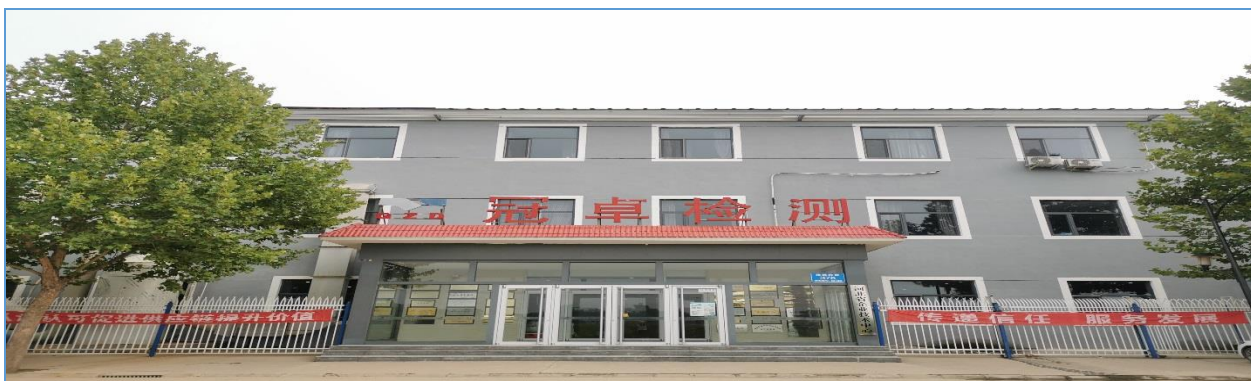




冠卓检测

NEEQ: 873352

河北冠卓检测科技股份有限公司



年度报告摘要

— 2023 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人**周文修**、主管会计工作负责人**张晔**及会计机构负责人**张晔**保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 **深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）**对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	张敬轩
电话	0311-85335926
传真	0311-85335926
电子邮箱	021001209@163.com
公司网址	www.hbgzjc.com
联系地址	河北省石家庄市元氏县元氏大街 375 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河北冠卓检测科技股份有限公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,444,470.42	52,017,487.38	-3.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,472,893.55	38,159,221.62	-7.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.21	-7.44%
资产负债率%（母公司）	16.70%	16.19%	-
资产负债率%（合并）	33.11%	29.10%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,580,534.18	26,870,576.39	-8.52%
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,686,328.07	-1,829,044.26	-

三、 涉及财务报告的相关事项

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 请填写具体原因 □ 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产（合并）	757,601.43	1,009,024.54	-	-
递延所得税负债（合并）	8,065.29	276,864.29	-	-
未分配利润（合并）	-4,028,985.02	-4,046,360.91	-	-
所得税费用（合并）	-104,797.74	-87,421.85		
递延所得税资产（母公司）	203,214.85	454,637.96	-	-
递延所得税负债（母公司）	8,065.29	276,864.29	-	-
未分配利润（母公司）	1,923,519.68	1,906,143.79	-	-
所得税费用（母公司）	-105,938.47	-88,562.58		

(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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	35,377.04
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	266,623.10
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	212,625.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,471.03
非经常性损益合计	797,096.19
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	4,069.50
非经常性损益净额	793,026.69

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

河北冠卓检测科技股份有限公司
董事会
2024 年 4 月 19 日