

捷邦精密科技股份有限公司
审阅报告
天职业字[2022]37137 号

目 录

审阅报告	1
2022 年 1-6 月财务报表	2
2022 年 1-6 月财务报表附注	14

审阅报告

天职业字[2022]37137号

捷邦精密科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的捷邦精密科技股份有限公司（以下简称“捷邦科技”）财务报表，包括2022年6月30日的资产负债表及合并资产负债表，2022年1-6月的利润表及合并利润表，2022年1-6月的股东权益变动表及合并股东权益变动表，2022年1-6月的现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是捷邦科技管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况及合并财务状况、经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。



中国注册会计师
(项目合伙人)：



闫磊

中国注册会计师：



王守军

邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人:   

合并资产负债表（续）

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	107,972,403.31	74,261,849.69	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	3,730,054.60	1,594.20	
衍生金融负债			
应付票据	-	8,112,901.02	
应付账款	208,531,559.62	225,484,236.21	
预收款项			
合同负债			
△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	21,164,612.24	27,586,487.12	
应交税费	2,207,045.61	3,297,550.54	六、（七）
其他应付款	2,012,750.95	1,774,308.72	
其中：应付利息	-	4,908.42	
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	12,963,121.63	13,370,875.49	
其他流动负债	13,980,804.27	2,149,811.40	
流动负债合计	372,562,352.23	356,039,614.39	
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	39,887,503.11	45,107,140.31	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,340,883.07	7,369,758.43	
递延所得税负债	6,032.87	344,657.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,234,419.05	52,821,555.95	
负 债 合 计	419,796,771.28	408,861,170.34	
所有者权益			
股本	54,092,828.00	54,092,828.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,883,884.13	256,883,884.13	
减：库存股			
其他综合收益	-184,183.53	-277,422.37	
专项储备			
盈余公积	13,424,798.58	10,687,150.07	
△一般风险准备			
未分配利润	203,697,572.08	164,584,211.24	
归属于母公司所有者权益合计	527,914,899.26	485,970,651.07	
少数股东权益	10,225,501.59	13,886,911.35	
所有者权益合计	538,140,400.85	499,857,562.42	
负债及所有者权益合计	957,937,172.13	908,718,732.76	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张令

辛云峰

潘昕

合并利润表

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
一、营业总收入	467,097,943.84	479,036,272.53	
其中：营业收入	467,097,943.84	479,036,272.53	六、（八）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	421,748,236.81	431,761,393.26	
其中：营业成本	341,734,470.91	344,307,191.03	六、（八）
△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	1,921,626.57	2,399,916.32	
销售费用	14,189,558.75	12,536,110.00	
管理费用	42,894,160.04	34,132,253.52	六、（九）
研发费用	32,275,466.69	31,869,011.46	
财务费用	-11,267,046.15	6,516,910.93	六、（十）
其中：利息费用	1,502,689.09	721,130.74	六、（十）
利息收入	257,237.08	162,291.04	六、（十）
加：其他收益	1,599,942.02	277,849.24	
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,141,848.22	313,241.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-504,326.02	-	
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）	-5,985,956.00	-501,961.90	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	442,378.92	4,724,508.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-228,856.50	-1,142,041.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	234,436.23	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,269,803.48	50,946,474.70	
加：营业外收入	27,481.83	920.00	
减：营业外支出	7,793.54	50,911.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,289,491.77	50,896,483.08	
减：所得税费用	99,892.18	2,645,888.67	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,189,599.59	48,250,594.41	
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）	38,189,599.59	48,250,594.41	
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	41,851,009.35	50,453,113.06	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,661,409.76	-2,202,518.65	
六、其他综合收益的税后净额	93,238.84	-22,590.77	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	93,238.84	-22,590.77	
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	93,238.84	-22,590.77	
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	93,238.84	-22,590.77	
7.其他			
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	38,282,838.43	48,228,003.64	
归属母公司所有者的综合收益总额	41,944,248.19	50,430,522.29	
归属少数股东的综合收益总额	-3,661,409.76	-2,202,518.65	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.77	0.93	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.77	0.93	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

