



迅美节能
NEEQ : 839058

甘肃迅美节能科技股份有限公司
GansuXunmeiESTechnologyCo.,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、公司负责人段兢、主管会计工作负责人张冉及会计机构负责人（会计主管人员）邱岳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	29
附件 II	融资情况	70

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	公司证券部办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、迅美节能	指	甘肃迅美节能科技股份有限公司
公司章程	指	甘肃迅美节能科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	甘肃迅美节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃迅美节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃迅美节能科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
本期期初	指	2023 年 1 月 1 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建筑节能	指	在建筑材料生产、房屋建筑和构筑物施工及使用过程中, 满足同等需要或达到相同目的的条件下, 尽可能降低能耗
发泡聚苯乙烯、聚苯乙烯、EPS	指	聚苯乙烯泡沫的简称, 英文名为 Expanded Polystyrene, 简称 EPS, 是一种轻型高分子聚合物。它是采用聚苯乙烯树脂加入发泡剂, 同时加热进行软化, 产生气体, 形成一种硬质闭孔结构的泡沫塑料, 是一种新型有机保温隔热材料。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	甘肃迅美节能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Gansu Xunmei ES Technology Co., Ltd.		
法定代表人	段兢	成立时间	2003 年 1 月 10 日
控股股东	控股股东为（李明杨、段兢）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李明杨、段兢），一致行动人为（李明杨、段兢）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-砖瓦、石材等建筑材料制造（C303）-其他建筑材料制造（C3039）		
主要产品与服务项目	新型墙体材料、新型保温隔热材料、水性涂料等建筑保温系统材料的研发、生产和销售。		
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	迅美节能	证券代码	839058
挂牌时间	2016 年 9 月 5 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	17,512,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张冉	联系地址	兰州市城关区上沟 131 号塑料大厦 416 室
电话	0931-8437099	电子邮箱	xunmeijieneng@126.com
传真	0931-8437099		
公司办公地址	兰州市城关区上沟 131 号塑料大厦 416 室	邮政编码	730030
公司网址	http://www.lzxm.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	91620102745859100Y		
注册地址	甘肃省兰州市城关区上沟 131 号塑料大厦 4 楼		
注册资本（元）	17,512,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是一家集新型墙体材料、新型保温隔热材料、水性涂料等建筑保温系统材料的研发、生产和销售为一体的综合性企业。公司通过了高新技术企业认定、ISO9001-2008 质量管理体系认证。公司“迅美”商标被认定为甘肃省著名商标和兰州市知名商标；公司现为甘肃省质量协会理事单位、兰州新型建材产业技术创新战略联盟理事长单位、《热固复合聚苯乙烯泡沫保温板》国家行业标准副主编单位、甘肃省地方标准《聚对亚苯基板外墙保温系统应用规程》主编单位。

公司现拥有含聚对亚苯基防火保温板蒸压技术、无气包裹技术、复合喷涂技术等在内的多项核心技术，并形成多项专利技术。上述技术使公司在聚苯乙烯发泡板（EPS）生产领域有较强的竞争优势，生产出的保温材料在防火性能、导热系数及装饰性上都高于同行业平均水平，公司依靠技术上的优势生产出 FIPS 聚对亚苯基 A 级防火保温板、Q 板、达尔文 BS 保温装饰复合板等明星产品。

公司采取自主研发模式。公司在 2003 年开始投入研发保温装饰复合板，2004 年取得了第一个专利，后成立研发部，负责公司产品开发、研究、技术培训、专利管理、科技情报收集及技术资料的管理存档等工作，目前公司拥有 18 项专利技术，其中发明专利 4 项，实用新型专利 14 项。

公司采取“以销定产”+“部分半成品定量库存”的模式。公司拥有从防火保温材料、水性涂料及辅料的设计到成品的全套生产线，做到主要产品自主研发自主生产。在质量管理方面，公司建立了完善的研发、生产及质量管理体系，引进了精益化生产、6S 现场管理、9001 质量管理体系、看板管理等标准化作业时间管理和 SPC 控制管理等国际先进的管理体系。

公司主要采取以直销为主经销为辅的销售模式。公司将国内较大型的建筑、地产、工业企业、大学等常年基建单位作为战略伙伴，签约形成长期合作。公司目前建立网状经销销售渠道，通过经销渠道+直销更好更快的进行产品销售。公司在专注生产各类保温系统材料的同时，为客户提供全套的技术解决方案和技术支持，并且提供个性化订制，并进行技术指导，全程的跟踪服务，并建立 7×24 售后服务体系。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，主要业务仍然是围绕建筑内、外墙建筑保温系统材料进行研发、生产、销售、售后服务等活动，主要业务沿用以往的生产、研发销售模式，商业模式在报告期内未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2008 年首次被认定为“国家高新技术企业”，并于 2021 年 9 月 16 日通过最近一次的国家高新技术企业复审，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	21,423,278.80	16,450,047.50	30.23%
毛利率%	24.86%	24.00%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	1,693,110.31	902,947.33	87.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,653,167.41	871,799.37	89.63%
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）	10.28%	6.15%	-
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）	10.04%	5.93%	-
基本每股收益	0.10	0.05	87.40%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	56,325,940.82	57,230,733.99	-1.58%
负债总计	39,016,815.19	41,614,718.67	-6.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,309,125.63	15,616,015.32	10.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	0.89	11.24%
资产负债率%（母公司）	81.62%	83.67%	-
资产负债率%（合并）	69.27%	72.71%	-
流动比率	1.07	1.01	-
利息保障倍数	9.50	3.15	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,425,969.30	3,641,681.79	-139.16%
应收账款周转率	1.20	0.85	-
存货周转率	3.08	2.97	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.58%	3.47%	-
营业收入增长率%	30.23%	32.68%	-
净利润增长率%	87.51%	200.19%	-

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	806,292.62	1.43%	3,269,235.99	5.71%	-75.34%
应收票据	0.00	0.00%	42,872.00	0.07%	-100.00%
应收账款	18,146,335.56	32.22%	17,417,825.37	30.43%	4.18%
预付账款	642,172.16	1.14%	211,483.66	0.37%	203.65%
其他应收款	1,071,242.33	1.90%	1,052,175.26	1.84%	1.81%
存货	7,310,589.14	12.98%	6,608,779.38	11.55%	10.62%
合同资产	9,827,594.25	17.45%	9,827,594.25	17.17%	0.00%
固定资产	4,100,349.63	7.28%	4,605,143.94	8.05%	-10.96%

使用权资产	4,862,484.10	8.63%	4,862,484.10	8.50%	0.00%
无形资产	8,974,881.33	15.93%	9,036,460.53	15.79%	-0.68%
短期借款	4,900,122.44	8.70%	5,814,844.79	10.16%	-15.73%
应付账款	8,058,858.01	14.31%	7,597,894.06	13.28%	6.07%
合同负债	2,112,926.08	3.75%	2,112,926.08	3.69%	0.00%
应交税费	6,817,491.95	12.10%	7,412,244.63	12.95%	-8.02%
其他应付款	11,155,728.94	19.81%	12,291,920.66	21.48%	-9.24%
资产总计	56,325,940.82	100.00%	57,230,733.99	100.00%	-1.58%

