



# 元本检测

NEEQ : 833617

## 浙江元本检测技术股份有限公司



## 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、公司负责人曾章海、主管会计工作负责人曾章海及会计机构负责人（会计主管人员）曾章海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

本报告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 .....	13
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	57
附件 II	融资情况 .....	57

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	浙江省温州市瓯海经济开发区慈凤西路 20 号第一幢董事会秘书办公室。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、元本检测	指	浙江元本检测技术股份有限公司
元本投资	指	温州元本检测投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	浙江元本检测技术股份有限公司股东会
董事会	指	浙江元本检测技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江元本检测技术股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江元本检测技术股份有限公司章程
鸣宇公司、鸣宇消防	指	浙江鸣宇消防技术有限公司
荆州公司	指	元本检测（荆州）有限公司
泰斯特公司、元本泰斯特	指	浙江元本泰斯特工程技术有限公司
福建公司	指	元本检测（福建）有限公司
丽水公司	指	丽水元本检测技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
华福证券、主办券商	指	华福证券有限责任公司
本报告、报告	指	浙江元本检测技术股份有限公司 2023 年半年报
报告期、本报告期、本年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	浙江元本检测技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
省级资质认定部门	指	各省、自治区、直辖市人民政府质量技术监督部门
检测机构	指	接受政府部门、司法机关、社会团体、企业、公众的委托，对给定的产品、过程和服务，依据国家现行的法律、法规和技术标准规定，通过技术作业，确定其一个或多个特性，并向委托方出具具有法律效力的检测报告，实施有偿服务并承担相应法律责任的社会中介机构
建设工程质量检测	指	检测机构接受委托，依据国家有关法律、法规和工程建设强制性标准与相关规范，对涉及结构安全、建筑物使用功能和进入施工现场的建筑材料、构配件、半成品、设备的检测
CMA	指	中国计量认证 CMA(China Metrology Accreditation)。只有取得计量认证合格证书的第三方检测机构，才允许在检验报告上使用 CMA 章，盖有 CMA 章的检验报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定，具有法律效力

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江元本检测技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Yuanben Testing Technology Co.,Ltd		
	YBJC		
法定代表人	曾章海	成立时间	2005年8月17日
控股股东	控股股东为（曾章海）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曾章海），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	-科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（74）-质检技术服务（745）-质检技术服务（7450）		
主要产品与服务项目	建设工程质量检测和技术咨询服务		
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	元本检测	证券代码	833617
挂牌时间	2015年9月29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）	13,500,000
主办券商（报告期内）	华福证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	福建省福州市台江区江滨中大道380号		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘快乐	联系地址	浙江省温州市瓯海经济开发区慈凤西路20号第1幢
电话	0577-89997997	电子邮箱	106049936@qq.com
传真	0577-88705180		
公司办公地址	浙江省温州市瓯海经济开发区慈凤西路20号第1幢	邮政编码	325000
公司网址	www.ybsun.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91330300779356915N		
注册地址	浙江省温州市瓯海区慈凤西路20号第1幢		
注册资本（元）	13,500,000元	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

按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于专业技术服务业，行业代码为 M74；按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司属专业技术服务业中的质检技术服务小类，行业代码为 M7450。

随着国家体制改革步伐的加快，检测行业近几年正在逐步向民营企业开放，公司作为浙江省能力较强的第三方民营综合性检测机构，与省内及一些周边地区的第三方民营检测机构相比，在建设工程质量检测领域，有强大的业务承担能力。截止报告期期末，本公司拥有 157 个产品，951 个参数项 CMA 认可的建设工程质量检测类项目检测资质，荆州公司拥有 69 个产品，475 个参数项 CMA 认可的建设工程质量检测类项目检测资质；福建公司拥有 28 个产品 CMA 认可的建设工程质量检测类项目检测资质；台州分公司拥有 35 个产品，129 个参数项 CMA 认可的建设工程质量检测类项目检测资质，能覆盖相关领域绝大部分客户的业务需求。同时公司为了继续夯实和扩大自己的优势能力，对建设工程相关领域的检测资质还在不断的扩项。公司注重检测技术的革新与研究，公司目前拥有实用新型专利 19 项、软件著作权 3 项，发明专利 3 项。

公司作为专业技术服务提供商，接受客户委托，按照委托方的检测及优化需求，运用专业的技术进行检测并向客户出具检测报告，并根据检测及优化服务的工作量向委托者收取技术和咨询服务费用。公司收入来源主要为政府部门、商业企业的检测及相应的优化服务。

公司主要销售模式为招投标方式和客户委托方式：其一，招投标模式，公司从网络、电话及其他公开资料等方式获取客户需求信息（项目信息、招标公告等）后，反馈至公司，由公司投标部门制作检测方案跟进招投标，并最终获得订单。其二，公司销售采取客户委托模式，公司经过多年的发展已经具有品牌和资源优势，并形成了一定的客户基础，公司销售部门对公司客户进行持续跟踪，及时获悉客户新需求后进行跟进。此外，公司也利用网络资源作为销售辅助渠道，通过建立公司网站、微信公众号等发布公司服务信息，以此获取企业客户。

报告期内，公司的商业模式无重大变动。

#### (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
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	高新技术企业认定日期：2021年12月16日；科技型中小企业入库日期：2022年6月16日

### 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	26,612,247.64	26,392,925.07	0.83%

毛利率%	53%	48.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,319,346.73	2,865,399.46	15.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,106,641.35	2,245,944.22	38.32%
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)	12.94%	13.33%	-
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)	12.11%	10.45%	-
基本每股收益	0.25	0.21	19.05%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	55,690,162.13	55,451,942.72	0.43%
负债总计	25,380,554.01	26,437,618.00	-4.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,593,126.52	23,984,094.19	6.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.78	6.74%
资产负债率%(母公司)	48.10%	46.48%	-
资产负债率%(合并)	45.58%	47.68%	-
流动比率	1.60	1.46	-
利息保障倍数	18.68	15.56	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-999,636.33	3,350,145.12	-129.84%
应收账款周转率	1.49	1.30	-
存货周转率	-	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	0.43%	4.78%	-
营业收入增长率%	0.83%	-21.62%	-
净利润增长率%	66.52%	79.04%	-