辛云峰

合并现金流量表

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
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	485,303,712.25	567,426,487.79	
△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	24,823,099.10	29,849,259.45	
收到其他与经营活动有关的现金	1,896,128.96	2,438,375.60	
经营活动现金流入小计	512,022,940.31	599,714,122.84	
购买商品、接受劳务支付的现金	364,781,805.74	342,665,527.90	
△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			
△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	129,595,512.22	102,077,041.16	
支付的各项税费	7,581,004.14	12,905,029.56	
支付其他与经营活动有关的现金	30,092,803.10	30,086,964.31	
经营活动现金流出小计	532,051,125.20	487,734,562.93	
经营活动产生的现金流量净额	-20,028,184.89	111,979,559.91	
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	1,280.00	-	
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	3,203,061.60	323,241.14	
投资活动现金流入小计	3,204,341.60	323,241.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,975,418.09	64,313,226.32	
投资支付的现金	-	1,800,000.00	
△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	4,956,722.39	3,714,241.32	
投资活动现金流出小计	57,932,140.48	69,827,467.64	
投资活动产生的现金流量净额	-54,727,798.88	-69,504,226.50	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	4,410,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	4,410,000.00	
取得借款收到的现金	94,369,963.51	40,373,577.15	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	94,369,963.51	44,783,577.15	
偿还债务支付的现金	61,300,896.03	43,468,780.11	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,507,597.51	11,543,092.82	
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	10,728,891.39	11,733,989.91	
筹资活动现金流出小计	73,537,384.93	66,745,862.84	
筹资活动产生的现金流量净额	20,832,578.58	-21,962,285.69	
四、汇率变动对现金的影响	3,735,989.82	-1,915,817.84	
五、现金及现金等价物净增加额	-50,187,415.37	18,597,229.88	
加：期初现金及现金等价物的余额	151,847,605.41	129,268,726.25	
六、期末现金及现金等价物余额	101,660,190.04	147,865,956.13	

法定代表人：

辛云峰

主管会计工作负责人：

潘昕

潘昕

会计机构负责人：

张令

张令

合并股东权益变动表

金额单位:元

2022年1-6月																
归属于母公司股东权益																
项 目	股本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	54,092,828.00			256,883,884.13		-277,422.37		10,687,150.07		164,584,211.24		485,970,651.07	13,886,911.35	499,857,562.42		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	54,092,828.00	-	-	256,883,884.13	-	-277,422.37	-	10,687,150.07	-	164,584,211.24	-	485,970,651.07	13,886,911.35	499,857,562.42		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	93,238.84	-	2,737,648.51	-	39,113,360.84	-	41,944,248.19	-3,661,409.76	38,282,838.43		
（一）综合收益总额						93,238.84				41,851,009.35		41,944,248.19	-3,661,409.76	38,282,838.43		
（二）股东投入和减少资本						-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配						-	-	2,737,648.51	-	-2,737,648.51	-	-	-	-		
1. 提取盈余公积								2,737,648.51		-2,737,648.51		-	-	-		
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（四）股东权益内部结转						-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备						-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本年提取																
2. 本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	54,092,828.00	-	-	256,883,884.13	-	-184,183.53	-	13,424,798.58	-	203,697,572.08	-	527,914,899.26	10,225,501.59	538,140,400.85		



合并股东权益变动表(续)

2021年度													金额单位:元	
项 目	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	54,092,828.00			256,883,884.13		-223,522.16		3,132,918.10		86,765,366.97		400,651,475.04	10,434,688.59	411,086,163.63
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年年初余额	54,092,828.00	-	-	256,883,884.13	-	-223,522.16	-	3,132,918.10	-	86,765,366.97	-	400,651,475.04	10,434,688.59	411,086,163.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-53,900.21	-	7,554,231.97		77,818,844.27	-	85,319,176.03	3,452,222.76	88,771,398.79
（一）综合收益总额						-53,900.21				95,283,242.44		95,229,342.23	-5,639,377.84	89,589,964.39
（二）股东投入和减少资本						-				-		-	8,820,000.00	8,820,000.00
1. 股东投入的普通股						-							8,820,000.00	8,820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						-							8,820,000.00	8,820,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额														-
4. 其他														-
（三）利润分配						-		7,554,231.97		-18,372,797.57	-	-10,818,565.60	-	-10,818,565.60
1. 提取盈余公积						-		7,554,231.97		-7,554,231.97				-
2. 提取一般风险准备														-
3. 对股东的分配										-10,818,565.60		-10,818,565.60		-10,818,565.60
4. 其他														-
（四）股东权益内部结转						-				908,399.40	-	908,399.40	271,600.60	1,180,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														-
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益										908,399.40		908,399.40	271,600.60	1,180,000.00
6. 其他														-
（五）专项储备						-								-
1. 本年提取														-
2. 本年使用														-
（六）其他														-
四、本年年末余额	54,092,828.00	-	-	256,883,884.13	-	-277,422.37	-	10,687,150.07	-	164,584,211.24	-	485,970,651.07	13,886,911.35	499,857,562.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

