



ST 特辰

NEEQ : 831242

深圳市特辰科技股份有限公司

Shenzhen Techen Science and Technology



在目前建筑市场十分低迷的状态下，以科技创新开创行业新局面！

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、公司负责人沈海晏、主管会计工作负责人沈海晏及会计机构负责人（会计主管人员）郑雪仪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	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第六节	财务会计报告	23
附件 I	会计信息调整及差异情况	95
附件 II	融资情况	96

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	深圳市特辰科技股份有限公司档案室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、特辰科技	指	深圳市特辰科技股份有限公司
特辰天安	指	甘肃特辰天安建筑科技有限公司
特辰（澳门）	指	特辰科技（澳门）一人有限公司
前海特辰	指	深圳前海特辰科技有限公司
广西特辰	指	广西特辰科技有限公司
湖北特辰	指	湖北特辰科技有限公司
山东特辰	指	山东特辰建筑科技有限公司
河南特辰	指	河南特辰科技有限公司
南京睿铂鑫	指	南京睿铂鑫建筑工程有限公司
佛山特辰	指	佛山特辰科技有限公司
特辰泽朋	指	深圳市特辰泽朋科技有限公司
特辰供应链	指	深圳特辰供应链有限公司
《公司章程》	指	《深圳市特辰科技股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市特辰科技股份有限公司股东大会
监事会	指	深圳市特辰科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 年度 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
律师、大成	指	北京大成（上海）律师事务所
会计师、亚太	指	亚太（集团）会计事务所（特殊普通合伙）
爬架	指	高层建筑施工中用于站人放物和起临边防护的可升降的脚手架，也称为升降脚手架/附着式升降脚手架/施工升降平台/建筑施工用附着式升降作业安全防护平台防护平台等
智能爬架	指	爬架的自动化、智能化升级产品，也称为：智能爬架/智能施工升降平台/智能安全防护屏/机器人防护屏等，是建筑施工机器人的初级产品
高层建筑施工机器人	指	以机器人爬架为平台，在其上加载各类机械设备、机具和设施等，形成具有综合施工能力并可自行爬升的智能装备。也称为：建筑施工机器人流水线/建筑施工一体化机器人/建筑施工集成机器人等
机器人爬架 3.0	指	特辰即将推出的最新一代爬架一体化动力设备，将行业目前的爬架施工现场散装的爬升机构和动力，发展成整机一体化机械，并且产品工业互联网升级，具有

		安全升级、节约大量人工、文明施工、产品拥有金融属性等优点，是当前爬架的换代产品。
--	--	--

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市特辰科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenzhen Techen Science and Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	沈海晏	成立时间	1998年12月25日
控股股东	控股股东为（沈海晏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（沈海晏），一致行动人为（李娅丽、刘国义、王汉军）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学技术与服务业-研究和试验发展-工程和技术研究和试验发展-工程和技术研究和试验发展		
主要产品与服务项目	施工机器人、升降式脚手架、铝合金模板、高支模、升降物料平台、爬模、施工新设备、软件的技术研发及相关的技术服务、销售、出租、安装；建筑施工新技术的咨询服务，建筑质量安全咨询服务（以上均不含限制项目）；自有物业租赁；		
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	ST 特辰	证券代码	831242
挂牌时间	2014年10月30日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	133,265,658.00 股
主办券商（报告期内）	海通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市中山南路 888 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	无	联系地址	深圳市罗湖区文锦中路联兴大厦中座 3 楼
电话	0755-25802266	电子邮箱	tc@ctc-ctc.com
传真	0755-25516699		
公司办公地址	深圳市罗湖区文锦中路联兴大厦中座 3 楼	邮政编码	518002
公司网址	www.ctc-ctc.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440300708470665P		
注册地址	广东省深圳市罗湖区深南东路 2017 号华乐大厦 6 楼		
注册资本（元）	133,265,658 元	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是一家专业高层建筑机器人公司，是集研发、设备投资、租赁、销售及专业服务为一体的高新技术企业，专注细分行业深耕细作24年。

公司拥有145余项国内国外专利（不包括已过期和已申请的），其中发明专利60余项，公司产品拥有独立知识产权，产品为中国创造，国际首创，技术水平领先，是行业标准的主编单位。

公司为中国建筑、中国中铁、华润建筑等著名建筑商和万科、万达、碧桂园、绿地、恒大、中海、华润等著名开发商项目提供爬架、机器人爬架设备租赁及专业服务，产品推广应用到国内60多个城市和香港、澳门、新加坡、阿联酋、越南、柬埔寨、马来西亚、美国、菲律宾、巴基斯坦等地区。

公司主营产品为爬架、机器人爬架、高层建造机器人。近年来公司产品主要通过经营租赁、销售等方式推广，收入的取得大部分来自于施工机器人推广租赁收入及销售收入，未来将扩展如技术品牌合作等其他推广渠道。

报告期内，公司的商业模式无变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司十多年来一直是国家高薪技术企业，目前是复审合格持续中

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	23,071,762.41	55,900,593.0	-58.73%
毛利率%	11.56%	8.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-47,489,071.17	-16,501,098.52	-187.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,124,722.04	-16,848,003.14	-167.83%
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）	-61.87%	-14.92%	-
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）	-57.9%	-15.23%	-

基本每股收益	-0.3575	-0.1315	-171.86%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	341,450,766.21	395,361,761.82	-13.64%
负债总计	292,473,837.97	294,861,123.92	-0.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,365,040.59	98,143,991.56	-47.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.74	-47.30%
资产负债率%（母公司）	62.84%	56.02%	-
资产负债率%（合并）	85.66%	74.58%	-
流动比率	0.97	1.17	-
利息保障倍数	-175.41	-5.29	-
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	487,648.38	2,726,477.17	-82.11%
应收账款周转率	0.09	0.07	-
存货周转率	2.19	0.91	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.64%	1.41%	-
营业收入增长率%	-58.73%	-44.42%	-
净利润增长率%	-171.82%	8.14%	-

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	6,337,831.04	1.86%	6,301,701.57	1.59%	0.57%
应收票据	160,000.00	0.05%	0	0%	100%
应收账款	155,071,893.82	45.42%	181,358,233.44	45.87%	-14.49%
预付款项	20,526,847.23	6.01%	16,101,552.80	4.07%	27.48%
其他应收款	18,014,960.53	5.28%	43,406,315.19	10.98%	-58.50%
存货	9,539,044.49	2.79%	9,118,684.69	2.31%	4.61%
其他流动资产	1,599,779.16	0.47%	1,599,779.16	0.40%	0%
固定资产	81,368,002.70	23.83%	88,125,570.36	22.29%	-7.67%
无形资产	1,969,627.91	0.58%	2,479,402.85	0.63%	-20.56%
商誉	980,299.89	0.29%	980,299.89	0.25%	-
长期待摊费用	65,077.37	0.02%	65,077.37	0.02%	-
递延所得税资产	45,817,402.07	13.42%	45,825,144.50	11.59%	-0.02%
短期借款	63,851.51	0.02%	63,851.51	0.02%	-

应付账款	34,874,161.85	10.21%	35,437,263.64	8.96%	-1.59%
合同负债	18,248,079.70	5.34%	20,284,362.98	5.13%	-10.04%
应付职工薪酬	15,553,954.17	4.56%	15,371,607.60	3.89%	1.19%
应交税费	20,698,119.36	6.06%	19,144,438.88	4.84%	8.12%
其他应付款	128,200,892.82	37.55%	129,726,332.75	32.81%	-1.18%
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	620,702.45	0.18%	619,190.45	0.16%	0.24%
长期借款	60,090,001.72	17.60%	60,090,001.72	15.20%	-
长期应付款	5,447,733.42	1.60%	5,447,733.42	1.38%	-
预计负债	8,671,471.49	2.54%	8,671,471.49	2.19%	-

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，应收账款比上年同期减少-14.49%，主要系本期项目减少所致；
- 2、报告期内，其他应收账款比上年同期减少-58.50%，主要计提减值所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,071,762.41	-	55,900,593.00	-	-58.73%
营业成本	20,404,701.42	88.44%	50,883,556.17	91.03%	-59.90%
毛利率	11.56%	-	8.97%	-	-
税金及附加	7,018.42	0.03%	467,938.23	0.84%	-98.50%
销售费用	37,144.77	0.16%	103,090.69	0.18%	-63.97%
管理费用	10,663,222.27	46.22%	16,972,102.53	30.36%	-37.17%
研发费用	1,576,868.83	6.83%	2,014,360.79	3.60%	-21.72%
财务费用	538,254.16	2.33%	1,788,067.34	3.20%	-69.90%
信用减值损失	-35,118,282.30	-152.21%	-1,903,549.21	-3.41%	-1,744.88%
其他收益	-	0.00%	245,027.14	0.44%	-100.00%
投资收益	-	0.00%	1,993.08	0%	-100.00%
资产处置收益	-	0.00%	105,191.58	0.19%	-100.00%
营业利润	-45,273,729.76	-196.23%	-17,879,860.16	-31.99%	-153.21%
营业外收入	387,065.33	1.68%	386,372.68	0.69%	0.18%
营业外支出	2,751,597.66	11.93%	28,546.34	0.05%	9,539.06%
所得税费用	7,860.00	0.03%	6,797.48	0.01%	15.63%
净利润	-47,646,122.09	-206.51%	-17,528,831.30	-31.36%	-171.82%
经营活动产生的现金流量净额	487,648.38	-	2,726,477.17	-	-82.11%
投资活动产生的现金流量净额	-13,000.00	-	63,944.00	-	-120.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-438,518.91	-	-4,069,071.02	-	-89.22%

额					
---	--	--	--	--	--

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入比上年同期下降58.73%，主要系大环境差和房地产暴雷收缩，我们的主营业务都是爬架租赁承包，主要服务于地产行业所致；
- 2、报告期内，营业成本比上年同期下降59.90%，主要系本期收入下降，导致成本也相应下降的原因所致；
- 3、报告期内，管理费用比上年同期下降37.17%，主要系人员减少所致；
- 4、报告期内，信用减值损失变动主要是应收账款和其他应收款按账龄计提20,038,550.53、15079731.77坏账导致；
- 5、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 82.54%，主要系本期与上年同期相比经营活动收入减少5198.3万元，支出减少4974.4万元所致；
- 6、报告期内，投资活动产生的现金流净额比上年同期下降120.33%，主要系上期处置过期的固定资产设备所致；
- 7、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 89.22%，主要系本期比上年同期取得借款金额减少所致。

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
前海特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	36,800,000	79,223,285.95	-19,389,377.04	14,618,084.93	4,648,536.21
湖北特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	20,000,000	15,764,792.36	-4,707,907.17	1,428,532.12	305.73
甘肃特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	6,200,000	4,006,183.66	-7,108,362.51	3,994,337.55	-3,860,693.85
广西特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	27,000,000	11,975,853.12	-649,060.11	-	-