项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年期末减少75.34%，主要系因为偿还银行借款本金及购买材料。
2. 预付账款较上年期末增加 203.65%，主要系报告期内公司销售规模增长，原材料采购增加导致预付账款增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	21,423,278.80	-	16,450,047.50	-	30.23%
营业成本	16,097,451.69	75.14%	12,502,036.10	76.00%	28.76%
毛利率	24.86%	-	24.00%	-	-
销售费用	2,326,057.74	10.86%	2,184,416.23	13.28%	6.48%
管理费用	1,199,069.87	5.60%	838,416.44	5.10%	43.02%
财务费用	199,173.25	0.93%	482,747.07	2.93%	-58.74%
信用减值损失	240,620.56	1.12%	525,989.67	3.20%	-54.25%
资产减值损失	0.00	0.00%	20,748.11	0.13%	-100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-3,926.92	-0.02%	100.00%
营业利润	1,653,167.41	7.72%	882,120.18	5.36%	87.41%
营业外收入	45,964.66	0.21%	116,003.41	0.71%	-60.38%
营业外支出	6,021.76	0.03%	95,176.26	0.58%	-93.67%
净利润	1,693,110.31	7.90%	902,947.33	5.49%	87.51%
经营活动产生的现金流量净额	-1,425,969.30	-	3,641,681.79	-	-139.16%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-208,144.05	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,036,974.07	-	-1,866,854.24	-	44.45%

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上年同期增加 30.23%，主要系因为公司上半年主要产品 FPIS 防火保温板订单量增大。
2. 管理费用较上年同期增加 43.02%，主要系因为咨询服务费、维修费及差旅费增加。

3. 财务费用较上年同期减少 58.74%，主要系因为本年度偿还银行借款本金。
4. 信用减值损失上年同期减少 54.25%，主要系因为本期部分坏账收回。
5. 净利润较上年同期增加 87.51%，主要系因为上半年收入增加，利润同比增加。
6. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 139.16%，主要系因为公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少。
7. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100%，主要系因为本期没有发生投资活动。
8. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 44.45%，主要系因为本期按协议还银行本金比上年同期少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
甘肃达文节能材料有限公司	子公司	保温材料、装饰材料、新型建材产品的研发、销售、技术转让及施工	15,000,000	13,520,416.28	9,251,375.21	3,304,601.71	638,906.04

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东不当控制的风险	公司股东李明杨和段兢夫妇合计持有公司股份为 13,358,819 股，占公司股份总数的比例为 76.28%，为公司的控股股东、实际控制人。公司控股股东对公司的经营管理活动有

	<p>着重大的影响,若公司控股股东利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他中小股东带来风险。</p> <p>应对措施:公司将严格按照公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则等相关法律法规运营公司,并确保监事会履行应有职责。</p>
下游房地产行业市场变动风险	<p>建筑节能保温行业的下游行业涉及房地产行业,近年来房地产市场低迷从而抑制建筑节能保温行业的市场需求,对行业的发展产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司现已在旧城改造、旧房改造等既有建筑节能、涂饰工程上取得不少进展,从而补充了新建房地产下行的缺口,公司营业收入也正在逐年不断提高。</p>
管理风险	<p>随着公司经营规模的持续扩大和研发工作的不断深入,公司自身的管理能力将面临更高的要求。虽然公司目前已在内部形成了相对完整的管理体系,建立了完善的管理制度,拥有一支经验丰富、高效、务实的管理团队,并通过营造开放的企业环境与和谐的企业氛围,吸引了大批优秀管理人才的加盟,但公司在快速发展过程中仍可能面临因人力资源不足和风险控制难度加大所引致的管理风险。</p> <p>应对措施:公司不断加强运营管理、治理能力,建立相对完善的运营体系,并不断加大对于中基层管理人员的内外培训,也取得了一定成果,公司将继续深化管理人员意识,补充管理工具,帮助公司取得更好的成绩。</p>
经营持续亏损且未弥补亏损总额三分之一的风险	<p>截至本期期末未分配利润-6,253,450.81元,未分配利润占公司实收股本的-35.71%,公司将积极采取有效手段降低持续亏损的风险。</p> <p>应对措施:公司将不断加大销售范围,加强对销售人员的培训,增加业务能力,同时节约不必要的开支,尽快改善资产结构。</p>
持续经营能力风险	<p>公司一笔借款本金为881.54万元的短期借款于2021年6月24日到期后未能按期偿还,甘肃省兰州市城关区人民法院于2021年12月9日出具了《民事判决书》,判决公司承担违约责任,应向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行偿还借款本金、利息和罚息。</p> <p>应对措施:目前,公司已同浦发银行达成新的还款计划,公司将通过自筹资金及未来利润分批有序偿还银行借款,保证公司能够留有足额资金维持正常运营,截至报告期末,公司已偿还借款391.53万元,尚未偿还借款本金490.01万元。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√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	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

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	-	9,128,137.95	9,128,137.95	52.74%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行	甘肃迅美节能科技股份有限公司	金融借款合同纠纷	是	9,128,137.95	否	一审判决结	2022年4月28日
总计	-	-	-	9,128,137.95	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

公司同该银行已达成和解协议，制定了分期还款计划，目前公司已归还部分贷款本金，原告方暂不会对公司抵押物等进行封存、拍卖等处置手段，公司生产经营并未受到任何实质影响，但还款计划将造成公司未来现金的短期紧张。截至报告期末尚未偿还借款本金 490.01 万元。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	20,000,000.00	7,729,527.39
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	20,000,000.00	13,060,624.55
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

注：“其他”关联交易本期发生 13,060,624.55 元，其中 2,360,624.55 元为实际控制人向公司无偿提供借款；另外，由实际控制人无偿为公司提供担保的关联交易金额 900 万元，实际应偿还银行借款 881.54 万元，截至报告期末，公司实际偿还借款 391.53 万元，尚未偿还借款 490.01 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 9 月 5 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不涉及。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	2,499,395.75	4.44%	用于贷款抵押
总计	-	-	2,499,395.75	4.44%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司使用上述土地使用权用于抵押贷款, 对补充流动资金有积极影响。

(六) 调查处罚事项

1、公司于 2023 年 8 月 21 日收到全国股转公司、全国股转公司监管执行部出具的《关于给予甘肃迅美节能科技股份有限公司及相关责任主体纪律处罚的决定》([2023]160 号)、《关于对甘肃迅美节能科技股份有限公司时任董事会秘书(信息披露负责人)张冉采取自律监管措施的决定》(股转监管执行函[2023]61 号)。

截至 2023 年 4 月 28 日, 公司未能按期编制并披露 2022 年年度报告, 违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》(以下简称《信息披露规则》) 第十一条、第十三条的规定, 构成信息披露违规。

