



# 双猫股份

NEEQ:832290

## 新疆金双猫化工股份有限公司



## 半年度报告

— 2022 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和经营情况 .....	7
第四节	重大事件 .....	12
第五节	股份变动和融资 .....	13
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第七节	财务会计报告 .....	17
第八节	备查文件目录 .....	65

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人袁超、主管会计工作负责人袁春敏及会计机构负责人（会计主管人员）赵新娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东及控制人不当控制的风险	控股股东和实际控制人袁春敏持有公司 59.35%的股份，袁春敏担任公司董事长及总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均可实施重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股股东的地位对重大事项施加影响，使得公司决策偏离中小股东的最佳利益目标风险。
公司治理风险	实际控制人持有公司股东比例较高，容易导致董事会、监事会难以发挥作用。所以公司存在法人治理和内部管理制度执行不力，给公司的生产经营带来的不利影响风险。
应收账款发生坏账的风险	公司在 2018 年度对树脂业务产生的应收账款计提坏账 11,119,928.00 元。欠款企业已进入破产程序，无可供执行财产，给公司带来无法全额收回货款的风险，严重影响公司现金流。
部分生产设备完成折旧继续使用的风险	公司一部分设备在财务上已经摊销完毕，截止目前还在使用，对这部分设备安监部门每年进行安全检查，如若发现安全隐患立即暂停使用，对这部分设备均能通过安监部门的检查，但仍不能排除设备老化带来的安全风险。
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

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、双猫股份	指	新疆金双猫化工股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	新疆金双猫化工股份有限公司章程
报告期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统股份有限公司
湘财证券、主办券商	指	湘财有限公司证券股份
元、万元	指	人民币、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆金双猫化工股份有限公司
证券简称	双猫股份
证券代码	832290
法定代表人	袁超

### 二、 联系方式

董事会秘书	袁超
联系地址	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号
电话	0902-2371558
传真	0902-2371555
电子邮箱	1966407761@qq.com
公司网址	www.xjjsmhg.com
办公地址	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号
邮政编码	839011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 18 日
挂牌时间	2015 年 4 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-化学原料和化学制品制造业(C26)-涂料、油墨、颜料及类似产品制(C264)-密封用填料及类似品制造(C2645)
主要业务	工业和民用粘合剂、洗涤剂、涂料、不饱和树脂的生产和销售
主要产品与服务项目	不饱和树脂、白乳胶、万能胶、乳胶漆、801 胶
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,722,595
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为袁春敏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为袁春敏，无一致行动人

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91652200751674487T	否
注册地址	新疆哈密地区哈密市石油基地南 开发区兴业路 15 号	否
注册资本（元）	21,722,595	否

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 层、16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	湘财证券

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,473,457.51	8,457,840.35	-70.76%
毛利率%	10.83%	6.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-647,744.16	-606,472.42	-6.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-638,854.57	-606,564.55	-5.32%
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）	-13.25%	-8.04%	-
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）	-13.07%	-8.04%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	10,093,082.43	10,412,599.19	-3.07%
负债总计	5,530,557.42	5,202,330.02	6.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,562,525.01	5,210,269.17	-12.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.21	0.24	-12.50%
资产负债率%（母公司）	54.80%	49.96%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	0.97	1.00	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-147,871.71	-291,739.91	49.31%
应收账款周转率	1.10	4.42	-
存货周转率	1.41	4.00	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.07%	-10.80%	-
营业收入增长率%	-70.76%	131.73%	-
净利润增长率%	-6.81%	-7.75%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 业务概要****商业模式**

公司主要从事胶粘剂的生产及销售，公司产品有不饱和树脂、白乳胶、万能胶、乳胶漆、801胶等。公司经过多年的发展，前期一直沿用经销商模式与新疆各地区经销商稳定合作，将公司产品销售给终端客户，本年度根据不饱和树脂销售特点，结合客户应用特点与工艺要求，生产不同类别的产品，来满足客户的需求。对不饱和树脂的需求都是大的工程单位，根据这个特点公司采用订单式模式销售公司产品，公司销售部接到客户订单，通知采购部采购相应产品原料，生产车间根据合同产品型号生产，销售部联系运输单位，将产品发往客户单位，安排专人负责货款的回收。订单式销售既能满足客户的差异性需求又能避免车间生产的盲目性而且又能降低原材料积压带来的公司现金流短缺的压力。报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