		售					
山东特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	10,000,000	14,056.36	-342,741.80	-	-
河南特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	60,010,000	5,014,123.23	4,141,570.15	-	-
澳门特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	50,000	2,290.19	-1,338,138.78	-	-
供应链	子公司	建筑设备租赁与销售	10,000,000	958,436.15	109,571.79	-	-16.34
佛山特辰	子公司	建筑设备租赁与销售	6,000,000	10,466,716.55	592,093.85	-	-
南京睿铂鑫	子公司	建筑设备租赁	10,000,000	12,373,803.69	-8,927,461.11	200,000	-523,503.06
特辰泽朋	子公司	建筑设备租赁与销售	4,000,000	6,498,576.55	-2,468,178.12	-	-360,128.43

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
宏观经济波动风险	爬架的工程分包和设备租赁业务主要依赖于建筑业的发展，而建筑业作为我国国民经济的支柱产业，受宏观经济的影响较大。当国内经济不景气时，建筑业的经济规模可能会出现萎缩，从而会导致爬架等建筑施工设备的工程分包和设备租赁业务下降，因此建筑施工设备的工程分包和设备租赁业务面临宏观经济波动的风险。
安全施工风险	由于建筑施工存在大量的高空作业，因此容易引发安全生产事故。而高空坠落、物体打击、机械伤害是建筑施工过程中造成伤亡的三大事故类别，该类安全事故通常与机器人爬架等建筑施工设备的违规搭建及使用相关。与传统施工机器相比，机器人爬架通过减少人工高空作业、实现智能控制等方式人，对建筑施工人员的安全保障显着提升，但仍存在因操作失误等造成安全事故的风险。
市场竞争风险	前几年爬架行业迅速扩大，爬架已成为中国高层建造的主力军，爬架市场竞争加剧，因为行业发展迅速，势必良莠不齐，今后几年行业将进入重新洗牌淘汰的格局，给优质产品和企业带来了发展机遇，但总体市场存在竞争加剧的风险。
技术更新风险	现代科学技术日新月异，随着施工技术、工艺的不断发展，建筑施工设备机械化、自动化水平的日益提高，行业内的公司需要不断加大技术研发力度，一旦不能跟上突飞猛进的技术潮流时，现有设备将被新出现的技术，或者更低成本的产品替代，因此公司面临技术更新的风险。
技术人员流失风险	机器人爬架等建筑施工专用设备的运营是一项集设计、制造、技术服务为一体的系统工作，涉及多门学科及多项先进技术领域。因此本公司需要大批掌握机械设计、机械制造、自动化控制等领域的高素质、高技能以及多学科性的专业技术人才，需要大量的设计人员、项目管理人员、市场营销人员和安装调试人员组成团队相互合作。公司以董事长带头组建的核心技术团队对于进一步降低产品成本、提升产品性能、开发新产品满足市场需求以及提供优质稳定的售后服务具有至关重要的作用。尽管公司一贯重视并不断完善技术人员的激励约束机制，但由于优秀的技术人才是市场激烈争夺的对象，公司面临技术人员流失风险。
技术泄密和设备仿冒风险	本公司作为建筑专用技术的开发和专业设备的运营商，新技术、新工艺和新产品的开发和改进是赢得市场的关键。通过多年的发展和积累，公司近年来取得了大量的研发成果，核心研发成果已经通过申请专利的方式获得了保护，但是技术成果被泄露或专利被侵权，将会对公司生产经营造成一定的影响。因为产品高大醒目、使用期长、短期难以转移，侵权产品容易被发现和取证，因此，通过行政或法律途径容易追究侵权者责任。
应收账款回收的风险	公司项目数量的增加和应收账款总额不断增大，加之建

	<p>筑行业拖欠习惯，因而公司存在应收账款回收的风险，虽然客户为中国建筑、中国中铁等大型国企，信誉可靠，但仍可能面临坏账损失的风险。</p> <p>公司近几年承包人欠款和外部个人设备直租人欠款很多，目前公司整改和改革正在大力推进，正在通过债权折现协商和司法途径的方式解决，虽然这些欠款都充分计提了坏账，一旦收回都将增加公司今后例如，但仍可能面临较长时间无法收回的风险。</p>
业务快速发展带来的管理风险	<p>公司经营规模不断扩大，仍要求公司在战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面根据需要及时适应。公司需要继续完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强执行力度。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模持续扩张的需要，管理体制未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，或未能很好把握调整时机、或相应职位管理人员的选任失误，都将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。</p>
项目分散带来的管理风险	<p>公司项目已分布在全国60多个城市，面临因项目分散而导致的内控失效、成本失控等管理风险。</p>
现金管理与偿债风险	<p>虽然公司现有资金基本可以满足公司正常生产经营的资金需求，虽然公司的巨额债权正在加大力度催收，虽然新的投资人已给公司注入了部分资金，但需要偿还银行和金融机构本金和其它到期债务，另外，公司新产品目前正在导入期，公司存在现金管理和偿债风险。</p>
出租设备损失风险	<p>内部设备承包人和外部设备直租人都欠公司租金很多，与公司积怨很深，公司目前正在积极与相关方通过债权折现方式协商解决，在未解决之前，很多设备盘点上述相关人不配合，凡是未盘点设备都做了盘亏处理，今后盘到后会恢复到公司资产中，但仍然存在损失的风险。</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	三.二.(二)
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.(三)
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.(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	
是否存在失信情况	√是 □否	三.二.(六)
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	81,804,653.96	99,603,955.98	181,408,609.9	180.50%

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
特辰科技	黄开友	建筑设备	否	34,581,707	否	执行中	2021年6月25日
特辰科技	丁修济	企业承包经营合同纠纷案	否	37,041,447.05	否	退回重审	2023年7月27日

佛山市广亚铝膜科技有限公司	前海特辰/特辰科技/张喜平/刘静	融资租赁合同纠纷	否	35,532,212.14	否	等开庭通知	2023年2月27日
特辰科技	赵守红	设备租赁合同纠纷	否	4,778,069.92	否	执行中	2023年2月27日
总计	-	-	-	111,933,436.11	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

重大诉讼标的占净资产比重大，胜诉预期收入总金额和败诉预期支出总金额相当，公司未来需要加大对外执行力度，尽量做到诉讼事项债权债务相抵。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	佛山市特辰科技有限公司	1,137,690.00	1,137,690.00	404,936.00	2020年3月3日	2023年3月2日	连带	否	已事前及时履行
2	佛山市特辰科技有限公司	1,088,600.00	1,088,600.00	460,096.00	2020年3月13日	2023年2月5日	连带	否	已事前及时履行

3	深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,217,300.00	1,217,300.00	663,299.59	2020年7月28日	2023年7月28日	连带	否	已事后补充履行
4	深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,212,600.00	1,212,600.00	660,144.45	2020年7月10日	2023年7月10日	连带	否	已事后补充履行
5	深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,156,200.00	1,156,200.00	622,282.73	2020年8月25日	2023年8月25日	连带	否	已事后补充履行
6	深圳市特辰泽朋科技有限公司	745,200.00	745,200.00	392,406.59	2020年8月25日	2023年8月25日	连带	否	已事后补充履行
7	深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,436,400.00	1,436,400.00	783,715.23	2020年8月25日	2023年8月25日	连带	否	已事后补充履行
8	深圳市特辰泽朋科技有限公司	771,900.00	771,900.00	232,067.5	2021年1月20日	2024年1月20日	连带	否	已事后补充履行
9	深圳市特	1,052,600.00	1,052,600.00	336,885.77	2021年2	2024年2	连带	否	已事后补

	辰泽朋科技有限公司				月4日	月4日			未履行
10	深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	846,117.5	2021年2月4日	2024年2月4日	连带	否	已事后补充履行
11	深圳市特辰泽朋科技有限公司	800,000.00	800,000.00	646,117.5	2021年5月18日	2024年5月18日	连带	否	已事后补充履行
总计	-	11,618,490	11,618,490	6,048,068.86	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

深圳市玉龙融资租赁有限公司因特辰泽朋未及时支付融资设备租赁费，于2021年7月将其诉至深圳市宝安区人民法院，深圳市特辰科技股份有限公司、沈海晏、张维贵作为共同被告，2021年9月各方签订和解协议，2021年11月法院下达执行通知书，要求特辰泽朋履行和解协议，支付款项6,091,966.66元，执行费用77,721.00元，共计6,169,687.66元。2021年7月深圳前海合作区裁定查封、冻结、扣押深圳市特辰泽朋科技有限公司、深圳市特辰科技股份有限公司、沈海晏、张维贵名下财产共1,977,694.07元，对公司的声誉及经营造成了一定的影响，公司正在积极努力协调沟通。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	12,197,180.00	6,312,884.86
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	9,392,200.00	5,183,036.86
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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	2014年10月30日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2014年10月30日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少及避免关联交易的承诺）	2014年10月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2014年10月30日		正在履行中
公开转让说明	董监高	其他承诺（关于没有在主要供应商和客户中占有权益的声明）	2014年10月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（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
深房地字第2000526062号	不动产	冻结	31,398,320	9.2%	因为延期还贷
南宁绿地中心7号楼1805-号	不动产	冻结	5,690,522	1.67%	融资租赁抵押
总计	-	-	37,088,842	10.86%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

受限房产受到多重抵押冻结，不好被拍卖，对公司影响不大

（六） 失信情况

因公司及实际控制人沈海晏为全资子公司特辰泽朋担保导致连带失信

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	76,915,279	57.72%		80,560,591	60.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,108,128	8.34%		11,108,128	8.34%	
	董事、监事、高管	3,721,737	2.79%	322,320	3,399,417	2.55%	
	核心员工	-	-				
有限售 条件股 份	有限售股份总数	56,350,379	42.28%		52,705,067	39.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,324,390	25%		33,324,390	25%	
	董事、监事、高管	10,525,275	7.90%	1,615,260	8,910,015	6.69%	
	核心员工	0	0%				
总股本		133,265,658	-	1,937,580	133,265,658	-	
普通股股东人数						590	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股份数 量
1	沈海晏	44,432,518	0	44,432,518	33.34%	33,324,390	11,108,128	3,000,000	44,432,518
2	张喜平	4,570,780	0	4,570,780	3.43%	3,428,085	1,142,695	0	4,570,780
3	光大资本投资有限公司	3,713,000	0	3,713,000	2.79%	0	0	3,713,000	-
4	张维贵	3,641,438		3,641,438	2.73%	2,869,080	772,358	0	3,641,438
5	黄开	3,102,620		3,102,620	2.72%	3,102,620	527,000	-	3,102,620