公司时任董事长段兢未能忠实、勤勉地履行职责, 对上述违规行为负有责任, 违反了《信息披露规则》第三条的规定。

公司时任董事会秘书(信息披露负责人)张冉未能忠实、勤勉地履行职责, 对上述违规行为负有责任, 违反了《信息披露规则》第三条的规定。

鉴于上述违规事实及情节, 根据《信息披露规则》第六十四条、第六十五条、第六十六条的规定, 全国股转公司作出如下决定:

给予甘肃迅美节能科技股份有限公司公开谴责的纪律处分并记入证券期货市场诚信档案。

给予段兢公开谴责的纪律处分, 并记入证券期货市场诚信档案。

对张冉采取出具警示函的自律监管措施, 并记入证券期货市场诚信档案。

2、公司与 2023 年 8 月 25 日收到甘肃证监局出具的《关于对甘肃迅美节能科技股份有限公司及段兢、张冉采取出具警示函措施的决定》([2023]6 号)。

公司未按规定披露 2022 年年度报告, 违反了《非上市公众公司信息披露管理办法》(证监会令第 191 号, 下同) 第十一条第一款、第十二条的规定。

董事长兼总经理段兢、董事会秘书张冉未按照《非上市公众公司信息披露管理办法》第五条的规定忠实、勤勉地履行职责, 对公司上述行为负有主要责任。

根据《非上市公众公司信息披露管理办法》第四十五条第四项的规定, 甘肃证监局决定对公司及段兢、张冉采取出具警示函的行政监管措施, 并记入证券期货市场诚信档案。

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	6,233,343	35.59%	0	6,233,343	35.59%	
	其中: 控股股东、实际控制人	3,659,872	20.90%	0	3,659,872	20.90%	
	董事、监事、高管	4,109,880	23.47%	-1,927,730	2,182,150	12.46%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,278,657	64.41%	0	11,278,657	64.41%	
	其中: 控股股东、实际控制人	9,698,947	55.38%	0	9,698,947	55.38%	
	董事、监事、高管	11,057,970	63.15%	-5,663,130	5,394,840	30.81%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		17,512,000	-	0	17,512,000	-	
普通股股东人数							37

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	李明杨	7,865,860	0	7,865,860	44.92%	5,663,130	2,202,730	0	0
2	段兢	5,492,959	0	5,492,959	31.37%	4,035,817	1,457,142	0	0
3	王金飞	1,052,480	0	1,052,480	6.01%	789,360	263,120	0	0
4	张冉	528,300	0	528,300	3.02%	398,475	129,825	0	0
5	姚晓莉	407,000	0	407,000	2.32%	0	407,000	0	0
6	单梦香	250,250	0	250,250	1.43%	0	250,250	0	0
7	李志国	250,250	0	250,250	1.43%	0	250,250	0	0
8	刘国栋	220,000	0	220,000	1.26%	0	220,000	0	0
9	陈星	176,000	0	176,000	1.01%	132,000	44,000	0	0
10	李倩	110,000	0	110,000	0.63%	0	110,000	0	0
合计		16,353,099	-	16,353,099	93.40%	11,018,782	5,334,317	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明: 股东李明杨先生与段兢女士系夫妻关系, 李明杨先生、段兢女士为公司控股股东、实际控制人及一致行动人。除此之外, 其他股东之间不存在关联关系。

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
段兢	董事	女	1971 年 6 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
王金飞	董事	男	1971 年 6 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
陈星	董事	男	1972 年 4 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
刘国栋	董事	男	1974 年 8 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
杨自强	董事	男	1968 年 2 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
李强	监事	男	1968 年 8 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
李晓光	职工监事	男	1990 年 10 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
冯晓云	监事	女	1986 年 11 月	2023 年 1 月 14 日	2026 年 1 月 13 日
李晓光	监事会主席	男	1990 年 10 月	2023 年 2 月 21 日	2026 年 2 月 20 日
段兢	董事长、总经理	女	1971 年 6 月	2023 年 2 月 21 日	2026 年 2 月 20 日
张冉	财务总监、董事会秘书	男	1987 年 4 月	2023 年 2 月 21 日	2026 年 2 月 20 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员中段兢与股东李明杨系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。截至本报告期末李明杨、段兢为公司控股股东、实际控制人。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李明杨	董事长、董事、总经理	离任	-	换届
张冉	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事会秘书、财务总监	换届
段兢	董事	新任	董事长、董事、总经理	换届
刘国栋	-	新任	董事	换届
杨自强	-	新任	董事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	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
段兢	董事长、董	5,492,959	0	5,492,959	31.37%	0	0

	事、总经理						
刘国栋	董事	220,000	0	220,000	1.26%	0	0
杨自强	董事	55,000	0	55,000	0.31%	0	0
合计	-	5,767,959	-	5,767,959	32.94%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

刘国栋先生：中国国籍，1974年8月生，1995年毕业于兰州商学院汉语言专业。2003年4月至今，创办兰州海森电子科技有限公司并担任公司董事长；2014年，任甘肃省安防协会副会长一职至今；2020年11月至今，投资甘肃海鑫信息技术有限公司并担任公司执行董事兼经理。

杨自强先生：中国国籍，1968年2月生，1989年毕业于甘肃省建筑工程学校。1989年9月至2012年12月，任职于甘肃第六建设集团股份有限公司生产部；2013年1月至今，任职于甘肃华悦建筑劳务有限责任公司总经理职务。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	11
生产人员	47	30
销售人员	13	12
技术人员	4	4
财务人员	4	4
行政人员	2	3
员工总计	81	64

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	806,292.62	3,269,235.99
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	五、（二）		42,872.00
应收账款	五、（三）	18,146,335.56	17,417,825.37
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	642,172.16	211,483.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	1,071,242.33	1,052,175.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	7,310,589.14	6,608,779.38
合同资产	五、（七）	9,827,594.25	9,827,594.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）		297.68
流动资产合计		37,804,226.06	38,430,263.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(九)	4,100,349.63	4,605,143.94
在建工程	五、(十)	326,452.82	38,834.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十一)	4,862,484.10	4,862,484.10
无形资产	五、(十二)	8,974,881.33	9,036,460.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	192,152.65	192,152.65
其他非流动资产	五、(十四)	65,394.23	65,394.23
非流动资产合计		18,521,714.76	18,800,470.40
资产总计		56,325,940.82	57,230,733.99
流动负债:			
短期借款	五、(十五)	4,900,122.44	5,814,844.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	8,058,858.01	7,597,894.06
预收款项			
合同负债	五、(十七)	2,112,926.08	2,112,926.08
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	五、(十八)	301,725.00	714,925.68
应交税费	五、(十九)	6,817,491.95	7,412,244.63
其他应付款	五、(二十)	11,155,728.94	12,291,920.66
其中: 应付利息		1,506,261.32	1,004,174.21
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	五、(二十一)	1,834,924.00	1,834,924.00
其他流动负债	五、(二十二)	289,031.42	289,031.42
流动负债合计		35,470,807.84	38,068,711.32
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债	五、(二十三)	3,041,007.35	3,041,007.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	505,000.00	505,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,546,007.35	3,546,007.35
负债合计		39,016,815.19	41,614,718.67
所有者权益:			
股本	五、(二十五)	17,512,000.00	17,512,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	5,733,537.73	5,733,537.73
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	317,038.71	317,038.71
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	-6,253,450.81	-7,946,561.12
归属于母公司所有者权益合计		17,309,125.63	15,616,015.32
少数股东权益			
所有者权益合计		17,309,125.63	15,616,015.32
负债和所有者权益总计		56,325,940.82	57,230,733.99