### 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	金额	占总资产的比重%	

		的比重%			
货币资金	6,124,836.20	11.00%	8,683,833.52	15.66%	-29.47%
应收票据	1,425,847.67	2.56%	1,430,387.67	2.58%	-0.32%
应收账款	18,341,146.92	32.93%	17,358,337.11	31.30%	5.66%
固定资产	9,643,595.82	17.32%	11,730,428.74	21.15%	-17.79%
短期借款	10,000,000.00	17.96%	7,619,716.63	13.74%	31.24%
应付账款	9,296,600.57	16.69%	8,623,471.09	15.55%	7.81%
合同负债	1,799,250.63	3.23%	3,804,690.96	6.86%	-52.71%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期内，短期借款较上年未增加31.24%，主要是由于上半年应收款回款速度缓慢，为了维持运营向银行借款。
2. 报告期内，合同负债较上年未减少52.71%，主要是由于生产部门产能提高，消化速度加快。

## (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	26,612,247.64	-	26,392,925.07	-	0.83%
营业成本	12,404,567.94	46.61%	13,515,250.29	51.20%	-8.22%
毛利率	53.39%	-	48.79%	-	-
销售费用	2,389,585.68	8.98%	2,084,255.36	7.90%	14.65%
管理费用	8,122,477.74	30.52%	7,636,922.06	28.94%	6.36%
研发费用	1,628,300.21	6.12%	1,752,408.89	6.64%	-7.08%
信用减值损失	235,300.30	0.88%	469,880.67	1.78%	-49.92%
净利润	3,015,597.80	11.33%	1,810,943.54	6.86%	66.52%
经营活动产生的现金流量净额	-999,636.33	-	3,350,145.12	-	-129.84%
投资活动产生的现金流量净额	-3,200,075.36	-	-3,580,279.17	-	-10.62%
筹资活动产生的现金流量净额	2,227,775.28	-	1,762,494.15	-	26.40%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期内，信用减值损失较上年同期减少 49.92%，主要是由于 2016 年的瓯江口项目已全部回款，原按比例计提的应收帐款坏帐准备减少。
2. 报告期内，净利润较上年同期增加 66.52%，主要是由于成本承担相对较小的结构类及实验室项目增加，成本承担相对较大的地基类项目减少。
3. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 129.84%，主要是由于应收账款回款速度缓慢，现金流入减少。

## 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
浙江鸣宇消防技术有限公司	子公司	消防设施安全检测、建筑电气安全检测、消防设施维护保养	10,580,000.00	935,960.80	-1,086,169.84	1,496,957.72	-78,316.45
浙江元本泰斯特工程技术有限公司	子公司	建设工程质量检测、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培	10,000,000.00	23,191.76	-30,284.24	0.00	-135,117.39

		训活动); 会议及展览服务;					
元本检测(荆州)有限公司	参股公司	建设工程质量检测; 建筑消防检测; 检测技术咨询	10,000,000.00	17,918,594.96	11,045,797.17	8,314,142.55	-954,788.94
丽水元本检测技术有限公司	参股公司	建设工程质量检测; 雷电防护装置检测; 特种设备检验检测; 安全生产检验检测; 水利工程质量检测; 建设工程勘察	5,000,000.00	3,291,082.42	2,362,183.14	670,846.47	-28,337.39
元本检测(宁波)有限公司	参股公司	建设工程质量检测;	10,000,000.00	387.61	-25,612.39	0.00	-516.36

		雷电 防护 装置 检测； 消防 技术 服务； 工程 和技 术研 究和 试验 发展					
--	--	--	--	--	--	--	--

### 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

公司遵纪守法，诚实守信，依法纳税，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，促进了当地经济和社会发展。

## 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
市场竞争风险	建设工程质量检测行业市场呈现机构众多、单个机构规模较小的竞争格局。从国内最初的政府检测机构到外资第三方检测机构进入国内市场，竞争日益激烈。民营检测机构凭借其快捷高效的服务能力、灵活的运行体制以及本土化的竞争优势面临着较好的发展机会，随着建设工程质量检测行业的不断成熟以及市场监管的逐步放开，越来越多的公司进入该行业，申请检测资质，市场竞争加剧。如公司不能在市场上迅速取得核心竞争优势，不仅存在既有市场份额可能会被竞争对手挤占的风险，而且存在检测认证项目价格下调的风险。
人才流失风险	检验检测行业属于人才、技术和服务密集型产业，对高端复合型技术人才需求较高，不论是新检测项目的涌现，还是新检测设备的研究和运用，都需要高端技术人才。公司从设立以来一直注重人才的培养和引进，公司如不能对人才引进有全面的战略规划，各类专业人才的引进和培养不能跟上公司总体发展速

	度，甚至发生关键人员流失的情况，将面临一定的人才资源风险，则可能对公司的经营管理带来不利影响。
主营业务区域性依赖风险	公司建设工程质量检测业务主要销售区域为浙江省温州、台州丽水、宁波及湖北荆州地区，公司主营业务区域性特征明显。目前，公司在巩固主营业务区域市场地位的同时，正积极拓展省内外市场，在新进市场培育成熟前，公司主要业务存在对区域性市场依赖较大的风险。如果浙江省温州、台州、丽水、宁波及湖北荆州市场出现需求萎缩或增速放缓的情形，将会对公司主营业务产生不利影响，从而影响公司经营业绩和财务状况
应收账款管理风险	公司 2022 年 6 月 31 日、2022 年 12 月 31 日和 2023 年 6 月 30 日的应收账款价值分别为 19,243,427.13 元、17,358,337.11 元和 18,341,146.92 元，应收账款余额占比大，若公司不能有效的控制和加强应收账款管理，则应收账款不能按期或无法收回的风险会相应增加
实际控制人控制风险	公司实际控制人曾章海直接持有公司 86.5%的股份，同时担任温州元本检测投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:**

1. 借方款李梨菊向公司借款人民币 300 万元,用于短期资金周转,并由王居国、黄剑聪承担连带责任担保,借款期限以实际到帐之日起至 2021 年 12 月 31 日止。2022 年 3 月归还 50 万元;2022 年 4 月归还 50 万元,2022 年 5 月借款抵福建公司股权 100 万元;2023 年 4 月通过法院调解及财产保全等措施,协议自愿偿付本金及利息 120.27 万元,并分期付款(2023 年 4 月,2023 年 7 月,2023 年 10 月,2024 年 1 月)。截止报告披露日,已归还借款共 260 万元,欠款余额为 60.27 万元。

以上对外借款金额尚未达到公司净资产的 10%,利用自由闲置资金进行对外借款,适度提高部分短期闲置资金和效率,且追回及时,不影响公司的正常业务和生产经营活动的开展,不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响,不会损害公司和股东利益。

#### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	2,000,000.00	205,000.00
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内未涉及重大关联交易。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 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	4,741,875	35.125%	0	4,741,875	35.125%
	其中：控股股东、实际控制人	2,919,375	21.625%	0	2,919,375	21.625%
	董事、监事、高管			-		
	核心员工			-		
有限售条件股份	有限售股份总数	8,758,125	64.875%	0	8,758,125	64.875%
	其中：控股股东、实际控制人	8,758,125	64.875%	0	8,758,125	64.875%
	董事、监事、高管	0	0%	-	0	0%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		13,500,000	-	0	13,500,000	-
普通股股东人数		2				

#### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曾章海	11,677,500	0	11,677,500	86.50%	8,758,125	2,919,375	0	0
2	温州元本检测投资管理合伙企业(有限合伙)	1,822,500	0	1,822,500	13.50%	0	1,822,500	0	0
合计		13,500,000	-	13,500,000	100%	8,758,125	4,741,875	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 股东曾章海为元本投资执行事务合伙人。									

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
曾章海	董事长	男	1973年4月	2021年12月6日	2024年12月5日
梁辉	董事、副总经理	男	1981年9月	2021年12月6日	2024年12月5日
苏德锋	董事、副总经理	男	1993年9月	2021年12月6日	2024年12月5日
王前华	董事	男	1983年9月	2021年12月6日	2024年12月5日
施新荣	董事、副总经理	男	1961年2月	2022年5月31日	2024年12月6日
潘快乐	董事、董事会秘书	女	1982年12月	2022年5月17日	2025年5月16日
邱贞洁	监事会主席	女	1987年11月	2021年12月6日	2024年12月5日
林锡安	监事	男	1985年1月	2021年12月6日	2024年12月5日
徐敏	职工监事	男	1973年6月	2021年12月6日	2024年12月5日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蔡时标	副总经理	离任	无	离职
施新荣	技术负责人	新任	副总经理、董事	新任
贾青	财务负责人	离任	无	离职

#### 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	22	20
生产人员	71	90
销售人员	18	21
技术人员	25	29
财务人员	9	10
行政人员	26	24
员工总计	171	194

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(二)、1	6,124,836.20	8,683,833.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)、2	1,425,847.67	1,430,387.67
应收账款	(二)、3	18,341,146.92	17,358,337.11
应收款项融资			
预付款项	(二)、4	2,465,642.64	2,761,521.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、5	8,446,826.75	6,740,895.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、6	3,558,124.80	221,845.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)、7	341,238.43	1,314,555.43
<b>流动资产合计</b>		<b>40,703,663.41</b>	<b>38,511,375.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(二)、8	9,643,595.82	11,730,428.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二)、9	97,807.72	139,058.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二)、11	3,794,563.80	2,811,642.17
递延所得税资产	(二)、12	1,450,531.38	684,641.04
其他非流动资产	(二)、13		1,574,796.21
<b>非流动资产合计</b>		14,986,498.72	16,940,566.96
<b>资产总计</b>		55,690,162.13	55,451,942.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二)、14	10,000,000.00	7,619,716.63
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	(二)、15	9,296,600.57	8,623,471.09
预收款项			
合同负债	(二)、16	1,799,250.63	3,804,690.96
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	(二)、17	1,264,027.54	2,687,755.71
应交税费	(二)、18	1,801,690.94	1,319,555.04
其他应付款	(二)、19	1,111,886.64	2,153,098.97
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	(二)、20	107,097.69	229,329.60
<b>流动负债合计</b>		25,380,554.01	26,437,618.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		25,380,554.01	26,437,618.00
<b>所有者权益：</b>			
股本	(二)、21	13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、22	-	1,710,314.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、23	1,872,933.85	1,872,933.85
一般风险准备			
未分配利润	(二)、24	10,220,192.67	6,900,845.94
归属于母公司所有者权益合计		25,593,126.52	23,984,094.19
少数股东权益		4,716,481.60	5,030,230.53
<b>所有者权益合计</b>		30,309,608.12	29,014,324.72
<b>负债和所有者权益总计</b>		55,690,162.13	55,451,942.72

法定代表人：曾章海

主管会计工作负责人：曾章海

会计机构负责人：曾章海

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,963,134.30	3,267,495.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(七)、1	18,495,393.41	15,991,828.41
应收款项融资			
预付款项		2,028,164.60	1,918,688.72
其他应收款	(七)、2	7,341,587.86	9,406,631.07
其中：应收利息			26,321.92

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,528,383.21	33,935.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		169,949.63	580,841.43
<b>流动资产合计</b>		<b>33,526,613.01</b>	<b>31,199,420.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、3	9,329,333.00	15,276,433.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,090,742.46	6,244,780.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		92,391.09	131,142.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,563,425.01	1,739,977.60
递延所得税资产		1,297,592.78	583,233.53
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,373,484.34</b>	<b>23,975,567.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>52,900,097.35</b>	<b>55,174,987.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	7,619,716.63
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,702,894.84	5,979,699.32
预收款项			
合同负债		1,037,167.84	2,549,426.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		600,244.42	1,529,063.86
应交税费		1,752,763.92	1,213,887.55
其他应付款		6,290,739.89	6,603,209.17
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		61,372.72	152,318.24
<b>流动负债合计</b>		<b>25,445,183.63</b>	<b>25,647,321.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>25,445,183.63</b>	<b>25,647,321.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,903.19	1,903.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,889,977.16	1,889,977.16
一般风险准备			
未分配利润		12,063,033.37	14,135,785.81
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,454,913.72</b>	<b>29,527,666.16</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>52,900,097.35</b>	<b>55,174,987.34</b>

### （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		26,612,247.64	26,392,925.07
其中：营业收入	(二)、25	26,612,247.64	26,392,925.07

