



嘉合智能

NEEQ：839281

嘉合智能科技股份有限公司

Jiahe Intelligent Technology Co.,Ltd



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李维嘉、主管会计工作负责人李维嘉及会计机构负责人（会计主管人员）李维嘉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

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 .....	7
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动及股东情况 .....	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第六节	财务会计报告 .....	28
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	98
附件 II	融资情况 .....	98

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、股份公司、嘉合智能	指	嘉合智能科技股份有限公司
主办券商/五矿证券	指	五矿证券有限公司
股东大会	指	嘉合智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	嘉合智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	嘉合智能科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《嘉合智能科技股份有限公司公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期/本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上期、上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
年初	指	2023年1月1日
年末	指	2023年6月30日
股转系统/北交所	指	全国中小企业股份转让系统/北京证券交易所
思诺智慧科技	指	河南思诺智慧科技有限公司，嘉合智能控股子公司
恒信智能消防	指	河南恒信智能消防有限公司，嘉合智能控股子公司
易恒盛通	指	河南易恒盛通供应链管理有限公司，嘉合智能控股子公司
伟华智能	指	河南伟华智能技术有限公司，嘉合智能控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	嘉合智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiahe Intelligent Technology Co.,Ltd		
法定代表人	李维嘉	成立时间	2001年8月20日
控股股东	控股股东为（李维嘉、周黄河）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李维嘉、周黄河），一致行动人为（李维嘉、周黄河）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业(E)-建筑安装业(E49)-管道与设备安装(E492)-管道与设备安装(E4920)		
主要产品与服务项目	建筑智能化工程及消防设施工程的施工；计算机信息系统集成		
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	嘉合智能	证券代码	839281
挂牌时间	2016年9月23日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	70,900,000
主办券商（报告期内）	五矿证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道3165号五矿金融大厦2401		
联系方式			
董事会秘书姓名	李维嘉	联系地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路丁楼庄园13号楼附12号
电话	0371-53308130	电子邮箱	86958602@qq.com
传真	0371-67970186		
公司办公地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路丁楼庄园13号楼附12号	邮政编码	450000
公司网址	www.jiahezhineng.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410103731308228N		
注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路丁楼庄园13号楼附12号		
注册资本（元）	70,900,000	注册情况报告期内是否变更	是



## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

##### 一、商业模式：

公司自成立以来，一直从事消防工程业务，经过多年的行业经验积累，已具备雄厚的承包管理实力与良好的资信履约能力，且工程项目经验丰富，在行业内拥有一定的影响力。目前公司已获得消防设施工程专业承包一级、电子与智能化工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、建筑装修装饰工程专业承包贰级、建筑幕墙工程总承包叁级、建筑工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、机电工程施工总承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、城市及道路照明工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级等资质；安全生产许可资质，通过了 ISO9001：2008 质量管理体系认证、ISO14001：2004 环境管理体系认证以及 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证；取得知识产权管理体系认证证书（知识产权管理体系符合标准：GB/T29490-2013）。同时属于郑州市科学技术管理局备案的科技型企业（备案编号：201703GX0150）并取得河南省科技型中小企业证书（备案编号：2017Q0100163），进一步体现了公司正在由传统的消防施工企业向科技型企业不断转变。在保证传统业务处于业内领先地位的同时，公司积极创新，并致力于智慧城市的业务拓展，旗下拥有四家控股子公司即河南思诺智慧科技有限公司、河南恒信智能消防有限公司、河南易恒盛通供应链管理有限公司、河南伟华智能技术有限公司。

思诺科技为高新技术企业，主要围绕智慧消防产业，将物联网、云计算、大数据、地理信息、通讯技术、NB-IoT 及移动互联等高新技术紧密结合，构建了“消防监测终端+云平台大数据计算分析+消防系统解决方案”的智能消防物联网安全服务平台，集实时监控、历史记录、数据分析、报警提醒、远程控制等多种功能于一体，开启了消防行业服务新模式。如旗下产品思诺云 AGS 智慧消防系统能够全面实时监控社会单位和九小场所等消防薄弱场所的火灾报警、消防设施设备实时状态和单位消防安全自主管理情况，为防火监督工作提供实时有效的数据支撑，做到及时发现预警信号，并通过云计算、大数据分析等技术，为火灾警情早发现、早处置，火灾隐患早发现、早消除，提供科学、有效的决策数据支撑。电管嘉安全用电管理平台基于物联网、移动互联网、大数据、云平台技术，采用自主研发的智慧用电监测主机、高精度温度传感器和剩余电流传感器，对引发电气火灾的主要因素进行实时检测，并将漏电电流、电压、电流、线缆温度、功率、能耗等电气安全数据实时传送至云平台，通过数据跟踪与大数据分析，实现电气安全隐患的统一管理，实现专业的电气安全诊断。平台将发现的各种隐患信息及时推送给相关人员，指导用户第一时间进行排查与治理，达到消除潜在电气火灾安全隐患，有效防止人员伤亡和重大财产损失事件的发生，实现“防范于未然”的目的。思诺科技完全独立集成单体项目有：郑州城市消防物联网、郑州航空港区消防物联网（一期）、经开区消防物联网、河南省建设厅（建设大厦）、河南省国土资源厅、国家电网河南省公司、丹尼斯大卫城、楷林物业（战略合作 50+家联网及维保）、国基物业（战略合作 50+家联网）等，其中郑州航空港经济实验区智慧消防物联网远程监控项目一期工程，具有完全自主知识产权的智能分级预警算法在系统试运行的两个月内就成功自动捕捉到 4 起真实火情，系统自动报警时间比群众拨打 119 的时间平均提早 3 分钟，受到了港区消防监管部门和社会单位的高度赞扬。思诺云 AGS 系统平台的全方位使用，提高了消防重点单位检测监控的精准度，同时使智慧消防的概念转变为实际应用并在社会生活中得以推广，为公司致力成为提供从云端到终端及完整智慧城市解决方案的综合性城市安全场景构造师、引导者的目标打下了坚实的基础。

恒信消防是河南省第一批获得正式消防维保资质的单位，依托嘉合智能多年消防工程服务技术经验和思诺科技的“思诺云”智慧消防物联网系统，在提供传统消防维保服务的基础上提出了消防安全一站式托管服务产品--“消防金管家服务”，包含了消防维保、消防值守、消防巡查、消防评估、消防改造、智慧消防运营服务等建筑消防安全全生命周期的所有服务内容，这种基于智慧化科技的消防安全全面保障服务一经推出便受到了广大社会单位、尤其是大型企业集团以及消防监管部门的高度关注及认可，这种服务模式将企业管理者从消防安全管理责任及繁重工作中彻底解脱出来，同时对消防工作又可以实时掌握，不仅提升了社会单位的消防安全水平同时降低了消防安全管理综合成本，既符合国家消防改革的大趋势，更能为社会单位解决实际痛点。与传统的消防维保企业不同，恒信消防更加致力于为社会单位提供基于智能化技术的全面消防安全保障的高端优质服务，引领行业变革。

易恒盛通聚焦于供应链管理，服务于全流程的物流、采购和信息技术，将材料、财务、供应商、生产设施、批发商、零售商和消费者等流程要素高效整合。

河南伟华智能技术有限公司，从事于人工智能行业应用系统集成服务，涉及技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。相关建设工程施工:建设工程施工、输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。

截至报告期末，公司及其子公司共计获得软件著作权登记证书 80 个，商标 36 个，发明专利 1 个，实用新型专利 40 个。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露之日，公司商业模式未发生重大变化。

## 二、经营计划

报告期内，公司继续专注于主营业务发展并积极探索新的业务机会，积极拓展主营业务上、下游市场经营链条，延伸企业业务范围，明确企业定位，致力于为客户提供专业、质优价廉的综合解决方案。同时，不断提升技术服务的深度和广度，加快转型升级，为进一步增强企业核心竞争力奠定了良好的经营基础。

1、资产负债表情况：报告期内，公司资产总额为 509,322,669.32 元，较本期末初增长 5.59%，主要原因系报告期内项目未结算之前支付工人劳务以及预支供应商货款使得预付账款增加所致；负债总额为 366,390,860.02 元，较本期末初增长 6.66%，主要原因系报告期内在建项目采购材料增加所致。归属于挂牌公司股东的净资产总额为 144,124,217.02 元，较本期末初增长 2.92%，主要原因系报告期内公司部分项目达到结算节点，当期确认收入所致。

2、经营实现情况：报告期内，公司实现营业收入 90,275,150.13 元，同比减少 5.46%，公司营业总收入较去年同期减少的主要原因系公司报告期内受行业影响在建项目数量减少，当期确认收入减少所致；净利润 4,508,683.57 元，同比下降 40.85%；主要原因系受房地产行业影响在建项目数量减少，当期确认收入减少所致所致。

3、现金流量表情况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 5,310,421.96 元，较去年同期增加 124.82%，主要原因系报告期内公司在建项目减少，经营活动现金流出减少所致；报告期内投资活动产生的现金流量净额为 0 元，较去年同期投入下降 100%，主要原因系报告期内公司未发生投资业务活动所致；筹资活动产生的现金流量金额净额 -4,707,648.22 元，较去年同期减少 225.55%，主要原因系报告期内公司筹措资金减少所致。

## （二） 行业情况

我国消防产品生产已经实现了产业化发展，消防行业成为国民经济发展中日趋活跃的一个重要组成部分，刚性需求与主动需求的存在为我国消防配套完善提供驱动力。“互联网+”和“智慧城市”的实施，使消防科学、消防技术与消防软科学等领域成为消防技术研究的主攻方向，也催生出“智慧消防”的概念。

近年来，国家政策支持力度的不断加大，我国已经颁布施行消防法律、规章 20 余部，国家消防规范、国家和行业标准 200 余部，地方性消防法规 60 余部，初步形成了以《消防法》为基本法律，以消防法规和技术规范、标准以及地方性消防法规相配套的消防法规体系。这些法律法规的发布也使得消防行业的发展有法可依，且越来越规范。

2017 年 10 月 10 日公安部消防局发布的《关于全面推进“智慧消防”建设的指导意见》标志着消防行业将进入智慧消防阶段。当前，我国消防行业发展迅速且市场份额分散，地方保护主义逐渐被打破，行业面临转型整合；公安消防部队正式移交应急管理部——顶层机构的调整也将有利于实现行业内资源的优化整合和高效利用；5G 技术的应用落地，也为智慧消防的底层技术突破带来前所未有的机遇。

2019 年《中华人民共和国消防法》修订后实施，消防工作继续贯彻“预防为主、防消结合”的方针，为消防事业的发展提供了指引。新消防法继续实行消防安全责任制，建立健全社会化的消防工作网络，继续贯彻“政府统一领导、部门依法监管、单位全面负责、公民积极参与”的消防工作原则。消防法的修订和公布实施，对加强我国消防法制建设，推进消防事业科学发展，维护公共安全，促进社会和谐，具有十分重要的意义。

消防安全行业具备明显的强制、刚需特征，应用领域广泛，根据智研咨询披露的数据，2019 年中国消防行业市场规模超过 3500 亿元，预计到 2022 年市场规模将达到 4465 亿元，其中消防产品约占 25%，对应 1116 亿元；消防工程约占 75%，对应 3349 亿元。



## (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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	<p>2021年4月，根据科技型中小企业认定依据应为《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115号），公司控股子公司河南思诺智慧科技有限公司完成备案登记（登记编号：202141010208006225），认定为科技型中小企业。</p> <p>2020年12月4日，公司通过国家高新技术企业认定，取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202041002496）。</p> <p>2022年12月1日，公司控股子公司河南思诺智慧科技有限公司通过国家高新技术企业认定，取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202241000785）。</p>

## 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	90,275,150.13	95,491,446.60	-5.46%
毛利率%	15.96%	21.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,535,180.16	7,878,756.26	-42.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,532,042.76	7,434,565.40	-39.04%
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）	3.19%	3.70%	-
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）	3.18%	3.49%	-
基本每股收益	0.06	0.11	-42.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	509,322,669.32	482,381,139.20	5.59%
负债总计	366,390,860.02	343,515,934.28	6.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,124,217.02	140,031,116.05	2.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	1.98	2.53%
资产负债率%（母公司）	68.88%	66.95%	-

资产负债率%（合并）	71.94%	71.21%	-
流动比率	1.08	1.08	-
利息保障倍数	-0.83	-12.85	-
<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	5,310,421.96	-21,395,175.27	124.82%
应收账款周转率	0.88	1.92	-
存货周转率	4.32	8.99	-
<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%	5.59%	29.85%	-
营业收入增长率%	-5.46%	-47.31%	-
净利润增长率%	-40.85%	-53.40%	-

### 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	6,771,728.49	1.33%	6,742,292.10	1.40%	0.44%
应收票据	297,000.00	0.06%	297,000.00	0.06%	0.00%
应收账款	105,666,758.84	20.75%	99,559,997.52	20.64%	6.13%
存货	19,214,652.81	3.77%	16,697,298.99	3.46%	15.08%
投资性房地产	30,995,212.09	6.09%	31,196,570.47	6.47%	-0.65%
固定资产	46,049,035.68	9.04%	47,386,032.83	9.82%	-2.82%
无形资产	277,627.65	0.05%	294,349.83	0.06%	-5.68%
商誉	3,260,388.96	0.64%	3,260,388.96	0.68%	0.00%
短期借款	112,275,789.04	22.04%	105,680,349.31	21.91%	6.24%
其他应收款	37,155,777.62	7.30%	41,934,207.79	8.69%	-11.40%
递延所得税资产	36,855,074.29	7.24%	33,742,151.77	6.99%	9.23%
应付票据	1,109,088.60	0.22%	1,109,088.60	0.23%	0.00%
应付账款	153,575,558.42	30.15%	132,475,466.39	27.46%	15.93%
合同负债	9,252,023.47	1.82%	9,049,469.27	1.88%	2.24%
应付职工薪酬	13,363,814.22	2.62%	11,450,042.44	2.37%	16.71%
其他应付款	34,495,075.89	6.77%	39,393,689.88	8.17%	-12.44%
其他流动负债	24,516,643.98	4.81%	24,543,943.07	5.09%	-0.11%
应交税费	14,409,860.80	2.83%	15,879,065.25	3.29%	-9.25%
长期应付款	0.00	0.00%	99,735.28	0.02%	-100.00%
预付账款	81,250,950.27	15.95%	47,089,738.90	9.76%	72.54%
合同资产	140,933,644.56	27.67%	152,005,307.87	31.51%	-7.28%