	友								
6	刘彩云	3,511,200	0	3,511,200	2.63%	2,633,400	877,800	-	3,511,200
7	李娅丽	3,104,000	0	3,104,000	2.32%	2,343,000	761,000	-	-
8	佐力控股集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.25%	0	3,000,000	-	-
9	梁澜	2,509,160	0	2,509,160	1.88%	1,868,370	640,790	-	-
10	刘国义	2,170,000	0	2,170,000	1.63%	0	2,170,000	-	-
	合计	73,754,716	-	73,754,716	55.72%	49,568,945	20,999,771	6,713,000	59,258,556

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，张维贵与刘彩云系夫妻关系，沈海晏、刘国义、王汉军、李娅丽系一致行动人关系，其余股东无相互关系。

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
沈海晏	董事长	男	1964年11月	2019年11月18日	2022年11月17日
王汉军	总经理、董事	男	1969年12月	2022年8月1日	2022年11月17日
刘国义	董事	男	1964年7月	2022年8月1日	2022年11月17日
梁澜	董事	男	1971年1月	2019年11月18日	2022年11月17日
李娅丽	董事	女	1982年4月	2019年11月18日	2022年11月17日
肖峰	独立董事	男	1975年7月	2019年11月18日	2022年11月17日
李颖怡	独立董事	女	1964年5月	2019年11月18日	2022年11月17日
王海波	监事	男	1963年3月	2019年11月18日	2022年11月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事长沈海晏与董事李娅丽、董事刘国义、王汉军共同构成一致行动人关系。
- 2、其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周宁	董事	离任	无	个人原因
孙建顺	副总经理	离任	无	个人原因
韩峰	副总经理	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	15
技术人员	10	10
销售人员	5	5
财务人员	11	11
员工总计	41	41

(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	三（1）	6,337,831.04	6,301,701.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	三（2）	160,000	
应收账款	三（3）	155,071,893.82	181,358,233.44
应收款项融资			
预付款项	三（4）	20,526,847.23	16,101,552.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（5）	18,014,960.53	43,406,315.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（6）	9,539,044.49	9,118,684.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（7）	1,599,779.16	1,599,779.16
流动资产合计		211,250,356.27	257,886,266.85
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	三（8）	81,368,002.7	88,125,570.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三（9）	1,969,627.91	2,479,402.85
开发支出			
商誉	三（10）	980,299.89	980,299.89
长期待摊费用	三（11）	65,077.37	65,077.37
递延所得税资产	三（12）	45,817,402.07	45,825,144.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,200,409.94	137,475,494.97
资产总计		341,450,766.21	395,361,761.82
流动负债：			
短期借款	三（13）	63,851.51	63,851.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（14）	34,874,161.85	35,437,263.64
预收款项			
合同负债	三（15）	18,248,079.7	20,284,362.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（16）	15,553,954.17	15,371,607.60
应交税费	三（17）	20,698,119.36	19,144,438.88
其他应付款	三（18）	128,200,892.82	129,726,332.75
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	三（19）	620,702.45	619,190.45
流动负债合计		218,259,761.86	220,647,047.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三（20）	60,090,001.72	60,090,001.72
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	三（21）	5,447,733.42	5,447,733.42
长期应付职工薪酬			
预计负债	三（22）	8,671,471.49	8,671,471.49
递延收益	三（23）	4,869.48	4,869.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,214,076.11	74,214,076.11
负债合计		292,473,837.97	294,861,123.92
所有者权益：			
股本	三（24）	133,265,658.00	133,265,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（25）	127,814,373.15	127,814,373.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（26）	21,637,388.86	21,637,388.86
一般风险准备			
未分配利润	三（27）	-231,352,379.42	-184,573,428.45
归属于母公司所有者权益合计		51,365,040.59	98,143,991.56
少数股东权益		-2,388,112.35	2,356,646.34
所有者权益合计		48,976,928.24	100,500,637.90
负债和所有者权益总计		341,450,766.21	395,361,761.82

法定代表人：沈海晏

主管会计工作负责人：沈海晏

会计机构负责人：郑雪仪

（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		4,615,528.33	4,838,713.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		141,686,790.52	166,302,534.26
应收款项融资			
预付款项		4,936,361.61	8,205,503.69
其他应收款		18,699,711.89	37,701,523.50
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		169,938,392.35	217,048,275.27
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		30,606,677.45	30,606,677.45
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		73,907,738.19	79,875,730.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,969,627.91	2,479,402.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,077,118.04	41,077,118.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,561,161.59	154,038,928.86
资产总计		317,499,553.94	371,087,204.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,293,156.08	19,605,298.16
预收款项			
合同负债		12,519,791.07	12,519,791.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,295,411.75	7,056,204.14
应交税费		11,711,897.69	11,455,804.98
其他应付款		86,148,667.12	91,710,320.57
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,968,923.71	142,347,418.92
非流动负债：			
长期借款		60,090,000.00	60,090,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,447,733.42	5,447,733.42
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			
非流动负债合计		65,537,733.42	65,537,733.42
负债合计		199,506,657.13	207,885,152.34
所有者权益：			
股本		133,265,658.00	133,265,658.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		127,814,373.15	127,814,373.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,637,388.86	21,637,388.86
一般风险准备			
未分配利润		-164,724,523.20	-119,515,368.22
所有者权益合计		117,992,896.81	163,202,051.79
负债和所有者权益合计		317,499,553.94	371,087,204.13

（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		23,071,762.41	55,900,593.0
其中：营业收入	三（28）	23,071,762.41	55,900,593.0
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,227,209.87	72,229,115.75
其中：营业成本	三（28）	20,404,701.42	50,883,556.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（29）	7,018.42	467,938.23
销售费用	三（30）	37,144.77	103,090.69
管理费用	三（31）	10,663,222.27	16,972,102.53
研发费用	三（32）	1,576,868.83	2,014,360.79
财务费用	三（33）	538,254.16	1,788,067.34
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	三（34）		245,027.14
投资收益（损失以“-”号填列）	三（35）		1,993.08
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）	三（36）	-35,118,282.30	-1,903,549.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（37）		105,191.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,273,729.76	-17,879,860.16
加：营业外收入	三（38）	387,065.33	386,372.68
减：营业外支出	三（39）	2,751,597.66	28,546.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,638,262.09	-17,522,033.82
减：所得税费用	三（40）	7,860.00	6,797.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,646,122.09	-17,528,831.30
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）		-47,646,122.09	-17,528,831.30
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）		-157,050.92	-1,027,732.78
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,489,071.17	-16,501,098.52

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		-47,646,122.09	-17,528,831.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-47,489,071.17	-16,501,098.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-157,050.92	-1,027,732.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3575	-0.1315
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3575	-0.1238

法定代表人：沈海晏

主管会计工作负责人：沈海晏

会计机构负责人：郑雪仪

（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		2,830,807.81	18,002,798.75
减：营业成本		2,541,481.85	11,295,955.50
税金及附加			260,322.36
销售费用		25,236.02	101,894.79
管理费用		8,064,585.59	9,158,356.93
研发费用		1,576,868.83	1,831,786.18
财务费用		435,916.22	1,124,465.09
其中：利息费用			
利息收入			

加：其他收益			1,993.08
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,118,282.30	-1,903,549.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			105,191.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,931,563.00	-7,566,346.65
加：营业外收入		214,621.66	
减：营业外支出		2,696,936.45	61,881.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-47,413,877.79	-7,628,227.87
减：所得税费用		7,860.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,421,737.79	-7,628,227.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,421,737.79	-7,628,227.87
（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		-47,421,737.79	-7,628,227.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.3558	-0.0572
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3558	-0.0572

(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		6,330,824.76	48,099,448.90
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		81,131.85	10,295,979.39
经营活动现金流入小计		6,411,956.61	58,395,428.29
购买商品、接受劳务支付的现金		2,225,902.45	37,776,445.21
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		3,035,670.19	6,115,429.55
支付的各项税费			2,247,975.78
支付其他与经营活动有关的现金		662,735.59	9,529,100.58
经营活动现金流出小计		5,924,308.23	55,668,951.12
经营活动产生的现金流量净额		487,648.38	2,726,477.17
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			200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,000.00	136,056.00

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,000.00	136,056.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,000.00	63,944.00
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			395,500.00
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			395,500.00
偿还债务支付的现金			3,768,918.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,518.91	695,652.58
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		170,000.00	
筹资活动现金流出小计		438,518.91	4,464,571.02
筹资活动产生的现金流量净额		-438,518.91	-4,069,071.02
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		36,129.47	-1,278,649.85
加：期初现金及现金等价物余额		6,301,701.57	10,116,293.72
六、期末现金及现金等价物余额		6,337,831.04	8,837,643.87

法定代表人：沈海晏

主管会计工作负责人：沈海晏

会计机构负责人：郑雪仪

（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		254,050.00	9,737,726.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,827.27	1,450,646.57
经营活动现金流入小计		334,877.27	11,188,372.88
购买商品、接受劳务支付的现金			5,607,173.85
支付给职工以及为职工支付的现金			1,554,000.75
支付的各项税费			1,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		119,543.85	892,464.20
经营活动现金流出小计		119,543.85	9,053,638.80
经营活动产生的现金流量净额		215,333.42	2,134,734.08
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			369,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			369,000.00
偿还债务支付的现金			2,038,568.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,518.91	694,771.51
支付其他与筹资活动有关的现金		170,000.00	
筹资活动现金流出小计		438,518.91	2,733,339.91
筹资活动产生的现金流量净额		-438,518.91	-2,364,339.91
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		-223,185.49	-229,605.83
加：期初现金及现金等价物余额		4,838,713.82	6,072,904.51
六、期末现金及现金等价物余额		4,615,528.33	5,843,298.68

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) 财务报表附注

深圳市特辰科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年度 1-6 月

(金额单位：人民币 币种：元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市特辰科技股份有限公司(以下简称“公司”或“特辰公司”)系原深圳市特辰科技有限公司依法整体变更设立的股份有限公司,于 1998 年 12 月 25 日在深圳市市场监督管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司社会信用代码为 91440300708470665P,注册资本 133,265,658.00 元。2014 年 10 月 30 日,特辰公司股票获准在全国中小企业股份转让系统上挂牌交易,股票代码:831242,目前属于基础层。

主营业务：高层及复杂结构建筑施工新工艺、新装备的研发。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注“8、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 42 项具体会计准则、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）的披露规定编制本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司报告期业绩下滑，2022 年度营业收入较 2021 年度减少 62.25%，2022 年度归属于母公司净利润-35,194,641.62 元；母公司对子公司、事业部难以有效管控；涉及偿债金额[]元，应收款项起诉金额[]元（详见附注十三），公司的长期账款金额较大；公司存在几个月的拖欠工资，公司未来仍面临较大的业绩下滑与偿债风险。上述事项可能导致本公司持续经营能力存在重大不确定性。根据目前实际状况，为保证本公司的持续经营能力，本公司拟采取以下措施：