法定代表人: 段兢

主管会计工作负责人: 张冉

会计机构负责人: 邱岳

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金		599,830.07	3,175,457.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			42,872.00
应收账款	十一、(一)	17,862,970.02	17,417,825.37
应收款项融资			
预付款项		528,132.97	171,135.00
其他应收款	十一、(二)	3,278,113.22	4,320,576.39
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,822,631.33	7,839,238.66
合同资产		9,827,594.25	9,827,594.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		40,919,271.86	42,794,699.14
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	13,200,000.00	13,200,000.00
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		3,032,362.65	3,267,079.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,862,484.10	4,862,484.10
无形资产		6,475,485.58	6,505,493.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		65,394.23	65,394.23
非流动资产合计		27,635,726.56	27,900,451.57
资产总计		68,554,998.42	70,695,150.71
流动负债:			
短期借款		4,900,122.44	5,814,844.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,176,697.62	29,277,869.77
预收款项			
合同负债		2,112,926.08	2,112,926.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		202,808.00	664,344.26
应交税费		3,178,469.49	3,475,848.68
其他应付款		10,714,049.97	12,133,607.24
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		1,834,924.00	1,834,924.00
其他流动负债		289,031.42	289,031.42
流动负债合计		52,409,029.02	55,603,396.24
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		3,041,007.35	3,041,007.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		505,000.00	505,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,546,007.35	3,546,007.35
负债合计		55,955,036.37	59,149,403.59
所有者权益:			
股本		17,512,000.00	17,512,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,933,537.73	3,933,537.73
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		317,038.71	317,038.71
一般风险准备			
未分配利润		-9,162,614.39	-10,216,829.32
所有者权益合计		12,599,962.05	11,545,747.12
负债和所有者权益合计		68,554,998.42	70,695,150.71

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		21,423,278.80	16,450,047.50
其中: 营业收入	五、(二十九)	21,423,278.80	16,450,047.50
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,010,731.95	16,110,738.18
其中: 营业成本	五、(二十九)	16,097,451.69	12,502,036.10
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	五、(三十)	188,979.40	103,122.34
销售费用	五、(三十一)	2,326,057.74	2,184,416.23
管理费用	五、(三十二)	1,199,069.87	838,416.44
研发费用			
财务费用	五、(三十四)	199,173.25	482,747.07
其中: 利息费用		197,704.12	478,679.06
利息收入		5,283.19	5,780.31
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十六)	240,620.56	525,989.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十七)		20,748.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(三十八)		-3,926.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,653,167.41	882,120.18
加: 营业外收入		45,964.66	116,003.41
减: 营业外支出		6,021.76	95,176.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,693,110.31	902,947.33
减: 所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,693,110.31	902,947.33
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)	-	-	-
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,693,110.31	902,947.33
(二) 按所有权归属分类:			
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,693,110.31	902,947.33
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,693,110.31	902,947.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,693,110.31	902,947.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.10	0.05
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.10	0.05

法定代表人: 段兢

主管会计工作负责人: 张冉

会计机构负责人: 邱岳

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十一、(四)	21,423,278.80	16,450,047.50
减: 营业成本	十一、(四)	17,037,551.64	12,502,036.10
税金及附加		163,141.55	89,708.75
销售费用		2,326,057.74	2,184,416.23
管理费用		917,998.57	572,196.71
研发费用			
财务费用		198,581.88	175,331.65
其中: 利息费用		197,704.12	169,551.34
利息收入		5,283.19	5,780.31
加: 其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		240,620.56	317,249.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			302,110.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-74,282.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,020,567.98	1,471,434.97
加：营业外收入		34,388.31	116,003.41
减：营业外支出		741.36	95,176.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,054,214.93	1,492,262.12
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,054,214.93	1,492,262.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,054,214.93	1,492,262.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,054,214.93	1,492,262.12
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,639,325.90	30,267,936.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			172,701.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	464,795.10	5,304,882.02
经营活动现金流入小计		27,104,121.00	35,745,520.27
购买商品、接受劳务支付的现金		23,343,493.60	27,015,480.47
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		3,167,744.72	2,443,512.66
支付的各项税费		1,694,236.51	1,124,136.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	324,615.47	1,520,709.11
经营活动现金流出小计		28,530,090.30	32,103,838.48
经营活动产生的现金流量净额		-1,425,969.30	3,641,681.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			208,144.05

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			208,144.05
投资活动产生的现金流量净额			-208,144.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		914,722.35	1,800,550.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,251.72	66,304.09
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	五、(四十二)		
筹资活动现金流出小计		1,036,974.07	1,866,854.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,036,974.07	-1,866,854.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、(四十二)	-2,462,943.37	1,566,683.50
加:期初现金及现金等价物余额		3,269,235.99	664,149.70
六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十二)	806,292.62	2,230,833.20

法定代表人: 段兢

主管会计工作负责人: 张冉

会计机构负责人: 邱岳

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,639,325.90	28,753,823.97
收到的税费返还			172,701.28
收到其他与经营活动有关的现金		445,925.13	4,887,499.85
经营活动现金流入小计		27,085,251.03	33,814,025.10
购买商品、接受劳务支付的现金		16,062,518.26	26,511,843.36
支付给职工以及为职工支付的现金		2,947,887.02	1,393,520.96
支付的各项税费		1,565,592.07	985,185.33
支付其他与经营活动有关的现金		8,047,907.01	1,520,709.11
经营活动现金流出小计		28,623,904.36	30,411,258.76

经营活动产生的现金流量净额		-1,538,653.33	3,402,766.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		914,722.35	1,800,550.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,251.72	66,304.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,036,974.07	1,866,854.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,036,974.07	-1,866,854.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,575,627.40	1,535,912.10
加: 期初现金及现金等价物余额		3,175,457.47	611,902.06
六、期末现金及现金等价物余额		599,830.07	2,147,814.16

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

甘肃迅美节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人民币元)

一、企业的基本情况

甘肃迅美节能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是2016年3月由兰州迅美漆业科技有限公司整体变更设立, 设立时公司总股本1300.00万股, 其中: 李明杨持股602.94万股, 占总股本的46.38%; 段兢持股489.19万股, 占总股本的37.63%; 王金飞等其他8名自然人股东持股207.87万股, 占总股本的15.99%。

2016年3月2日, 公司整体变更为股份公司, 以瑞华审字[2016]62010005号审计报告确认的2015年12月31日净资产13,388,537.73元进行折股, 折股比例为1:1.03, 折股后公司股本变更为1,300.00