**项目重大变动原因：**

- 1、存货较本期末初增加15.08%，主要原因系报告期内公司未完工项目采购材料增加所致；
- 2、应付账款较去年同期增长15.93%，主要原因系：报告期内在建项目采购材料增加所致；
- 3、应付职工薪酬较去年同期增长16.71%，主要原因系：受疫情影响公司延迟发放员工工资，使得累计额增加所致；
- 4、长期应付款较去年同期下降100%，主要原因系：报告期内公司归还应付融资租赁款所致；
- 5、预付账款较去年同期增长72.54%，主要原因系：报告期内预付材料款增加所致；

**(二) 经营情况分析****1、 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	90,275,150.13	-	95,491,446.60	-	-5.46%
营业成本	75,866,053.94	84.04%	75,031,587.85	78.57%	1.11%
毛利率	15.96%	-	21.43%	-	-
税金及附加	209,656.43	0.23%	67,024.86	0.07%	212.80%
管理费用	4,598,711.89	5.09%	6,092,211.06	6.38%	-24.51%
研发费用	0.00	0.00%	561,446.38	0.59%	-100.00%
财务费用	3,467,744.24	3.84%	3,589,409.02	3.76%	-3.39%
其他收益	0.00	0.00%	864,962.59	0.91%	-100.00%
信用减值损失	-12,784,183.70	-14.16%	-	-	100.00%
资产减值损失	326,675.38	0.36%	-464,077.87	-0.51%	-170.39%
营业外收入	30,574.96	0.03%	343.64	0.00%	8,797.38%
投资收益	0.00	0.00%	-95,140.27	-0.10%	-100.00%
营业外支出	17,107.77	0.02%	150,977.73	0.16%	-88.67%
所得税费用	-10,819,741.07	-11.99%	2,682,585.12	6.95%	-503.33%
净利润	4,508,683.57	4.99%	7,622,292.67	3.85%	-40.85%

**项目重大变动原因：**

- 1、税金及附加较上年同期增加 212.8%，主要原因系报告期内未完工项目结算增加，形成的税金增加所致；
- 2、研发费用较上年同期减少 100%，主要原因系报告期内受市场行情影响，公司研发投入减少所致；
- 3、其他收益较上年同期下降 100%，主要原因系报告期内公司收到的与收益相关的政府补助减少所致；
- 4、信用减值损失较上年同期增加 100%，主要原因系报告期内公司计提应收账款坏账准备增加所致；
- 5、资产减值损失较上年同期减少 170.39%，主要原因系报告期内公司计提合同资产坏账准备减少所致；
- 6、营业外收入较上年同期增加 8797.38%，主要原因系报告期内与公司日常活动无关的收入增加所致；
- 5、营业外支出较上年同期减少 88.67%，主要原因系报告期内与公司日常活动无关的支出减少所致；
- 6、净利润较上年同期下降 40.5%，主要原因系报告期内计提应收账款坏账准备增加导致净利润下降所致；
- 7、所得税费用较上年同期下降 503.33%，主要原因系受递延所得费用影响所致。

**2、 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	90,275,150.13	95,491,446.60	-5.46%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	75,866,053.94	75,031,587.85	1.11%
其他业务成本	0.00	0.00	

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
建筑消防设施施工	89,707,623.39	75,642,507.18	15.68%	-5.15%	1.52%	-5.54%
智慧消防物联网系统建设	66,481.13	0.00	100.00%	-75.12%	-100.00%	105.89%
消防维保检测	501,045.61	223,546.76	55.38%	-22.55%	-6.84%	-7.53%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内，受房地产行业政策影响，公司建筑消防设施施工业务收入较上年同期减少；
- 2、报告期内，智慧消防业务收入较上年同期下降 75.12%，主要原因系报告期内，智慧消防业务签订合同额减少所致

## (三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,310,421.96	-21,395,175.27	124.82%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-18,136,256.78	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,707,648.22	3,749,549.71	-225.55%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动比例为 124.82%，主要原因系报告期内公司在建项目减少，经营活动现金流出减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动比例为-100%，主要原因系报告期内公司未发生投资业务活动所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动比例为-225.55%，主要原因系报告期内公司筹措资金减少所致。

## 四、 投资状况分析

## (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南思诺智慧科技有限公司	控股子公司	智慧消防相关业务	10,454,620.00	468,331.11	-2,391,502.46	66,481.13	3,664.78
河南恒信智能消防有限公司	控股子公司	消防行业维保检测业务	10,000,000.00	6,256,365.51	3,332,911.52	501,045.61	-199,926.10

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。报告期内，公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质的产品服务。公司依法纳税、积极创造优厚条件吸纳社会就业，保证员工合法权益，力争在本行业内创立卓越的企业形象。同时，消防工作在维护人民群众生命财产安全，维护社会稳定，推进经济和各项社会事业持续、快速、健康发展方面具有不可替代的作用，责任重于泰山。公司作为消防基础设施建设安装施工企业，更是做到在技术上精益求精、在服务上倾注细节，始终秉承消防人对社会及千家万户的高度责任感；在全面建设小康社会的进程中，消防工作肩负着光荣而艰巨的使命。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
工程安全质量风险	公司主营业务为消防工程的施工，在安全生产、施工管理、施工材料质量和施工技术方面均需严格控制。质量与安全是施工企业的生命，也是工程项目重要的管理内容，一旦发生质量与安全事故，会对项目经营造成重大不利影响，同时可能给企业带来处罚，直接关系到企业的生存和发展。 应对措施：公司历来十分重视工程质量，通过严格的内部管理制度和加强对技术人员的培训，并对施工人员在安全及技术标准、消防规范方面进行实施培训，利用工程管理系统对工程安全、质量进行网络信息化实时管理，严格落实安全生产责任制，在工程施工过程中对施工质量及人员安全进行全面有效地控制。
专业人才流失的风险	根据《建筑业企业资质管理规定》和《建筑业企业资质标准》建市[2014]159号规定，消防设施工程专业承包壹级资质对机电工程专业注册建造师、中

	<p>级以上职称专业人员、施工现场管理人员、中级工等有一定的要求。公司虽然已经拥有较完善的人才储备与技术团队，但一旦专业人才出现流失，将面临竞争力下降的风险以及可能会暂时不满足消防设施工程专业承包壹级资质对人员的要求的风险。</p> <p>应对措施：公司建立了具有市场竞争力的薪酬体系和股权激励机制，形成良性循环；同时，不断拓展新业务，根据员工能力、素质和愿景提供岗位选择，为员工搭建良好的发展平台。同时对外积极引进人才，确保公司的专业人才队伍不断壮大。公司及实际控制人出具承诺：将会保证公司的项目负责人、机电工程专业注册建造师、中级以上职称专业人员、施工现场管理人员、中级工满足相关法律、法规及规范性文件对消防设施工程专业承包壹级资质企业人员的要求，如出现人员短缺，将会在2个月之内补足相应人员的缺口。</p>
<p>公司治理机制不能有效发挥作用的風險</p>	<p>股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，但由于股份公司成立时间尚短，公司治理机制仍需要逐步完善，且作为非上市公众公司，公司治理机制需要在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。</p> <p>应对措施：公司成立专门的信息披露部门负责信息披露工作，同时不断加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。</p>
<p>应收账款余额较大風險</p>	<p>截至报告期末，应收账款余额为10566.68万元，占期末资产总额的比例为20.75%。报告期末应收账款金额较大，且报告期内应收账款周转率偏低。虽然公司已经按照既定的坏账准备计提政策对应收账款计提了坏账准备，但是后续如若公司对应收账款催收不力或出现客户违约无法支付的情况，应收账款可能存在无法收回的风险。</p> <p>应对措施：企业已不断加强和提升应收账款的管理，尽量缩短回款周期，特别对欠款时间长，欠款金额大的客户，指定专人跟踪负责应收账款的管理和催收，来降低应收账款收账风险，同时我公司正委派专人与业主方沟通应收账款抵房。同时公司将密切关注国家、省内、行业政策变动及趋势，在选择项目时对客户的信誉及偿付能力进行全方位的考察与评估，做好应收账款的事前控制；签订项目合同时力争更优的收款方式，降低应收账款比例；收款过程中加强应收账款的日常管理工作，重视进度款和保证金的回收工作，及时回笼资金。另一方面，在保证传统业务处于业内领先地位的同时，以智慧消防物联网整体解决方案产品及服务为基础，以消防一站式托管服务为重心，纵深扩大高端消防产品及服务市场，重点服务于政府部门及医疗、大型商业综合体、金融、物流等大型企业集团客户，以全方位的智慧型高品质消防安全服务，增加客户黏性和综合竞争力，为客户带来有价值服务的同时，持续、稳定扩大公司的经营范围和收入来源。</p>
<p>受房地产调控影响的風險</p>	<p>公司下游房地产行业是典型的周期性行业，在经济运行过程中易受经济周期和国家宏观调控的影响，表现为房地产市场起伏波动。受公司下游客户</p>

	<p>房地产调控影响，部分房地产开发企业出现暂时性资金紧张和流动性紧张的情形，对于上游供应商的付款及时性有所降低，部分企业采用包括供应链融资、票据、以房抵款等多种方式向上游供应商予以结算，短期内对公司销售回款造成一定影响，亦会使得未来公司应收账款和应收票据余额较前期呈上升的态势。公司近年来的持续发展伴随着房地产宏观调控的大背景，体现了公司已具备一定的持续盈利能力及抗风险能力。但是，若宏观经济波动，持续的房地产调控政策致使房地产行业出现过度低迷，房地产开发投资增速放缓，进而对公司的经营业绩可能产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极拓宽经营思路，将现有客户群体由单一的地产商群体逐渐丰富为地产商、各级政府及公共机构等多元化群体，在不断开发新建消防工程市场的同时，公司也在积极创新，整合产业模式，结合控股子公司推出的智慧消防系统和消防维保服务以及智能环保业务，形成相互协同、多轮驱动的战略方向，将公司转型成为“消防安全一站式托管”服务商。从而确保公司在消防业务板块的市场占有率和行业影响力。</p>
<p>票据纠纷影响的风险</p>	<p>受下游房地产行业调控的影响，部分房地产企业在行业调控中出现资金流紧张、开出票据无法兑付现象，尤其是恒大暴雷事项，公司作为房地产行业上游供应商，在收到相关票据后会直接转手给公司供应商，公司和供应商在兑付票据时会出现无法兑付出来的情况，以至于供应商开始向前手追溯票据，造成公司在这个过程中会出现连带风险，致使诉讼案件增多，诉讼结束后相关出票人如果不兑付，将对公司经营现金流产生一定压力。</p> <p>应对措施：一是公司成立清欠小组，并加强应收款项回款催收力度，提高公司资金储备，以应对票据诉讼造成的连带压力；二是针对恒大商票问题申请管辖权异议，并与持票商友好协商帮其对恒大提起诉讼；三是拓展公司业务提高收入来源，以应对票据诉讼问题造成的短期资金压力</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

截至 2023 年 8 月 22 日，公司已连续 60 个交易日（不含停牌日）股票每日收盘价低于每股面值，根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十四条的规定，已触发降层情形。

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,718,190.36	31,691,645.89	33,409,836.25	23.38%

已判决裁定或达成调解案件：(1) 2023年2月28日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2023)豫0104民初3123号，原告：郑州锦之元建筑工程有限公司，被告：河南中珂置业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，案由：追偿权纠纷，涉及金额：90,539元。

(2) 2023年6月21日，河南省周口市太康县人民法院，(2023)豫1627民初3466号，原告：青鸟消防股份有限公司，被告：太康恒大置业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：211,421.96元。

(3) 2023年6月15日，河北省秦皇岛市秦皇岛经济技术开发区人民法院，(2023)冀0391民初1236号，原告：海湾安全技术有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：1,125,064.27元。

(4) 2023年6月14日，河南自由贸易试验区郑州片区人民法院，(2023)豫0194民初13256号，原告：郑州市利天防火门窗有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：993,162.98元。

(5) 2022年12月9日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2022)豫0191民初19624号，原告：武汉市江汉区冀孟管件经销部，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：510,377元。

(6) 2023年6月8日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2023)豫0191民初10568号，原告：李



宁宁，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：213,700 元。

(7) 2023 年 1 月 8 日，天津市津南区人民法院，(2022)津 0112 民初 10853 号，原告：文安县科品木业有限公司，被告：保定梵恩建材销售有限公司、嘉合智能科技股份有限公司、天津悦府文化传播有限公司、河南旭龙建筑劳务有限公司、郑州大有永固置业有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：226,542 元。

(8) 2022 年 12 月 16 日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2022)豫 0191 民初 27250 号，原告：河南君必盛消防器材有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：202,150 元。

(9) 2022 年 12 月 29 日，河南省许昌市魏都区人民法院，(2022)豫 1002 民初 6342 号，原告：王松锋，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南芄川建筑劳务有限公司、许昌帝景置业有限公司，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：739,423.31 元，嘉合智能科技股份有限公司不承担责任。

