 178,708,071.92 | 20,575,835.82 |
| 现代农业设施 | 199,283,907.74 | 178,708,071.92 | 20,575,835.82 |
| 2. 其他业务 | 1,224,761.9 | 270,334.44 | 954,427.46 |
| 租赁及其他收入 | 1,224,761.9 | 270,334.44 | 954,427.46 |
| 合计 | 200,508,669.64 | 178,978,406.36 | 21,530,263.28 |

（二十六）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 33,376.57 | 18,921.29 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 教育费附加 | 19,065.76 | 11,352.79 |
| 地方教育费附加 | 7,652.56 | 7,568.21 |
| 资源税 | 2,158.40 | 1,531.40 |
| 房产税 | 168,447.64 | 166,197.10 |
| 土地增值税 | | |
| 土地使用税 | 19,368.64 | 19,368.64 |
| 车船使用税 | 3,600.00 | 2,000.00 |
| 印花税 | 121,156.14 | 178,326.40 |
| 合计 | 379,906.91 | 405,265.83 |

(二十七) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输装卸费 | | |
| 职工薪酬 | 1,101,143.15 | 1,214,476.82 |
| 销售代理费 | 11,685.81 | |
| 展览费 | 427,564.07 | |
| 业务宣传费 | 103,160.35 | |
| 折旧费 | 163,234.98 | 25,742.88 |
| 业务费用 | 599,662.99 | 437,772.89 |
| 运输费 | 418.20 | |
| 其他 | 354,576.17 | 39,952.12 |
| 合计 | 2,761,445.72 | 1,717,944.71 |

(二十八) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 5,400.00 | 11,900.88 |
| 职工薪酬 | 4,195,779.94 | 4,095,591.75 |
| 修理费 | 147,176.52 | 1,300.00 |
| 固定资产折旧 | 309,250.12 | 659,332.90 |
| 无形资产摊销 | 1,397,138.38 | 1,251,260.16 |
| 办公费 | 321,811.38 | 254,236.41 |
| 差旅费 | 14,836.91 | 17,339.00 |
| 中介机构费用 | 772,240.19 | 805,171.28 |
| 咨询顾问费 | 75,683.11 | 11,679.81 |
| 诉讼费 | 800.00 | |
| 排污费 | 3,720.00 | 2,310.00 |
| 会议费 | 3,559.00 | 13,209.00 |
| 其他 | 230,369.7 | 1,236,722.75 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,477,765.25 | 8,360,053.94 |

(二十九) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 人工费 | 1,012,016.10 | 1,345,604.34 |
| 材料费 | 5,270,515.80 | 4,695,002.46 |
| 水电燃气费 | 119,723.07 | 82,079.16 |
| 调研费 | 155,307.44 | 21,520.26 |
| 档案/文献/信息/知识产权事务费等 | 576.04 | |
| 咨询费 | | |
| 服务费 | 522,849.50 | |
| 其他 | | |
| 合计 | 7,080,987.95 | 6,144,206.22 |

(三十) 财务费用

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 898,324.43 | 1,274,219.76 |
| 减：利息收入 | 51,702.21 | 90,647.99 |
| 汇兑净损失 | 301,938.51 | -5,505.28 |
| 银行手续费 | 26,657.38 | 34,060.63 |
| 其他 | 22,641.51 | 10,188.68 |
| 合计 | 1,197,859.62 | 1,222,315.80 |

(三十一) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 贷款贴息补助 | | |
| 展会补助 | | |
| 房租减免补助 | | 17,959.90 |
| 政府补助 | 103,665.00 | |
| 合计 | 103,665.00 | 17,959.90 |

(三十二) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|----------|
| 坏账损失 | 2,486,785.60 | 3,597.62 |
| 债权投资信用减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 财务担保合同信用减值损失 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|----------|
| 其他 | | |
| 合计 | 2,486,785.60 | 3,597.62 |

(三十三) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|---------------|-----------|-------|---------------|
| 持有待售处置利得或损失 | | | |
| 固定资产处置利得或损失 | 28,254.42 | | 28,254.42 |
| 在建工程处置利得或损失 | | | |
| 生物资产处置利得或损失 | | | |
| 无形资产处置利得或损失 | | | |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | | |
| | | | |
| 合计 | 28,254.42 | | 28,254.42 |