万股, 其余 388,537.73 元净资产计入资本公积。

2016 年 3 月 9 日, 公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过《关于甘肃迅美节能科技股份有限公司增资扩股方案》, 同意对李明杨等三人增资 89 万股, 每股价格 1.3 元, 全部为货币出资, 本次增资后公司股本变更为 1,389.00 万股。

2016 年 3 月 25 日, 公司 2016 年第二次临时股东大会决议通过《关于甘肃迅美节能科技股份有限公司增资扩股方案》, 同意对范利华等十五人增资 82 万股, 每股价格 2.5 元, 全部为货币出资, 本次增资后公司股本变更为 1,471.00 万股。

2016 年 4 月 17 日, 公司 2016 年第三次临时股东大会决议通过《关于甘肃迅美节能科技股份有限公司增资扩股方案》, 同意对姚万龙等二十一人增资 121 万股, 每股价格 4.00 元, 全部为货币出资, 本次增资后公司股本变更为 1,592.00 万股, 其中: 李明杨持股 672.94 万股, 占总股本的 42.27%; 段兢持股 489.19 万股, 占总股本的 30.73%; 王金飞等其他 42 名自然人股东持股 429.87 万股, 占总股本的 27.00%。

2016 年 7 月 29 日, 经全国中小企业股转系统函[2016]6110 号文核准, 同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 转让方式为协议转让。2016 年 9 月 5 日公司在全国股转系统挂牌公开转让, 证券简称: 迅美节能; 证券代码: 839058。

2019 年 5 月 25 日, 公司 2018 年度股东大会决议通过《关于甘肃迅美节能科技股份有限公司 2018 年度权益分派方案》, 同意以公司现有总股本 15,920,000 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 1 股, 本次分红后公司总股本增至 17,512,000 股, 其中: 李明杨持股 742.94 万股, 占总股本的 42.42%; 段兢持股 549.30 万股, 占总股本的 31.27%; 王金飞等其他 39 名自然人股东持股 458.96 万股, 占总股本的 26.21%。

公司现持有甘肃省兰州市工商行政管理局颁发的核发统一社会信用代码 91620102745859100Y, 注册资本为人民币 1592 万元, 法定代表人: 段兢, 注册地址: 甘肃省兰州市城关区上沟 131 号塑料大厦 4 楼。营业期限: 2003 年 01 月 10 日至 2033 年 01 月 09 日。

经营范围: 节能环保新型建材的研发; 产品外观设计; 建筑内外墙工程、建筑防水工程、建筑保温工程、建筑安装工程; (凭资质证经营) 水性涂料、化工产品、(以上两项不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品) 保温材料、新型墙体材料、建筑用五金件、保温材料成套设备的销售及相关技术的开发、转让; (以下项目仅限分支机构) 水性涂料、保温材料、新型墙体材料、建筑材料、建筑用五金件、保温材料成套设备的制造。(以上项目国家禁止及须取得专项许可的除外)

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

本年度的合并财务报表范围: 甘肃达文节能材料有限公司共 1 户。六、在其他主体中的权益”。

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为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 年上半年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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的, 按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债, 在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 体现为商誉价值。购买方对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, 经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差额，计入当期营业外收入。

（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. 统一母子公司的会计政策、统一母子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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）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。

（八）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日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。

(九) 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、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收账款预期信用损失的确定方法和会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收账款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

②应收票据预期信用损失的确定方法和会计处理方法

本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

(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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、建造合同形成的未结算资产等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法移动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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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。

（十一）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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十二）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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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，按照购买日确定的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》的有关规定处理，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。

（十三）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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备办公及其他设备；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（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
办公其他设备	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）使用权资产

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够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。

（十七）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
土地使用权	20-50	直线法
专利权	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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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，满足确认为无形资产条

件的转入无形资产核算。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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式，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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产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。

（十九）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）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。

（二十一）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采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。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。

（二十二）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。

收入确认方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，商品验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含工程施工服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本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。本公司采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

合同变更

本公司与客户之间的工程施工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工程施工服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增工程施工服务单独售价的，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工程施工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工程施工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。

（二十三）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。

本公司将确认为资产的合同履约成本, 初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的, 在资产负债表计入“存货”项目; 初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的, 在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本, 初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的, 在资产负债表计入“其他流动资产”项目; 初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的, 在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述两项差额高于该资产账面价值的, 应当转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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。

（二十五）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。

（二十六）租赁

公司 2022 年 1 月 1 日以前：本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司 2021 年 1 月 1 日之后，公司执行新的租赁准则：

租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

（3）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理；本公司作为承租人时，对于租赁资产不进行分拆，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行处理，除以上类别租赁资产外，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。租赁期的评估租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择

续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(4) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

(5) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对房屋建筑物、机器设备、运输工具、及电子设备类别的短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法（或产量法）计入相关的资产成本或当期损益。

(二十七) 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

①新租赁准则财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

会计政策变更的影响

本报告期公司未发生重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按本年度应税收入计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	按照 13%、9% 的税率计算销项税；保温板增值税新型墙体材料增值税即征即退 50%
消费税	按本年度应税收入计算消费税	销售涂料收入按 4% 计缴，并全额减免
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算企业所得税	25%、15%

(二) 重要税收优惠及批文

国家财政部联合税务总局发布《关于对电池涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16 号），为了促进节能环保，经国务院批准，自 2015 年 2 月 1 日起，对电池、涂料征收消费税，适用税率均为 4%，对施工状态下，VOC 含量低于 420g/L（含）的涂料免征消费税。

2021 年 9 月 16 日，甘肃迅美节能科技股份有限公司被甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202162000041，有效期三年，公司 2021 年度企业所得税按照 15% 的税率征收。

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	88,034.56	8,936.65
银行存款	718,258.06	3,260,299.34
其他货币资金	-	
合计	806,292.62	3,269,235.99

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		42,872.00
减：坏账准备		

合计		42,872.00
----	--	-----------

(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	计提比例 (%)	金额
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,917,863.24	100	4,771,527.68	20.82	18,146,335.56
其中: 按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	22,917,863.24	100	4,771,527.68	20.82	18,146,335.56
合计	22,917,863.24	100	4,771,527.68	20.82	18,146,335.56

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,404,897.87	100.00	4,987,072.50	22.26	17,417,825.37
其中: 按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	22,404,897.87	100.00	4,987,072.50	22.26	17,417,825.37
合计	22,404,897.87	100.00	4,987,072.50	22.26	17,417,825.37

(1) 按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			账龄
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
1 年以内	6,144,929.83	307,246.49	5	1 年以内
1—2 年	9,628,193.83	962,819.38	10	1—2 年
2—3 年	2,671,647.44	534,329.49	20	2—3 年
3—4 年	1,394,880.82	697,440.41	50	3—4 年
4—5 年	2,708,390.32	2,183,236.45	80	4—5 年
5 年以上	369,821.00	369,821.00	100	5 年以上
合计	22,917,863.24	5,054,893.22		合计