(10) 2022 年 11 月 22 日，河南省郑州市惠济区人民法院，(2022)豫 0108 民初 6717 号，原告：苏鑫，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：建设工程合同纠纷，涉及金额：996,157 元。

(11) 2022 年 11 月 11 日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2022)豫 0191 民初 22929 号，原告：安阳县昌鑫特种合金有限公司，被告：安徽禹王铸业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：158,397 元。

(12) 2022 年 8 月 22 日，河南省郑州市中原区人民法院，(2022)豫 0102 民初 9328 号，原告：河南筑泰科技有限公司，被告：河南融创晨元置业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：260,885 元。

(13) 2023 年 5 月 23 日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2023)豫 0191 民初 667 号，原告：郑州盛安消防器材有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：200,000 元。

(14) 2022 年 8 月 15 日，河南省许昌市建安区人民法院，(2022)豫 1003 民初 2669 号，原告：河南柳成安防科技有限公司，被告：许昌嘉和置业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：1,163,828 元。

(15) 2023 年 5 月 17 日，河南省周口市川汇区人民法院，(2023)豫 1602 民初 1129 号，原告：张军，被告：周口万晟达房地产开发有限公司、嘉合智能科技股份有限公司、河南中吴人力资源服务有限公司、重庆万泰建设(集团)有限公司，案由：建设工程施工合同纠纷，涉及金额：797,510.75 元。

(16) 2023 年 4 月 28 日，甘肃省嘉峪关市城区人民法院，(2022)甘 0271 民初 1243 号，原告：嘉峪关鑫畅达五金店，被告：嘉合智能科技股份有限公司、翟智强，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：24,055 元。

(17) 2023 年 4 月 25 日，江苏省泰州市靖江市人民法院，(2022)苏 1282 民初 5436 号，原告：江阴市珀立森化工有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、江苏双保空调有限公司、靖江市圣泓商业贸易有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：124,655 元。

(18) 2023 年 4 月 20 日，江苏省南通市如皋市人民法院，(2022)苏 0682 民初 6948 号，原告：兴化市创赢通信器材有限公司，被告：南通恒联通讯设备有限公司、嘉合智能科技股份有限公司、河南中创置业有限公司、河南创之拓建材有限公司、河南润强智能科技有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：406,170 元。

(19) 2023 年 4 月 17 日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2022)豫 0191 民初 22491 号，原告：济南树德经贸有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、太康恒大置业有限公司、郑州百优美商贸有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：1,004,902 元。

(20) 2023 年 4 月 13 日，山东省济南市槐荫区人民法院，(2022)鲁 0104 民初 10497 号，原告：聊城市博悦商贸有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、太康恒大置业有限公司、山东德盛源新能源有限公司、济南鑫之宏建筑劳务有限公司、郑州晓乐誉建筑材料有限公司、郑州百优美商贸有限公司、重庆鑫义丰机械设备有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：205,093 元。

(21) 2023 年 4 月 11 日，山东省德州市武城县人民法院，(2022)鲁 1428 民初 1124 号，原告：山东猛跃特电机有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、德州振兴空调设备有限公司、河南中创置业有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：101,150 元。

(22) 2022 年 11 月 17 日，河南省周口市川汇区人民法院，(2022)豫 1602 民初 8981 号，原告：河南旭龙建筑劳务有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：建设工程合同纠纷，涉及金额：125,000 元。

(23) 2022年7月11日，河南省驻马店市汝南县人民法院，(2022)豫1727民初2141号，原告：杭州金运贸易有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南中之祥置业有限公司、河南芄川建筑劳务有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：1,413,731元。

(24) 2023年3月29日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2022)豫0104民初12662号-5号，原告：高留军，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南中吴人力资源服务有限公司，案由：建设工程施工合同纠纷，涉及金额：130,000元。

(25) 2022年8月29日，河南省郑州市惠济区人民法院，(2022)豫0108民初5000号，原告：临沂迈借商贸有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南芄川建筑劳务有限公司、郑州大有永固置业有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：507,458元。

(26) 2022年11月17日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2022)豫0104民初12259号，原告：周锐，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南正商中州置业有限公司，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：105,000元。

(27) 2022年11月25日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2022)豫0191民初23034号，原告：郑州翔驰实业有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：406,242元。

(28) 2022年7月21日，河南省郑州市金水区人民法院，(2022)豫0105民初16708号，原告：高邮市江山消防设备有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南中珂置业有限公司、河南捷晟消防器材有限公司、河南柳城消防器材有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：107,882元。

(29) 2023年3月24日，上海市嘉定区人民法院，(2023)沪0114民初3039号，原告：上海连成(集团)有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：678,559元。

(30) 2023年3月15日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2023)豫0191民初3840号，原告：常州火九商贸有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：100,000元。

(31) 2022年8月17日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2022)豫0104民初8715号，原告：何战军，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南中吴人力资源服务有限公司，案由：建设工程分包合同纠纷，涉及金额：202,915元。

(32) 2022年12月14日，河南省郑州市惠济区人民法院，(2022)豫0108民初8082号，原告：杨天军，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：316,322元。

(33) 2022年11月14日，河南省周口市川汇区人民法院，(2022)豫1602民初11229号，原告：冯庆伟，被告：周口市万晟达房地产开发有限公司、嘉合智能科技股份有限公司、河南中吴人力资源服务有限公司、重庆万泰建设(集团)有限公司，案由：建设工程合同纠纷，涉及金额：559,911.5元。

(34) 2022年10月18日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2022)豫0104民初12240号，原告：曹伯礼，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：105,000元。

(35) 2022年11月24日，河南省郑州市新郑市人民法院，(2022)豫0184民初8310号，原告：德州富纳电气科技有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：建设工程施工合同纠纷，涉及金额：346,887元。

(36) 2023年2月21日，重庆市重庆自由贸易试验区人民法院，(2022)渝0192民初1581号，原告：融好(重庆)贸易有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、武汉市惠利速达供应链管理有限公司、河南芄川建筑劳务有限公司、重庆可利信商贸有限公司、重庆达单商贸有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：130,265.1元。

(37) 2022年8月24日，河南省郑州市金水区人民法院，(2022)豫0105民初20754号，原告：高邮市江山消防设备有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、河南中之祥置业有限公司、河南捷晟消防器材有限公司、河南柳成消防器材有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：18,077元。

(38) 2023年2月7日，河南省郑州市上街区人民法院，(2023)豫0106民初233号，原告：张佳奇，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：60,904元。

(39) 2022年8月26日，河南省郑州市管城回族区人民法院，(2022)豫0104民初9642号，原告：肖明福，被告：嘉合智能科技股份有限公司、张卫东，案由：建设工程施工合同纠纷，涉及金额：578,104元。

(40) 2023年1月16日，河南省郑州市惠济区人民法院，(2022)豫0108民初8265号，原告：德州冠东空调集团有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：417,978.09元。

(41) 2023年1月16日，北京市怀柔区人民法院，(2023)京0116民初202号，原告：北京市正天齐消防设备有限

公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：470,060元。原告撤诉。

(42) 2022年8月24日，山东省德州市武城县人民法院，(2022)鲁1428民初1534号，原告：济南小朵机电有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司、德州隆腾空调设备有限公司、河南中之祥置业有限公司、河南海金空调通风设备有限公司，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：100,000元。

(43) 2022年12月5日，天津市武清区人民法院，(2022)津0114民初13593号，原告：天津市小猫线缆股份有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：104,171元。

(44) 2022年11月1日，河南省洛阳市中级人民法院，(2022)豫03民终7163号，原告：郑钰姣，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：财产损害赔偿纠纷，涉及金额：72,850元。协商和解，已支付30000元。

(45) 2023年5月26日，开封城乡一体化示范区人民法院，(2023)豫0291民初3292号，原告：嘉合智能科技股份有限公司，被告：开封中南锦程置业有限公司，案由：建设工程施工合同纠纷，涉及金额：934,260.3元。

(46) 2023年5月10日，河南省周口市川汇区人民法院，(2023)豫1602民初3608号，原告：嘉合智能科技股份有限公司，被告：周口瑞源旅游开发有限公司，案由：票据纠纷，涉及金额：146,328.06元。

(47) 2020年4月20日，河南省安阳市滑县人民法院，(2020)豫0526民初94号，原告：嘉合智能科技股份有限公司，被告：任帅，案由：追偿权纠纷，涉及金额：637,602元。

公司正在诉讼中的案件：(1) 2023年5月18日，河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，(2023)豫0191民初7257号，原告：上海凯泉泵业(集团)有限公司，被告：嘉合智能科技股份有限公司，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：662,424元。

2022年年报中未决的案件：(1) 申请人：郑州德睿鑫阀门管道有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：巩义市人民法院，案号：(2022)豫0181执5054号，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：938209元；

(2) 申请人：临清市恒中轴承有限公司，被申请人：嘉合智能、河南海金空调通风设备有限公司、中珂置业，执行法院：金水区法院，案号：(2022)豫0105执21441号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：200000元；

(3) 申请人：河南追航商贸有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：荥阳市人民法院，案号：(2022)豫0182执4805号，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：222991元；

(4) 申请人：刘洪波，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市中牟县人民法院，案号：(2022)豫0122执5705号，案由：工程类，涉及金额：789827.89元；

(5) 申请人：山东新玛特通风设备有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新区法院，案号：(2022)豫0191执14117号，案由：票据类(嘉合智能商票)，分期履行中，涉及金额：1050000元；

(6) 申请人：刘志强，被申请人：嘉合智能，执行法院：建安区人民法院，案号：(2022)豫1003执3834号，案由：工程类，涉及金额：108854元；

(7) 申请人：刘志强，被申请人：嘉合智能，执行法院：建安区人民法院，案号：(2022)豫1003执3619号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：27950元；

(8) 申请人：河南宽广消防设备有限公司，被申请人：嘉合、融首新越文化旅游开发有限公司，执行法院：郑州高新区法院，案号：(2023)豫0191执4352号，案由：票据纠纷，涉及金额：200000元。

报告期内新增的执行案件：

(1) 申请人：王仁华，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市上街区人民法院，案号：(2023)豫0106执720号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：403,650元；

(2) 申请人：朱占营，被申请人：嘉合、中昊、郑州迁善置业有限公司，执行法院：郑州市中牟县人民法院，案号：(2023)豫0122执3210号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：106,402元；

(3) 申请人：河南宽广消防设备有限公司，被申请人：嘉合智能、融首新越文化旅游开发有限公司，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执4352，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：202,160元；

(4) 申请人：代长杰，被申请人：嘉合智能，执行法院：河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执9035号，案由：劳动仲裁，涉及金额：20,861元；

(5) 申请人：高尚建，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8532号，案由：劳动仲裁，涉及金额：29,938元；

- (6) 申请人：河南万嘉恩消防设备有限公司，被申请人：嘉合智能、河南融首新越文旅开发有限公司，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执5424号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：203,670元；
- (7) 申请人：河南筑泰科技有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执恢3209号，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：328,073.04元；
- (8) 申请人：河南祥和瑞实业有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执6142号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：31,852元；
- (9) 申请人：王明杰，被申请人：嘉合智能，执行法院：河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执7842号，案由：劳动仲裁，涉及金额：165,210元；
- (10) 申请人：河南祥和瑞实业有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执6124号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：174,062元；
- (11) 申请人：河南朝晖建筑劳务有限公司，被申请人：嘉合智能、河南中之祥置业有限公司，执行法院：河南省郑州市惠济区人民法院，案号：(2023)豫0108执2624号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：83,752元；
- (12) 申请人：河南君必盛消防器材有限公司，被申请人：荥阳潍源置业有限公司、嘉合智能科技股份有限公司、河南普捷供应链管理有限公司，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8888号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：500,000元；
- (13) 申请人：河南君必盛消防器材有限公司，被申请人：荥阳潍源置业有限公司、河南普捷供应链管理有限公司、嘉合智能科技股份有限公司，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8887号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：400,000元；
- (14) 申请人：河南朝晖建筑劳务有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：河南省新乡市原阳县人民法院，案号：(2023)豫0725执2439号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：202,150元；
- (15) 申请人：青岛消防股份有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：北京市海淀区人民法院，案号：(2023)京0108执13374号，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：655,119元；
- (16) 申请人：张海峰，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8129号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：80,826元；
- (17) 申请人：胡鑫威，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8603号，案由：劳动仲裁，涉及金额：27,388元；
- (18) 申请人：尼特智能科技股份有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：河北省秦皇岛海港区人民法院，案号：(2023)冀0302执2063，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：11,909元；
- (19) 申请人：南京市溧水区朵朵建材经营部，被申请人：河南中之祥置业有限公司、嘉合公司科技股份有限公司、河南福多兴实业有限公司，执行法院：惠济区人民法院，案号：(2023)豫0108执1844号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：100,000元；
- (20) 申请人：何战军，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8470号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：132,793元；
- (21) 申请人：何战军，被申请人：嘉合智能，执行法院：新郑市人民法院，案号：(2023)豫0184执2961，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：199,452元；
- (22) 申请人：许乃均，被申请人：嘉合智能，执行法院：河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8344号，案由：劳务合同纠纷，涉及金额：101,150元；
- (23) 申请人：河南锐海钢铁有限公司，被申请人：嘉合智能、河南融创晟元置业有限公司，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8205号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：203,074元；
- (24) 申请人：江苏景秀消防工程有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：河南省郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执8160号，案由：建设工程分包合同纠纷，涉及金额：920,032元；
- (25) 申请人：沧州恒诚热处理有限公司，被申请人：嘉合智能、河南普捷供应链管理有限公司、荥阳潍源置业有限公司，执行法院：郑州市郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫0191执7666号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：101,152元；

(26) 申请人：代梦君，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 3185，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：60,000 元；