**与创新属性相关的认定情况**

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

**（二） 经营情况回顾****1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

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	117,047.07	1.16%	264,918.78	2.54%	-55.82%
应收账款	2,136,652.28	21.17%	2,366,975.32	22.73%	-9.73%
存货	1,922,578.53	19.05%	1,201,318.70	11.54%	60.04%
固定资产	3,801,826.82	37.67%	4,273,477.58	41.04%	-11.04%
无形资产	942,941.85	9.34%	957,651.75	9.20%	-1.54%
应付账款	3,004,736.64	29.77%	3,255,154.29	31.26%	-7.69%
合同负债	117,849.56	1.17%	121,840.71	1.17%	-3.28%
应付职工薪酬	1,327,139.34	13.15%	1,190,422.80	11.43%	11.48%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：较上期下降 55.82%，主要原因是本期销售较上期大幅下降，现金流较上期较差，因此货币资金较上期减少。
- 2、存货：较上期上涨 60.04%，主要原因一是本期转回部分存货跌价损失，二是在本期期末库房根据情况提前备货。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	2,473,457.51		8,457,840.35		-70.76%
营业成本	2,205,658.23	89.17%	7,925,202.17	93.70%	-72.17%
毛利率	10.83%		6.30%		71.91%
销售费用	212,160.46	8.58%	113,940.94	1.35%	86.20%
管理费用	940,589.75	38.03%	821,620.42	9.71%	14.48%
财务费用	2,139.76	0.09%	32,682.60	0.39%	-93.45%
信用减值损失	-19,339.72	-0.78%	-55,656.27	-0.66%	65.25%
资产减值损失	325,167.18	13.15%	-	-	-
营业利润	-638,854.57	-25.83%	-606,564.55	-7.17%	5.32%
营业外收入	8,650	0.35%	92.13	0.00%	9,288.91%
营业外支出	17,539.59	0.71%	-	-	-
净利润	-647,744.16	-26.19%	-606,472.42	-7.17%	6.81%
经营活动产生的现金流量净额	-147,871.71	-	-291,739.91	-	49.31%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-25,950.47	-	-

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入：较上期下降 70.76%，主要原因是上期不饱和树脂订单较多，相应其销售收入增加，而本期只有很少量不饱和树脂的销售订单，因此树脂收入大幅下降，导致营业收入大幅下降。
- 2、营业成本：较上期下降 72.17%，主要原因与上述营业收入大幅下降的原因一致，收入下降导致营业成本相应大幅下降。
- 3、销售费用：较上期上涨 86.20%，主要原因是本期的销售收入中，白乳胶的占比较上期增加，不饱和树脂的占比较上期减少，上期销售不饱和树脂时运费是由购方承担，我公司只是销售货物，不承担运费，而销售白乳胶一直都是由我公司承担运费，因此本期销售费用较上期上涨。
- 4、财务费用：较上期下降 93.45%，主要原因是上期收到一张银行承兑汇票，向银行承兑时付贴息 30,577.65 元，而本期只是银行手续费，因此财务费用较上期下降。
- 5、信用减值损失：较上期增长 65.25%，主要原因是应收账款在本期收回一部分，因此冲回一部分计提的坏账，本期计提的坏账减少。
- 6、经营活动产生的现金流量净额：较上期下降 49.31%，是因为本期销售收入较上期下降很多，现金的流动性较差，导致本期经营活动产生的现金流量下降。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-8,889.59
非经常性损益合计	-8,889.59
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-8,889.59

### 四、 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

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

#### （二） 主要参股公司业务分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 八、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

#### （二） 其他社会责任履行情况

适用  不适用

公司坚持以“可持续发展”为核心、以“依法经营、诚实守信，保护环境，质量为本、构建和谐企业”为表率，积极推进社会责任长效机制，着力构建企业自觉、社会监督的企业社会责任体系，诚信经营，依法纳税，积极配合安保工作。积极推进增收节支降耗工作。公司在内部运营管理中，重视推广环保理念，一是加强宣传，提高企业节能减排和环保意识，把节能减排和环保观念渗透到企业的每一位员

工心中。二是公司从办公室、库房和各车间均换成节能灯具，节约了用电量；办公用纸实行双面打印节约用纸；对用水用电进行检查监管，通过一系列行之有效的措施，避免了不必要的浪费，节约了能源消耗。每年公司冬季为街道清扫、清运积雪，保障市民交通便利，为促进环境及生态可持续发展做出积极的努力。公司领导始终坚持“发展依靠职工、发展造福职工、发展成果职工共享”的指导思想，经常深入到职工群众中，体察民情，真心实意听取职工提出的意见，切实解决职工群众最关心、最直接、最现实的问题，改革发展的成果正逐步惠及广大职工群众。鉴于物价的不断上涨的情况，公司根据企业实际逐步提高了职工薪酬，为公司员工养老金基数并按时缴纳，极大地鼓舞了员工工作积极性。公司将持续一方面要抓好生产经营建设，一方面在经营活动中讲信誉，讲法制、讲道德、恪守承诺，在发展中注重维护客户和顾客的利益，维护员工的利益，致力于环境保护和社会公益事业，在促进经济效益稳步提高的同时，肩负起应尽的社会责任和义务，为促进企业和社会的共同发展、和谐繁荣而努力。