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按预期信用损失简易模型计提坏账准备的应收账款	4,987,072.50	67,820.72	283,365.54			4,771,527.68
合计	4,987,072.50	67,820.72	283,365.54			4,771,527.68

3. 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 (%)	已计提坏账准备
甘肃省建设投资（控股）集团有限公司	6,247,000.80	27.26	64,200.08
甘肃第六建设集团股份有限公司会宁分公司	1,996,891.19	8.71	249,330.24
甘肃建投武威建设管理有限公司	1,500,767.53	6.55	150,076.75
甘肃天星房地产开发有限公司	1,715,345.40	7.48	584,173.19
甘肃第三建设集团有限公司临洮分公司	873,358.46	3.81	43,667.92
合计	12,333,363.38	53.81	1,091,448.18

(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	576,020.02	89.7	157,038.47	74.26
1 至 2 年	66,152.14	10.3	54,445.19	25.74
合计	642,172.16	100	211,483.66	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
兰州昆仑定位咨询有限公司	200,000.00	31.14
甘肃省通信产业服务有限公司	158,452.20	24.67
兰州双骞商贸有限公司	84,472.00	13.15
西安渝承启建筑劳务有限公司	73,768.20	11.48
甘肃盛世通达机械设备租赁有限公司	20,000.00	3.11
合计	536,692.40	83.57

(五)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,483,648.11	1,489,656.78
减：坏账准备	412,405.78	437,481.52
合计	1,071,242.33	1,052,175.26

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
保证金及押金	501,000.00	501,000.00
备用金	5,109.19	5,109.19
代扣代缴款项	7,935.82	5,698.41

往来款及其他	969,603.10	977,849.18
合计	1,483,648.11	1,489,656.78

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	385,421.26	462,139.50
1 至 2 年	340,110.10	161,160.98
2 至 3 年	462,521.28	551,334.04
3 至 4 年	70,441.28	70,000.00
4 至 5 年	149,654.19	68,753.13
5 年以上	45,500.00	176,269.13
合计	1,483,648.11	1,489,656.78

(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	23,106.98	174,505.41	239,869.13	437,481.52
期初余额在本期重新评估后	23,106.98	174,505.41	239,869.13	437,481.52
本期计提				
本期收回或转回	14,121.28	10,954.46		25,075.74
期末余额	8,985.70	163,550.95	239,869.13	412,405.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	33.7	50,000.00
宜春市经开区顺融信息技术服务中心	往来款	178,599.60	1 年以内	12.04	8,929.98
陈增光	往来款	40,000.00	1 年以内	2.7	2,000.00
安丘市骏成机械设备厂	其他	122,500.00	4-5 年	8.26	122,500.00
兰州康明环保设备有限公司	其他	63,600.00	3-4 年	4.27	63,600.00
合计		904,699.60		60.97	247,029.98

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,019,532.36	84,696.92	1,934,835.44	2,309,405.25	84,696.92	2,224,708.33
自制半成品	2,130,241.32	62,244.35	2,067,996.97	1,246,536.80	62,244.35	1,184,292.45

产成品	3,919,197.08	611,440.35	3,307,756.73	3,811,218.95	611,440.35	3,199,778.60
合同履约成本						-
合计	8,068,970.76	758,381.62	7,310,589.14	7,367,161.00	758,381.62	6,608,779.38

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	上年年末余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	84,696.92				84,696.92
自制半成品及在产品	62,244.35				62,244.35
产成品(库存商品)	611,440.35				611,440.35

(七)合同资产

1. 合同资产分类

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	11,081,882.82	1,254,288.57	9,827,594.25	11,081,882.82	1,254,288.57	9,827,594.25
合计	11,081,882.82	1,254,288.57	9,827,594.25	11,081,882.82	1,254,288.57	9,827,594.25

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			账龄
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	
1 年以内	9,502,446.02	475,122.30	5.00	1 年以内
1—2 年				1—2 年
2—3 年	50,000.00	10,000.00	20.00	2—3 年
3—4 年	1,514,610.56	757,305.28	50.00	3—4 年
4—5 年	14,826.24	11,860.99	80.00	4—5 年

(2) 本期转回的合同资产减值准备情况

本期无转回减值准备金额

(八)其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额		
代扣代缴个人所得税		297.68

(九)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,100,349.63	4,605,143.94
合计	4,100,349.63	4,605,143.94

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,016,116.60	6,506,522.95	83,789.75	502,109.05	168,248.92	13,276,787.27
2.本期增加金额		5,730.84			1,418.97	7,149.81
(1) 购置		5,730.84			1,418.97	7,149.81
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,016,116.60	6,512,253.79	83,789.75	502,109.05	169,667.89	13,283,937.08
二、累计折旧						
1.期初余额	4,672,879.71	3,300,389.88	80,463.18	471,263.92	146,646.64	8,671,643.33
2.本期增加金额	281,317.32	226,072.36			4,554.44	511,944.12
(1) 计提	281,317.32	226,072.36			4,554.44	511,944.12
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,954,197.03	3,526,462.24	80,463.18	471,263.92	151,201.08	9,183,587.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,061,919.57	2,985,791.55	3,326.57	30,845.13	18,466.81	4,100,349.63
2.期初账面价值	1,343,236.89	3,206,133.07	3,326.57	30,845.13	21,602.28	4,605,143.94

(十) 在建工程

类 别	期末余额	上年年末余额
在建工程项目	326,452.82	38,834.95
工程物资		
减: 减值准备		
合计	326,452.82	38,834.95

1. 在建工程项目

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
板厂消防工程	326,452.82		326,452.82	38,834.95		38,834.95
合计	326,452.82		326,452.82	38,834.95		38,834.95

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,775,744.04	3,451,327.29	8,227,071.33
2. 本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,775,744.04	3,451,327.29	8,227,071.33
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,615,914.68	1,748,672.55	3,364,587.23
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,615,914.68	1,748,672.55	3,364,587.23
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,159,829.36	1,702,654.74	4,862,484.10
2. 期初账面价值	3,159,829.36	1,702,654.74	4,862,484.10

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,915,992.00	1,502,932.05	10,418,924.05
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,915,992.00	1,502,932.05	10,418,924.05
二、累计摊销			
1. 期初余额	626,164.91	756,298.61	1,382,463.52

2. 本期增加金额	61,579.20		61,579.20
(1) 计提	61,579.20		61,579.20
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	687,744.11	756,298.61	1,444,042.72
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,228,247.89	746,633.44	8,974,881.33
2. 期初账面价值	8,289,827.09	746,633.44	9,036,460.53

(十三) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	7,583.76	30,335.03	7,583.76	30,335.03
递延收益				
内部交易未实现利润	184,568.89	1,230,459.28	184,568.89	1,230,459.28
小 计	192,152.65	1,260,794.31	192,152.65	1,260,794.31

(十四)其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
质保金	65,394.23	65,394.23
合计	65,394.23	65,394.23

(十五)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	上年年末余额
抵押借款	4,900,122.44	5,814,844.79
合计	4,900,122.44	5,814,844.79