(27) 申请人：靖江市联大空调消防工程有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 1420，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：197,863 元；

(28) 申请人：河南祥和瑞实业有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 6127 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：202,150 元；

(29) 申请人：临清市先锋路万杰五金经营部，被申请人：嘉合智能、德州悦溪环境科技有限公司、郑州市融创美盛房地产开发有限公司，执行法院：山东省德州市武城县人民法院，案号：(2023)鲁 1428 执 526 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：202,150 元；

(30) 申请人：畅文涛，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执恢 1980 号，案由：劳动仲裁，涉及金额：30,000 元；

(31) 申请人：苏州禹微物资贸易有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 5347 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：370,800 元；

(32) 申请人：郑州德睿鑫阀门管道有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：巩义市人民法院，案号：(2022)豫 0181 执 5054，案由：买卖合同纠纷，涉及金额：938,209 元；

(33) 申请人：福尔盾消防科技有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 4414 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：520,040 元；

(34) 申请人：马天鹏，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 5075 号，案由：劳动仲裁，涉及金额：37,634 元；

(35) 申请人：汇坤达网络(广州)有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：惠济区人民法院，案号：(2023)豫 0108 执 810 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：390,319 元；

(36) 申请人：德州顺坤通风设备有限公司，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 2128 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：650,000 元；

(37) 申请人：许金榜，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 4326 号，案由：劳动仲裁，涉及金额：29,764 元，执行和解，正在履行；

(38) 申请人：崔琳杰，被申请人：嘉合智能，执行法院：郑州高新技术产业开发区人民法院，案号：(2023)豫 0191 执 3836 号，案由：劳动仲裁，涉及金额：16,358 元，执行和解，正在履行；

(39) 申请人：河南柳成消防器材有限公司，被申请人：嘉合智能科技股份有限公司、建业住宅集团(中国)有限公司、河南建业恒新置业有限公司，执行法院：河南省郑州市惠济区人民法院，案号：(2023)豫 0108 执恢 229 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：307,833 元；

(40) 申请人：济南树德经贸有限公司，被申请人：嘉合、开封博联，执行法院：开封城乡一体化示范区，案号：(2023)豫 0291 执 827 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：1,011,900 元；

(41) 申请人：济南树德经贸有限公司，被申请人：嘉合、开封博联，执行法院：开封城乡一体化示范区，案号：(2023)豫 0291 执 559，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：270,895 元；

(42) 申请人：郑州农轩贸易有限公司，被申请人：嘉合、中之翔、郑州奇威通风设备有限公司，执行法院：管城回族区人民法院，案号：(2023)豫 0104 执 171 号，案由：票据追索权纠纷，涉及金额：101,150 元。

## 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 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

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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	-	挂牌	劳务分包	承诺如公司因不合规劳务分包而造成的任何经济损失，将由其全部承担。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与本公司发生同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月1日	-	挂牌	未缴纳住房公积金事项承诺	由于公司在报告期内未为员工缴纳住房公积金，公司控股股东及实际控制人李维嘉、周黄河在公司2016年挂牌时出具承诺：如公司因社保和住房公积金缴纳事宜而受到任何罚款或其他损失，本人愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。截至本报告披露日，公司尚未因员工缴纳社保事项受到相关部门的处罚。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月3日	-	挂牌	一致行动承诺	李维嘉、周黄河于2016年6月3日签署了《一致行动人协议》，对《一致行动人协议》签署之后共同控制公司有关事项并作出明确的规定。根据《一致人行动协议》，李维嘉、周黄河在双方担任嘉合智能董事、股东期间，在行使公司的董事权利或股东权利时继续保持高度一致，作出相同的意思表示，一致行动的事项范围包括：（1）行使董事会、股东大会的表决权；（2）向董事会、股东大会行使提案权；（3）行使董事、监事候选人提名权；（4）保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的意思表示；（5）行使公司经营决策权。综上，并结合二人在有限公司时期历次股东会决议表决情况，认定：公司控股股东、实际控制人为李维嘉、周黄河，且二人均实际参与公司经营管理。	正在履行中

公司	2015年9月1日	-	挂牌	劳务分包	将严格按照相关法律、法规及规范性文件的规定进行劳务分包，不再将劳务分包给不具备相应资格的主体，严格对工程施工进行管理，以保证合法合规地开展劳务分包业务	正在履行中
公司	2016年9月1日	-	挂牌	资金占用承诺	与公司的资金往来，将严格按照内部管理制度以及相关法规的要求，不利用控股股东/实际控制人身份占用公司的资金。	正在履行中
其他股东	2016年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与本公司发生同业竞争	正在履行中
董监高	2016年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与本公司发生同业竞争	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

#### （四） 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
货币资金	银行存款	冻结	6,133,254.81	1.20%	诉讼冻结
总计	-	-	6,133,254.81	1.20%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

因甲方商票兑付问题，公司作为票据持票商流转的前手，最终持票商向前手追诉票据申请诉前财产保全造成公司部分银行存款账户被冻结被查封，公司正在积极解决，暂时不会对公司的日常经营活动产生重大不利影响。

#### （五） 调查处罚事项

- 2023年4月4日，河南证监局对嘉合智能科技股份有限公司、李维嘉出具警示函（河南监管局行政监管措施决定书[2023]5号），处罚原因：信息披露违规。
- 2023年4月18日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对嘉合智能科技股份有限公司及相关责任主体采取口头警示（公司一部监管[2023]152号），处罚原因：信息披露违规。

#### （六） 失信情况

报告期内公司受恒大、融创、建业商票影响未完全执行生效判决被列为失信被执行人，针对嘉合公司被纳入失信被执行人的相关案件纠纷，公司正积极协商解决。

## 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	36,094,825	50.91%	0	36,094,825	50.91%
	其中：控股股东、实际控制人	8,750,200	12.34%	0	8,750,200	12.34%
	董事、监事、高管	1,866,525	2.63%	0	1,866,525	2.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,805,175	49.09%	0	34,805,175	49.09%
	其中：控股股东、实际控制人	29,205,600	41.19%	0	29,205,600	41.19%
	董事、监事、高管	5,599,575	7.90%	0	5,599,575	7.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		70,900,000	-	0	70,900,000	-
普通股股东人数		170				

#### 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	周黄河	19,729,900	0	19,729,900	27.83%	15,161,175	4,568,725	19,606,000	0
2	李维嘉	18,225,900	0	18,225,900	25.71%	14,044,425	4,181,475	17,600,000	0
3	河南高科技创业投资股份有限公司-河南高创正禾创新创业投资基金(有	6,000,000	0	6,000,000	8.46%	0	6,000,000	0	0



	限合伙)								
4	焦志强	5,498,400	0	5,498,400	7.76%	0	5,498,400	0	0
5	韩志蛟	5,000,000	0	5,000,000	7.05%	3,750,000	1,250,000	0	0
6	董黎光	2,500,000	0	2,500,000	3.53%	0	2,500,000	0	0
7	徐冰	2,466,100	0	2,466,100	3.48%	1,849,575	616,525	2,460,000	0
8	薄原昕	1,100,000	0	1,100,000	1.55%	0	1,100,000	1,100,000	0
9	胡泽斌	1,000,000	0	1,000,000	1.41%	0	1,000,000	0	0
10	刘阳	1,000,000	0	1,000,000	1.41%	0	1,000,000	0	0
<b>合计</b>		<b>62,520,300</b>	<b>-</b>	<b>62,520,300</b>	<b>88.19%</b>	<b>34,805,175</b>	<b>27,715,125</b>	<b>40,766,000</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十大股东中，周黄河与李维嘉签署了《一致行动人协议》，同时，李维嘉为公司董事长兼总经理、周黄河为公司董事、徐冰为公司董事兼副总经理，韩志蛟为公司董事。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李维嘉	董事长、总经理	男	1979年9月	2019年5月24日	2025年5月23日
周黄河	董事	男	1978年11月	2019年5月24日	2025年5月23日
韩志蛟	董事	男	1979年9月	2019年5月24日	2025年5月23日
徐冰	董事、副总经理	男	1980年2月	2019年5月24日	2025年5月23日
李学华	董事	男	1978年8月	2019年5月24日	2025年5月23日
薄尤优	监事会主席	男	1978年9月	2019年5月24日	2025年5月23日
刘洋	监事	男	1985年7月	2019年5月24日	2025年5月23日
白丽敏	监事	女	1987年2月	2019年5月24日	2025年5月23日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李维嘉、周黄河签署了《一致行动人协议》，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周黄河	19,729,900	0	19,729,900	27.83%	0	0
李维嘉	18,225,900	0	18,225,900	25.71%	0	0
韩志蛟	5,000,000	0	5,000,000	7.05%	0	0
徐冰	2,466,100	0	2,466,100	3.48%	0	0
合计	45,421,900	-	45,421,900	64.07%	0	0

#### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	20	2	3	19
生产人员	75	0	15	60
销售人员	2	0	1	1
技术人员	13	2	3	12
财务人员	12	0	4	8
员工总计	122	4	26	100

### （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	附注五、（一）	6,771,728.49	6,742,292.10
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	附注五、（二）	297,000.00	297,000.00
应收账款	附注五、（三）	105,666,758.84	99,559,997.52
应收款项融资			
预付款项	附注五、（四）	81,250,950.27	47,089,738.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、（五）	37,155,777.62	41,934,207.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、（六）	19,214,652.81	16,697,298.99
合同资产	附注五、（七）	140,933,644.56	152,005,307.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、（八）	594,818.06	2,175,802.17
<b>流动资产合计</b>		<b>391,885,330.65</b>	<b>366,501,645.34</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	附注五、（九）	30,995,212.09	31,196,570.47

固定资产	附注五、(十)	46,049,035.68	47,386,032.83
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、(十一)	277,627.65	294,349.83
开发支出			
商誉	附注五、(十二)	3,260,388.96	3,260,388.96
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五、(十三)	36,855,074.29	33,742,151.77
其他非流动资产	附注五、(十四)		
<b>非流动资产合计</b>		117,437,338.67	115,879,493.86
<b>资产总计</b>		509,322,669.32	482,381,139.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、(十五)	112,275,789.04	105,680,349.31
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	附注五、(十六)	1,109,088.60	1,109,088.60
应付账款	附注五、(十七)	153,575,558.42	132,475,466.39
预收款项			
合同负债	附注五、(十八)	9,252,023.47	9,049,469.27
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	附注五、(十九)	13,363,814.22	11,450,042.44
应交税费	附注五、(二十)	14,409,860.80	15,879,065.25
其他应付款	附注五、(二十一)	34,495,075.89	39,393,689.88
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	附注五、(二十二)	24,516,643.98	24,543,943.07
<b>流动负债合计</b>		362,997,854.42	339,581,114.21
<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	附注五、(二十三)		99,735.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	附注五、(十三)	3,393,005.60	3,835,084.79
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,393,005.60	3,934,820.07
<b>负债合计</b>		366,390,860.02	343,515,934.28
<b>所有者权益：</b>			
股本	附注五、(二十四)	70,900,000.00	70,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、(二十五)	47,694,371.73	48,136,450.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、(二十六)	9,592,981.81	9,592,981.81
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(二十七)	15,936,863.48	11,401,683.32
归属于母公司所有者权益合计		144,124,217.02	140,031,116.05
少数股东权益		-1,192,407.72	-1,165,911.13
<b>所有者权益合计</b>		142,931,809.3	138,865,204.92

负债和所有者权益合计		509,322,669.32	482,381,139.20
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：李维嘉

主管会计工作负责人：李维嘉

会计机构负责人：李维嘉

## (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		6,530,063.24	6,716,417.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		297,000.00	297,000.00
应收账款	附注十二、 (一)	112,655,713.72	98,540,279.14
应收款项融资			
预付款项		79,697,580.27	43,703,817.61
其他应收款	附注十二、 (二)	10,241,653.36	10,059,946.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,366,006.98	11,848,653.16
合同资产		140,933,644.56	152,005,307.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		587,961.49	2,168,488.84
<b>流动资产合计</b>		<b>365,309,623.62</b>	<b>325,339,910.33</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	附注十二、 (三)	44,495,113.00	44,495,113.00
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		45,958,282.30	47,285,248.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		277,627.65	294,349.83

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,126,319.99	32,989,346.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		126,857,342.94	125,064,058.26
<b>资产总计</b>		492,166,966.56	450,403,968.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		103,275,789.04	96,655,075.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,109,088.60	1,109,088.60
应付账款		158,566,433.26	126,812,265.20
预收款项		8,980,707.06	8,778,152.86
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,372,418.55	9,745,965.46
应交税费		13,586,798.66	14,844,561.79
其他应付款		17,591,459.59	18,961,902.09
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		24,501,242.35	24,528,541.44
<b>流动负债合计</b>		338,983,937.11	301,435,552.78
<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			99,735.28
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>			99,735.28
<b>负债合计</b>		338,983,937.11	301,535,288.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		70,900,000.00	70,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		48,150,695.13	48,150,695.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,592,981.81	9,592,981.81
一般风险准备			
未分配利润		24,539,352.51	20,225,003.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>153,183,029.45</b>	<b>148,868,680.53</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>492,166,966.56</b>	<b>450,403,968.59</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		90,275,150.13	95,491,446.60
其中：营业收入	附注五、 (二十七)	90,275,150.13	95,491,446.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		84,142,166.5	85,341,679.17
其中：营业成本	附注五、 (二十七)	75,866,053.94	75,031,587.85
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	附注五、 (二十八)	209,656.43	67,024.86
销售费用	附注五、 (二十九)		0.00
管理费用	附注五、 (三十)	4,598,711.89	6,092,211.06
研发费用	附注五、 (三十一)		561,446.38
财务费用	附注五、	3,467,744.24	3,589,409.02