1、公司新一代的机器人爬架及云平台系统研发已取得关键性突破，将尽快进行机样制作，该产品更加适应市场需求，将又一次引领行业爬架产品更新换代。公司将重点发展该产品，将其打造成为公司新的重要业务增长点。

2、公司仍在继续加大应收款项的催收工作，通过专业的律师团队积极催收。目前公司存量的客户应收账款总额，超过公司银行及融资租赁欠款，以及对供应商和员工的欠付总额。

3、公司正在进行寻找战略投资者参与重整工作，引入投资并清除债务，恢复正常、轻装上阵，重点发展轻资产机器人爬架制造业务。

4、公司已专注深耕爬架产品行业 20 多年，是该行业 20 多年技术的推动和领航者，公司将一如既往，在稳定现状的情况之下积极投入新产品的研发。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注四、“(十一)金融工具减值”、“(十二)存货”、“(十七)固定资产”、“(二十八)收入”等各项描述。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应取得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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的

原账面价值入账。本公司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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的,母公司在合并日编制合并财务报表,包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表,以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表,合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易,作为内部交易,按照“合并财务报表”有关原则进行抵消;合并利润表和现金流量表,包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量,涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量,按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

企业合并成本的确定:企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值,企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资,本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润),作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的,有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产的处置损益,计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业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,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额,本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债

表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表折算

外币财务报表折算：外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融

资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

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)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

(十一) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著

增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，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
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

(十二) 款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、(十)“金融工具”及本附注三、(十一)“金融资产减值”。

(十三) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、在产品、委托加工物资、合同履约成本、发出商品和低值易耗品等大类。

2、取得和发出存货的计价方法

购入原材料、包装物等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

3、存货跌价准备的确认和计提

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

(十四) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“(十一)金融资产减值”。

(十五) 持有待售资产

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;

2)可收回金额。

(十六) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、长期股权投资初始成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：(1)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转入当期投资收益。(2)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转为购买日所属当期投资收益。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

4、确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

5、长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 投资性房地产

1、投资性房地产的确认标准

已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

2、投资性房地产的初始计量方法

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

3、投资性房地产的后续计量

采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

(十八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产的分类为：房屋建筑物及辅助设施、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧率如下：

2、固定资产分类和折旧方法：

类别	折	折	残	年折旧率
房	年	30-	5	1.90-4.7
施	年	5-1	18	8.20-115
运	年	5-8 年	10	11.25-18

其	年	5-10 年	0~	20.00-10
---	---	--------	----	----------

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

不适用

(十九) 在建工程

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：(1)长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(二十) 借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十一) 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

(2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(二十二) 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产计价

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相

关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类

似无形资产的市价估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	土地使用证登记年限
专利	10 年
管理软件	5 年

(3) 无形资产减值准备

公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件

从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

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。

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

2、内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：

从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

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。

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十三) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在

剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

(二十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各费用。本公司的长期待摊费用主要包括房租的装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十五) 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服务的义务部分确认为合同负债。

(二十六) 职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(二十七) 租赁负债

1、初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选

择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3、重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(二十八) 预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十九) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

1、收入确认一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬：

(5) 客户已接受该商品。

2、本公司具体收入确认方法

(1) 设备经营性租赁：作为经营性租赁出租方，在租赁期内的各个期间按直线法确认收入。

(2) 设备融资租赁：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确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资租赁收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 设备销售：公司向客户销售脚手架，合同约定每一工程项目脚手架数量，特辰公司对该工程项目发货完毕，客户签收，完成合同约定义务，预计款项能够收回，公司按合同约定金额确认收入。

(4) 技术许可服务

技术许可服务：指公司根据自主研发的专利技术，向被许可方提供附着式升降脚手架框架的生产图纸，被许可方根据图纸委托加工商进行生产，待生产完成后，公司对框架是否合格进行验收；公司为保护核心专利技术，对于导座、转轮式防坠器等关键技术设备，则以销售或者租赁的方式提供给被许可方。通过技术许可以及关键技术设备的租赁或销售，被许可方拥有全套附着式升降脚手架。公司在提供图纸时点确认收入。

(三十) 合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(6) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(7) 该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本

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

3、合同成本摊销

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

4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，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) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务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(1)减(2)的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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十一) 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、公司作为承租人

(3) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债[短期租赁和低价值资产租赁除外]。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(4) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧(详见本附注四、(十七)“固定资产”)，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。

使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)

3、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认。
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

4、公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、执行新租赁准则导致的会计政策变更

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)文件规定，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。

根据财政部上述相关准则及通知规定，公司作为境内上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租

赁准则执行。

2、会计估计变更

本报告期会计主要估计未发生变更。

二、税(费)项

(一) 主要税(费)种及税率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注 1：脚手架租赁增值税征收率 3%。

(二) 纳税主体所得税税率(存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明)

纳税主体名称	所得税税率(%)
深圳市特辰科技股份有限公司	15.00%
深圳前海特辰科技有限公司	15.00%
甘肃特辰天安建筑科技有限公司	25.00%
广西特辰科技有限公司	15.00%
湖北特辰科技有限公司	25.00%
山东特辰建筑科技有限公司	25.00%
河南特辰科技有限公司	25.00%
南京睿铂鑫建筑工程有限公司	25.00%
深圳特辰供应链有限公司	25.00%
佛山市特辰科技有限公司	25.00%
特辰科技(澳门)一人有限公司	详见下表

(续上表)

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率
所得补充税	年度之可课税收益港币 0~300,000.00	0%

所得补充税	年度之可课税收益港币 300,000.00 以上	12%
-------	-----------------------------	-----

(三) 重要税收优惠及批文

1、企业所得税

2021年12月21日，特辰公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发高新技术企业证书，认定公司为国家高新技术企业，证书编号：GR202044204037，有效期3年。2022年度企业所得税税率15%。

深圳前海特辰科技有限公司、广西特辰科技有限公司均属于国家认定的高新技术企业，深圳前海特辰科技有限公司证书编号：GR201944202540；广西特辰科技有限公司证书编号：GR201845000686；2022年度企业所得税税率15%。

三、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。“期末”指2023年6月30日，“期初”指2022年12月31日；“本期”指2023年上半年度，“上期”指2022年度)。

1、货币资金

(1) 分类明细

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	49.28	123.92
银行存款	164430.69	128,226.58
其他货币资金	6173351.07	6,173,351.07
合 计	6337831.04	6,301,701.57
其中：存放在境外的款项总额	2290.19	2,290.19

注：其他货币资金系司法冻结资金，属于受限资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	160000	
小 计	160000	

减：坏账准备		
合 计		160000

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,059,615.26	28,264,179.33
1-2 年	26,684,341.26	80,919,454.53
2-3 年	64,735,563.62	72,889,534.78
3-4 年	51,022,674.35	49,907,119.26
4-5 年	49,907,119.26	17,096,063.39
5 年以上	33,209,537.05	15,898,490.51
小计	245,618,850.80	264,974,841.80
减：坏账准备	90,546,956.98	83,616,608.36
合 计	155,071,893.82	181,358,233.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	93,535,955.61	38.08	36,198,013.88	38.7	57337941.73
按组合计提预期信用损失的应收账款	152,082,895.19	61.92	54,348,943.1	35.74	97,733,952.09
合计	245,618,850.80	100.00	90,546,956.98	36.86	155,071,893.82

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	71,650,456.15	27.04	52,104,300.49	72.72	19,546,155.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	193,324,385.65	72.96	31,512,307.87	16.30	161,812,077.78
合计	264,974,841.80	100.00	83,616,608.36	100.00	181,358,233.44

1) 按单项计提坏账准备

应收账款(按单位)	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
黄开友	32,001,224.85	25,600,979.88	80.00
赵守红	159,769.11	159,769.11	100.00
李苏敏	9,713,998.39	6,799,798.87	70.00
	2,207.59	1,766.07	80.00
曲美臻	914.37	914.37	100.00
王锋	973.86	973.86	100.00
程制祥	3,150.94	3,150.94	100.00
赵守全	5,186,658.25	3,630,660.78	70.00
其他	46,467,058.25		
合计	93,535,955.61	36,198,013.88	39.7

2) 按账龄组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	20,059,615.26	1,002,980.76	5.00
1-2年	26,684,341.26	2,668,434.13	10.00
2-3年	54,936,232.86	10,987,246.57	20.00
3-4年	14,171,811.63	7,085,905.82	50.00
4-5年	18,132,591.78	14,506,073.42	80.00
5年以上	18,098,302.40	18,098,302.40	100.00
合计	152,082,895.19	54,348,943.10	35.74

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	83,616,608.36	20,038,550.53		13,108,201.91		90,546,956.98
合计	83,616,608.36	20,038,550.53		13,108,201.91		90,546,956.98

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,112,386.40

(5) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄开友	32,001,224.85	12.08	25,600,979.88
中国建筑第二工程局有限公司	17,108,027.35	6.46	10,496,813.35
赵守红	9,713,998.39	2.91	6,799,798.87
中建三局集团有限公司	8,427,441.24	3.18	4,215,434.604
中国华西企业有限公司	7,710,617.98	3.67	606,078.69
合计	74,961,309.81	28.29	47,719,105.39

4、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	4,454,659.31	21.70	1,811,459.69	11.25
1-2年	1,811,459.69	8.82	13,358,987.29	82.97
2-3年	13,358,987.29	65.08	145,251.72	0.90
3年以上	901,740.94	4.39	785,854.10	4.88
合计	20,526,847.23	100.00	16,101,552.80	100.00

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,014,960.53	43,406,315.19
合计	18,014,960.53	43,406,315.19

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,691,832.49	4,456,783.31
1-2年	1,495,283.27	20,428,162.07
2-3年	14,652,609.28	22,587,831.12

账龄	期末余额	期初余额
3-4 年	20,485,903.26	16,072,736.45
4-5 年	18,919,396.58	3,729,139.02
5 年以上	1,259,517.79	2,953,579.71
小计	58,504,542.67	70,228,231.69
减：坏账准备	40489582.14	26,821,916.50
合计	18,014,960.53	43,406,315.19

2) 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	47,621,366.39	48,896,023.72
备用金	3,137,995.61	10,426,485.79
押金或保证金	6,460,370.19	1,727,242.87
其他	1,284,810.48	9,178,479.31
合计	58,504,542.67	70,228,231.69

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	26,718,416.50		103,500.00	26,821,916.50
期初余额在本期	26,718,416.50		103,500.00	26,821,916.50
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,101,450.88			
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,433,785.24			
期末余额	40,386,082.14		103,500.00	40,489,582.14