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>24,794,557.30</b>	<b>25,277,265.84</b>
其中：营业成本	(二)、25	12,404,567.94	13,515,250.29
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	(二)、26	107,990.59	126,911.50
销售费用	(二)、27	2,389,585.68	2,084,255.36
管理费用	(二)、28	8,122,477.74	7,636,922.06
研发费用	(二)、29	1,628,300.21	1,752,408.89
财务费用	(二)、30	141,635.14	161,517.74
其中：利息费用		152,508.09	143,193.94
利息收入		17,572.96	10,596.46
加：其他收益	(二)、31	267,753.96	678,398.49
投资收益（损失以“-”号填列）	(二)、32	338,526.77	-
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）	(二)、33	235,300.30	469,880.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,659,271.37</b>	<b>2,263,938.39</b>
加：营业外收入	(二)、34	51,494.28	212,224.92
减：营业外支出	(二)、35	14,091.52	29,300.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,696,674.13</b>	<b>2,446,862.99</b>
减：所得税费用	(二)、36	-318,923.67	635,919.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,015,597.80</b>	<b>1,810,943.54</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,015,597.80	1,810,943.54
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）		-303,748.93	-1,054,455.92



2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		3,319,346.73	2,865,399.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,015,597.80	1,810,943.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,319,346.73	2,865,399.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-303,748.93	-1,054,455.92
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.21

法定代表人：曾章海

主管会计工作负责人：曾章海

会计机构负责人：曾章海

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	(七)、4	18,688,520.26	19,337,691.08
减：营业成本	(七)、4	6,626,831.39	9,123,235.01
税金及附加		87,529.97	111,287.94
销售费用		1,843,521.44	1,737,731.02
管理费用		5,280,286.48	3,644,475.69
研发费用		1,628,300.21	1,238,024.61
财务费用		146,834.10	167,084.78

其中：利息费用		152,508.09	143,193.94
利息收入		9,738.30	4,154.75
加：其他收益		237,860.29	612,010.27
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,946,900.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		220,206.00	403,904.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,413,617.04</b>	<b>4,331,766.66</b>
加：营业外收入		50,494.27	212,224.91
减：营业外支出		11,934.26	29,189.89
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,375,057.03</b>	<b>4,514,801.68</b>
减：所得税费用		-302,304.59	569,737.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,072,752.44</b>	<b>3,945,064.33</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,072,752.44	3,945,064.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,072,752.44</b>	<b>3,945,064.33</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.25	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.21

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,470,650.83	30,996,788.33
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			12,402.54
收到其他与经营活动有关的现金		2,544,994.80	4,066,712.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>28,015,645.63</b>	<b>35,075,903.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,324,007.63	8,403,268.01
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		12,329,966.45	12,272,454.15
支付的各项税费		1,427,296.67	2,217,478.09
支付其他与经营活动有关的现金		3,934,011.21	8,832,558.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>29,015,281.96</b>	<b>31,725,758.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-999,636.33</b>	<b>3,350,145.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,029.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>59,029.13</b>	<b>-</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,259,104.49	3,580,279.17
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,259,104.49</b>	<b>3,580,279.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,200,075.36</b>	<b>-3,580,279.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			945,000.00
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		4,400,000.00	4,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,400,000.00</b>	<b>5,545,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,019,716.63	3,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,508.09	182,505.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,172,224.72</b>	<b>3,782,505.85</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,227,775.28</b>	<b>1,762,494.15</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,971,936.41</b>	<b>1,532,360.10</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,096,772.61	7,041,665.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,124,836.20</b>	<b>8,574,025.93</b>

法定代表人：曾章海

主管会计工作负责人：曾章海

会计机构负责人：曾章海

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,570,851.55	21,742,935.02
收到的税费返还			22,152.47
收到其他与经营活动有关的现金		4,136,837.28	6,212,801.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,707,688.83</b>	<b>27,977,889.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,167,964.26	3,757,606.15
支付给职工以及为职工支付的现金		9,071,450.60	6,385,414.46
支付的各项税费		811,648.26	1,635,176.66
支付其他与经营活动有关的现金		5,354,567.04	10,551,654.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,405,630.16</b>	<b>22,329,851.38</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,697,941.33	5,648,037.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,029.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		59,029.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,306,163.50	2,176,642.61
投资支付的现金			859,448.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,306,163.50	3,036,091.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,247,134.37	-3,036,091.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,400,000.00	4,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,400,000.00	4,600,000.00
偿还债务支付的现金		2,019,716.63	3,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,508.09	182,505.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,172,224.72	3,782,505.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,227,775.28	817,494.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-717,300.42	3,429,440.52
加：期初现金及现金等价物余额		2,680,434.72	1,871,210.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,963,134.30	5,300,651.19

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。

##### 1、货币资金

项 目	2023.6.30	2022.12.31
库存现金	5,212.94	55,949.39
银行存款	6,111,803.22	8,608,700.72
其他货币资金	7,820.04	19,183.41
合 计	6,124,836.20	8,683,833.52

##### 2、应收票据

###### (1) 应收票据分类列示:

类别	2023.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	77,000.00		77,000.00
商业承兑汇票	1,587,052.97	238,205.30	1,348,847.67
<b>合计</b>	<b>1,664,052.97</b>	<b>238,205.30</b>	<b>1,425,847.67</b>

续：

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	1,677,652.97	247,265.30	1,430,387.67
<b>合计</b>	<b>1,677,652.97</b>	<b>247,265.30</b>	<b>1,430,387.67</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### ①商业承兑汇票

2023年6月30日，账龄组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	450,000.00	5.00	22,500.00
1-2年	627,052.97	10.00	62,705.30
2-3年	510,000.00	30.00	153,000.00
<b>合计</b>	<b>1,587,052.97</b>		<b>238,205.30</b>

### ②坏账准备的变动

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	247,265.30		9,060.00		238,205.30

## 3、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	22,208,386.52	3,867,239.60	18,341,146.92	21,451,817.01	4,093,479.90	17,358,337.11
合计	<b>22,208,386.52</b>	<b>3,867,239.60</b>	<b>18,341,146.92</b>	<b>21,451,817.01</b>	<b>4,093,479.90</b>	<b>17,358,337.11</b>

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023年6月30日，单项计提坏账准备：

公司名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
浙江林垟房地产开发有限公司	1,812,512.00	100.00	1,812,512.00	回收可能性较小
合计	<b>1,812,512.00</b>		<b>1,812,512.00</b>	

②2023年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——信用风险组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	16,359,991.10	5.00	817,999.54
1至2年	2,588,617.91	10.00	258,861.80
2至3年	513,757.51	30.00	154,127.26
3至4年	131,624.00	50.00	65,812.00
4至5年	219,785.00	80.00	175,828.00
5年以上	582,099.00	100.00	582,099.00
合计	<b>20,395,874.52</b>		<b>2,054,727.60</b>

③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,093,182.41	39,320.25	265,263.06		3,867,239.60