(三十四) 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 |
|----------------|-------|--------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | | |
| 违约赔偿收入 | | | |
| 无法出付款项 | | | |
| 其他 | 0.88 | 240.01 | 0.88 |
| 合计 | 0.88 | 240.01 | 0.88 |

(三十五) 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 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | | | |
| 罚款、违约金 | 9,841.23 | 1,980.00 | 9,841.23 |
| 核销的款项 | | | |
| 其他 | | 2.46 | |
| 合计 | 9,841.23 | 1,982.46 | 9,841.23 |

(三十六) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 711,274.13 | -464,880.48 |
| 递延所得税调整 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 711,274.13 | -464,880.48 |

会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 9,129,725.52 |
| 按适用/适用税率计算的所得税费用 | 711,274.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 711,274.13 |

(三十七) 租赁

(1) 经营租赁出租人

| 项目 | 金额 |
|--------|--------------|
| 一、收入情况 | 1,250,706.74 |
| 租赁收入 | 1,250,706.74 |

(三十八) 合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 8,418,451.39 | 4,161,583.79 |
| 加：资产减值准备 | | 9.08 |
| 信用减值损失 | -2,486,785.60 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 537,855.52 | 809,782.00 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,397,138.38 | 1,396,888.38 |
| 长期待摊费用摊销 | | 18,740.94 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -28,254.42 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 898,324.43 | 1,164,033.85 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 75,137,577.57 | -65,487,132.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -42,274,644.5 | 20,863,449.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -24,041,577.62 | 9,944,849.11 |
| 其他 | | 859,796.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,558,085.15 | -26,267,998.85 |
| 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 | | |
| 当期新增使用权资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 83,117,720.99 | 59,243,000.64 |
| 减：现金的期初余额 | 48,538,058.69 | 51,340,493.11 |
| 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 | -2,742,434.42 | 17,125,238.03 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 83,117,720.99 | 48,538,058.69 |
| 其中：库存现金 | 129,933.65 | 69,469.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 82,987,787.34 | 48,468,589.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 83,117,720.99 | 48,538,058.69 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(三十九) 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | 1,652,802.77 |
| 其中：美元 | 214,854.47 | 7.1986 | 1,546,653.47 |
| 欧元 | 13,505 | 7.8600 | 1,06,149.3 |
| 澳元 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| …… | | | |

九、或有事项的说明

无。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

| 母公司名称 | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权 比例(%) |
|-------------|--------|-----------|--------------|-------------|--------------|
| 北京兴东方科技有限公司 | 北京市西城区 | 科技推广和应用服务 | 20000万元 | 56.10 | 56.10 |

2. 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与 错误!未找到引用源。 的关系 |
|------------------|------------------------------|
| 首农集团有限公司 | 最终母公司 |
| 北京京鹏环宇畜牧科技股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京市农业机械研究所有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京双塔绿谷农业有限公司 | 受最终母公司控制 |
| 北京三元农业有限公司 | 受最终母公司控制 |

(二) 关联方交易

1. 向关联方销售货物

| 单位名称 | 关联方关系 | 定价政策 | 本期发生额 | | 上期发生额 | | 备注 |
|------------------|-------------------|----------|---------------|---------------|-------|---------------|----|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | |
| 北京翠湖农业科技 有限公司 | 受首农 集团同 一控制 | 市场定 价 | 29,390,216.26 | 12.48 | | | |
| 北京双塔绿谷农业 有限公司 | 受首农 集团同 一控制 | 市场定 价 | 6,385,583.54 | 2.71 | | | |
| 北京三元农业有限 公司 | 受首农 集团同 一控制 | 市场定 价 | 7,616.06 | - | | | |

2. 从关联方采购货物 /接收劳务情况表

| 单位名称 | 关联方关系 | 定价政策 | 本期发生额 | | 上期发生额 | | 备注 |
|--------------------|-----------|------|------------|---------------|------------|---------------|----|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | |
| 北京市农业机械 研究所有限公司 | 同一母 公司 | 市场价 | 607,800.00 | 3.9 | 262,734.51 | 1 | |