辛云峰

潘昕

张令

资产负债表

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	50,481,796.33	104,148,369.63	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	4,160.00	1,537,820.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	220,032,643.19	202,981,127.90	
应收款项融资	883,500.00	2,429,124.50	
预付款项	833,634.80	396,122.52	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	194,824,632.68	131,288,989.28	
其中：应收利息	2,828,265.53	928,403.03	
应收股利	19,000,000.00	22,000,000.00	
△买入返售金融资产			
存货	60,883,657.54	47,047,050.43	
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	8,702,151.02	9,971,717.36	
流动资产合计	536,646,175.56	499,800,322.22	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	101,552,522.23	98,558,825.23	
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	48,197,701.31	50,920,754.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	15,253,553.71	17,729,029.31	
无形资产	968,794.41	585,619.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,740,907.99	9,688,684.04	
递延所得税资产	2,730,357.54	2,496,592.57	
其他非流动资产	1,005,682.19	1,252,979.02	
非流动资产合计	178,449,519.38	181,232,483.64	
资产总计	715,095,694.94	681,032,805.86	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张令

资产负债表（续）

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	107,865,356.48	67,851,960.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	2,284,590.90	-	
衍生金融负债			
应付票据	-	8,112,901.02	
应付账款	146,283,932.58	166,873,741.59	
预收款项			
合同负债			
△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	11,038,730.08	15,342,113.58	
应交税费	596,450.72	656,525.07	
其他应付款	1,835,628.36	1,824,338.06	
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	4,137,709.22	4,360,957.64	
其他流动负债			
流动负债合计	274,042,398.34	265,022,536.96	
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	11,994,777.62	14,069,310.58	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	340,883.07	369,758.43	
递延所得税负债	624.00	230,673.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,336,284.69	14,669,742.10	
负 债 合 计	286,378,683.03	279,692,279.06	
所有者权益			
股本	54,092,828.00	54,092,828.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	251,194,763.67	251,194,763.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,424,798.58	10,687,150.07	
△一般风险准备			
未分配利润	110,004,621.66	85,365,785.06	
所有者权益合计	428,717,011.91	401,340,526.80	
负债及所有者权益合计	715,095,694.94	681,032,805.86	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张令

2022年6月30日

潘昕

利润表

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
一、营业总收入	308,800,215.02	310,141,147.76	
其中：营业收入	308,800,215.02	310,141,147.76	
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	274,564,294.21	294,704,598.36	
其中：营业成本	237,330,465.04	243,313,746.81	
△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	1,283,062.99	912,440.95	
销售费用	9,391,194.49	8,785,130.60	
管理费用	19,514,409.41	19,503,583.47	
研发费用	15,378,024.46	17,891,137.13	
财务费用	-8,332,862.18	4,298,559.40	
其中：利息费用	1,356,253.85	708,366.38	
利息收入	2,013,795.53	338,917.95	
加：其他收益	1,524,278.75	72,436.44	
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,037,283.40	311,376.14	
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）	-3,818,251.50	-412,537.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-790,042.37	3,138,019.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	580,826.42	-2,117,905.34	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,695,448.71	16,427,939.40	
加：营业外收入	25,000.00	-	
减：营业外支出	3,070.17	50,889.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,717,378.54	16,377,049.90	
减：所得税费用	2,340,893.43	173,858.15	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,376,485.11	16,203,191.75	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,376,485.11	16,203,191.75	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
（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			
七、综合收益总额	27,376,485.11	16,203,191.75	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