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,692,733.82 元，占应收账款期末余额合计数的 25.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,044,133.06 元。



单位名称	是否为关联方	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
浙江林垟房地产开发有限公司	否	1,812,512.00	5年以上	8.16	1,812,512.00
中建三局盛世荆州房地产开发有限公司	否	1,353,215.22	1年以内 601,015.91 1-2年 752,199.31	6.09	105,270.73
中交温州高铁新城投资发展有限公司	否	1,126,106.60	1年以内	5.07	56,305.33
温州市瓯海区泽雅镇人民政府	否	700,900.00	1年以内	3.16	35,045.00
百盛联合杭温铁路有限公司	否	700,000.00	1年以内	3.15	35,000.00
<b>合计</b>		<b>5,692,733.82</b>		<b>25.63</b>	<b>2,044,133.06</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2023.6.30		2022.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,172,430.84	88.11	2,090,851.63	75.72
1-2年	263,549.00	10.69	641,007.06	23.21
2-3年	29,662.80	1.20	29,662.80	1.07
<b>合计</b>	<b>2,465,642.64</b>	<b>100.00</b>	<b>2,761,521.49</b>	<b>100.00</b>

#### 5、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,446,826.75	6,740,895.54
<b>合计</b>	<b>8,446,826.75</b>	<b>6,740,895.54</b>

##### (1) 其他应收款情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	8,491,503.29	44,676.54	8,446,826.75	6,785,572.08	44,676.54	6,740,895.54
<b>合计</b>	<b>8,491,503.29</b>	<b>44,676.54</b>	<b>8,446,826.75</b>	<b>6,785,572.08</b>	<b>44,676.54</b>	<b>6,740,895.54</b>

##### ① 坏账准备

2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
单项计提：	44,676.54	100.00	44,676.54	可收回性低
组合计提：				
信用风险组合				
低风险组合	8,446,826.75			可收回性高
<b>合计</b>	<b>8,491,503.29</b>			

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2023年1月1日余额	44,676.54			44,676.54
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30余额	44,676.54			44,676.54

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
周转备用金	1,281,184.69	331,264.13
代扣代缴款	175,219.35	191,110.67
押金及保证金	2,605,572.71	2,660,156.12
代垫及往来	4,429,526.54	3,603,041.16
<b>合计</b>	<b>8,491,503.29</b>	<b>6,785,572.08</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,785,500.00 元，占

其他应收款年末余额合计数的比例为 22.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王居国	否	往来款	700,000.00	8.81	
蔡斌	否	往来款	410,000.00	5.16	
徐敏	否	往来款	245,500.00	3.09	
秦晓燕	否	往来款	220,000.00	2.77	
王前华	否	往来款	210,000.00	2.64	
合计			<b>1,785,500.00</b>	<b>22.47</b>	

## 6、存货

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	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
合同履约成本	3,558,124.80		3,558,124.80	221,845.00		221,845.00
合计	<b>3,558,124.80</b>		<b>3,558,124.80</b>	<b>221,845.00</b>		<b>221,845.00</b>

## 7、其他流动资产

项目	2023.6.30	2022.12.31
待抵扣进项税额	39,386.53	401,453.27
待认证进项税额	144,859.33	330,856.89
预缴所得税	26,429.47	9,583.23
预缴公积金及个人所得税		1,173.08
预付房租款	130,563.10	571,488.96
合计	<b>341,238.43</b>	<b>1,314,555.43</b>

## 8、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,794,317.65	15,232,623.36	7,552,048.90	4,155,576.18	28,734,566.09
2.本期增加金额		481,066.37	607,769.90	145,902.61	1,234,738.88

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备	合计
(1)购置		481,066.37	607,769.90	145,902.61	1,234,738.88
(2)其他					
3.本期减少金额		1,737,389.74	1,221,521.21	331,936.16	3,290,847.11
(1)处置或报废			736,415.00		736,415.00
(2)处置子公司		1,737,389.74	485,106.21	331,936.16	2,554,432.11
4.期末余额	1,794,317.65	13,976,299.99	6,938,297.59	3,969,542.63	26,678,457.86
二、累计折旧					
1.期初余额	22,669.99	9,409,383.49	4,150,119.85	3,421,964.02	17,004,137.35
2.本期增加金额	42,615.06	570,862.94	568,958.93	215,219.19	1,397,656.12
(1)计提	42,615.06	570,862.94	568,958.93	215,219.19	1,397,656.12
3.本期减少金额		287,949.78	910,465.75	168,515.90	1,366,931.43
(1)处置或报废			699,594.25		699,594.25
(2)处置子公司		287,949.78	210,871.50	168,515.90	667,337.18
4.期末余额	65,285.05	9,692,296.65	3,808,613.03	3,468,667.31	17,034,862.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,729,032.60	4,284,003.34	3,129,684.56	500,875.32	9,643,595.82
2.期初账面价值	1,771,647.66	5,823,239.87	3,401,929.05	733,612.16	11,730,428.74

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无未办妥权证、暂时闲置的、通过经营租赁租出的固定资产。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	178,243.50	42,792.28	221,035.78
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	178,243.50	42,792.28	221,035.78

项 目	软件使用权	专利权	合 计
二、累计摊销			
1、年初余额	72,101.24	9,875.74	81,976.98
2、本年增加金额	39,111.48	2,139.60	41,251.08
(1) 摊销	39,111.48	2,139.60	41,251.08
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	111,212.72	12,015.34	123,228.06
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	67,030.78	30,776.94	97,807.72
2、年初账面价值	106,142.26	32,916.54	139,058.80

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无未办妥权证的无形资产。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江鸣宇消防技术有限公司	328,935.11					328,935.11
合 计	328,935.11					328,935.11

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江鸣宇消防技术有限公司	328,935.11					328,935.11

合 计	328,935.11				328,935.11
-----	------------	--	--	--	------------

#### 11、长期待摊费用

项 目	2023.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.6.30	其他减少的原因
装修费	2,811,642.17	2,024,365.61	1,041,443.98		3,794,563.80	
合 计	2,811,642.17	2,024,365.61	1,041,443.98		3,794,563.80	

#### 12、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023.6.30		2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	652,523.30	4,150,121.40	684,641.04	4,385,421.74
可抵扣亏损	798,008.08	5,229,137.28		
合 计	1,450,531.38	9,379,258.68	684,641.04	4,385,421.74

#### 13、其他非流动资产

项 目	2023.6.30	2022.12.31
预付设备款		294,796.21
预付装修、工程款		1,280,000.00
合 计		1,574,796.21