	(三十二)		
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	附注五、 (三十三)		864,962.59
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、 (三十五)		-95,140.27
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）		-12,784,183.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、 (三十四)	326,675.38	-464,077.87
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>		-6,324,524.69	10,455,511.88
加：营业外收入	附注五、 (三十六)	30,574.96	343.64
减：营业外支出	附注五、 (三十七)	17,107.77	150,977.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,311,057.50	10,304,877.79
减：所得税费用	附注五、 (三十八)	-10,819,741.07	2,682,585.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,508,683.57	7,622,292.67
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）		4,508,683.57	7,622,292.67
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）		-26,496.59	-256,463.59
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,535,180.16	7,878,756.26
<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>		4,508,683.57	7,622,292.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,535,180.16	7,878,756.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-26,496.59	-256,463.59
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.06	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.06	0.11

法定代表人：李维嘉

主管会计工作负责人：李维嘉

会计机构负责人：李维嘉

**（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>	附注十二、 (五)	89,594,647.34	94,577,300.22
减：营业成本	附注十二、 (五)	75,487,192.18	76,259,387.57
税金及附加		208,116.20	53,683.60
销售费用			0.00
管理费用		3,816,913.70	5,051,414.12
研发费用			
财务费用		3,309,408.86	3,272,606.74
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			792,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			624,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,874,568.63	-11,453.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		326,675.38	
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>		-5,774,876.85	11,345,154.35
加：营业外收入			0.89
减：营业外支出		15,146.74	150,736.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,790,023.59	11,194,418.40
减：所得税费用		-10,104,372.51	2,795,741.14
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,314,348.92	8,398,677.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,314,348.92	8,398,677.26
（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>		4,314,348.92	8,398,677.26
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,014,495.92	89,089,000.90

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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、(三十九)	23,052,740.20	65,298,236.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		55,067,236.12	154,387,236.91
购买商品、接受劳务支付的现金		39,972,222.79	119,477,256.28
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		1,634,030.08	4,638,290.43
支付的各项税费		27,627.20	820,206.23
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、(三十九)	8,122,934.09	50,846,659.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		49,756,814.16	175,782,412.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,310,421.96	-21,395,175.27
<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			
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>			0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			376,442.36
投资支付的现金			17,759,814.42
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>			18,136,256.78

投资活动产生的现金流量净额			-18,136,256.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,650,000.00	47,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,184,983.30
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,650,000.00	48,684,983.30
偿还债务支付的现金		13,904,295.55	40,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,453,352.67	3,235,433.59
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			1,200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,357,648.22	44,935,433.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,707,648.22	3,749,549.71
<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>		602,773.74	-35,781,882.34
加：期初现金及现金等价物余额		35,699.94	80,648,709.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		638,473.68	44,866,827.41

法定代表人：李维嘉

主管会计工作负责人：李维嘉

会计机构负责人：李维嘉

**(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		32,468,243.39	87,172,850.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,449,848.80	31,862,319.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		50,918,092.19	119,035,169.92
购买商品、接受劳务支付的现金		40,911,854.30	106,231,009.40
支付给职工以及为职工支付的现金		1,280,013.67	3,787,675.02
支付的各项税费		0.00	556,048.98
支付其他与经营活动有关的现金		3,749,011.79	3,908,065.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		45,940,879.76	114,482,799.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,977,212.43	4,552,370.82
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			376,442.36
投资支付的现金			34,803,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			35,180,342.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-35,180,342.36
<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		12,650,000.00	38,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,184,983.30
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,650,000.00	39,684,983.30
偿还债务支付的现金		15,549,735.28	40,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,625,318.53	2,919,099.04
支付其他与筹资活动有关的现金			1,200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,175,053.81	44,619,099.04
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,525,053.81	-4,934,115.74
<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>		452,158.62	-35,562,087.28
加：期初现金及现金等价物余额		118.78	80,385,227.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		452,277.40	44,823,140.35

### 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

## 嘉合智能科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为元）

#### 一、 企业的基本情况

##### （一） 企业注册地、组织形式和总部地址

嘉合智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名河南翔达消防工程有限公司，于2001年8月20日成立，成立时注册资金为300.00万元，其中由赵天祥出资180.00万元，占注册资本比例60%，王丽出资120.00万元，占注册资本比例40%，出资已经河南新夏会计师事务所（有限责任公司）审验，并于2001年8月9日出具河新审验[2001]第036号验资报告。

2009年6月28日，经股东会决议，全体股东一致同意，将公司名称变更为河南嘉合消防工程有限



公司；公司地址变更为郑州市二七区淮河路 13 号院 1 号楼 3 单元 20 号；变更公司法定代表人为李维嘉；原股东赵天翔将持有公司 60%的股权 180.00 万元，分别转让给李维嘉 75 万元、周黄河 75 万元、许峰 30.00 万元；原股东王丽将所持有公司 40%的股权 120.00 万元，分别转让给许峰 45.00 万元，郑宏伟 75.00 万元。此次变更后，公司注册资本仍为 300.00 万元，其中李维嘉出资 75.00 万元，占注册资本比例 25%；周黄河出资 75.00 万元，占注册资本比例 25%；许峰出资 75.00 万元，占注册资本比例 25%；郑宏伟出资 75.00 万元，占注册资本比例 25%。

2010 年 7 月 5 日，经股东会决议，全体股东一致同意，公司增加注册资本 200.00 万元，分别由李维嘉出资 56.00 万元，郑宏伟出资 56.00 万元，周黄河出资 56.00 万元，许峰出资 32.00 万元。此次增资后公司注册资本共 500.00 万元，其中李维嘉共出资 131.00 万元，占注册资本比例 26.2%；周黄河共出资 131.00 万元，占注册资本比例 26.2%；郑宏伟共出资 131.00 万元，占注册资本比例 26.2%；许峰共出资 107.00 万元，占注册资本比例 21.4%。本次增资已经河南大象会计师事务所（有限责任公司）审验，并于 2010 年 7 月 20 日出具大象验字[2010]第 07-01 号验资报告。

2011 年 12 月 20 日，经股东会决议，全体股东一致同意，公司增加注册资本 600.00 万元，分别由李维嘉出资 300.00 万元，周黄河出资 300.00 万元，此次增资后公司注册资本共 1100.00 万元，其中李维嘉出资 431.00 万元，占注册资本比例 39.18%；周黄河出资 431.00 万元，占注册资本比例 39.18%；郑宏伟出资 131.00 万元，占注册资本比例 11.91%；许峰出资 107.00 万元，占注册资本比例 9.73%。本次增资已经河南大象会计师事务所（有限责任公司）出具豫大象验字[2011]第 1201 号验资报告。

2013 年 3 月 1 日，经股东会决议，全体股东一致同意，原股东李维嘉将所持公司 39.18%的股权共计 431.00 万元中的 39.50 万元转让给韩志蛟，原股东周黄河将所持公司 39.18%的股权共计 431.00 万元中的 39.50 万元转让给韩志蛟，原股东许峰将所持公司 9.73%的股权共计 107 万元中的 52 万元转让给韩志蛟。本次股权变更后公司注册资本共 1100.00 万元，其中股东李维嘉出资 391.50 万元，占注册资本比例 35.59%；股东周黄河出资 391.50 万元，占注册资本比例 35.59%；股东郑宏伟出资 131.00 万元，占注册资本比例 11.91%；股东韩志蛟出资 131.00 万元，占注册资本比例 11.91%；股东许峰出资 55.00 万元，占注册资本比例 5%。

2014 年 3 月 7 日，经股东会决议，全体股东一致同意，原股东郑宏伟、许峰分别将所持公司 11.91%的股份 131.00 万元和所持公司 5%的 55.00 万元全部转让给新股东周昇。本次股权变更后，公司注册资本 1100.00 万元，其中股东李维嘉出资 391.50 万元，占注册资本比例 35.59%；股东周黄河出资 391.50 万元，占注册资本比例 35.59%；股东周昇出资 186.00 万元，占注册资本比例 16.91%；股东韩志蛟出资 131.00 万元，占注册资本比例 11.91%。

2015 年 12 月 4 日，经股东会决议，全体股东一致同意，原股东周昇将所持公司 16.91%的股份 186

万元，分别转让给股东周黄河 93.00 万元、李维嘉 93.00 万元；另外，公司增加注册资本 1500.00 万元，分别由股东周黄河出资 750.00 万元，李维嘉出资 750.00 万元。本次股权转让和增资后公司注册资本 2600.00 万元，其中股东周黄河出资 1234.50 万元，占注册资本比例 47.48%；李维嘉出资 1234.50 万元，占注册资本比例 47.48%；韩志蛟出资 131.00 万元，占注册资本比例 5.04%。本次增资已经河南路诚联合会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 28 日出具豫诚验字[2015]第 007 号验资报告。

2015 年 12 月 25 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，薄原听、季蕊、李小利、焦志强、刘阳、周利民、郑州天昊投资管理有限公司、徐冰、王莉娟、郭玲、乔恩铎、王鹏飞、张荔涵、河南朗智企业管理中心（有限合伙）、胡琛、王予作为新股东与原股东韩志蛟以货币形式增资入股，增加注册资本 1900.00 万元，资本公积 950.01 万元，增资后注册资本为 4500.00 万元，资本公积 950.01 万元。本次增资已经河南路诚联合会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2015 年 12 月 31 日出具豫诚验字[2015]第 008 号验资报告。

2016 年 5 月 9 日，经公司股东会决议公司整体改制为河南嘉合智能发展股份有限公司，发起人的出资方式为嘉合消防各股东以其在嘉合消防的持股比例计算的应享有的截止 2016 年 2 月 29 日经审计后的净资产，全体发起人出资的净资产已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 CHW 证审字[2016]第 0274 号审计报告，经审计的净资产人民币 61,643,585.44 元，其中 45,000,000.00 元折为公司股本，剩余净资产 16,643,585.44 元计入资本公积，本次出资已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 CHW 证验字[2016]第 0031 号验资报告，郑州市工商行政管理局核准了此次变更，并颁发了统一社会信用代码为“91410103731308228N”的企业法人营业执照。本次股改前后公司股权结构变化情况如下：

股东名称	变更前出资额（万元）	变更前股权比例	变更后出资额（万元）	变更后股权比例
周黄河	1,234.50	27.43%	1,234.50	27.43%
李维嘉	1,234.50	27.43%	1,234.50	27.43%
韩志蛟	500.00	11.11%	500.00	11.11%
乔恩铎	320.00	7.11%	320.00	7.11%
焦志强	300.00	6.67%	300.00	6.67%
徐冰	246.61	5.48%	246.61	5.48%
李小利	100.00	2.22%	100.00	2.22%
刘阳	100.00	2.22%	100.00	2.22%
王鹏飞	70.00	1.56%	70.00	1.56%
河南朗智企业管理中心（有限合伙）	64.39	1.43%	64.39	1.43%

王莉娟	60.00	1.33%	60.00	1.33%
郭玲	60.00	1.33%	60.00	1.33%
周利民	50.00	1.11%	50.00	1.11%
郑州天昊投资管理有限公司	50.00	1.11%	50.00	1.11%
薄原昕	40.00	0.89%	40.00	0.89%
季蕊	30.00	0.67%	30.00	0.67%
张荔涵	20.00	0.44%	20.00	0.44%
胡琛	10.00	0.22%	10.00	0.22%
王予	10.00	0.22%	10.00	0.22%
<b>合计</b>	<b>4,500.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,500.00</b>	<b>100.00%</b>

2017年2月9日，河南嘉合智能发展股份有限公司2017年度第一次临时股东大会审议通过《关于〈河南嘉合智能发展股份有限公司股票发行方案〉的议案》，本次增发股票1990万股，发行价2元/股，股本溢价的金额计入资本公积，本次增发的发行费用174,528.30元，冲减本次增发的资本溢价。截止2017年2月20日止，李维嘉、周黄河等8名在册股东及2名外部合格投资者已缴足新增投资额合计人民币39,800,000.00元，2017年3月30日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了报告号为CAC证验字[2017]第0021号验字报告；2017年4月20日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函[2017]第2210号《关于河南嘉合智能发展股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行总数为19,900,000股，其中限售条件股份8,475,000股，无限售条件股份1,1425,000.00股；2019年2月19日，公司更名为嘉合智能科技股份有限公司。

2019年9月27日，嘉合智能科技股份有限公司2019年度第五次临时股东大会审议通过《关于〈嘉合智能科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》。本次增发股票600.00万股，发行价3元/股，股本溢价的金额计入资本公积，本次增发的发行费用250,000.00元，冲减本次增发的股本溢价。截止2019年12月31日，公司股本70,900,000.00元，注册资本70,900,000.00元。

2019年12月11日，郑州市市场监督管理局核准了上述工商变更登记。

统一社会信用代码：91410103731308228N；注册地址为河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路丁楼庄园13号楼附12号；法定代表人为李维嘉。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属建筑安装业，经营范围主要包括：建筑智能化工程、消防工程、安防工程、建筑工程、机电设备安装工程、防水防腐保温工程、环境污染治理工程、市政工程的设计及施工；计算机软件开发；计算机系统集成服务；销售：电子产品、安防器材；电子与智能化工程施工；城市及道路照明工程、建

筑幕墙工程、钢结构工程、建筑装饰装修工程。

### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司第二届董事会第二十七次会议审议于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

### （四）本年度合并财务报表范围

本期纳入财务报表合并范围的主体为 4 家，包括河南思诺智慧科技有限公司、河南恒信智能消防有限公司，河南易恒盛通供应链管理有限公司，河南伟华智能技术有限公司。具体合并情况详见本附注七。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号

的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（六）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## **（六）合并财务报表的编制方法**

### **1、合并财务报表范围**

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### **2、统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间**