辛云峰

潘昕

张令

现金流量表

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司

金额单位：元
附注编号

项 目	2022年1-6月	2021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	302,575,872.67	365,911,701.38	
△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	17,050,677.36	18,616,312.25	
收到其他与经营活动有关的现金	1,609,336.42	157,091.09	
经营活动现金流入小计	321,235,886.45	384,685,104.72	
购买商品、接受劳务支付的现金	257,747,798.19	244,786,902.17	
△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			
△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	63,241,046.69	58,131,875.57	
支付的各项税费	3,524,827.48	4,578,211.20	
支付其他与经营活动有关的现金	79,415,903.73	41,807,776.10	
经营活动现金流出小计	403,929,576.09	349,304,765.04	
经营活动产生的现金流量净额	-82,693,689.64	35,380,339.68	
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	3,000,000.00	15,000,000.00	
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	194,642.00	321,376.14	
投资活动现金流入小计	3,194,642.00	15,321,376.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,038,154.86	18,105,605.14	
投资支付的现金	2,955,240.00	4,590,000.00	
△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	3,032,031.44	2,643,572.83	
投资活动现金流出小计	9,025,426.30	25,339,177.97	
投资活动产生的现金流量净额	-5,830,784.30	-10,017,801.83	
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	87,576,708.58	40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	87,576,708.58	40,000,000.00	
偿还债务支付的现金	47,940,320.93	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,356,253.85	11,526,931.98	
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	3,445,340.14	6,872,214.86	
筹资活动现金流出小计	52,741,914.92	48,399,146.84	
筹资活动产生的现金流量净额	34,834,793.66	-8,399,146.84	
四、汇率变动对现金的影响	1,656,871.25	-1,080,296.77	
五、现金及现金等价物净增加额	-52,032,809.03	15,883,094.24	
加：期初现金及现金等价物的余额	101,279,857.32	57,403,074.27	
六、期末现金及现金等价物余额	49,247,048.29	73,286,168.51	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

潘昕

会计机构负责人：

张令

辛云峰

股东权益变动表

金额单位：元

2022年1-6月

编制单位：捷邦精密科技股份有限公司	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	54,092,828.00				251,194,763.67				10,687,150.07		85,365,785.06	401,340,526.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	54,092,828.00	-	-	-	251,194,763.67	-	-	-	10,687,150.07	-	85,365,785.06	401,340,526.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,737,648.51	-	24,638,836.60	27,376,485.11
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,737,648.51	-	-2,737,648.51	-
1. 提取盈余公积									2,737,648.51		-2,737,648.51	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	54,092,828.00	-	-	-	251,194,763.67	-	-	-	13,424,798.58	-	110,004,621.66	428,717,011.91

张令

会计机构负责人：

潘昕

主管会计工作负责人：

12

辛云峰

法定代表人：

捷邦精密科技股份有限公司

2022 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 捷邦精密科技股份有限公司

注册资本: 5,409.2828 万元人民币

法定代表人: 辛云峰

公司住所: 广东省东莞市松山湖园区研发一路 1 号 1 栋 201 室

统一社会信用代码: 91441900663343661L

(二) 本公司所处行业、经营范围和主要业务

所处行业: 计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围: 生产、销售、加工电子产品精密结构功能件、塑胶件; 研发、生产、销售电磁屏蔽材料及其器件、吸波材料及其器件、导热料及其器件、绝缘材料及其器件、金属冲压产品及组件; 研发、生产复合材料、高分子材料、电子产品辅助件; 模切产品、泡棉制品、塑胶件、标签、电子零配件批发; 磁性材料销售; 模具制作与销售; 金属链条及其他金属制品制造与销售; 研发、销售、修理金属制品; 销售: 高性能纤维及复合材料、生物基材料、电子专用材料、金属材料; 研发、制造、销售: 高精密电阻器件、电子专用材料、绝缘制品、光电子器件、纳米材料、磁性材料、导热材料、电子产品; 生产、销售、设计开发: 纳米材料, 能源材料和复合材料, 生产检测设备; 研发、产销: 电子产品及其配件、自动化设备、金属产品及其配件、五金制品; 货物或技术进出口(国家禁止涉及及行政审批的货物和技术进出口除外); 动产及不动产租赁、物业租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 公司的母公司及最终控制方

母公司: 深圳捷邦控股有限公司

最终控制方: 杨巍、辛云峰、殷冠明

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2022 年 7 月 25 日经本公司董事会批准报出。

(五) 营业期限

自 2007 年 6 月 28 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司会计政策变更

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”等规定。前述会计政策变更财务报表无影响。

五、合并范围的变动

其他原因的合并范围变动

新设公司情况

公司名称	投资新设时间	注册资本	注册地	法定代表人
宜宾瑞泰新材料科技有限公司	2022-06-30	5,000 万元人民币	宜宾市	李召平

六、性质特别或者金额变动异常的合并财务报表项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行存款	101,660,190.04	151,847,605.41
其他货币资金	6,330,803.24	8,888,534.96