#### 14、短期借款

##### (1) 短期借款分类：

借款类别	2023.6.30	2022.12.31
担保借款	9,000,000.00	6,619,716.63
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	10,000,000.00	7,619,716.63

说明：①2021年12月21日，本公司与浙江温州瓯海农村商业银行股份有限公司开发区支行签订流动资金循环借款合同（编号：8531120210029381），本合同下的借款额度为100.00万元，借款额度的期限自2021年12月21日起至2023年12月20日止。公司于2022年12月16日向此银行实际借款100.00万元，到期日为2023年12月15日，利率为7.92%。

②截止2023年6月30日，本公司与上海浦东发展银行温州瓯海支行借款金额700.00万元。其中，

300 万元借款期限自 2022 年 9 月 29 日起至 2023 年 9 月 29 日止，约定年利率 3.5500%，由徐敏、曾章海、林锡安、温州元本检测投资管理合伙企业(有限合伙)、蔡时标提供担保；360 万元借款期限自 2022 年 12 月 27 日起至 2023 年 12 月 27 日止，约定年利率 3.5500%，由徐敏、曾章海、林锡安、温州元本检测投资管理合伙企业(有限合伙)、蔡时标提供担保。40 万元借款期限自 2023 年 3 月 8 日起至 2024 年 2 月 18 日止，由徐敏、曾章海、林锡安、温州元本检测投资管理合伙企业(有限合伙)、蔡时标提供担保。

③公司于 2023 年 3 月 27 日与渤海银行股份有限公司温州分行签署了编号为渤温分流贷（2023）第 3 号的流动借款合同。此借款合同额度为 200 万人民币，贷款额度的有效期自 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 26 日，同时签订了编号为渤温分最高抵（2023）第 2 号的最高额抵押协议（不动产）与编号为渤温分最高保（2023）第 3 号的最高额保证协议（自然人）。抵押物为浙（2022）杭州市不动产权第 0171567 号、浙（2022）杭州市不动产权第 0171568 号的房屋建筑物；保证人为曾章海。截止 2023 年 6 月 30 日公司向渤海银行股份有限公司温州分行借款 200 万元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

截至 2023 年 6 月 30 日，无已逾期未偿还的短期借款。

## 15、应付账款

### （1）应付账款列示

项 目	2023.6.30	2022.12.31
工程配合费	8,771,794.57	7,038,734.07
设备款	524,806.00	1,584,737.02
合 计	<b>9,296,600.57</b>	<b>8,623,471.09</b>

（2）截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 16、合同负债

项目	2023.6.30	2022.12.31
合同负债	1,799,250.63	3,804,690.96
合 计	<b>1,799,250.63</b>	<b>3,804,690.96</b>

(1) 分类

项目	2023.6.30	2022.12.31
预收检测费	1,799,250.63	3,804,690.96
合计	1,799,250.63	3,804,690.96

17、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	2,618,058.55	10,300,703.32	11,725,684.72	1,193,077.15
二、离职后福利-设定提存计划	69,697.16	605,534.96	604,281.73	70,950.39
合计	2,687,755.71	10,906,238.28	12,329,966.45	1,264,027.54

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,550,034.83	8,764,016.11	10,187,995.55	1,126,055.39
2、职工福利费		676,220.78	676,220.78	
3、社会保险费	68,023.72	488,900.36	489,902.32	67,021.76
其中：医疗保险费	66,152.83	476,167.29	476,795.58	65,524.54
工伤保险费	1,870.89	12,733.07	13,106.74	1,497.22
生育保险费				
4、住房公积金		283,854.00	283,854.00	
5、工会经费和职工教育经费		87,712.07	87,712.07	
合计	2,618,058.55	10,300,703.32	11,725,684.72	1,193,077.15

(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
1、基本养老保险	67,293.80	583,555.66	582,345.64	68,503.82
2、失业保险费	2,403.36	21,979.30	21,936.09	2,446.57
合计	69,697.16	605,534.96	604,281.73	70,950.39

18、应交税费

税项	2023.6.30	2022.12.31
增值税	233,595.43	36,641.01
企业所得税	1,503,737.01	1,153,883.96
个人所得税	26,779.89	115,215.31



税 项	2023.6.30	2022.12.31
城市维护建设税	20,008.78	5,598.80
教育费附加	8,663.86	2,470.55
地方教育费附加	5,775.90	1,647.03
印花税	3,130.07	4,098.38
合 计	1,801,690.94	1,319,555.04

#### 19、其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	1,111,886.64	2,153,098.97
合 计	1,111,886.64	2,153,098.97

其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项目	2023.6.30	2022.12.31
押金及保证金	72,400.00	72,400.00
代扣代缴款项	63,419.10	2,141.36
往来及其他	976,067.54	2,078,557.61
合 计	1,111,886.64	2,153,098.97

②截至 2023 年 6 月 30 日，不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 20、其他流动负债

项目	2023.6.30	2022.12.31
待转销项税额	107,097.69	229,329.60
合 计	107,097.69	229,329.60

#### 21、股本

项目	2023.01.01	本期增减					2023.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,500,000.00						13,500,000.00

#### 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,710,314.40		1,710,314.40	
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>1,710,314.40</b>		<b>1,710,314.40</b>	

说明根据公司 2023 年 5 月 22 日的股东会决议，将其持有的元本检测（福建）有限公司 95% 的股权以 0.01 万元转让给温州界合信息科技有限公司，将其持有的元本检测（福建）有限公司 5% 的股权以 0.01 万元转让给曾章海。

### 23、盈余公积

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.6.30
法定盈余公积	1,872,933.85			1,872,933.85

### 24、未分配利润

项目	2023.6.30	2022.12.31
调整前上期末未分配利润	6,900,845.94	5,247,367.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,900,845.94	5,247,367.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,319,346.73	2,216,049.02
减：提取法定盈余公积		562,570.86
应付普通股股利		
其他未分配利润减少项		
期末未分配利润	<b>10,220,192.67</b>	<b>6,900,845.94</b>

### 25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,562,155.90	12,404,567.94	26,392,925.07	13,515,250.29
其他业务	50,091.74			
<b>合计</b>	<b>26,612,247.64</b>	<b>12,404,567.94</b>	<b>26,392,925.07</b>	<b>13,515,250.29</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
检测行业	26,562,155.90	12,404,567.94	26,392,925.07	13,515,250.29
<b>合计</b>	<b>26,562,155.90</b>	<b>12,404,567.94</b>	<b>26,392,925.07</b>	<b>13,515,250.29</b>