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
杨铁柱	往来款	7,597,322.07	4年以上	12.99	3,798,661.04
丁修济	往来款	7,246,930.79	5年以上	12.39	5,097,519.95
余翔	往来款	7,215,140.25	5年以上	12.33	4,289,084.15
杜全明	往来款	6,189,183.64	4年以上	10.58	3,094,591.82
王海波	往来款	2,411,339.94	2年以上	4.12	482,267.99
合计		30,659,916.69		52.41	16,762,124.95

6、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
劳务等工程成本	3,132,214.38		3,132,214.38	2,711,854.58		2,711,854.58
发出商品	379,339.17		379,339.17	379,339.17		379,339.17
库存商品	2,351,908.42		2,351,908.42	2,351,908.42		2,351,908.42
在产品	280,568.31		280,568.31	280,568.31		280,568.31
原材料	3,395,014.21		3,395,014.21	3,395,014.21		3,395,014.21
合计	9,539,044.49		9,539,044.49	9,118,684.69		9,118,684.69

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,252,777.27	1,252,777.27
预缴税费	347,001.89	347,001.89
合计	1,599,779.16	1,599,779.16

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,368,002.70	88,125,570.36
固定资产清理		
合计	81,368,002.70	88,125,570.36

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑物	施工设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值合计					
1、期初余额	38,874,305.79	483,315,280.15	1,907,326.00	694,984.94	524,791,896.88
2、本期增加金额	-	-	-	2,956,760.29	2,956,760.29
(1) 购置					
(2) 其他				2,956,760.29	2,956,760.29
3、本期减少金额	6,695,631.21		2,246,155.26		8,941,786.47
(1) 处置或报废					
(2) 其他	6,695,631.21		2,246,155.26		8,941,786.47
4、期末余额	32,178,674.58	483,315,280.15	-338,829.26	3,651,745.23	518,806,870.70
二、累计折旧					
1、期初余额	12,390,468.04	231,459,857.05	1,730,176.90	575,850.12	246,156,352.11
2、本期增加金额	615,509.88	6,835,828.11		292,292.63	7,743,630.62
(1) 计提	615,509.88	6,835,828.11		292,292.63	7,743,630.62
3、本期减少金额	7,284,060.28		2,277,582.21	-2,590,553.35	6,971,089.14
(1) 处置或报废	7,200,469.72				
(2) 其他	83,590.56		2,277,582.21	-2,590,553.35	-229,380.58
4、期末余额	5,721,917.64	238,295,685.16	-547,405.31	3,458,696.10	246,928,893.59
三、减值准备					
1、期初余额		190,509,974.41			190,509,974.41
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额		190,509,974.41			190,509,974.41
四、账面价值合计					
1、期末账面价值	26,456,756.94	54,509,620.58	208,576.05	193,049.13	81,368,002.70
2、期初账面价值	26,483,837.75	61,345,448.69	177,149.10	119,134.82	88,125,570.36

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	560,490.00	10,130,999.46	10,691,489.46
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	560,490.00	10,130,999.46	10,691,489.46
二. 累计摊销			
1. 期初余额	551,658.83	7,660,427.78	8,212,086.61
2. 本期增加金额	3,225	506,549.94	509,774.94
本期计提	3,225	506,549.94	509,774.94
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	554,883.83	8,166,977.72	8,721,861.55
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	5,606.17	1,964,021.74	1,969,627.91

项目	软件	非专利技术	合计
2. 期初账面价值	8,831.17	2,470,571.68	2479402.85

10、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	期末减值准备
甘肃特辰天安建筑科技有限公司	980,299.89			980,299.89	-
合计	980,299.89			980,299.89	-

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期摊销金额	期末余额
模型费	65,077.37				65,077.37
合计	65,077.37				65,077.37

12、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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	141,712,104.63	17,301,725.81	114,138,575.92	16,366,325.84
资产减值准备	193,227,376.43	28,515,676.26	193,227,376.43	29,458,818.66
合计	334,939,481.06	45,817,402.07	307,365,952.35	45,825,144.50

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	63,851.51	63,851.51
合计	63,851.51	63,851.51

(2) 短期借款明细列示如下

贷款单位	到期日	期末余额	借款条件
深圳前海微众银行股份有限公司	2022年11	63,851.51	保证贷款

	月 22 日		
合计		63,851.51	

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,283,430.77	1,262,754.27
1-2 年(含 2 年)	1,262,754.27	23,722,823.36
2-3 年(含 3 年)	22,799,557.08	8,083,802.45
3 年以上	9,528,419.73	2,367,883.56
合计	34,874,161.85	35,437,263.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

15、合同负债

(1) 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
设备租赁预收款	18,248,079.70	20,284,362.98
合计	18,248,079.70	20,284,362.98

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	15,353,147.97	4,290,869.06	4,108,522.49	15,535,494.54
离职后福利-设定提存计划	18,459.63	38,577	38,577	18,459.63
辞退福利		4,329,446.06	4,147,099.49	15,553,954.17
一年内到期的其他福利		4,290,869.06	4,108,522.49	15,535,494.54
合计	15,371,607.60	38,577	38,577	18,459.63

(2) 短期薪酬情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,261,974.41	4,128,414.1	3,996,859.49	15,393,529.02
2、职工福利费	14,781.39			14,781.39
3、社会保险费	28,219.69	403208.72	331,309.00	100,119.41
其中：医疗保险费	25,460.23			25,460.23
工伤保险费	928.96			928.96
生育保险费	1,830.50			1,830.50
4、住房公积金	16,821.28	162,454.96	111,663.00	67,613.24
5、工会经费和职工教育经费	31,351.20			31,351.20
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	15,353,147.97			15,535,494.54

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	16,653.91	36,960	36,960	16,653.91
失业保险费	1,805.72	1,617	1,617	1,805.72
企业年金缴费				
合计	18,459.63	38,577	38,577	18,459.63

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	544,579.24	536,719.24
增值税	19231477.21	17,727,683.36
印花税	1,674.33	1,674.33
城市维护建设税	376,466.05	376,238.49
个人所得税	31,445.99	29,945.99
教育费附加	129,560.9	129,463.39
地方教育附加	78,909.71	78,844.70
水资源税		
其他	304005.93	263,869.38
合计	20,698,119.36	19,144,438.88

18、其他应付款

(1) 其他应付款分类情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	128,200,892.82	129,726,332.75
合计	128,200,892.82	129,726,332.75

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
质保金	10,663.20	10,663.20
往来款	97,680,722.74	99,206,162.67
其他	30,509,506.88	30,509,506.88
合计	128,200,892.82	129,726,332.75

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的长期借款		
合计		

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	620,702.45	619,190.45
合计	620,702.45	619,190.45

21、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证	42,090,001.72	42,090,001.72
抵押+保证	18,000,000.00	18,000,000.00
保证		

项目	期末余额	期初余额
合计	60,090,001.72	60,090,001.72

(2) 长期借款明细列示如下

贷款单位	到期日	期末余额	借款条件
建设银行深圳市分行	2023.3.22	42,090,001.72	抵押+质押+保证
人保资本投资管理有限公司	2022.12.14	18,000,000.00	抵押+保证
合计		60,090,000.00	

注：①2020年3月23日与中国建设银行股份有限公司深圳宝安路支行签订了编号为HTZ442000018LDZJ202000001的伍仟万元整的人民币流动资金借款合同，借款期限为三年自2020年3月23日起至2023年3月22日止，固定年利率5.65%。担保方式为：抵押+保证+质押：1、签订编号HTC442000018YSZK202000001的《应收账款质押合同》，将除拟质押给富道(中国)融资租赁有限公司的应收账款(质押金额不超过人民币1038.667388万元)、已质押给深圳创信商业保理有限公司的应收账款(金额684.294564万元)和已转让或拟转让的用于办理核心企业供应链融资的核心企业下游应收账款(任一时点被告一办理核心企业供应链融资所转让的应收账款余额不能超过人民币500万元)以外的全部应收账款"质押,并已办理质押登记；2、签订编号为HTC4420018YBDB202000008的《抵押合同》，被告一将其拥有的合计2759套高层智能升降平台及2批仿生式爬架抵押,并已办理抵押登记；3、签订编号为HTC442000018YBDB20200007的《抵押合同》，被告一将其名下位于深圳市罗湖区深南东路华乐大厦6层(不动产权证号:深房地字第2000526062号)房产抵押,并已办理抵押登记；4、由沈海晏、李娅丽、张维贵、张喜平、甘肃特辰天安建筑科技有限公司、深圳前海特辰科技有限公司作为保证人，提供连带责任保证。因深圳市特辰科技股份有限公司没有按照还款计划偿还银行贷款，中国建设银行股份有限公司深圳市分行于2021年12月将其诉至深圳市福田区人民法院，并将为该笔借款提供了担保责任的沈海晏、李娅丽、张维贵、张喜平、甘肃特辰天安建筑科技有限公司、前海特辰科技有限公司列入连带被告，要求深圳市特辰科技股份有限公司立即清偿本金及其实际付清款项之日的利息。

②2020年7月6日，公司委托深圳市中小微企业投资管理有限公司与人保资本投资管理公司签订合同编号为人保资(2020)融字(086)号的18,000,000.00元的融资合同，借款期限为19个月自2020年7月14日起至2022年12月14日止，固定年利率6%。

22、长期应付款

(1) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,447,733.42	5,447,733.42
合计	5,447,733.42	5,447,733.42

(2) 长期应付款明细

贷款单位	年末余额	借款条件
广西融资租赁有限公司	5,447,733.42	抵押+保证

合计	5,447,733.42
----	--------------

23、预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	8,671,471.49	8,671,471.49
合计	8,671,471.49	8,671,471.49

24、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	133,265,658.00						133,265,658.00
合计	133,265,658.00						133,265,658.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	127,814,373.15			127,814,373.15
合计	127,814,373.15			127,814,373.15

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	21,637,388.86			21,637,388.86
合计	21,637,388.86			21,637,388.86

27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-184,573,428.45	131,573,052.73
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-277,191,696.62
调整后期初未分配利润	-184,573,428.45	-145,618,643.89
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-47,489,071.17	-16,501,098.52
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期发生额	上期发生额
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-710,120.20	
期末未分配利润	-231,352,379.42	-162,119,742.41

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	23,071,762.41	20,404,701.42	55,852,415.23	50,883,556.17
其他业务	125,163.98		48,177.77	
合计	23,071,762.41	20,404,701.42	55,900,593.00	50,883,556.17

(2) 营业收入具体情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
建筑机器人推广租赁收入	23,071,762.41	20,404,701.42	55,034,273.87	50,080,582.06
销售收入			818,141.36	802,974.11
技术服务许可收入				
合计	23,071,762.41	20,404,701.42	55,852,415.23	50,883,556.17