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>107,990,993.28</u>	<u>160,736,140.37</u>
其中：存放在境外的款项总额	13,913,560.85	15,357,533.33

2. 期末货币资金中其他货币资金使用受限的情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
远期结汇保证金	3,570,803.24	2,111,523.55
电费保证金	2,128,000.00	1,368,000.00
履约保函保证金	630,000.00	630,000.00
ETC 保证金	2,000.00	2,000.00
银行承兑汇票保证金	-	2,433,870.31
建筑工程工资保证金	-	2,343,141.10
<u>合计</u>	<u>6,330,803.24</u>	<u>8,888,534.96</u>

(二) 应收账款

1. 按类别列示

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	318,416,313.91	100.00	16,043,701.83	5.04	302,372,612.08
其中：按账龄组合	318,416,313.91	100.00	16,043,701.83	5.04	302,372,612.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>318,416,313.91</u>	<u>100.00</u>	<u>16,043,701.83</u>	<u>5.04</u>	<u>302,372,612.08</u>

接上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	333,624,129.06	100.00	16,702,169.46	5.01	316,921,959.60
其中：按账龄组合	333,624,129.06	100.00	16,702,169.46	5.01	316,921,959.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	333,624,129.06	100.00	16,702,169.46	5.01	316,921,959.60

2. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3. 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4. 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

2022 年 6 月 30 日

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	317,504,751.00	99.72	15,875,237.54	5.00
1-2 年 (含 2 年)	525,022.91	0.16	52,502.29	10.00
2-3 年 (含 3 年)	386,540.00	0.12	115,962.00	30.00
合计	318,416,313.91	100.00	16,043,701.83	5.04

接上表:

2021 年 12 月 31 日

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	333,237,589.06	99.89	16,661,879.46	5.00
1-2 年 (含 2 年)	378,360.00	0.11	37,836.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,180.00	-	2,454.00	30.00
合计	333,624,129.06	100.00	16,702,169.46	5.01

5. 期末应收账款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的情况。

6. 报告期内无实际核销的应收账款情况。

7. 报告期内坏账准备变动情况

类别	期初数	增加金额	减少金额		期末数
		计提金额	转回	转销	
本期计提坏账准备应收账款	16,702,169.46	-658,467.63	-	-	16,043,701.83

8. 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
富士康	156,450,793.33	49.13	7,822,539.67
上海向隆电子科技有限公司	20,847,684.69	6.55	1,042,384.23

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
比亚迪	20,756,408.47	6.52	1,037,820.42
精元电脑	17,802,678.98	5.59	890,133.95
广达电脑	16,439,647.18	5.16	821,982.36
<u>合计</u>	<u>232,297,212.65</u>	<u>72.95</u>	<u>11,614,860.63</u>

注：上述披露数据系受同一控制下的关联公司，合并以一家公司名称披露。

（三）存货

账面余额	2022年6月30日	2021年12月31日
原材料	49,937,669.25	19,803,938.60
在产品	18,117,267.79	14,923,065.45
库存商品	57,116,957.89	39,502,691.78
发出商品	20,583,830.50	20,071,308.24
委托加工物资	1,315,642.63	1,064,838.27
<u>合计</u>	<u>147,071,368.06</u>	<u>95,365,842.34</u>
跌价准备	2022年6月30日	2021年12月31日
原材料	2,937,574.21	2,406,866.25
在产品	-	-
库存商品	3,279,153.64	5,077,181.15
发出商品	249,627.25	440,087.40
委托加工物资	-	-
<u>合计</u>	<u>6,466,355.10</u>	<u>7,924,134.80</u>
账面价值	2022年6月30日	2021年12月31日
原材料	47,000,095.04	17,397,072.35
在产品	18,117,267.79	14,923,065.45
库存商品	53,837,804.25	34,425,510.63
发出商品	20,334,203.25	19,631,220.84
委托加工物资	1,315,642.63	1,064,838.27
<u>合计</u>	<u>140,605,012.96</u>	<u>87,441,707.54</u>

（四）固定资产

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
固定资产	219,099,515.41	105,760,305.20

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产清理	-	-
<u>合计</u>	<u>219,099,515.41</u>	<u>105,760,305.20</u>

2. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	485,447.00	124,939,383.25	3,161,355.53	10,958,346.43	<u>139,544,532.21</u>
2. 本期增加金额	74,621,882.35	43,285,875.99	530,238.94	2,422,780.82	<u>120,860,778.10</u>
(1) 购置	-	43,285,875.99	530,238.94	2,422,780.82	<u>46,238,895.75</u>
(2) 在建工程转入	74,621,882.35	-	-	-	<u>74,621,882.35</u>
3. 本期减少金额	-	-	-	69,237.27	<u>69,237.27</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	69,237.27	<u>69,237.27</u>
4. 期末余额	75,107,329.35	168,225,259.24	3,691,594.47	13,311,889.98	<u>260,336,073.04</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,496.73	28,256,920.52	1,174,148.07	4,324,661.69	<u>33,784,227.01</u>
2. 本期增加金额	10,518.98	6,299,504.18	263,056.27	942,755.89	<u>7,515,835.32</u>
(1) 计提	10,518.98	6,299,504.18	263,056.27	942,755.89	<u>7,515,835.32</u>
3. 本期减少金额	-	-	-	63,504.70	<u>63,504.70</u>
(1) 处置或报废	-	-	-	63,504.70	<u>63,504.70</u>
4. 期末余额	39,015.71	34,556,424.70	1,437,204.34	5,203,912.88	<u>41,236,557.63</u>
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,068,313.64	133,668,834.54	2,254,390.13	8,107,977.10	<u>219,099,515.41</u>
2. 期初账面价值	456,950.27	96,682,462.73	1,987,207.46	6,633,684.74	<u>105,760,305.20</u>

注 1：本期折旧额 7,515,835.32 元；

注 2：期末固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值
房屋及建筑物	74,621,882.35
<u>合计</u>	<u>74,621,882.35</u>

(6) 期末无所有权或使用权受限的固定资产。

(五) 在建工程

1. 明细情况

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资阳捷邦-生产 基地建设项目	-	-	-	61,964,536.41	-	61,964,536.41
越南捷邦-厂房 装修	-	-	-	6,497,038.26	-	6,497,038.26
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>68,461,574.67</u>	<u>=</u>	<u>68,461,574.67</u>

2. 重要在建工程项目报告期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少额	期末余额
资阳捷邦- 生产基地建 设项目	10,354.00	61,964,536.41	13,185,007.98	74,621,882.35	527,662.04	0.00
<u>合计</u>		<u>61,964,536.41</u>	<u>13,185,007.98</u>	<u>74,621,882.35</u>	<u>527,662.04</u>	<u>0.00</u>

接上表:

工程累计投入占 预算的比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
72.58	72.58	-	-	-	自有资金
		<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	

(六) 其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
长期资产的预付款项	10,727,562.94	15,869,989.38
<u>合计</u>	<u>10,727,562.94</u>	<u>15,869,989.38</u>

(七) 应交税费

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	1, 210, 445. 74	2, 387, 646. 95
2. 增值税	622. 42	42, 354. 92
3. 代扣代缴个人所得税	428, 896. 62	448, 390. 48
4. 城市维护建设税	305, 982. 07	213, 650. 64
5. 教育费附加	131, 125. 84	91, 564. 55
6. 地方教育附加	87, 417. 24	61, 043. 04
7. 印花税	42, 555. 68	52, 899. 96
<u>合计</u>	<u>2, 207, 045. 61</u>	<u>3, 297, 550. 54</u>

(八) 营业收入、营业成本

1. 按类别列示

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
主营业务收入	461, 867, 886. 58	474, 296, 144. 55
其他业务收入	5, 230, 057. 26	4, 740, 127. 98
<u>合计</u>	<u>467, 097, 943. 84</u>	<u>479, 036, 272. 53</u>
主营业务成本	337, 204, 716. 22	341, 446, 876. 25
其他业务成本	4, 529, 754. 69	2, 860, 314. 78
<u>合计</u>	<u>341, 734, 470. 91</u>	<u>344, 307, 191. 03</u>

2. 主营业务按产品分类列示

主营业务收入	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
传统精密功能件	177, 564, 480. 79	187, 031, 487. 08
柔性复合精密功能件	214, 105, 797. 60	221, 668, 572. 97
金属精密功能结构件	43, 214, 881. 70	61, 279, 269. 21
碳纳米管	26, 982, 726. 49	4, 316, 815. 29
<u>合计</u>	<u>461, 867, 886. 58</u>	<u>474, 296, 144. 55</u>
主营业务成本	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
传统精密功能件	127, 319, 664. 64	130, 352, 725. 28
柔性复合精密功能件	147, 779, 702. 08	155, 886, 701. 57
金属精密功能结构件	38, 061, 255. 46	51, 489, 193. 27
碳纳米管	24, 044, 094. 04	3, 718, 256. 13
<u>合计</u>	<u>337, 204, 716. 22</u>	<u>341, 446, 876. 25</u>

3. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
------	------	--------------

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
富士康	190,326,480.73	40.75
上海向隆电子科技有限公司	53,576,947.72	11.47
比亚迪	40,135,166.15	8.59
广达电脑	32,504,508.70	6.96
精元电脑	24,404,270.02	5.22
<u>合计</u>	<u>340,947,373.32</u>	<u>72.99</u>

注：上述披露数据系受同一控制下的关联公司，合并以一家公司名称披露。

（九）管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	28,469,140.07	19,994,045.06
折旧与摊销	5,961,878.69	4,771,321.75
房租及水电费	1,873,778.81	2,476,181.96
办公费	1,136,188.38	1,019,410.16
装修及维修费	1,111,830.17	1,073,517.72
业务招待费	955,910.34	1,065,883.65
差旅费	827,926.90	1,110,168.79
车辆使用费	480,402.44	434,136.84
中介咨询服务费	558,351.24	1,188,651.89
其他费用	1,518,753.00	998,935.70
<u>合计</u>	<u>42,894,160.04</u>	<u>34,132,253.52</u>

（十）财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	1,502,689.09	721,130.74
减：利息收入	257,237.08	162,291.04
汇兑损益	-14,291,265.17	4,776,607.50
手续费支出	409,790.15	96,044.74
未确认融资费用	1,368,976.86	1,085,418.99
<u>合计</u>	<u>-11,267,046.15</u>	<u>6,516,910.93</u>

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

其他关联方名称	与本公司关系	备注
河南国碳纳米科技有限公司	子公司东莞瑞泰的联营企业	
李香兰	辛云峰的妻子	
王怡杰	杨巍的妻子	
李海霞	殷冠明的妻子	
李召平	子公司东莞瑞泰的股东	

（二）关联方交易

1. 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

交易类型	关联交易内容	对方单位名称	2022年1-6月
采购商品	原材料	河南国碳纳米科技有限公司	2,453,482.39

2. 关联租赁情况

本公司报告期内无此事项。

3. 关联方代收代付款项

本公司报告期内无此事项。

4. 关联方资金拆借

本公司报告期内无此事项。

（三）接受关联方担保情况

担保方	被担保方	授信/贷款银行	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 履行完毕	备注
捷邦科技、李召平	东莞瑞泰	浦发银行东莞分行	1,000.00	2022-6-20	2023-6-2	否	
杨巍、辛云峰	捷邦科技	浦发银行东莞分行	9,000.00	2022-6-20	2023-6-2	否	
捷邦科技	东莞瑞泰	汇丰银行东莞分行	3,300.00	2022-4-6	2023-4-5	否	
杨巍、辛云峰	捷邦科技	汇丰银行东莞分行	7,000.00	2022-4-6	2023-4-5	否	
杨巍、辛云峰	捷邦科技	工商银行东莞松山湖支行	6,000.00	2022-1-18	2023-1-18	否	
杨巍、辛云峰、殷冠明	捷邦科技	民生银行东莞分行	3,000.00	2021-11-23	2022-11-22	否	
杨巍、辛云峰、殷冠明、捷邦控股、东莞瑞泰、昆山尚为	捷邦科技	浦发银行东莞分行	6,000.00	2021-5-10	2022-4-1	是	
杨巍、王怡杰、辛云峰、	捷邦科技	工商银行东莞	3,000.00	2021-3-24	2026-3-24	否	

担保方	被担保方	授信/贷款银行	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 履行完毕	备注
李香兰		松山湖支行					
杨巍、辛云峰、殷冠明	昆山尚为	昆山农商银行 城中支行	注	2021-5-10	2024-5-9	否	
杨巍、王怡杰、辛云峰、 李香兰	捷邦科技	工商银行东莞 松山湖支行	2,000.00	2018-6-1	2023-6-1	否	

注：昆山尚为自 2021 年 5 月 10 日至 2024 年 5 月 9 日在昆山农商银行城中支行办理的各类业务实际形成的债务，杨巍、辛云峰、殷冠明为其提供担保。截至 2022 年 6 月 30 日昆山尚为在昆山农商银行城中支行远期结售汇业务已使用授信额度 20.13 万元（原币 3 万美金），上表中担保金额为 20.13 万元。