## 26、税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	53,888.72	69,161.81
教育费附加	23,130.95	29,697.02
地方教育费附加	15,420.62	19,568.60
车船税	4,225.12	4,994.05
印花税	10,113.09	3,490.02
房产税	1,200.00	
土地使用税	12.09	
<b>合 计</b>	<b>107,990.59</b>	<b>126,911.50</b>

## 27、销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	1,003,888.18	1,240,892.88
折旧摊销	21,692.18	3,314.94
租赁费	43,613.99	
办公费	143,794.78	9,955.93
差旅费	7,876.30	1,152.87
物业费	98,966.87	
投标费		185,379.92
业务招待费	61,964.00	19,201.00
技术咨询费		548,512.89
汽车费用	14,431.97	16,249.55
广告宣传费		30,600.00
服务费	986,657.85	
其他	6,699.56	28,995.38
<b>合计</b>	<b>2,389,585.68</b>	<b>2,084,255.36</b>

## 28、管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	2,847,585.72	3,522,025.53
折旧费	665,925.22	749,370.11
办公费	555,268.96	437,233.900
业务招待费	1,834,190.62	1,205,302.92

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
差旅费	178,457.20	61,052.25
中介费		444,159.29
车辆费	337,699.94	
物业费	183,425.56	
租赁费	881,589.28	515,092.41
技术服务费	98,570.20	437,321.48
长期待摊费用摊销	133,799.80	131,725.13
诉讼费	232,940.35	
其他	173,024.89	133,639.04
<b>合计</b>	<b>8,122,477.74</b>	<b>7,636,922.06</b>

## 29、研发费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
研发支出	1,628,300.21	1,752,408.89
<b>合计</b>	<b>1,628,300.21</b>	<b>1,752,408.89</b>

## 30、财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出	152,508.09	143,193.94
减：利息收入	17,572.96	10,596.46
手续费	6,700.01	21,720.26
担保费		7,200.00
<b>合计</b>	<b>141,635.14</b>	<b>161,517.74</b>

## 31、其他收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助	214,047.46	545,097.16
代扣代缴个人所得税手续费	10,552.03	8,595.19
个税返还		4,848.38
增值税及其他税费减免	43,154.47	117,857.76
其他		2,000.00
<b>合计</b>	<b>267,753.96</b>	<b>678,398.49</b>

## 32、投资收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益	338,526.77	
合计	<b>338,526.77</b>	

### 33、信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
坏账损失	235,300.30	469,880.67
合计	<b>235,300.30</b>	<b>469,880.67</b>

### 34、营业外收入

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	30,145.63		30,145.63
其中：固定资产	30,145.63		30,145.63
政府补助		200,000.00	
其他	21,348.65	12,224.92	21,348.65
合计	<b>51,494.28</b>	<b>212,224.92</b>	<b>51,494.28</b>

### 35、营业外支出

项目	2023年1-6月	2022年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款	4,154.27	99.39	4,154.27
其他	2,000.00	1,087.83	2,000.00
对外捐赠		25,244.30	
固定资产报废损失	7,937.25	2,868.80	7,937.25
合计	<b>14,091.52</b>	<b>29,300.32</b>	<b>14,091.52</b>

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用	446,966.67	559,060.03
递延所得税费用	-765,890.34	76,859.42
合计	<b>-318,923.67</b>	<b>635,919.45</b>

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,015,597.80	1,810,943.54
加：信用减值损失	-235,300.30	-469,880.67
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,397,656.12	1,386,454.24
无形资产摊销	41,251.08	20,767.98
长期待摊费用摊销	1,041,443.98	192,941.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-30,145.63	2,868.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,937.25	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	152,508.09	143,193.94
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-765,890.34	77,179.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,336,279.80	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,188,764.87	-1,432,535.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,099,649.71	1,618,211.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-999,636.33	3,350,145.12
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
.....		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,124,836.20	8,574,025.93
减：现金的期初余额	8,096,772.61	7,041,665.83
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	-1,971,936.41	1,532,360.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、现金	6,124,836.20	8,574,025.93
其中：库存现金	5,212.94	
可随时用于支付的银行存款	6,111,803.22	8,538,567.59
可随时用于支付的其他货币资金	7,820.04	35,458.34
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	6,124,836.20	8,574,025.93
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、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江元本泰斯特工程技术有限公司	温州	温州	检测服务	100.00		设立
浙江鸣宇消防技术有限公司	温州	温州	检测服务	100.00		收购
元本检测(荆州)有限公司	荆州	荆州	检测服务	70.00		设立
元本检测(台州)有限公司	台州	台州	检测服务	100.00		设立
元本检测(温州)有限公司	温州	温州	检测服务	100.00		设立
丽水元本检测技术有限公司	丽水	丽水	检测服务	40.00		收购
元本检测(宁波)有限公司	宁波	宁波	检测服务	40.00		设立

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
元本检测(荆州)有限公司	30.00	-286,436.68		3,313,739.15
丽水元本检测技术有限公司	60.00	-17,002.43		1,417,309.88
元本检测(宁波)有限公司	60.00	-309.82		-15,367.43

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元本检测（荆州）有限公司	15,343,444.68	2,575,150.28	17,918,594.96	6,872,797.79		6,872,797.79
丽水元本检测技术有限公司	865,535.78	2,425,546.64	3,291,082.42	928,899.28		928,899.28
元本检测（宁波）有限公司	387.61		387.61	26,000.00		26,000.00

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元本检测（荆州）有限公司	14,893,888.21	2,735,328.46	17,629,216.67	5,628,630.56		5,628,630.56
丽水元本检测技术有限公司	1,897,545.66	2,101,252.59	3,998,798.25	1,608,277.72		1,608,277.72
元本检测（宁波）有限公司	903.97		903.97	16,000.00		16,000.00

（续）

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
元本检测（荆州）有限公司	8,314,142.55	-954,788.94	-954,788.94
丽水元本检测技术有限公司	670,846.47	-28,337.39	-28,337.39
元本检测（宁波）有限公司		-516.36	-516.36

（续）

子公司名称	本期发生额
-------	-------



	营业收入	净利润	综合收益总额
元本检测（荆州）有限公司	6,543,158.66	238,977.91	238,977.91
丽水元本检测技术有限公司		-544,058.58	-544,058.58
元本检测（宁波）有限公司		133.63	133.63