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,094.09	270,863.44
教育费附加(地方教育费附加)	2924.33	193,743.13
房产税		
土地使用税		
印花税		

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金		
其他	7,018.42	3,331.66
合计	7,018.42	467,938.23

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注“四、税(费)项”。

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25236.02	90,294.79
运输费		252.50
业务招待费		400.00
办公费		7,943.40
差旅费		4,200.00
市场费	11,908.75	
合计	37,144.77	103,090.69

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,400,486.37	9,522,841.07
差旅费	95,626.28	494,501.58
中介服务费	477,853	1,242,521.13
业务招待费	18,039	74,354.62
行政办公费	60,603.84	415,026.21
保险费	7,311.71	5,191.18
折旧摊销	5,987,060.22	4,286,711.83
租赁费	74,886.4	238,999.46
广告费		
车辆使用费	71,751.74	183,457.39
材料费		
会议费		1,500.00
运输费		2,310.00
交通费	9,145.26	186,569.23

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,460,458.45	318,118.83
合计	10,663,222.27	16,972,102.53

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费		6,776.00
人工费	839,588.33	1,140,594.40
制造费用	222,505.56	255,569.77
专利费用		67,823.68
无形资产摊销	509,774.94	532,928.94
差旅费		
其他	5,000	10,668.00
合计	1,576,868.83	2,014,360.79

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	268518.91	1,793,309.20
减：利息收入	6,809.07	22,963.54
手续费及其他	276,544.32	17,721.68
合计	538,254.16	1,788,067.34

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		245,027.14
合计		245,027.14

(续上表)

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收到社保局稳岗补助			与收益相关
收武汉市洪山区科技技术和信息化局 2021 年度科技企业培育专项资金			与收益相关
收深圳市罗湖区残职服务中心残疾人社会保险补贴			与收益相关
收深圳科技创新委员会研发资助			与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收深圳国家知识产权专利代办处-专利补助款		245,027.14	与收益相关
收深圳市罗湖区财政局支付中心-代市科创委下发 2020 年国家高新技术企业认定奖补资金			与收益相关
收 2020 年罗湖区第 78 批以工代训职业培训补贴			与收益相关
收待报解预算收入(退税)			与收益相关
收待报解预算收入-财税库银联网待报解款			与收益相关
收佛山市南海区人力资源和社会保障局支付创业带动就业补贴(11 人)			与收益相关
代扣个人所得税手续费返还			与收益相关
自贸区第五批企业开办奖励			与收益相关
收深圳市南山区人力资源局以工代训补贴(2020 年第 10 批)			与收益相关
收到社保局返还款项			与收益相关
其他补助			与收益相关
合计		245,027.14	与收益相关

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	20,038,550.53	481,450.30
其他应收款坏账损失	15,079,731.77	1,422,098.91
合计	35,118,282.30	1,903,549.21

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他流动资产减值损失		
合计		

37、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额

固定资产处置损失	2,697,014.47	105,191.58
合计	2,697,014.47	105,191.58

38、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	387,065.33	386372.68	387065.33
合计	387,065.33	386372.68	387065.33

39、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		4642.14	
滞纳金	-78.02	23,904.20	
违约金支出			
其他	2,751,675.68		
预计未决诉讼损失			
合计	2,751,597.66	28,546.34	

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,860.00	6,797.48
递延所得税费用		
合计	7,860.00	6,797.48

四、合并范围的变更

无

五、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃特辰天安建筑科技有限公司	兰州	兰州	建筑设备租赁	100.00		非同一控制下企业合并取得
特辰科技(澳门)一人有限公司	澳门	澳门	建筑设备租赁	100.00		新设
深圳前海特辰科技有限公司	深圳	深圳	建筑设备租赁	100.00		新设
广西特辰科技有限公司	南宁	南宁	建筑设备租赁	100.00		新设
湖北特辰科技有限公司	武汉	武汉	建筑设备租赁	100.00		新设
山东特辰建筑科技有限公司	青岛	青岛	建筑设备租赁	100.00		新设
河南特辰科技有限公司	河南	河南	建筑设备租赁	100.00		新设
南京睿铂鑫建筑工程有限公司	南京	南京	建筑设备租赁		70.00	新设
深圳特辰供应链有限公司	深圳	深圳	建筑设备租赁	100.00		新设
佛山市特辰科技有限公司	佛山	佛山	建筑设备租赁	51.00		新设
深圳市特辰泽朋科技有限公司	深圳	深圳	建筑设备租赁	51.00		新设

2、重要的非全资子公司

本公司不存在重要的非全资子公司。

六、非与金融工具相关的风险

本公司的各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 市场风险

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

(二) 外汇风险

本公司存在极少外币结算业务，不存在较大的外汇风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，为控制该项风险，本公司采取的措施包括：本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(四) 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司存在到期未偿还债务，存在违约风险。

七、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的。)

第二层次：直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值。)公司不存在以公允价值计量的资产或负债。对于在活跃市场上交易的金融工具，公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司股东沈海晏持有公司 33.34%的股份，李娅丽持有 2.32%，股东刘国义持有公司 1.63%的股份，股东王汉军持有公司 0.08%的股份，。实际控制人为沈海晏及刘国义、王汉军四

人为一致行动人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注 8.1 在子公司中的权益。

(三) 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
沈海晏	董事长
王汉军	董事、总经理
刘国义	董事
李娅丽	董事
梁澜	董事
肖峰	独立董事
李颖怡	独立董事
王海波	监事会主席
张维贵	董事、总经理，已辞职
深圳市盈圆软件有限公司	实际控制人沈海晏控制的企业
广东善建建设股份有限公司	公司董事梁澜持有 20%股份并担任董事

(四) 关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(1) 本公司关联销售商品情况：

无

(2) 本公司关联购买商品情况

无

(五) 本公司无受托管理/承包及委托管理/出包情况

(六) 本公司无关联租赁情况。

(七) 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
------	------	-------	-------	------------

佛山市特辰科技有限公司	1,034,170.00	2020-03-02	2023-02-05	否
佛山市特辰科技有限公司	910,152.00	2020-03-13	2023-02-05	否
佛山市特辰科技有限公司	76,800.00	2020-04-17	2022-03-20	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,217,300.00	2020-07-28	2023-07-28	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,212,600.00	2020-07-10	2023-07-10	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,156,200.00	2020-08-25	2023-08-25	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	745,200.00	2020-08-25	2023-8-25	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,436,400.00	2021-01-20	2024-01-20	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	771,900.00	2021-02-04	2024-02-04	否
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,052,600.00	2021-02-04	2024-02-04	否

(2) 本公司作为被担保方

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
深圳前海特辰科技有限公司、甘肃特辰天安建筑科技有限公司	50,000,000.00	2020-04-17	2023-4-16	否
深圳市中小微融资再担保有限公司	18,000,000.00	2020-7-14	2022-12-14	否

(八) 关联方资金拆借

1、关联方资金拆入

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
于建林	340,000.00			340,000.00
郝允郎	300,000.00			300,000.00
李姗	452,774.14		52,073.32	400,700.82
朱庚华	2,499.02	20,001.96		22,500.98
沈云	1,182,482.15			1,182,482.15
计	2,277,755.31	20,001.96	52,073.32	2,245,683.95

2、关联方资金拆出

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
钟建都	10,000.00			10,000.00
王海波	1,030,990.44			1,030,990.44
合计	1,040,990.44			1,040,990.44

3、关联方资产转让、债务重组情况：无。

4、关联方往来余额

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	钟建都	10,000.00	1,000	10,000.00	500.00
其他应收款	王海波	1,030,990.44	51,549.52	1,030,990.44	51,549.52
其他应收款	刘静	20,905.11	1,378.49	2,221.65	111.08
其他应付款	郝允郎	300,000.00		300,000.00	
其他应付款	朱庚华	22,500.98		86,500.98	
其他应付款	于建林	340,000.00	-	340,000.00	
其他应付款	李姗	400,700.82	-	452,774.14	
其他应付款	王海波	184,431.56	-	184,431.56	
应收账款	广东善建建设股份有限公司	176,012		2,662,751.02	305,106.6

上述关联方发生额及余额中，广东善建系往来款，其他系日常备用金、报销等事项形成。

5、关键管理人员报酬：无

(九) 关联方应收应付款项

无

(十) 关联方承诺

报告期无关联方承诺情况。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

(1) 黄开友诉本公司买卖合同纠纷一案，深圳市罗湖区人民法院经一审判决特辰公司支付黄开友设备购销款 2,379,778.00 元。因黄开友向罗湖法院提出强制执行申请，执行过程中本公司向罗湖法院申请保全上述罗湖法院暂时冻结的执行款项。该款可与本公司提起的执行黄开友设备占用费案件执行款项相抵销，截至目前两案尚未对该笔款项进行抵销结案处理。

(2) 本公司诉尹显武民间借贷纠纷一案，经深圳市罗湖区人民法院一审公开开庭审理，判决尹显武向本公司支付欠款本金 20 万元及至款清之日止的利息，后尹显武拒不履行生效判决被罗湖法院强制执行，本公司已领取到案款 3,300.00 元，尹显武尚未履行金额仍为 20 万元，案件目前为终止状态，待发现财产线索后申请恢复执行。

(3) 本公司诉中国对外建设有限公司江淮分公司、中国对外建设有限公司建设工程合同纠纷强制执行一案(合肥凤凰城酒店项目)，截至目前本金 568,066.00 元及利息等费用尚未执行到位。中国对外建设有限公司其企业性质属于大型国有建设企业，注册资本为 30000 万元人民币，公司涉被执行案件较多，目前尚未获悉该公司有被申请破产的情形，我方对执行案件进展以及被执行人其他执行信息仍在持续关注中，待发现新的财产线索后将申请恢复执行。

(4) 本公司诉黄开友租赁合同纠纷重审两案。本公司诉求黄开友支付设备租赁费及利息，该两案经过数次公开开庭审理，原审一审判决基本支持本公司诉讼请求、原审二审裁定发回重审、重审一审和二审判决支持本公司全部诉求，重审法院一审判决黄开友应向本公司支付设备占有使用费及至款清之日止的利息暂计超过 4,000.00 万元、并返还脚手架设备；现案件正在执行中；黄开友就该两案向广东省高级人民法院申请再审，再审已经驳回黄开友的申请，目前该两案处于强制执行阶段。

(5) 本公司诉青岛海枫翔租赁有限公司(简称青岛海枫翔)建设工程分包合同纠纷一案(青岛地铁二号线项目)，本公司诉求青岛海枫翔支付工程款及至款清之日止的利息暂合计 896,566.00 元。一审青岛市崂山区人民法院于 2021 年 1 月 20 日作出一审判决，青岛海枫翔租赁有限公司应支付本公司工程款 320,250.50 元及利息，差额部分系法院认定案外人(项目经理)代本公司收取工程款的行为有效。本公司不服一审判决提起上诉，二审青岛市中级人民法院经过审理判决维持原判。案件进入执行，但因查无可供执行财产，已经终本，待发现新的财产线索后将申请恢复执行。