(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 北京翠湖农业科技有 限公司 | 6,624,359.05 | | | |
| | 北京三元农业有限公 司 | 186,106.05 | | 1,186,106.05 | 207,828.72 |
| | 北京双塔绿谷农业有 限公司 | 83,557.00 | 42,563.94 | 83,557.00 | 42,563.94 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 北京双塔绿谷农业有 限公司 | 27,955.51 | 27,955.51 | 27,955.51 | 27,955.51 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 北京市农业机械研究所 有限公司 | 1,073,113.66 | 2,142,726.00 |
| | | | |

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 44,654,526.08 | 852,829.42 | 18,609,529.48 | 415,081.33 |
| 1至2年(含2年) | 2,146,172.45 | 96,550.12 | 1,670,892.78 | 173,054.56 |
| 2至3年(含3年) | 387,526.13 | 126,553.17 | 1,275,985.41 | 166,223.42 |
| 3至4年(含4年) | 4,207,835.56 | 3649,131.37 | 4,329,993.76 | 3,675,004.48 |
| 3至4年(含5年) | 1,192,848.21 | 1,056,530.64 | 822,677.97 | 436,042.3 |
| 5年以上 | 37,252,942.89 | 37,252,942.89 | 4,0169,131.52 | 40,169,131.52 |
| 合计 | 89,841,851.32 | 43,034,537.61 | 66,878,210.92 | 45,034,537.61 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|-------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 36,992,916.68 | 41.18 | 36,992,916.68 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 52,848,934.64 | 58.82 | 6,041,620.93 | 11.43 | 46,807,313.71 |
| 其中：信用风险组合 | 52,474,323.94 | 58.40 | 6,041,620.93 | 11.51 | 46,432,703.01 |
| 关联方组合 | 374,610.70 | 0.42 | | | 374,610.70 |
| 合计 | 89,841,851.32 | | 43,034,537.61 | | 46,807,313.71 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|-------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 40,230,745.02 | 60.16 | 40,230,745.02 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 26,647,465.90 | 39.84 | 4,803,792.59 | 18.03 | 21,843,673.31 |
| 其中：信用风险组合 | 25,776,455.20 | 38.54 | 4,803,792.59 | 18.28 | 20,972,662.61 |
| 关联方组合 | 871,010.70 | 1.35 | | | 871,010.70 |

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|-------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 合计 | 66,878,210.92 | — | 45,034,537.61 | — | 21,843,673.31 |

期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 保定玻璃屋休闲服务有限公司 | 225,000.00 | 225,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 保定林荫大道森林科技有限公司 | 110,000.00 | 110,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 北京国安农业发展有限公司 | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 北京知旬科技有限公司 | 580,246.16 | 580,246.16 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 北京汇源农业股份有限公司 | 2,556,020.00 | 2,556,020.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 北京建工一建工程建设有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 承德市正达农业观光旅游有限公司 | 3,899,360.00 | 3,899,360.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 贵德县黄河清生态农业园区管理委员会 | 843,000.00 | 843,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 贵阳圣恒生态农业发展有限公司 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 海城市三星生态农业有限公司 | 67,500.00 | 67,500.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 河北嘉泰建筑工程有限公司 | 38,847.65 | 38,847.65 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 河北如珀农业科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 河南金蕾种苗有限公司 | 140,500.00 | 140,500.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 湖南大通湖农场有限公司 | 131,572.65 | 131,572.65 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 湖南九农蔬菜科技股份有限公司 | 1,652,000.00 | 1,652,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 湖南省湘台现代农业科技有限公司 | 132,075.48 | 132,075.48 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 湖南柯柯农艺梦工厂科技股份有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 畿科联生物技术研究(北京)有限责任公司 | 720,256.42 | 720,256.42 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 江苏丰海农业发展有限公司 | 1,409,005.14 | 1,409,005.14 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 科尔沁右翼前旗扶贫开发领导小组办公室 | 123,249.13 | 123,249.13 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |

| | | | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------|--------------|
| 灵丘县思源农业科技开发有限公司 | 3,639,799.60 | 3,639,799.60 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 濮阳高新技术产业开发 区农业园区办公室 | 3,220,000.00 | 3,220,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 乾安县让字镇人民政府 | 281,280.47 | 281,280.47 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 青海西部建业有限责任公司 | 2,500,100.46 | 2,500,100.46 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 三亚弘盛元投资发展有限公司 | 1,657,000.00 | 1,657,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 山东嘉禧置业有限公司 | 198,664.04 | 198,664.04 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 山西鑫兴煤电化集团有限责任公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 商丘市智慧农业发展有限公司 | 15,849.06 | 15,849.06 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 寿光蔬菜产业控股集团有限公司 | 59,600.00 | 59,600.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 四川惠谷农业科技有限公司 | 98,274.39 | 98,274.39 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 西藏自治区农牧科学院蔬菜研究所 | 140,789.57 | 140,789.57 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 新疆雍大农业科技开发有限公司 | 914,053.43 | 914,053.43 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 延边国际贸易大厦有限责任公司 | 1,855,000.00 | 1,855,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 盐城市程婕建筑工程劳务有限公司 | 90,000.00 | 90,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 云南米花园艺科技有限公司 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 长沙市望城区柯柯种植专业合作社 | 605,100.00 | 605,100.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 中荷高效农业(青岛)有限公司 | 924,905.11 | 924,905.11 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 重庆市百果红生态农业发展有限公司 | 488,000.00 | 488,000.00 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 周口市新时代智慧农业发展有限公司 | 6,339.62 | 6,339.62 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 64,528.30 | 64,528.30 | 100.00 | 长期欠账, 预期无法收回 |
| 合计 | 36,992,916.68 | 36,992,916.68 | — | — |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|-------|------------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 44,654,526.08 | 85.10 | 852,829.42 | 17,738,518.78 | 68.82 | 415,081.34 |
| 1-2年(含2年) | 1,771,561.75 | 3.38 | 96,550.12 | 1,584,175.80 | 6.15 | 86,337.58 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 2-3年(含3年) | 300,809.15 | 0.57 | 39,836.19 | 1,225,985.41 | 4.76 | 116,223.42 |
| 3至4年(含4年) | 708,835.56 | 1.35 | 150,131.37 | 830,993.76 | 3.21 | 176,004.48 |
| 4至5年(含5年) | 1,142,848.21 | 2.19 | 1,006,530.64 | 788,087.40 | 3.06 | 401,451.73 |
| 5年以上 | 3,895,743.19 | 7.42 | 3,895,743.19 | 3,608,694.05 | 14.00 | 3,608,694.05 |
| 合计 | 52,474,323.94 | | 6,041,620.93 | 25,776,455.20 | | 4,803,792.59 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------|---------|------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 组合1关联方 | 374,610.70 | | | 871,010.70 | | |
| 合计 | 374,610.70 | | | 871,010.70 | | |

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|------|
| 怀来县林业和草原局 | 4,208,586.78 | 4.68 | |
| 石家庄际华资产管理有限公司 | 6,316,055.37 | 7.03 | |
| 北京翠湖农业科技有限公司 | 6,624,359.05 | 7.37 | |
| 招贤五彩现代农业开发有限公司 | 5,774,312.01 | 6.43 | |
| 江苏阜农投资有限公司 | 10,000,000.00 | 11.13 | |
| 合计 | 32,923,313.21 | 36.65 | |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 3,075,432.47 | 2,443,105.20 |
| 合计 | 3,075,432.47 | 2,443,105.20 |

1、按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 4,289,494.96 | 1,249,891.65 | 3,674,597.69 | 1,267,321.65 |
| 1至2年(含2年) | 109,400.00 | 109,400.00 | 117,096.70 | 100,990.49 |
| 2至3年(含3年) | 25,126.70 | 9,020.49 | 41,417.37 | 21,694.42 |