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### **3、合并财务报表抵销事项**

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### **4、合并取得子公司会计处理**

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## **（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

## 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财

务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## **(十) 金融工具**

### **1. 金融工具的分类及重分类**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### **(1) 金融资产**

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该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。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### **(2) 金融负债**



金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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）之和。

##### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

#### (十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项、合同资产。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收款项及合同资产：

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司对于债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务或其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的情形进行信用风险单独测试并计提信用减值损失。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风

	险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个的存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

应收款项信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率如下列示：

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率	应收账款预期信用 损失率（%）	其他应收款预期 信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	30.00	30.00	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收票据：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用风险损失极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务	参考历史损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项或合同资产、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁

应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### **(3) 其他金融资产计量损失准备的方法**

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### **2. 预期信用损失的会计处理方法**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## **(十二) 存货**

### **1、存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、合同履行成本、低值易耗品等。

### **2、发出存货的计价方法**

存货发出时，原材料采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

### **3、存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### **4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## **(十三) 合同资产和合同负债**

### **1. 合同资产**

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、(十一)。

## 2. 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或提供服务的义务列示为合同负债。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十五) 投资性房地产

#### 1、投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

## 2、投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、二十。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定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、建筑物	40 年	5%	2.38%

### (十六) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	20	5	4.75
运输设备	4	5	19
电子设备及其他设备	3	5	31.67

### (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十八) 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。

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十九) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
车位使用权	10	直线法
软件	10	直线法

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿



命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方法，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

已资本化的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### （二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他

各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(二十一) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **(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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1、短期薪酬**

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### **2、离职后福利**

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

##### **3、辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### **4、其他长期职工福利**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### **(二十三) 收入**

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的营业收入主要包括消防工程建设等收入。

本公司提供的工程合同主要包括消防工程建设、调试等服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已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，合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### **(二十四) 合同成本**

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## **(二十五) 政府补助**

### **1、政府补助类型及会计处理**

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **2、政府补助确认时点**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

- 1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法

规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## **(二十七) 租赁**

### **1. 租入资产的会计处理**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### **(1) 使用权资产**

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### **(2) 租赁负债**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行

使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

无

### (二十九) 运用会计政策过程中所作出的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用附注三所描述的会计政策中，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。本公司会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值做出重大调整的关键假设和不确定性如下：

#### 1、应收账款预期信用损失

如附注三、（十一）所述，本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内容历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、行业风险和客户情况的变化等。

## 2、存货跌价准备

如附注三、（十二）所述，本公司存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。该估计是基于当前市场条件及生产和销售具有相同性质的产品的历史经验，如本公司管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本、销售费用进行重新修订，将影响存货可变现净值的估计，并对计提的存货跌价准备产生影响。

## 3、固定资产预计使用寿命和净残值

如附注三、（十六）所述，本公司根据性质或功能类似的固定资产实际使用年限的历史经验确定其预计使用寿命、净残值。科技革新或者剧烈的行业竞争将会对固定资产使用寿命的估计产生较大影响，实际的净残值也可能与预计的净残值不一致。如发生实际使用寿命和净残值不同于原预计的情况，本公司将对其进行调整。

## 4、商誉减值

如附注三、（二十）所述，本公司至少每年测试商誉是否发生减值，这要求对分配了商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量的现值进行估计，对未来现金流量的现值进行估计时，本公司需要预计未来资产组或资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 5、建造合同的收入确认

如附注三、（二十三）所述，本公司按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定建造合同的履约进度。本公司根据建造合同条款，并结合以往的历史习惯，考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响确定交易价格，在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励、预算修订，本公司对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。

## （三十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

本集团本年度无重要会计政策变更事项。

### 2. 重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更事项。

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、9%、13%

城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	从租计征：房屋租金收入； 从价计征：房产原值×（1-扣除比例）	从租计征 12% 从价计征 1.2%
土地使用税	土地使用权应税面积	12 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 重要税收优惠及批文

无

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	6,280.00	20,600.00
银行存款	6,765,448.49	6,721,692.10
其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>6,771,728.49</b>	<b>6,742,292.10</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：资产受限情况详见本附注五、（四十二）所有权或者使用权受到限制的资产。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类列式

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	30,218,045.81	30,218,045.81
减：坏账准备	29,921,045.81	29,921,045.81
<b>合 计</b>	<b>297,000.00</b>	<b>297,000.00</b>

#### 2、期末公司已质押的应收票据

无。

#### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		



商业承兑汇票		30,218,045.81
合 计		30,218,045.81

## 4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 5、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	29,918,045.81	99.01	29,918,045.81	100.00	
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	300,000.00	0.99	3,000.00	1.00	297,000.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	300,000.00	0.99	3,000.00	1.00	297,000.00
合 计	30,218,045.81	100.00	29,921,045.81	99.02	297,000.00

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	29,918,045.81	99.01	29,918,045.81	100.00	
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	300,000.00	0.99	3,000.00	1.00	297,000.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	300,000.00	0.99	3,000.00	1.00	297,000.00
合 计	30,218,045.81	100.00	29,921,045.81	99.02	297,000.00

## 6、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期无收回或转回坏账准备。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	39,543,975.03	23.57	39,543,975.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,248,764.84	76.43	22,582,006.00	17.61	105,666,758.84
其中：账龄组合	128,248,764.84	76.43	22,582,006.00	17.61	105,666,758.84
关联方组合					
<b>合计</b>	<b>167,792,739.87</b>	<b>100.00</b>	<b>62,125,981.03</b>	<b>37.03</b>	<b>105,666,758.84</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	32,390,378.88	22.01	32,390,378.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,761,066.38	77.99	15,201,068.86	13.25	99,559,997.52
其中：账龄组合	114,761,066.38	77.99	15,201,068.86	13.25	99,559,997.52
关联方组合					
<b>合计</b>	<b>147,151,445.26</b>	<b>100.00</b>	<b>47,591,447.74</b>	<b>32.34</b>	<b>99,559,997.52</b>

#### (1) 期末单项评估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
恒大地产集团洛阳有限公司	6,488,165.79	6,488,165.79	100.00	预计收回的可能性低
河南中创置业有限公司	5,355,211.08	5,355,211.08	100.00	预计收回的可能性低
开封博联旅游开发有限公司	4,415,100.25	4,415,100.25	100.00	预计收回的可能性低
河南融创晟元置业有限公司	4,064,924.27	4,064,924.27	100.00	预计收回的可能性低

郑州美景置业有限责任公司	3,752,236.97	3,752,236.97	100.00	预计收回的可能性低
河南中之祥置业有限公司	2,342,307.69	2,342,307.69	100.00	预计收回的可能性低
河南中珂置业有限公司	2,816,461.63	2,816,461.63	100.00	预计收回的可能性低
郑州迁善置业有限公司	2,414,238.37	2,414,238.37	100.00	预计收回的可能性低
河南大京江房地产开发有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	100.00	预计收回的可能性低
洛阳空港海海置业有限公司	893,580.54	893,580.54	100.00	预计收回的可能性低
太康恒大置业有限公司	818,731.11	818,731.11	100.00	预计收回的可能性低
郑州大有永固置业有限公司	785,749.78	785,749.78	100.00	预计收回的可能性低
河南鑫苑广晟置业有限公司	743,276.40	743,276.40	100.00	预计收回的可能性低
郑州市融创美盛房地产开发有限公司	637,782.30	637,782.30	100.00	预计收回的可能性低
郑州满盈置业有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计收回的可能性低
郑州恒林置业有限公司	576,193.56	576,193.56	100.00	预计收回的可能性低
郑州红祝福置业有限公司	301,422.92	301,422.92	100.00	预计收回的可能性低
荥阳潍源置业有限公司	286,434.92	286,434.92	100.00	预计收回的可能性低
平顶山御景半岛置业有限公司	242,015.02	242,015.02	100.00	预计收回的可能性低
周口恒腾置业有限公司	191,923.56	191,923.56	100.00	预计收回的可能性低
郑州茂丰置业有限公司	185,343.71	185,343.71	100.00	预计收回的可能性低
郑州恒泓置业有限公司	134,000.00	134,000.00	100.00	预计收回的可能性低
许昌嘉和置业有限公司	74,885.40	74,885.40	100.00	预计收回的可能性低
武陟鼎兴园区建设发展有限公司	47,936.89	47,936.89	100.00	预计收回的可能性低
河南锐投房地产开发有限公司	19,523.00	19,523.00	100.00	预计收回的可能性低
濮阳御景置业有限公司	4,067.05	4,067.05	100.00	预计收回的可能性低
河南融创嘉和实业有限公司	2,462.82	2,462.82	100.00	预计收回的可能性低
<b>合计</b>	<b>39,543,975.03</b>	<b>39,543,975.03</b>		

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备

1年以内	53,525,530.30	1	535,255.30	50,395,880.19	1.00	503,958.80
1至2年	18,953,811.37	10	1,895,381.14	23,658,493.30	10.00	2,365,849.33

确定该组合依据的说明：公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用分析特征的应收

2至3年	18,312,106.38	20	3,662,421.28	26,558,020.60	20.00	5,311,604.12
3至4年	24,142,130.66	30	7,242,639.20	8,342,451.92	30.00	2,502,735.58
4至5年	8,137,754.11	50	4,068,877.06	2,578,598.69	50.00	1,289,299.35
5年以上	5,177,432.02	100	5,177,432.02	3,227,621.68	100.00	3,227,621.68
<b>合计</b>	<b>128,248,764.84</b>		<b>22,582,006.00</b>	<b>114,761,066.38</b>		<b>15,201,068.86</b>

账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,534,533.29 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 本期实际核销的重要应收账款情况

本期实际核销的应收账款 0.00 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
恒大地产集团洛阳有限公司	6,488,165.79	6.14%	6,488,165.79
河南正商龙湖置业有限公司	7,318,054.04	6.93%	
洛阳北大公学置业有限公司	5,582,568.81	5.28%	
河南中创置业有限公司	5,355,211.08	5.07%	5,355,211.08
郑州兴源置业有限公司	5,780,612.17	5.47%	
<b>合计</b>	<b>30,524,611.89</b>	<b>28.89%</b>	

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,732,593.12	80.90	28,957,145.55	61.49
1至2年	15,518,357.15	19.10	18,132,593.35	38.51
<b>合计</b>	<b>81,250,950.27</b>	<b>80.90</b>	<b>47,089,738.90</b>	<b>100.00</b>

## 2、期末账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南福多兴实业有限公司	1,647,369.79	2.03%
河南浩广通风设备有限公司	2,085,000.00	2.57%
河南海金空调通风设备有限公司	2,519,166.28	3.10%
合 计	6,251,536.07	7.69%

## 3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南淳善建筑工程有限公司	16,567,807.13	20.39%
河南朗阁智能装饰科技有限公司	24,998,270.00	30.77%
河南芄川建筑劳务有限公司	8,638,741.35	10.63%
河南龙象消防工程有限公司	3,287,642.98	4.05%
河南海金空调通风设备有限公司	2,519,166.28	3.10%
合 计	56,011,627.74	68.94%

## (五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	45,148,964.05	51,683,562.08
减：坏账准备	7,993,186.43	9,749,354.29
合 计	37,155,777.62	41,934,207.79

## 1、其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,168,848.12	12,661,018.90
押金		
项目备用金		
借款	1,416,768.72	1,416,768.72

往来款项	34,563,347.21	37,605,774.46
减：坏账准备	7,993,186.43	9,749,354.29
<b>合计</b>	<b>37,155,777.62</b>	<b>41,934,207.79</b>

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,323,812.26	11.79	10,122,181.19	20.23
1至2年	32,010,451.45	70.90	32,078,770.55	64.12
2至3年	1,509,671.72	3.34	1,522,581.72	3.04
3至4年	1,046,582.90	2.32	1,046,582.90	2.09
4至5年	2,253,367.19	4.99	2,253,367.19	4.50
5年以上	3,005,078.53	6.66	3,005,078.53	6.01
<b>合计</b>	<b>45,148,964.05</b>	<b>100.00</b>	<b>50,028,562.08</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	8,094,354.29		1,655,000.00	<b>9,749,354.29</b>
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	-1,756,167.86			<b>1,756,167.86</b>
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,338,186.43		1,655,000.00	<b>7,993,186.43</b>

## (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期无收回或转回的重要坏账准备。

## (5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本期实际核销其他应收款 0.00 元。

## (6) 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	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
郑州百优美商贸有限公司	资金往来	14,601,040.00	1-2年	32.34	1,460,104.00
河南昊翰电力科技有限公司	资金往来	12,200,000.00	1-2年	27.02	1,220,000.00
河南芑川建筑劳务有限公司	资金往来	5,638,669.33	1年以内及, 1-2年	12.49	138,661.52
河南骐隆实业发展有限公司	资金往来	2,830,860.87	1年以内	6.27	28,308.61
河南省二七担保有限公司	保证金	1,700,000.00	1-2年, 2-3年	3.77	220,000.00
<b>合计</b>		<b>36,970,570.20</b>		<b>81.89</b>	<b>3,067,074.13</b>

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,214,652.81		19,214,652.81	16,697,298.99		16,697,298.99
周转材料(包装物、低值易耗品等)						
委托加工材料						
自制半成品及在产品						
库存商品(产成品)						
合同履约成本						
其他						
<b>合计</b>	<b>19,214,652.81</b>		<b>19,214,652.81</b>	<b>16,697,298.99</b>		<b>16,697,298.99</b>

### 2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止2023年6月30日, 存货期末余额无含有借款费用资本化的情况。

## (七) 合同资产

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
已完工未结算资产	188,313,728.43	47,380,083.87	140,933,644.56	199,712,067.12	47,706,759.25	152,005,307.87
<b>合计</b>	<b>188,313,728.43</b>	<b>47,380,083.87</b>	<b>140,933,644.56</b>	<b>199,712,067.12</b>	<b>47,706,759.25</b>	<b>152,005,307.87</b>