#### 四、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为曾章海先生。

实际控制人名称	直接持股%	间接持股%	合计持股%
曾章海	86.50	11.24	97.74

说明：曾章海先生通过温州元本检测投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 11.24% 股权。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
温州元本检测投资投资管理合伙企业（有限合伙）	曾章海控制的企业
浙江界合工程技术有限公司	曾章海控制的企业
温州界合信息科技有限公司	曾章海亲属控制的企业
曾宅（温州）民宿管理有限责任公司	曾章海亲属控制的企业
温州界合投资管理合伙企业（有限合伙）	曾章海亲属控制的企业
章爱珠	曾章海亲属
曾启明	曾章海亲属
蔡斌	子公司荆州持股 20%的股东
胡栩栩	子公司荆州持股 10%的股东
曾章海	董事、董事长
梁辉	董事、总经理
苏德锋	董事、副总经理
贾青	董事、财务负责人
王前华	董事
蔡时标	副总经理
邱贞洁	监事、监事会主席
林锡安	监事

其他关联方名称	与本公司关系
徐敏	职工监事

#### 4、关联方交易情况

无。

#### 5、关联方应收应付款项

无。

### 五、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 六、资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	22,108,895.02	3,613,501.61	18,495,393.41	19,825,536.02	3,833,707.61	15,991,828.41
合计	<b>22,108,895.02</b>	<b>3,613,501.61</b>	<b>18,495,393.41</b>	<b>19,825,536.02</b>	<b>3,833,707.61</b>	<b>15,991,828.41</b>

##### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
单项计提:	1,812,512.00	100.00	1,812,512.00	
组合计提:				
信用风险组合	16,465,044.04	10.94	1,800,989.61	
低风险组合	3,831,338.98			

合计	22,108,895.02		3,613,501.61
----	---------------	--	--------------

①单项计提坏账准备:

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	备注
浙江林垟房地产开发有限公司	1,812,512.00	100.00	1,812,512.00	收回可能性小
合计	1,812,512.00		1,812,512.00	

②组合计提坏账准备:

组合——信用风险组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	13,265,705.92	5.00	663,285.28
1至2年	1,828,918.60	10.00	182,891.87
2至3年	436,911.52	30.00	131,073.46
3至4年	131,624.00	50.00	65,812.00
4至5年	219,785.00	80.00	175,828.00
5年以上	582,099.00	100.00	582,099.00
合计	16,465,044.04		1,800,989.61

组合——低风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	3,831,338.98		
合计	3,831,338.98		

③坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,833,707.61	39,320.25	259,526.25		3,613,501.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,895,733.00 元, 占应收账款期末余额合计数的 22.15%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,966,673.05 元。

单位名称	是否为关联方	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备余 额
浙江林垟房地产开发有限公司	否	1,812,512.00	5年以上	8.20	1,812,512.00

单位名称	是否为关联方	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中交温州高铁新城投资发展有限公司	否	1,126,106.60	1年以内	5.09	56,305.33
温州市瓯海区泽雅镇人民政府	否	700,900.00	1年以内	3.17	35,045.00
百盛联合杭温铁路有限公司	否	700,000.00	1年以内	3.17	35,000.00
瑞安滨海新区开发建设管理委员会	否	556,214.40	1年以内	2.52	27,810.72
<b>合计</b>		<b>4,895,733.00</b>		<b>22.15</b>	<b>1,966,673.05</b>

## 2、其他应收款

项目	2023.6.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,341,587.86	9,406,631.07
<b>合计</b>	<b>7,341,587.86</b>	<b>9,406,631.07</b>

其他应收款情况：

### (1) 其他应收款情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,386,264.40	44,676.54	7,341,587.86	9,451,307.61	44,676.54	9,406,631.07
<b>合计</b>	<b>7,386,264.40</b>	<b>44,676.54</b>	<b>7,341,587.86</b>	<b>9,451,307.61</b>	<b>44,676.54</b>	<b>9,406,631.07</b>

### ① 坏账准备

2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
单项计提：	44,676.54	100.00	44,676.54	收回可能性低
组合计提：				
信用风险组合				
低风险组合	7,341,587.86			收回可能性高
<b>合计</b>	<b>7,386,264.40</b>		<b>44,676.54</b>	

### ② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生)	整个存续期预期信用损失(已发生)	

		信用减值)	信用减值)	
2023年1月1日余额	44,676.54			44,676.54
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30余额	44,676.54			44,676.54

③按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
保证金及押金	1,973,066.46	1,821,091.71
备用金	356,184.69	187,844.69
代扣代缴款	89,426.73	88,063.54
代垫及关联方往来款	4,967,586.52	7,354,307.67
合计	7,386,264.40	9,451,307.61

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,329,333.00		9,329,333.00	15,276,433.00		15,276,433.00
合计	9,329,333.00		9,329,333.00	15,276,433.00		15,276,433.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江元本泰斯特工程技术有限公司	1,049,333.00			1,049,333.00
浙江鸣宇消防技术有限公司	480,000.00			480,000.00
元本检测（荆州）有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
元本检测（福建）有限公司	5,947,100.00		5,947,100.00	
丽水元本检测技术有限公司	800,000.00			800,000.00
<b>合计</b>	<b>15,276,433.00</b>			<b>9,329,333.00</b>

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	18,688,520.26	6,626,831.39	19,337,691.08	9,123,235.01
<b>合计</b>	<b>18,688,520.26</b>	<b>6,626,831.39</b>	<b>19,337,691.08</b>	<b>9,123,235.01</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
检测行业	18,688,520.26	6,626,831.39	19,337,691.08	9,123,235.01
<b>合计</b>	<b>18,688,520.26</b>	<b>6,626,831.39</b>	<b>19,337,691.08</b>	<b>9,123,235.01</b>

#### 八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2023年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	22,208.38	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	214,047.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项 目	2023年1-6月	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,194.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	251,450.22	
减：非经常性损益的所得税影响数	38,340.67	
非经常性损益净额	213,109.55	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	404.17	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	212,705.38	

## 2、净资产收益率及每股收益

2023年1-6月利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.94	0.25	0.25
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.11	0.23	0.23

浙江元本检测技术股份有限公司

2023年8月28日



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	251,450.22
减：所得税影响数	38,340.67
少数股东权益影响额（税后）	404.17
非经常性损益净额	213,109.55

### 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