（四）对关联方提供担保情况

本公司报告期内无此事项。

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

期末无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的情况。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日
其他流动负债	河南国碳纳米科技有限公司	298,855.10

八、其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司拟在东莞松山湖成立总部项目

2021 年 5 月 21 日，公司与东莞松山湖高新技术产业开发区管理委员会签署项目投资意向协议，协议约定公司拟在松山湖投资不低于人民币 5.25 亿元，用于建设捷邦科技总部项目。目前由松山湖自然资源局、总工室按规定协助办理用地、规划相关手续过程中。

截至本财务报表批准报出日止，除上述事项外，本公司无需说明的重大资产负债表日后非调整事项。

（二）承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

年度	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
2022年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	8.26%	0.77	0.77
2022年1-6月	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.40%	0.88	0.88
2021年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	12.00%	0.93	0.93
2021年1-6月	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.99%	0.93	0.93

注 1：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东

的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（4）同一控制下合并影响

1) 报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

2) 报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

3) 报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

注 2：考虑到股份支付影响净利润，但不影响净资产，为便于清晰反映财务情况，故计算加权平均净资产收益率时，NP 和 Ek 均不考虑股份支付的数据。

（二）按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常损益明细如下：

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
（一）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）	229,836.40	-50,405.10
（二）越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,599,942.02	277,849.24
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
（五）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的被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
（六）非货币性资产交换损益	-	-
（七）委托他人投资或管理资产的损益	-2,637,522.20	313,241.14
（八）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	-	-
（九）债务重组损益	-	-
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
（十一）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	-	-

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
(十二) 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	-	-
(十三) 与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(十四) 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	-5,985,956.00	-501,961.90
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
(十六) 对外委托贷款取得的损益	-	-
(十七) 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	-	-
(十八) 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	-	-
(十九) 受托经营取得的托管费收入	-	-
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,288.12	413.48
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	-6,769,411.66	39,136.86
减：所得税影响金额	-1,007,276.13	6,934.39
扣除所得税影响后的非经常性损益	-5,762,135.53	32,202.47
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-5,777,460.27	32,202.47
归属于少数股东的非经常性损益	15,324.74	-





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

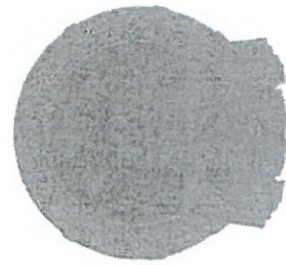
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2020年06月05日



证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

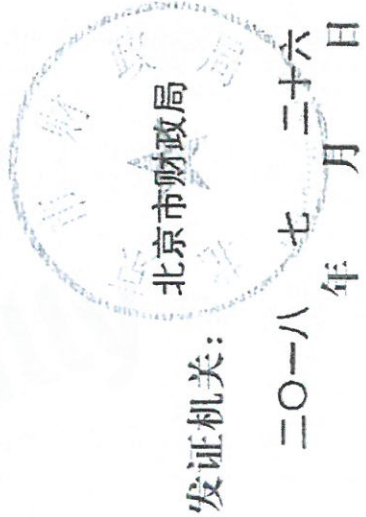
会计师事务所



天颐国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙
组织形式：11010150
执业证书编号：京财会许可[2011]0105号
批准执业文号：2011年11月14日
批准执业日期：



北京市财政局
发证机关：二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓 名	闫磊
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1981-06-08
Date of birth	
工 作 单 位	天职国际会计师事务所有限公司
Working unit	
身 份 证 号 码	142603198106081031
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

110002400178

北京注册会计师协会

批准注册协会:

YOD=

八 月 二十八日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意指出
Among the holders of the most fervent faith

CPAs 事務所

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

1000
1000
1000
1000
1000

同意請入
After the boiler is to be transferred to

10

王明国际会计师事务所(特殊普通合伙)

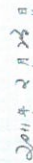
附錄

轉入協會蓋章

10/10/10 11/3 11/3

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京中德华会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年9月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际深圳分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年10月26日

10



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



1973-01-13
北京中德华会计师事务所
420601197301131215

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王守军
110002493627
深圳市注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 110002493627

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2004年3月10日

2015.7.30
2016.7.30
2008年5月19日