(6) 中国建筑第二工程局有限公司(简称中建二局)诉本公司、深圳前海特辰科技有限公司、南京睿铂鑫建筑工程有限公司侵权损害赔偿纠纷一案(扬州中航宝胜海洋工程电缆项目)，中建二局原诉求深圳前海特辰科技有限公司赔偿 34,289,444.11 元、南京睿铂鑫建筑工程有限公司及本公司承担连带责任；后经三被告共同提交答辩意见及反驳证据，中建二局变更诉讼请求及诉求标的，索赔金额调整为 2600 余万元。江苏省扬州经济技术开发区人民法院于 2021 年 10 月 29 日作出(2020)苏 1091 民初 239 号一审判决，判决

南京睿铂鑫向中建二局支付赔偿款 8671471.49 元，前海特辰对南京睿铂鑫的给付义务承担连带责任。目前该案处于执行阶段。

(7) 2021 年 1 月，浙江宝业建设集团有限公司(简称宝业公司)与本公司买卖合同纠纷一案，由于本公司实际未收到一审山东省济南市济阳区人民法院的开庭传票造成庭审缺席，济阳区法院于 2020 年 12 月 31 日经缺席审理后作出判决认定本公司应向宝业公司支付设备回购款 180 万元及利息损失。本公司在指定期限内向济南市中级人民法院提起上诉，后案件维持原判，并进入执行阶段，目前已经终本。2021 年 11 月 1 日浙江宝业第二次将特辰科技有限公司诉上法院，标的是 1779,344.00 元，该案已经一审审理完毕，处于执行阶段。

(8) 2021 年 3 月，本公司诉中铁建工集团有限公司建设工程合同纠纷一案，追索工程欠款 125 万余元。截至目前尚未获悉该公司付清款项。案件尚待本公司确认后续诉讼程序的启动。

(9) 惠州特盈科技建筑装备有限公司(简称惠州特盈)诉本公司承揽合同纠纷一案，惠州特盈诉求本公司支付合同款 1,923,793.80 元及利息。案件由深圳市罗湖区人民法院立案受理，已于 2021 年 12 月 27 日第一次开庭审理，目前处于执行阶段。

(10) 广州市双孖钢结构有限公司(简称广州双孖)诉本公司加工合同纠纷一案，经深圳市罗湖区人民法院一审公开开庭审理，判决本公司向广州双孖支付欠款 1,016,194.79 元及利息。双方均未上诉。目前本公司处于被执行状态，多个账号被广州双孖申请冻结，目前该案处于执行阶段。

(11) 在公司启动的追款行动中，确认长沙事业部负责人向际明存在违规操作、私自收款行为，初步核查向际明各项违规收款金额 3,889,330 元，本公司拟对其启动刑事或民事追索程序，已初步征询律师意见，考虑公司及其个人目前客观情况，本公司尚未确定启动时间。

(12) 尧志峰诉本公司劳动争议案件，经过深圳市劳动人事争议仲裁委员会主持调解，双方达成和解协议，确认双方解除劳动关系，本公司应向尧志峰支付调解款 129,000.00 元。目前本公司尚有一半金额未支付完毕。

(13) 曹一萌、王建清、肖林林、罗威胡智等五人分别起诉本公司及深圳前海特辰科技有限公司、深圳特辰泽朋科技有限公司劳动争议案件，经过劳动仲裁和罗湖区人民法院一审审理，目前王建清、肖林林、罗威、胡智等四人案件一审判决本公司及前海特辰、特辰泽朋公司分别承担付款义务，目前罗威、曹一萌仍处于执行阶段。

(14) 特辰诉丁修济承包经营纠纷说明，丁修济是我司青岛事业部经理，在经营青岛事业部期间，欠公司往来账巨大元，该员工对公司的催告行为不理不睬，为此，我司将丁修济诉诸法院，罗湖法院于 2021 年 6 月受理该案，案号(2021)粤 0303 民初 21211 号，2022 年 2 月 18 日在罗湖区人民法院一审开庭，一审判决丁修济向特辰支付 3700 多万，丁修济不服提出上诉，二审开庭时间未定。

(15) 本公司诉陕西开友实业有限公司(简称开友公司)、黄开友、黄开成、黄朝武撤销权之诉, 本公司诉求撤销黄开友将其在开友公司持有的 89%股权转让给黄朝武、1%股权转让给黄开成的行为; 开友公司注册资本为人民币 1008 万元。案件已在陕西省西安市长安区人民法院立案受理, 目前受疫情影响, 尚未安排开庭。该案系本公司申请执行黄开友设备占用费案件中为追索黄开友财产而衍生的诉讼。

(16) 特辰公司与江苏南通二建集团有限公司签订《高层施工升降机平台分包合同》(合同编号 S140154603160)。合同约定, 江苏南通二建集团有限公司租赁被告人深圳市特辰股份有限公司的升降机平台设备, 用于龙溪翡翠商业 A、B 楼建设, 适用周期为 A 栋 9 个月, B 栋 6 个月, 总价为 270 万元, 根据工程进度结算。施工完毕后, 双方进行工程结算, 确定最终结算总价为 250 万元, 但特辰科技仅收到 20 万结算款, 尚有 230 万结算款未收取, 并向江苏南通二建集团有限公司提起民事诉讼, 要求支付拖欠的尾款。经特辰科技与江苏南通二建集团有限公司当庭核对收款情况发现, 余翔私刻公章制作《付款委托书》后, 南通二建将结算款 230 万直接付至余翔控制的上海英贯建筑劳务有限公司, 并且未将款项支付给特辰科技。经特辰科技多次联系要求余翔返还职务侵占的款项, 余翔口头承认返还职务侵占款项, 但始终未返还。罗湖区经侦局于 2020 年 9 月 1 日受理余翔涉嫌职务侵占案, 2021 年 10 月 15 日余翔被罗湖经侦局采取强制措施, 2021 年 11 月 12 日余翔被取保候审, 2022 年 2 月 17 日深圳市特辰科技股份有限公司向罗湖经侦局申请重新报捕余翔或移送审查起诉。

(17) 广西融资租赁有限公司因深圳市特辰科技股份有限公司未及时支付融资设备租赁费, 于 2022 年 3 月 2 将其诉至南宁市青秀区人民法院, 并将为该笔借款提供了担保责任的沈海晏、李娅丽列入连带被告, 要求深圳市特辰科技股份有限公司支付应付租金 5,900,620.99 元、违约金 42,112.43 元, 诉讼费用 20,000.00 元, 共计 5,962,733.42 元。深圳市特辰科技股份有限公司将其名下所有的位于南宁市良庆区凯旋路 15 号南宁绿地中心 7 号楼 1802 号、1803 号、1804 号、1805 号四处房产及本案租赁物 648 台爬升架抵押给原告, 并就上述抵押物分别办理不动产抵押登记和动产抵押登记。该案一审将于 2022 年 7 月 6 日在南宁市青秀区人民法院开庭审理。

(18) 深圳市玉龙融资租赁有限公司因深圳市特辰泽朋科技有限公司未及时支付融资设备租赁费, 于 2021 年 7 月将其诉至深圳市宝安区人民法院, 深圳市特辰科技股份有限公司、沈海晏、张维贵作为共同被告, 2021 年 9 月各方签订和解协议, 2021 年 11 月法院下达执行通知书, 要求深圳市特辰泽朋科技有限公司履行和解协议, 支付款项 6,091,966.66 元, 执行费用 77,721.00 元, 共计 6,169,687.66 元。2021 年 7 月深圳前海合作区裁定查封、冻结、扣押深圳市特辰泽朋科技有限公司、深圳市特辰科技股份有限公司、沈海晏、张维贵名下财产共 1,977,694.07 元, 阳光财产保险股份有限公司广东省分公司为本次保全提供担保。

(19) 深圳市特辰科技股份有限公司因陈利权未支付工程款向清远市清城区人民法院提起诉讼，2019年2月一审判决陈利权支付工程款781,286.56元及利息，陈利权不服判决于2019年3月提起诉讼。2020年4月二审判决维持原判。2020年9月深圳市特辰科技股份有限公司申请对陈利权执行，请求强制陈利权向深圳市特辰科技股份有限公司支付工程款781,286.56元，利息152,839.00元。目前该案还在执行中。

(20) 前海特辰与中国建筑第二工程局有限公司(简称中建二局)建设工程分包合同纠纷一案(南京丁家庄保障房A28地块项目)，前海特辰诉求中建二局支付工程欠款35万元及逾期付款利息，经上海仲裁委员会受理并于2021年1月28日公开开庭审理后，上海仲裁委员会于2021年3月11日作出裁决，确认中建二局应向前海特辰承担支付工程款350,000.00元及逾期付款利息等责任。截至目前本案尚未回款，前海特辰暂未委托申请强制执行事项。

(21) 姚明朗诉中航宝胜海洋工程电缆有限公司、中国建筑第二工程局有限公司、南京睿铂鑫建筑工程有限公司、深圳市新生力实业有限公司、罗威、江苏苏维工程管理有限公司及本公司纠纷，姚明朗系扬州中航宝胜海洋工程电缆项目事故中受伤人员，其诉求各被告支付意外受伤赔偿和解剩余款项905,000.00元，案件经江苏省扬州经济技术开发区人民法院审理，2021年11月4日一审判决中建二局支付姚明朗赔偿款122,376.07元、南京睿铂鑫支付姚明朗赔偿款782,623.93元、本公司对南京睿铂鑫的给付义务承担连带责任。现本公司及南京睿铂鑫均已提起上诉，案件二审结案，执行中。

(22) 惠州特盈科技建筑装备有限公司(简称惠州特盈)诉前海特辰承揽合同纠纷一案，惠州特盈诉求本公司支付合同欠款3,209,147.26元及利息。案件由深圳前海合作区人民法院立案后于2022年2月24日开庭审理，后在一审法院主持下达成调解协议，确认本公司分期向惠州特盈支付欠款。

(23) 博罗县园洲辰兴五金厂(简称辰兴五金厂)诉前海特辰公司司承揽合同纠纷一案，辰兴五金厂诉求本公司支付合同欠款6,962,639.27元及利息。案件由深圳前海合作区人民法院立案受理，在审理过程中经一审法院主持调解双方达成协议，确认本公司分期向辰兴五金厂支付欠款。