注：本公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订《流动资金借款合同》，借款金额 9,000,000.00 元，借款期限自 2020 年 6 月 24 日起至 2021 年 6 月 24 日，本公司短期借款到期后未按期偿还。截止 2023 年 6 月 30 日，借款本金及利息（含罚息）金额 6,406,383.75 元，其中，借款本金 4,900,122.44 元，逾期利息及罚息 1,506,261.31 元。

(十六)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,511,041.24	5,568,578.87
1 年以上	2,547,816.77	2,029,315.19
合计	8,058,858.01	7,597,894.06

1. 按账龄分类

2. 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
李长江	824,013.69	分期付款
赞皇县辉跃建材有限公司	239,994.75	分期付款
甘肃鸿盛岩棉科技有限公司	183,100.82	分期付款
合计	1,247,109.26	

(十七)合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	2,112,926.08	2,112,926.08
合计	2,112,926.08	2,112,926.08

(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	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	714,925.68	1,920,317.37	2,333,518.05	301,725.00
离职后福利-设定提存计划		130,179.84	130,179.84	
合计	714,925.68	2,050,497.21	2,463,697.89	301,725.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	658,564.87	1,801,406.53	2,158,246.40	301,725.00
职工福利费		4,436.92	4,436.92	
社会保险费		79,777.92	79,777.92	
其中: 医疗保险费		72,681.60	72,681.60	
工伤保险费		7,096.32	7,096.32	
生育保险费				
工会经费和职工教育经费	56,360.81	34,696.00	91,056.81	
合计	714,925.68	1,920,317.37	2,333,518.05	301,725.00

设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险		124,723.20	124,723.20	
失业保险费		5,456.64	5,456.64	
合计		130,179.84	130,179.84	

(十九)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,246,044.45	5,456,305.86
企业所得税	1,380,120.46	1,380,120.46
房产税	18,121.75	18,121.75
个人所得税	13,161.66	292,088.02
城市维护建设税	93,485.41	247,585.68
教育费附加	66,558.22	18,022.86
合计	6,817,491.95	7,412,244.63

(二十)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,506,261.32	1,004,174.21
其他应付款项	9,649,467.62	11,287,746.45
合计	11,155,728.94	12,291,920.66

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	11,300.00	11,300.00
往来款及其他	9,638,167.62	11,276,446.45
合计	9,649,467.62	11,287,746.45

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
段兢	1,905,153.00	股东借款
兰州志摩建材科技有限公司	200,000.00	关联方借款
铅山县腾飞四海建筑工程服务部	100,000.00	尚未结算
合计	2,205,153.00	—

(二十一)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,834,924.00	1,834,924.00
合计	1,834,924.00	1,834,924.00

(二十二)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	289,031.42	289,031.42
合计	289,031.42	289,031.42

(二十三)租赁负债

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	3,041,007.35	3,041,007.35
合计	3,041,007.35	3,041,007.35

(二十四)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	505,000.00			505,000.00	政府拨款
合计	505,000.00			505,000.00	

政府补助项目情况

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
迅美 A 板防火复合保温板的规模化生产项目	505,000.00				505,000.00	与资产相关

(二十五)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	17,512,000.00						17,512,000.00

(二十六)资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	3,923,537.73			3,923,537.73
二、其他资本公积	1,810,000.00			1,810,000.00
合计	5,733,537.73			5,733,537.73

(二十七)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	317,038.71			317,038.71
合计	317,038.71			317,038.71

(二十八)未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	-7,946,561.12	
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	-7,946,561.12	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,693,110.31	
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	-6,253,450.81	

(二十九)营业收入和营业成本

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	21,423,278.80	16,097,451.69	16,450,047.50	12,502,036.10
二、其他业务				
合计	21,423,278.80	16,097,451.69	16,450,047.50	12,502,036.10

(三十)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	109,957.98	59,874.69
教育费附加	78,541.42	42,767.65
其他	480	480
合计	188,979.40	103,122.34

(三十一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,245,242.79	536,682.82
返利及佣金	750,000.00	
咨询服务费		6,904.50
业务招待费	20,835.00	210,784.30
租赁及物业水电费	49,810.87	28,919.10
车辆费	47,704.30	30,677.62
广告费	992.86	3068.84
检测费	4,659.62	97,641.51
差旅费	17,508.36	11,877.20
办公费	24,274.04	37,303.38
样品、材料及低耗品	4,766.76	610,869.82
折旧费	1,832.10	956.20
运输费	154,376.57	226,511.14
其他	4,054.47	382,219.80
合计	2,326,057.74	2,184,416.23

(三十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	568,986.04	588,781.27
聘请中介机构费	110,433.79	136,188.68
咨询费	130,703.77	53,488.07
无形资产摊销	61,579.20	61,579.20
房租物业费	72,839.94	25,844.50
业务招待费	6,538.90	23,177.00
办公费	30,025.68	15,399.54
差旅费	52,919.08	4,425.36
折旧费	2,062.93	7,050.08
电费		1,371.30
其他		-120,886.85
工会经费	34,696.00	38,828.93
车辆费用	15,449.36	11,498.75
低值易耗品	67,970.51	-8,329.41
维修费	44,864.67	
合计	1,199,069.87	838,416.44

(三十四)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	197,704.12	478,679.06
减：利息收入	-5,283.19	-5,780.31
手续费支出	6,160.95	9,684.70
其他支出	591.37	163.62
合计	199,173.25	482,747.07

(三十六)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	215,544.82	400,375.04
其他应收款信用减值损失	25,075.74	125,614.63
合计	240,620.56	525,989.67

(三十七)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		20,748.11
合同资产减值损失		63,088.76
其他非流动资产减值损失		83,836.87
合计		20,748.11

(三十八)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-3,926.92
合计		-3,926.92

(三十九)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	22,723.54	115,811.78	22,723.54
盘盈利得			
其他	23,241.12	191.63	23,241.12
合计	45,964.66	116,003.41	45,964.66

(四十)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	6,021.76	84,916.18	6,021.76
其他		10,260.07	
合计	6,021.76	95,176.26	6,021.76

(四十一) 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	464,795.10	5,304,882.02
其中：利息收入	5,283.19	5,780.31
政府补助	22,723.54	115,811.78
赔偿收入	10,624.05	191.63
其他往来款	426,164.32	5,183,098.30
支付其他与经营活动有关的现金	324,615.47	1,518,189.11
支付销售费用、管理费用	3,525,127.61	3,022,832.65
支付手续费	6,160.95	9,684.70

(四十二) 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	1,693,110.31	902,947.33
加：信用减值损失	240,620.56	525,989.67
资产减值准备		-30,883.73
固定资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	504,794.31	852,664.65
无形资产摊销	61,579.20	61,579.20
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）		-3,926.92

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（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）	199,173.25	482,747.07
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-701,809.76	-901,539.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-894,900.22	-846,116.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,026,414.03	728,541.79
其他	-1,502,122.92	1,869,678.31
经营活动产生的现金流量净额	-1,425,969.30	3,641,681.79
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		
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	806,292.62	2,230,833.20
减：现金的期初余额	3,269,235.99	664,149.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,462,943.37	1,566,683.50