## (2) 本报告期内合同资产计提减值准备情况

本期计提减值准备金额为-326,675.38元。

## (八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	594,818.06	2,175,802.17
合 计	594,818.06	2,175,802.17

## (九) 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日	32,763,528.85	32,763,528.85
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2023年6月30日	32,763,528.85	32,763,528.85
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2021年12月31日	1,566,958.38	1,566,958.38
2. 本期增加金额	201,358.38	201,358.38
(1) 企业合并增加		
(2) 计提或摊销	201,358.38	201,358.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2023年6月30日		
三、减值准备		
1. 2021年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		



(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2023年6月30日		
四、账面价值		
1. 2023年6月30日账面价值	31,196,570.47	31,196,570.47
2. 2021年12月31日账面价值	30,995,212.09	30,995,212.09

**(十) 固定资产**

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	46,049,035.68	47,386,032.83
固定资产清理		
减：减值准备		
<b>合 计</b>	<b>46,049,035.68</b>	<b>47,386,032.83</b>

**1、固定资产****(1) 固定资产情况**

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	<b>52,132,317.63</b>			<b>52,132,317.63</b>
房屋及建筑物	49,084,560.55			49,084,560.55
运输工具	1,488,056.54			1,488,056.54
电子设备及其他	1,559,700.54			1,559,700.54
二、累计折旧合计	<b>4,746,284.80</b>	<b>1,336,997.15</b>		<b>6,083,281.95</b>
房屋及建筑物	<b>2,331,516.62</b>	<b>1,165,758.30</b>		<b>3,497,274.92</b>
运输工具	1,046,877.55	141,593.59		1,188,471.14
电子设备及其他	1,367,890.63	29,645.26		1,397,535.89
三、固定资产账面净值合计	<b>47,386,032.83</b>			<b>46,049,035.68</b>
房屋及建筑物	46,753,043.93			45,587,285.63
运输工具	441,178.99			299,585.40
电子设备及其他	191,809.91			162,164.65
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
运输工具				

电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	<b>47,386,032.83</b>			<b>46,049,035.68</b>
房屋及建筑物	46,753,043.93			45,587,285.63
运输工具	441,178.99			299,585.40
电子设备及其他	191,809.91			162,164.65

注：本期增加房屋及构筑物系固定资产达到预定可使用状态从其他非流动资产转入固定资产。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

## (十一) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<b>386,693.31</b>			<b>386,693.31</b>
其中：计算机软件	177,693.31			177,693.31
车位使用权	209,000.00			209,000.00
二、累计摊销额合计	<b>92,343.48</b>	<b>16,722.18</b>		<b>109,065.66</b>
其中：计算机软件	60,993.48	8,884.68		69,878.16
车位使用权	31,350.00	7,837.50		39,187.50
三、无形资产减值准备合计				
其中：计算机软件				
四、无形资产账面价值合计	<b>294,349.83</b>			<b>277,627.65</b>
其中：计算机软件	116,699.83			107,815.15
车位使用权	177,650.00			169,812.50

## (十二) 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	其他	处置	其他	
河南易恒盛通供应链管理有 限公司	3,260,388.96					3,260,388.96
合计	3,260,388.96					3,260,388.96

## (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	36,855,074.29	147,420,297.16	33,742,151.77	134,968,607.09
<b>合 计</b>	<b>36,855,074.29</b>	<b>147,420,297.16</b>	<b>33,742,151.77</b>	<b>134,973,607.39</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
评估增值	3,393,005.60	13,572,022.40	3,835,084.79	15,340,339.16
<b>合 计</b>	<b>3,393,005.60</b>	<b>13,572,022.40</b>	<b>3,835,084.79</b>	<b>15,340,339.16</b>

## (十四) 短期借款

## 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证、质押借款	70,500,000.00	71,000,000.00
抵押借款	12,650,000.00	5,500,000.00
保证借款		
保证、抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
应付借款利息	125,789.04	180,349.31
<b>合 计</b>	<b>112,275,789.04</b>	<b>105,680,349.31</b>

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,109,088.60	1,109,088.60
<b>合 计</b>	<b>1,109,088.60</b>	<b>1,109,088.60</b>

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 39,367,916.89 元。

## (十六) 应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	153,575,558.42	132,475,466.39
合 计	153,575,558.42	132,475,466.39

## (2) 应付账款按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
商品及劳务款	153,575,558.42	132,475,466.39
合 计	153,575,558.42	132,475,466.39

## (3) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南省海雾消防技术有限公司	11,045,029.00	尚未结算材料费
郑州乐丰钢铁有限公司	6,151,641.23	尚未结算材料费
河南实色商贸有限公司	3,589,283.42	尚未结算材料费
开封仟佰建筑材料有限公司	3,444,846.23	尚未结算材料费
合 计	24,230,799.88	

## (十七) 合同负债

## 1、合同负债分类

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	9,252,023.47	8,778,152.86
预收货款		271,316.41
合 计	9,252,023.47	9,049,469.27

## 2、合同负债按账龄列式

项 目	期末余额	期初余额
1年以下	5,383,739.74	5,181,185.54
1-2年	1,944,246.47	1,944,246.47
2-3年	1,924,037.26	1,402,025.34
3年以上		522,011.92
合 计	9,252,023.47	9,049,469.27

## (十八) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
短期薪酬	10,522,639.94	3,097,107.02		1,625,367.79		11,994,379.17
离职后福利-设定提存计划	927,402.50	450,694.84		8,662.29		1,369,435.05
辞退福利						
一年内到期的其他福利						
合 计	11,450,042.44	3,547,801.86		1,634,030.08		13,363,814.22

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,979,712.05	2,858,219.10		1,625,367.79		11,212,563.36
职工福利费						
社会保险费	542,927.89	238,887.92				781,815.81
其中：医疗保险费	461,611.13	200,210.57				661,821.70
工伤保险费	29,161.73	12,973.49				42,135.22
生育保险费	52,155.03	25,703.86				77,858.89
其他						
住房公积金						
工会经费和职工教育经费						
短期带薪缺勤						
短期利润分享计划						
其他						
合 计	10,522,639.94	3,097,107.02		1,625,367.79		11,994,379.17

## 3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	其他减少	期末余额
基本养老保险	888,546.88	432,196.45		8,662.29		1,312,081.04
失业保险费	38,855.62	18,498.39				57,354.01
企业年金缴费						

其他					
合计	927,402.50	450,694.84		8,662.29	1,369,435.05

注：其他增加/减少为本期合并范围变动所致。

#### (十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		652,960.12
企业所得税	13,625,003.43	14,473,823.11
城市维护建设税	103,841.85	106,304.36
个人所得税	21,081.90	12,897.52
教育费附加	76,331.87	47,697.79
地方教育费附加		31,798.53
印花税	31,650.18	31,650.18
土地使用税	28,607.46	21,701.76
房产税	523,344.11	500,231.88
合计	14,409,860.80	15,879,065.25

#### (二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	34,495,075.89	39,393,689.88
合计	34,495,075.89	39,393,689.88

#### 1、其他应付款项

##### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付外部单位（个人）款	32,464,931.19	37,303,545.18
应付内部员工款	2,030,144.70	2,090,144.70
保证金及押金		
合计	34,495,075.89	39,393,689.88

##### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
河南正阳建设工程集团有限公司	20,600,852.00	资金往来
河南绿博仕智能环保科技有限公司	1,673,500.00	往来款
国家税务总局郑州高新技术产业开发区税务局	1,165,716.27	税收滞纳金
<b>合 计</b>	<b>23,440,068.27</b>	—

## (二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	549,199.92	576,499.01
背书商业承兑汇票	23,967,444.06	23,967,444.06
<b>合 计</b>	<b>24,516,643.98</b>	<b>24,543,943.07</b>

## (二十二) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租入车辆款	-	99,735.28
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>99,735.28</b>

## (二十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,900,000.00						70,900,000.00

## (二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本公积	48,136,450.92		442,079.19	47,694,371.73
<b>合 计</b>	<b>48,136,450.92</b>		<b>442,079.19</b>	<b>47,694,371.73</b>

## (二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,592,981.81			9,592,981.81

合 计	9,592,981.81		9,592,981.81
-----	--------------	--	--------------

## (二十六) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,401,683.32	80,310,663.10
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	11,401,683.32	80,310,663.10
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,535,180.16	-68,908,979.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,936,863.48	11,401,683.32

## (二十七) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	90,275,150.13	75,866,053.94	95,491,446.60	75,031,587.85
主营业务	90,275,150.13	75,866,053.94	95,491,446.60	75,031,587.85
二、其他业务小计				
其他业务				
合 计	90,275,150.13	75,866,053.94	95,491,446.60	75,031,587.85

## 2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
洛阳北大公学置业有限公司	7,928,066.88	8.78%
河南中烟工业有限责任公司	7,785,800.33	8.62%
河南正商鸿雅置业有限公司	5,241,883.44	5.81%
河南中创置业有限公司	7,148,435.76	7.92%
河南鑫融置业有限公司	1,344,866.68	1.49%



合 计	29,449,053.09	32.62%
-----	---------------	--------

## (二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	906.23	21,738.36
教育费附加	577.41	9,826.38
印花税	56.59	28,909.20
地方教育费附加		6,550.92
房产税	206,155.16	
土地使用税	1,961.04	
合 计	209,656.43	67,024.86

## (二十九) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,473,748.11	2,152,442.10
社会保险费	689,582.76	449,713.01
修理费		16,346.99
工会经费		36,572
福利费		2,803.95
租赁费		159,893.37
固定资产折旧	1,538,355.53	1,577,678.07
无形资产摊销	16,722.18	7,724.28
差旅费		11583.47
业务招待费	371,865.25	687,384.33
办公费	56,719.65	140,782.29
中介费	442,972.12	183,485.39
水电费		1,881.48
咨询费		540,208.82
机动车辆费		5,989.00
零星材料支出		10,000.00

资质管理费		33,558.87
交通费		13,957.60
其他	8,746.29	60,206.17
合计	4,598,711.89	6,092,211.06

## (三十) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
研发人员工资	-	541,622.54
研发人员社保公积金	-	19,823.84
合计	-	561,446.38

## (三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,453,352.67	3,235,433.59
减：利息收入	49.28	1,535.27
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	14,440.85	15,510.70
其他支出		340,000.00
合 计	3,467,744.24	3,589,409.02

## (三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
银行贷款贴息补助		271,700.00	与收益相关
高新技术企业补助		301,700.00	与收益相关
著作知识产权补助		29,000.00	与收益相关
2020 年研发奖励		65,000.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还		1562.59	与收益相关
2020 年省企业研发费用补助资金		196,000.00	与收益相关
合 计	-	864,962.59	

**(三十三) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的投资收益	-	-95,140.27
合 计	-	-95,140.27

**(三十四) 信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	-14,540,351.56	
其他应收款信用减值损失	1,756,167.86	
合同资产信用减值损失		
合 计	-12,784,183.70	

**(三十五) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	326,675.38	-464,077.87
合 计	326,675.38	-464,077.87

**(三十六) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	30,574.96	343.64	30,574.96
合 计	30,574.96	343.64	30,574.96

**(三十七) 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
诉讼事项损失		46,088.00	
滞纳金	17,107.77	7,352.73	17,107.77
赔偿金、违约金及罚款支出		97,537.00	
合 计	17,107.77	150,977.73	17,107.77

**(三十八) 所得税费用**

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		2,798,604.60
递延所得税费用	-10,819,741.07	-116,019.48
合 计	-10,819,741.07	2,682,585.12

## (三十九) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	23,052,740.20	65,298,236.01
其中：政府补助（包含其他收益和营业外收入现金部分）	30,574.96	865,306.23
保证金及其他	23,022,115.96	64,431,394.51
利息收入	49.28	1,535.27
支付其他与经营活动有关的现金	8,122,934.09	50,846,659.24
其中：费用支出	2,648,096.83	2,220,788.48
往来款及其他	5,474,837.26	48,625,870.76

## (四十) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

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	4,508,683.57	7,622,292.67
加：资产减值损失及信用减值损失	12,457,508.32	464,077.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,336,997.15	1,577,678.07
无形资产摊销	16,722.18	7,724.28
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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,453,352.67	3,235,433.59
投资损失（收益以“-”号填列）		95,140.27

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,112,922.52	-116,019.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-442,079.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,517,353.82	-8,087,263.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,265,582.56	-51,575,321.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,875,096.16	25,381,082.53
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	5,310,421.96	-21,395,175.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	638,473.68	44,866,827.41
减：现金的期初余额	35,699.94	80,648,709.75
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	602,773.74	-35,781,882.34

**(四十一) 现金及现金等价物**

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	638,473.68	35,699.94
其中：库存现金	6,280.00	20,600.00
可随时用于支付的银行存款	632,193.68	15,099.94
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	638,473.68	35,699.94

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

## (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		信用证保证金
货币资金	6,133,254.81	司法冻结
合计	6,133,254.81	—

## 六、 合并范围的变更

## (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

## (二) 本期发生的同一控制下企业合并

无

## (三) 本期出售子公司股权情况

无

## (四) 合并范围发生变化的其他原因

无

## 七、 在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
河南思诺智慧科技有限公司	郑州	郑州	专业技术服务业	65.96	—	投资设立
河南恒信智能消防有限公司	郑州	郑州	专业技术服务业	97.50	—	投资设立
河南易恒盛通供应链管理有限公司	郑州	郑州	贸易	99.00	—	非同一控制下企业合并
河南伟华智能技术有限公司	郑州	郑州	专业技术服务业	51.00	—	非同一控制下企业合并