(24) 王海涛诉前海特辰公司及深圳市特辰科技股份有限公司、深圳前海特辰科技有限公司长沙分公司劳动争议一案，诉求支付401,511.31元，深圳市劳动人事争议仲裁委员会作出裁决，判决特辰科技、前海特辰支付王海涛一次性伤残补助金、劳务费等共计332,153.45元，支付律师费5,000.00元；双方均不服仲裁裁决而提起诉讼，案件目前已于2021年12月29日在深圳前海合作区人民法院公开开庭审理，尚未出判决。

(25) 2020年10月，黄佳诉前海特辰劳动争议一案，黄佳因在前海特辰承接的“滁州奥能项目”工地上受伤，要求前海特辰进行工伤赔偿。案件经全椒县劳动人事争议仲裁委员会仲裁、安徽省全椒县人民法院一审审理，均认定前海特辰应支付黄佳住院伙食补助费、交通住宿费、住院护理费、停工留薪期

工资、一次性伤残补助金、一次性工伤医疗补助金、一次性伤残就业补助金等合计 153,872 元。目前前海特辰已向滁州市中级人民法院提出上诉，尚待二审开庭排期。

(26) 湖北特辰承接的合肥佳源广场脚手架工程项目中，因乙方安徽勤丰建设工程有限公司(简称安徽勤丰公司)至今未付清尾款且催讨无果，本公司已向合肥市包河区人民法院提起诉讼，诉求安徽勤丰公司支付工程欠款 1,279,512.00 元及违约金。案件目前暂无开庭通知。

(27) 湖北特辰承接的合肥坝上街环球中心二期脚手架工程项目中，因乙方江苏省建筑工程集团有限公司(简称江苏建筑集团)至今未付清尾款且催讨无果，本公司已向合肥市瑶海区人民法院提起诉讼，诉求江苏建筑集团支付工程欠款 3,536,840.00 元及违约金。案件目前暂无开庭通知。

(28) 湖北特辰承接的荆门漳河新区项目脚手架工程，因乙方中国建筑第七工程局有限公司(简称中建七局)至今未付清尾款且多次沟通无果，本公司拟依据双方合同仲裁协议向郑州仲裁委员会提起仲裁，因受疫情影响，目前尚未正式立案。

(29) 前海特辰公司承接的“苏州虎丘 C 地块爬架项目”中，因乙方苏州嘉盛建设工程有限公司尚有工程尾款 20 万元未付清，且多次催收无果，现拟根据双方合同管辖约定提起诉讼进行追索，尚未立案。

(30) 前海特辰公司承接的“晨阳甲第爬架项目”中，因乙方上海家树建设集团有限公司尚有工程尾款累计 286,019.00 余元未付清，且多次催收无果，现拟根据双方合同仲裁协议提起仲裁进行追索，尚未立案。

(31) 前海特辰公司承接的“金域滨江花园 9 栋项目”中，乙方中天建设集团有限公司尚欠工程尾款 479,803.07 元，因催收无果，拟根据双方合同管辖约定提起诉讼进行追索，受疫情影响，尚未立案。

(32) 前海特辰公司承接的“金域滨江花园 2、3 栋项目”中，乙方中天建设集团有限公司尚欠工程尾款 128,813.55 元，因催收无果，拟根据双方合同管辖约定提起诉讼进行追索，受疫情影响，尚未立案。

(33) 前海特辰公司承接的“金域滨江花园 1 栋项目”中，乙方中天建设集团有限公司尚欠工程尾款 152,409.6 元，因催收无果，拟根据双方合同管辖约定提起诉讼进行追索，受疫情影响，尚未立案。

(34) 中国建设银行股份有限公司深圳市分行因深圳市特辰科技股份有限公司没有按照还款计划偿还银行贷款，于 2021 年 12 月将其诉至深圳市福田区人民法院，并将为该笔借款提供了担保责任的沈海晏、李娅丽、张维贵、张喜平、甘肃特辰天安建筑科技有限公司、前海特辰科技有限公司列入连带被告，要求深圳市特辰科技股份有限公司立即清偿本金 42,090,000.00 元及其实际付清款项之日的利息(含罚息及复利)[暂计至 2021 年 12 月 31 日，利息(罚息及复利)为 394,648.55 元，之后利息(罚息及复利)按照合同约定计至实际付清之日止]。以上款项合计人民币 42,484,648.55 元。深圳市特辰科技股份有限公司为该笔债务提供了以下物权担保：①签订编号为“HTC442000018YSZK202000001”的《应收账款质押合同》，深圳市特辰科技股份有限公司将“除拟质押给富道(中国)融资租赁有限公司的应收账款(质押金额不超过人民币

1038.667388 万元)、已质押给深圳创信商业保理有限公司的应收账款(金额 684.294564 万元)和已转让或拟转让的用于办理核心企业供应链融资的核心企业下游应收账款(任一时点被告一办理核心企业供应链融资所转让的应收账款余额不能超过人民币 500 万元)以外的全部应收账款”质押, 并已办理质押登记。②签订编号为“HTC442000018YBDB202000008”的《抵押合同》, 深圳市特辰科技股份有限公司将其拥有的合计 2759 套高层智能升降平台及 2 批份生式爬架抵押, 并已办理抵押登记。③签订编号为“HTC442000018YBDB202000007”的《抵押合同》, 深圳市特辰科技股份有限公司将其名下位于深圳市罗湖区深南东路华乐大厦 6 层(不动产权证号: 深房地字第 2000526062 号)房产抵押, 并已办理抵押登记。目前一审于 2022 年 3 月 21 日开庭, 目前该案由简易程序转为普通程序, 目前债权协商中。

(35) 佛山特辰科技有限公司因深圳市特辰科技股份有限公司拖欠铝合金爬架加工费, 于 2022 年 4 月 18 日将其诉至深圳市罗湖区人民法院, 要求深圳市特辰科技股份有限公司立即支付拖欠的货款 6,580,284.01 元及逾期付款利息(利息暂计至 2022 年 4 月 18 日为 1,545,657.92), 本息合计共 8,125,941.93 元, 2022 年 4 月 19 日至被告付清欠款之日的利息 6,580,284.01 元为本金、按年利率 15%计算。该案一审将于 2022 年 6 月 17 日在深圳市罗湖区人民法院开庭审理, 目前处于执行阶段。

十、资产负债表日后事项

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,736,882.50	7,801,328.17
1—2 年	25,723,447.63	118,483,101.49
2—3 年	35,722,959.19	19,948,073.77
3—4 年	56,279,008.62	39,392,523.12
4—5 年	41,570,552.67	13,857,361.33
5 年以上	60,692,644.79	42,892,001.15
小计	224,725,495.40	242,374,389.03
减: 坏账准备	83,038,704.88	76,071,854.77
合计	141,686,790.52	166,302,534.26

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	127,248,417.08	56.62	36,198,013.88	28.45	10,870,883.48
按组合计提预期信用损失的应收账款	97,477,078.32	43.38	46,840,691.00	48.05	97,705,284.68
合计	224,725,495.40	100.00	83,038,704.88	36.95	141,686,790.52

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	66,681,283.76	27.51	49,619,714.29	65.23	17,061,569.47
按组合计提预期信用损失的应收账款	175,693,105.27	72.49	26,452,140.48	15.06	149,240,964.79
合计	242,374,389.03	100.00	76,071,854.77	31.39	166,302,534.26

1) 按单项计提坏账准备

应收账款(按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
黄开友	32,001,224.85	25,600,979.88	80	法律诉讼
张阳川	159,769.11	159,769.11	100	长期收不回款
赵守红	9,713,998.39	6,799,798.87	70	法律诉讼
李苏敏	2,207.59	1,766.07	80	长期收不回款
曲美臻	914.37	914.37	100	长期收不回款
王锋	973.86	973.86	100	长期收不回款
程制祥	3,150.94	3,150.94	100	长期收不回款
赵守全	5,186,658.25	3,630,660.78	70	长期收不回款
其他	80179519.72			合并内关联方抵销
合计	127,248,417.08	36,198,013.88	28.45	

2) 按账龄组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,736,882.50	236,844.13	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	15,539,327.64	1,553,932.76	10.00
2-3年	26,798,162.37	5,359,632.47	20.00
3-4年	14,171,811.63	7,085,905.82	50.00
4-5年	18,132,591.78	14,506,073.42	80.00
5年以上	18,098,302.40	18,098,302.40	100.00
合计	97,477,078.32	46,840,691.00	48.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项提	49,619,714.31			13,071,700.42		36,548,013.89
应收账款账龄组合	26,452,140.46	20,038,550.53				46,490,690.49
合计	76,071,854.77	20,038,550.53		13,071,700.42		83,038,704.88

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

2、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	18,699,711.89	37,701,523.50
合计	18,699,711.89	37,701,523.50

1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,691,832.49	1,495,283.27
1-2年	1,495,283.27	14,652,609.28
2-3年	14,652,609.28	20,485,903.26
3-4年	20,485,903.26	19,582,428.83
4-5年	19,582,428.83	4,155,603.99
5年以上	1,259,517.79	4,129,892.26

账龄	期末余额	期初余额
小计	59,167,574.92	64,501,720.89
减：坏账准备	40,467,863.03	26,800,197.39
合计	18,699,711.89	37,701,523.50

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	7,816,535.61	26,818,347.22
押金或保证金	3,137,995.61	3,137,995.61
备用金	6,460,370.19	6,460,370.19
其他	1,284,810.48	1,284,810.48
合计	18,699,711.89	37,701,523.50

1) 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	26,800,197.39			26,800,197.39
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,079,731.77			15,079,731.77
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,412,066.13			1,412,066.13
期末余额	26,800,197.39			26,800,197.39

3、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	30,606,677.45	-	30,606,677.45	30,606,677.45	-	30,606,677.45
合计	30,606,677.45	-	30,606,677.45	30,606,677.45	-	30,606,677.45

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃特辰天安建筑科技有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
特辰科技(澳门)一人有限公司						
深圳前海特辰科技有限公司	11,566,677.45			11,566,677.45		
广西特辰科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
湖北特辰科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东特辰建筑科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
河南特辰科技有限公司						
深圳特辰供应链有限公司						
佛山市特辰科技有限公司						
深圳市特辰泽朋科技有限公司	1,840,000.00			1,840,000.00		
合计	30,606,677.45			30,606,677.45		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,830,807.81	2,541,481.85	17,955,628.91	11,295,955.50
其他业务			47,169.84	
合计	2,830,807.81	2,541,481.85	18,002,798.75	11,295,955.50

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-2,697,014.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 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	332,482.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期发生额	说明
小计	-2,364,532.33	
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)	-183.2	
合计	-2,364,349.13	

(二) 净资产收益率和每股收益

项目	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	-61.87	-0.3575	-0.3575
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-57.9	-0.3386	-0.3386

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,697,014.47
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	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,482.14
非经常性损益合计	-2,364,532.33
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	-183.2
非经常性损益净额	-2,364,349.13

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