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,668,317.47 | 28.52 | 1,668,317.47 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4181808.07 | 71.48 | 1,106,375.60 | 26.46 | 3,075,432.47 |
| 其中：信用风险组合 | 4028422.99 | 68.86 | 1,106,375.60 | 27.46 | 2,922,047.39 |
| 社保款 | 153,385.08 | 2.62 | | | 153,385.08 |
| 合计 | 5,850,125.54 | 100.00 | 2,774,693.07 | 47.43 | 3,075,432.47 |
| 3至4年(含4年) | 41,417.37 | | 21,694.42 | 20,050.00 | 50.00 |
| 4至5年(含5年) | 20,050.00 | | 20,050.00 | 196,400.51 | 216,400.51 |
| 5年以上 | 1,364,636.51 | | 1,364,636.51 | 1,168,236.00 | 1,168,236.00 |
| 合计 | 5,850,125.54 | | 2,774,693.07 | 5,217,798.27 | 2,774,693.07 |

2.按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-------|--------------|-----------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,668,317.47 | 31.97 | 1,668,317.47 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,549,480.80 | 68.02 | 1,106,375.60 | 31.17 | 2,443,105.20 |
| 其中：信用风险组合 | 3,427,236.26 | 65.68 | 1,106,375.60 | 32.28 | 2,320,860.66 |
| 社保款 | 122,244.54 | 2.34 | | | 122,244.54 |
| 合计 | 5,217,798.27 | — | 2,774,693.07 | — | 2,443,105.20 |

3.期末单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|----------------|-----------|-----------|------------|----------|
| 北京双塔绿谷农业有限公司 | 27,955.51 | 27,955.51 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 北京银河万达置业有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 国网河北招标有限公司 | 11,970.00 | 11,970.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 河南东圣工程咨询有限公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 兰考中科华构生物科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 其它 | 17,430.00 | 17,430.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |

| | | | | |
|---------------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 陕西恒瑞项目管理有限公司宝鸡第一分公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 西藏华安工程咨询有限公司 | 108,445.00 | 108,445.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 重庆远沃房地产开发有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 北京威斯顿建筑设计有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 中国电信股份有限公司 | 785.96 | 785.96 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 北京汇源九龙沟生态农业有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 北京京业国际工程技术有限公司 | 11,525.00 | 11,525.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 甘肃农业职业技术学院 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 贵州省毕节地区行政公署政府服务中心 | 300.00 | 300.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 贵州新阳光工程招标采购咨询有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 青海青藏高原现代农业科技研究所 | 24,500.00 | 24,500.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 山东临沂烟草有限公司 | 500.00 | 500.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 陕西建信工程管理有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 宿州市政府采购中心 | 17,200.00 | 17,200.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 郑州市苗木场 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 沈阳七龙建设工程有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 青海大学 | 6,656.00 | 6,656.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 合计 | 1,668,317.47 | 1,668,317.47 | | 长期挂账无法收回 |
| 北京双塔绿谷农业有限公司 | 27,955.51 | 27,955.51 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 北京银河万达置业有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 国网河北招标有限公司 | 11,970.00 | 11,970.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 河南东圣工程咨询有限公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 兰考中科华构生物科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 其它 | 17,430.00 | 17,430.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 陕西恒瑞项目管理有限公司宝鸡第一分公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 西藏华安工程咨询有限公司 | 108,445.00 | 108,445.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 重庆远沃房地产开发有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 恒大地产集团有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |
| 北京威斯顿建筑设计有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 出现业务纠纷 |

| | | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
| 中国电信股份有限公司 | 785.96 | 785.96 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 北京汇源九龙沟绿色生态农业有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 北京京业国际工程技术有限公司 | 11,525.00 | 11,525.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 甘肃农业职业技术学院 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 贵州省毕节地区行政公署政府服务中心 | 300.00 | 300.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 贵州新阳光工程招标采购咨询有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 青海青藏高原现代农业科技研究所 | 24,500.00 | 24,500.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 山东临沂烟草有限公司 | 500.00 | 500.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 陕西建信工程管理有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 宿州市政府采购中心 | 17,200.00 | 17,200.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 郑州市苗木场 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 沈阳七龙建设工程有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 青海大学 | 6,656.00 | 6,656.00 | 100.00 | 长期挂账无法收回 |
| 合计 | 1,668,317.47 | 1,668,317.47 | — | — |