## 2、 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
----	------	-------------	--------------	----------------	------------

1	河南思诺智慧科技有限公司	34.04	1,247.49		-978,980.10
2	河南恒信智能消防有限公司	2.50	-4,998.15		-156,070.36
3	河南易恒盛通供应链管理有限公司	1.00	4,461.21		-9,619.12

### 3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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
河南思诺智慧科技有限公司	368,857.27	99,473.84	468,331.11	2,859,833.57	-	2,859,833.57
河南恒信智能消防有限公司	6,254,265.22	2,100.29	6,256,365.51	2,923,453.99	-	2,923,453.99

(续表)

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
河南思诺智慧科技有限公司	436,954.15	111,981.22	548,935.37	2,944,102.61	-	2,944,102.61
河南恒信智能消防有限公司	6,590,787.65	2,188.59	6,592,976.24	3,060,138.62	-	3,060,138.62

(续表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南思诺智慧科技有限公司	66,481.13	3,664.78	3,664.78	26,296.91
河南恒信智能消防有限公司	501,045.61	-199,926.10	-199,926.10	-3,008.24

(续表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南思诺智慧科技有限公司	267,227.15	-779,674.01	-779,674.01	-13,802.98
河南恒信智能消防有限公司	646,919.23	-163,541.18	-163,541.18	-201,854.08

### 4、对使用企业公司资产和清偿企业集团债务的重大限制情况

公司部分银行账户因司法诉讼被冻结，存在使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制。

#### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

截止 2023 年 6 月 30 日，不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

#### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

- 1、 本公司无重要的合营企业和联营企业
- 2、 本公司无不重要合营企业和联营企业的主要财务信息
- 3、 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

- 4、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

#### (四) 重要的共同经营

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在重要的共同经营。

#### (五) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况。

### 八、 关联方关系及其交易

#### (一) 本公司的控股股东情况

本公司的控股股东和实际控制人为自然人周黄河、李维嘉。

#### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

#### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

#### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州有恒企业管理中心（有限合伙）	控股股东周黄河、李维嘉分别持股 50%，周黄河担任执行事务合伙人
郑州麒麟企业策划有限公司	董事韩志蛟持股 40%，并担任执行董事
郑州天昊投资管理有限公司	董事李学华持股 90%，并担任执行董事
荆州市大溪生态养殖有限公司	监事会主席薄尤优持股 41.25%，并担任经理
河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）	公司股东（持股 8.46%）
焦志强	公司股东（持股 7.76%）



韩志蛟	公司股东（持股 7.05%）、董事
董黎光	公司股东（持股 3.53%）
徐冰	公司股东（持股 3.48%）、董事、副总经理
李学华	董事
薄尤优	监事会主席、子公司河南思诺智慧科技有限公司股东（持股 4.85%）、河南恒信智能消防有限公司股东（持股 2.5%）
刘洋	监事
白丽敏	监事
吴艳苹	原董事会秘书
周娟英	实际控制人周黄河的岳母
周文芝	实际控制人周黄河的母亲
董鑫	实际控制人周黄河的妻子
李锦锦	实际控制人李维嘉的妻子
潘培鲸	子公司河南思诺智慧科技有限公司、河南恒信智能消防有限公司、河南易恒盛通供应链管理有限公司法定代表人
刘伟华	子公司河南伟华智能技术有限公司法定代表人、股东

## （五） 关联交易情况

### 1、关联担保情况

#### ①本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南省二七担保有限公司、李维嘉、周黄河	嘉合智能科技股份有限公司	7,000,000.00	2022-1-24	2024-1-11	否
李维嘉、周黄河、张建国、张庆文、董鑫、李锦锦、刘传克、河南红河置业有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	28,000,000.00	2021-11-26	2023-10-9	否
徐冰、董黎光、常英利	嘉合智能科技股份有限公司	7,200,000.00	2023-3-27	2024-3-21	否
周黄河、李维嘉、董鑫、河南骐隆实业发展有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	20,000,000.00	2022-9-21	2023-9-6	否
周黄河、李维嘉、赵丽萍	嘉合智能科技股份有限公司	20,000,000.00	2022-6-21	2024-6-17	否
中原再担保集团科技融资担保有限公司、周黄河、李维嘉、周娟芬	嘉合智能科技股份有限公司	6,000,000.00	2022-6-23	2024-2-19	否
河南红河置业有限公司、周黄河、李维嘉、石文博	河南易恒盛通供应链有限公司	9,000,000.00	2023-1-13	2024-1-13	否

周黄河、李维嘉	嘉合智能科技股份有限公司	9,500,000.00	2023-3-16	2024-3-15	否
李维嘉	嘉合智能科技股份有限公司	3,000,000.00	2022-6-23	2023-7-30	否

## 2、其他关联交易

本公司无其他关联交易

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

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
其他应收款	吴艳苹			932.16	9.32

#### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	徐冰	52,871.56	52,871.56
其他应付款	潘培鲸	32,617.67	66,704.91
其他应付款	周黄河	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	薄尤优	134,584.01	134,584.01

### (七) 关联方承诺

截至2023年6月30日，本公司无关联方承诺。

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 对外投资承诺

无

### (二) 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
上海凯泉泵业（集团）有限公司	嘉合智能科技股份有限公司	买卖合同纠纷	郑州市高新技术产业开发区人民法院	662,424.00	案件审理中

## 十、 资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	39,543,975.03	22.63	39,543,975.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,184,213.08	77.37	22,528,499.36	16.67	112,655,713.72
其中：账龄组合	135,184,213.08	77.37	22,528,499.36	16.67	112,655,713.72
合并报表范围内组合					
<b>合 计</b>	<b>174,728,188.11</b>	<b>100.00</b>	<b>62,072,474.39</b>	<b>35.53</b>	<b>112,655,713.72</b>

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	32,390,378.88	22.17	32,390,378.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,685,568.75	77.83	15,145,289.61	13.32	98,540,279.14
其中：账龄组合	113,685,568.75	77.83	15,145,289.61	13.32	98,540,279.14
合并报表范围内组合					
<b>合 计</b>	<b>146,075,947.63</b>	<b>100.00</b>	<b>47,535,668.49</b>	<b>32.54</b>	<b>98,540,279.14</b>

## (1) 期末单项评估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
恒大地产集团洛阳有限公司	6,488,165.79	6,488,165.79	100.00	预计收回的可能性低

河南中创置业有限公司	5,355,211.08	5,355,211.08	100.00	预计收回的可能性低
开封博联旅游开发有限公司	4,415,100.25	4,415,100.25	100.00	预计收回的可能性低
河南融创晟元置业有限公司	4,064,924.27	4,064,924.27	100.00	预计收回的可能性低
郑州美景置业有限责任公司	3,752,236.97	3,752,236.97	100.00	预计收回的可能性低
河南中之祥置业有限公司	2,342,307.69	2,342,307.69	100.00	预计收回的可能性低
河南中珂置业有限公司	2,816,461.63	2,816,461.63	100.00	预计收回的可能性低
郑州迁善置业有限公司	2,414,238.37	2,414,238.37	100.00	预计收回的可能性低
河南大京江房地产开发有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	100.00	预计收回的可能性低
洛阳空港河海置业有限公司	893,580.54	893,580.54	100.00	预计收回的可能性低
太康恒大置业有限公司	818,731.11	818,731.11	100.00	预计收回的可能性低
郑州大有永固置业有限公司	785,749.78	785,749.78	100.00	预计收回的可能性低
河南鑫苑广晟置业有限公司	743,276.40	743,276.40	100.00	预计收回的可能性低
郑州市融创美盛房地产开发有限公司	637,782.30	637,782.30	100.00	预计收回的可能性低
郑州满盈置业有限公司	630,000.00	630,000.00	100.00	预计收回的可能性低
郑州恒林置业有限公司	576,193.56	576,193.56	100.00	预计收回的可能性低
郑州红祝福置业有限公司	301,422.92	301,422.92	100.00	预计收回的可能性低
荥阳潍源置业有限公司	286,434.92	286,434.92	100.00	预计收回的可能性低
平顶山御景半岛置业有限公司	242,015.02	242,015.02	100.00	预计收回的可能性低
周口恒腾置业有限公司	191,923.56	191,923.56	100.00	预计收回的可能性低
郑州茂丰置业有限公司	185,343.71	185,343.71	100.00	预计收回的可能性低
郑州恒泓置业有限公司	134,000.00	134,000.00	100.00	预计收回的可能性低
许昌嘉和置业有限公司	74,885.40	74,885.40	100.00	预计收回的可能性低
武陟鼎兴园区建设发展有限公司	47,936.89	47,936.89	100.00	预计收回的可能性低
河南锐投房地产开发有限公司	19,523.00	19,523.00	100.00	预计收回的可能性低
濮阳御景置业有限公司	4,067.05	4,067.05	100.00	预计收回的可能性低
河南融创嘉和实业有限公司	2,462.82	2,462.82	100.00	预计收回的可能性低
<b>合计</b>	<b>39,543,975.03</b>	<b>39,543,975.03</b>		

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 2：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	53,132,460.73	1.00	531,324.61	49,775,549.81	1.00	497,755.50
1 至 2 年	18,539,236.37	10.00	1,853,923.64	23,243,918.30	10.00	2,324,391.83
2 至 3 年	18,271,514.13	20.00	3,654,302.83	26,517,428.35	20.00	5,303,485.67
3 至 4 年	24,142,130.66	30.00	7,242,639.20	8,342,451.92	30.00	2,502,735.58
4 至 5 年	8,137,754.11	50.00	4,068,877.06	2,578,598.69	50.00	1,289,299.35
5 年以上	5,177,432.02	100.00	5,177,432.02	3,227,621.68	100.00	3,227,621.68
合计	127,400,528.02		22,528,499.36	113,685,568.75		15,145,289.61

确定该组合依据的说明：公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用分析特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 28,652,240.48 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

本期实际核销的应收账款 0.00 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
恒大地产集团洛阳有限公司	6,488,165.79	3.71	6,488,165.79
河南正商龙湖置业有限公司	7,318,054.04	4.19	2,084,156.95
洛阳北大公学置业有限公司	5,582,568.81	3.20	55,825.69
河南中创置业有限公司	5,355,211.08	3.06	5,355,211.08
郑州兴源置业有限公司	5,780,612.17	3.31	580,261.22
合计	30,524,611.89	17.47	14,563,620.73

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款项	15,373,329.23	16,853,859.60
减：坏账准备	5,131,675.87	6,793,913.14
<b>合计</b>	<b>10,241,653.36</b>	<b>10,059,946.46</b>

## 1. 其他应收款项

### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,168,848.12	12,661,018.90
押金		
借款	2,337,805.01	1,416,768.72
往来款项	3,866,676.10	2,776,071.98
减：坏账准备	5,131,675.87	6,793,913.14
<b>合计</b>	<b>10,241,653.36</b>	<b>10,059,946.46</b>

### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,534,198.36	11.77	3,697,533.74	24.33
1至2年	3,686,625.52	28.28	3,686,625.52	24.26
2至3年	1,509,671.72	11.58	1,509,671.72	9.93
3至4年	1,046,582.90	8.03	1,046,582.90	6.89
4至5年	2,253,367.19	17.29	2,253,367.19	14.83
5年以上	3,005,078.53	23.05	3,005,078.53	19.77
<b>合计</b>	<b>13,035,524.22</b>	<b>100.00</b>	<b>15,198,859.60</b>	<b>100.00</b>

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年期初余额	5,138,913.14		1,655,000.00	<b>6,793,913.14</b>
2022年期初余额在				

本期重新评估后				
本期计提	-1,662,237.27			-1,662,237.27
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,476,675.87		1,655,000.00	5,131,675.87

## (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期无收回或转回的重要坏账准备。

## (5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

本期无实际核销的重要其他应收款项。

## (6) 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	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
河南思诺智慧科技有限公司	往来款	1,458,994.38	1年以内	9.49	-
河南盈凯机电安装工程	往来款	1,064,000.00	1-2年	6.92	106,400.00
郑州航空港区航程天地置业有限公司	往来款	773,366.00	3-4年; 5年以上	5.03	663,358.90
河南省二七担保有限公司	往来款	700,000.00	2-3年	4.55	140,000.00
河南运昌置业有限公司	往来款	683,700.00	3-4年; 5年以上	4.45	633,510.00
合计	-	4,680,060.38	-	30.44	1,543,268.90

## (三) 长期股权投资

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
对子公司投资	44,495,113.00		44,495,113.00	44,495,113.00		44,495,113.00
合 计	44,495,113.00		44,495,113.00	44,495,113.00		44,495,113.00

## 1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南思诺智慧科技有限公司	6,941,213.00			6,941,213.00		

河南恒信智能消防有限公司	2,750,000.00		2,750,000.00	
河南绿博仕智能环保科技有限公司				
河南易恒盛通供应链管理有限公司	34,803,900.00		34,803,900.00	
<b>合计</b>	<b>44,495,113.00</b>		<b>44,495,113.00</b>	

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	89,594,647.34	75,487,192.18	94,577,300.22	76,259,387.57
主营业务	89,594,647.34	75,487,192.18	94,577,300.22	76,259,387.57
二、其他业务小计				
其他业务				
<b>合计</b>	<b>89,594,647.34</b>	<b>75,487,192.18</b>	<b>94,577,300.22</b>	<b>76,259,387.57</b>

#### 十三、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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，以及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	13,467.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	13,467.19	
所得税影响额		
少数股东影响额	10,329.79	
合 计	3,137.40	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	-39.49%	0.06	-0.97	0.06	-0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	-41.22%	0.06	-1.01	0.06	-1.01

## 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
其他营业外收入和支出	13,467.19
非经常性损益合计	13,467.19
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	10,329.79
非经常性损益净额	3,137.4

### 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