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	806,292.62	3,246,280.27
其中：库存现金	88,034.56	8,936.65
可随时用于支付的银行存款	718,258.06	3,237,343.62
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	806,292.62	3,246,280.27
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		

（四十三）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
无形资产	2,499,395.75	用于贷款抵押
合计	2,499,395.75	--

六、在其他主体中的权益

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	
甘肃达文节能材料有限公司	临洮县	临洮县	制造业	100		同一控制合并

七、关联方关系及其交易

本公司的母公司

本公司实际控制人为李明杨、段兢，合计持有公司 13,358,819 万股份，占公司总股本的 76.28%。

本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

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
兰州志摩建材科技有限公司	受同一控制人控制
安宁至善园林休闲会所	受同一控制人控制
段兢	本公司董事持股本公司 31.37 %股权
王金飞	本公司董事持股本公司 6.01 %股权
张冉	本公司董事会秘书持股本公司 3.03%股权
李强	本公司监事会主席持股本公司 0.20%股权
陈星	本公司董事持股本公司 1.01%股权
冯晓云	监事
甘肃迅美峻云节能材料有限公司	过去 12 个月内受同一控制人控制

(四) 关联交易情况

关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:							
甘肃迅美峻云节能材料有限公司	销售商品	销售板材以及涂料	代理商统一价	7,729,527.39	42.85		

2. 关联担保情况

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
李明杨、段兢	甘肃迅美节能科技股份有限公司	9,000,000.00	2020-6-24	2021-6-24	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	269,050.12	94,084.29

其他关联交易

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
段兢	拆入	2,360,624.55			连续滚动发生，无息借款及垫款
段兢	拆入	1,700,000.00	2018-5-28	2020-5-27	年利息率为10.41%

(五) 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	张冉	43,922.26	36,891.63	43,922.26	24,591.87
其他应收款	李明杨			337,135.89	23,914.84
其他应收款	冯晓云			20,000.00	1,000.00
应收账款	甘肃迅美凌云节能材料有限公司	128,848.69			
合计		172,770.95	36,891.63	379.45	49,506.71

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	段兢	4,060,624.55	6,998,410.95
应付账款	甘肃迅美凌云节能材料有限公司		-400,678.70
其他应付款	安宁至善园林休闲会所	77,533.53	77,533.53
其他应付款	兰州志摩建材科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	王金飞	21,000.00	21,000.00
合计		4,359,158.08	7,296,944.48

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行（以下简称“浦发银行兰州分行”）的短期借款已于2021年6月24日到期，本公司未能按期偿还，逾期借款本金8,815,394.94元。浦发银行兰州分行因此

向甘肃省兰州市城关区人民法院（以下简称：“城关区法院”）提起民事诉讼，城关区法院于 2021 年 12 月 9 日出具了《民事判决书》（（2021）甘 0102 民初 16967 号），判决本公司承担违约责任，应向上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行（以下简称“浦发银行兰州分行”）偿还借款本金、利息和罚息。因本公司未履行已生效的民事判决，浦发银行兰州分行向城关区法院申请强制执行（文书号：（2022）甘 0102 执 2324 号），执行中双方达成了《执行和解协议》，本公司按照协议目前共偿还借款 3,915,272.50 元，尚未偿还短期借款本金 4,900,122.44 元。

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,867,092.47	100	5,004,122.45	21.88
合计	22,867,092.47	100	5,004,122.45	21.88

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,404,897.87	100.00	4,987,072.50	22.26

合计	22,404,897.87	100.00	4,987,072.50	22.26
----	---------------	--------	--------------	-------

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,348,496.92	6,144,929.83
1 至 2 年	7,011,155.24	9,115,228.46
2 至 3 年	2,628,918.93	2,671,647.44
3 至 4 年	1,885,264.29	1,394,880.82
4 至 5 年	2,480,715.36	2,708,390.32
5 年以上	512,541.73	369,821.00
减: 坏账准备	5,004,122.45	4,987,072.50
合计	17,862,970.02	17,417,825.37

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄分析法	4,987,072.50	17049.95				5,004,122.45
合计	4,987,072.50	17049.95				5,004,122.45

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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
甘肃省建设投资(控股)集团有限公司	6,247,000.80	27.32	64,200.08
甘肃第六建设集团股份有限公司会宁分公司	1,996,891.19	8.73	249,330.24
甘肃建投武威建设管理有限公司	1,500,767.53	6.56	150,076.75
甘肃天星房地产开发有限公司	1,715,345.40	7.5	584,173.19
甘肃第三建设集团有限公司临洮分公司	873,358.46	3.82	43,667.92
合计	12,333,363.38	53.93	1,091,448.18

其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,692,927.77	4,727,722.88
减: 坏账准备	414,814.55	407,146.49
合计	3,278,113.22	4,320,576.39

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金、保证金、质保金	501,000.00	501,000.00
备用金	50,000.00	5,109.19
往来款及其他	3,147,659.37	4,221,613.69
减：坏账准备	420,546.15	407,146.49
合计	3,278,113.22	4,320,576.39

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,008,913.18	3,730,539.64
1 至 2 年	209,156.46	161,160.98
2 至 3 年	142,141.10	551,000.00
3 至 4 年	68,753.13	70,000.00
4 至 5 年	123,426.37	68,753.13
5 年以上	146,269.13	146,269.13
减：坏账准备	420,546.15	407,146.49
合计	3,278,113.22	4,320,576.39

(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)	
上年年末余额	22,838.76	174,438.60	209,869.13	407,146.49
本期计提		13,399.66		13,399.66
期末余额	22,838.76	187,838.26	209,869.13	420,546.15

(4) 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
甘肃达文节能材料有限公司	往来款	1956688.41	1 年以内	52.9	100000
仲利国际租赁有限公司	保证金	500000	2-3 年	13.52	100000
宜春市经开区顺融信息技术服务中心	往来款	504,450.00	1 年以内	13.64	25222.5
安丘市骏成机械设备厂	往来款	122500	3-4 年	3.31	122500
兰州康明环保设备有限公司	往来款	63600	1-2 年	1.72	63600
合计	——	3,147,238.41	——	85.09	411,322.50

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	13,200,000.00		13,200,000.00	13,200,000.00		13,200,000.00
合计	13,200,000.00		13,200,000.00	13,200,000.00		13,200,000.00

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
甘肃达文节能材料有限公司	13,200,000.00			13,200,000.00		
合计	13,200,000.00			13,200,000.00		

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	21,423,278.80	17,037,551.64	16,450,047.50	12,502,036.10
二、其他业务				
合计	21,423,278.80	17,037,551.64	16,450,047.50	12,502,036.10

十二、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	22,723.54	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		

19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,219.36	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	39,942.90	

净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.28%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.04%	0.10	0.10

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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,723.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,219.36
非经常性损益合计	39,942.90
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	39,942.90

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