4.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(4) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|-------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 3,135,323.92 | 77.83 | 249,105.69 | 2,534,137.19 | 73.94 | 249,105.69 |
| 1至2年(含2年) | | | | 25,126.70 | 0.73 | 9,020.49 |
| 2至3年(含3年) | 25,126.70 | 0.62 | 9,020.49 | 41,417.37 | 1.21 | 21,694.42 |
| 3至4年(含4年) | 41,417.37 | 1.03 | 21694.42 | | | |
| 4至5年(含5年) | | | | | | |
| 5年以上 | 826,555.00 | 20.52 | 826,555.00 | 826,555.00 | 24.12 | 826,555.00 |
| 合计 | 4,028,422.99 | 100.00 | 1,106,375.60 | 3,427,236.26 | | 1,106,375.60 |

(5) 其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-------------------|---------|------|-------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 组合1 社保款 | 153,385.08 | | | 122,244.54 | | |
| 合计 | 153,385.08 | | | 122,244.54 | | |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 2,774,693.07 | | | 2,774,693.07 |
| 期初余额在本期 | 2,774,693.07 | | | 2,774,693.07 |
| —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 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 2,774,693.07 | | | 2,774,693.07 |

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|-------|--------------|------|-----------------|--------------|
| 北京威斯顿建筑设计有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 17.09 | 1,000,000.00 |
| 华诚博远工程咨询有限公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 13.67 | |
| 唐家岭公租房 | 往来单位 | 490,181.25 | 1年以内 | 8.38 | 60,463.13 |
| 辽宁省农业科学院 | 履约保证金 | 346,400.00 | 1年以内 | 5.92 | 49,150.00 |
| 江苏经天纬地建设项目管理有限公司 | 投标保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 2.73 | |
| 合计 | | 2,796,581.25 | | 47.80 | 1,109,613.13 |

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 对子公司投资 | 50,506,717.97 | | | 50,506,717.97 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 小计 | 50,506,717.97 | | | 50,506,717.97 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 50,506,717.97 | | | 50,506,717.97 |

2. 对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 北京京鹏润和农业科技有 限公司 | 14,106,717.97 | 14,106,717.97 | | | 14,106,717.97 | | |
| 北京富民生态农业研究有 限公司 | 36,400,000.00 | 36,400,000.00 | | | 36,400,000.00 | | |
| 合计 | 50,506,717.97 | 50,506,717.97 | | | 50,506,717.97 | | |

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 233,918,570.68 | 206,881,130.27 | 197,228,423.87 | 177,810,627.74 |
| 现代农业设施 | 233,918,570.68 | 206,881,130.27 | 197,228,423.87 | 177,810,627.74 |
| 2. 其他业务小计 | | | 472,761.90 | 65,370.42 |
| 租赁收入 | | 161,636.42 | 472,761.90 | 65,370.42 |
| 合计 | 233,918,570.68 | 207,042,766.69 | 197,701,185.77 | 177,875,998.16 |

(五) 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 10,797,441.97 | 5,152,272.85 |
| 加：资产减值准备 | -2,000,000.00 | 9.08 |
| 信用减值损失 | 373,606.41 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 344,850.74 |
| 使用权资产折旧 | 1,251,510.16 | - |
| 无形资产摊销 | | 1,251,260.16 |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 876,551.99 | 1,164,033.85 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 74,287,329.72 | -62,581,295.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -47,144,207.57 | 16,176,513.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -17,973,412.62 | 20,763,274.96 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,468,820.06 | -17,729,079.87 |
| 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 | | |
| 当期新增使用权资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 82,024,290.52 | 47,269,896.55 |
| 减：现金的期初余额 | 35,703,663.30 | 39,410,666.57 |
| 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 | 46,320,627.22 | 7,859,229.98 |

2. 现金和现金等价物的有关信息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 82,024,290.52 | 35,703,663.30 |
| 其中：库存现金 | 127,158.73 | 47,465.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 81,897,131.79 | 35,656,198.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 82,024,290.52 | 35,703,663.30 |
| 其中：使用受限制的现金和现金等价物 | | |

十四、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本公司 2022 年度财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

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 |
|-----------------|---------------------|
| 营业外支出 | 0.88 |
| 营业外收入 | -9,841.23 |
| 坏账准备冲回 | 2,000,000.00 |
| 其他收益-政府补助 | 86,665.00 |
| 非经常性损益合计 | 2,076,824.65 |
| 减：所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 2,076,824.65 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用