## 第四节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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
《公告转让说明书》	实际控制人或控股股东	限售承诺	2014年11月18日	2017年4月15日	已履行完毕
《公告转让说明书》	董监高	限售承诺	2014年11月18日	-	正在履行中
《公告转让说明书》	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2014年11月18日	-	正在履行中
《公告转让说明书》	其他股东	同业竞争承诺	2014年11月18日	-	正在履行中

《公告转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年11月18日	-	正在履行中
2018-006《关于资金占用情况的专项自查报告》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2018年4月20日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

**第五节 股份变动和融资****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	659,833	3.04%	0	659,833	3.04%
	其中：控股股东、实际控制人	155,155	0.71%	0	155,155	0.71%
	董事、监事、高管	47,736	0.22%	0	47,736	0.22%
	核心员工	115,941	0.39%	0	115,941	0.39%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,062,762	96.96%	0	21,062,762	96.96%
	其中：控股股东、实际控制人	12,737,910	58.64%	0	12,737,910	58.64%
	董事、监事、高管	8,324,852	38.32%	0	8,324,852	38.32%
	核心员工	30,690	0.14%	0	30,690	0.14%
<b>总股本</b>		21,722,595	-	0	21,722,595	-
<b>普通股股东人数</b>		11				

**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%	期末持有无限售股份数量	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	袁春敏	12,893,065	0	12,893,065	59.35%	12,737,910	155,155	0	0
2	袁春良	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	4,090,814	0	0	0
3	李志明	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	4,090,814	0	0	0

4	徐桂芳	381,921	0	381,921	1.76%	0	381,921	0	0
5	肖正生	68,200	0	68,200	0.31%	51,151	17,049	0	0
6	人宁宁	54,560		54,560	0.25%	0	54,560	0	0
7	聂惠芳	47,741		47,741	0.22%	35,806	11,935	0	0
8	董自团	40,920		40,920	0.19%	30,690	10,230	0	0
9	高善国	27,280		27,280	0.13%	20,461	6,819	0	0
10	闫迎迎	20,461		20,461	0.09%	0	20,461	0	0
<b>合计</b>		21,715,776	-	21,715,776	99.96%	21,057,646	658,130	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：袁春敏与董自团、袁春良为表兄弟关系，人宁宁是袁春敏的侄女，闫迎迎是袁春敏的外甥女。除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 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
袁春敏	董事、董事长	男	1965年10月	2020年10月20日	2023年10月20日
李志明	董事、副总经理	男	1956年3月	2020年10月20日	2023年10月20日
王建平	董事	男	1953年11月	2020年10月20日	2023年10月20日
董自团	董事	男	1969年12月	2020年10月20日	2023年10月20日
袁超	董事、总经理、 董事会秘书	男	1989年9月	2020年10月20日	2023年10月20日
袁春良	监事、监事会主 席	男	1948年9月	2020年10月20日	2023年10月20日
高善国	监事	男	1985年6月	2020年10月20日	2023年10月20日
聂惠芳	监事	女	1958年7月	2020年10月20日	2023年10月20日
肖正生	副总经理	男	1963年2月	2020年10月20日	2023年10月20日
赵新娟	财务负责人	女	1973年12月	2020年10月20日	2023年10月20日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

袁春敏与董自团、袁春良为表兄弟关系，袁春敏与袁超是父子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

#### （二） 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### （三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	3
生产人员	14	13

销售人员	4	3
技术人员	4	4
财务人员	2	2
员工总计	28	25

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

核心员工的变动情况：

报告期内核心员工无变动。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	117,047.07	264,918.78
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			
应收账款	五（二）	2,136,652.28	2,366,975.32
应收款项融资			
预付款项	五（三）	308,259.97	437,992.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	863,775.91	910,264.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	1,922,578.53	1,201,318.70
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>5,348,313.76</b>	<b>5,181,469.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（六）	3,801,826.82	4,273,477.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（七）	942,941.85	957,651.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,744,768.67	5,231,129.33
<b>资产总计</b>		10,093,082.43	10,412,599.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（九）	3,004,736.64	3,255,154.29
预收款项			
合同负债	五（十）	117,849.56	121,840.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十一）	1,327,139.34	1,190,422.80
应交税费	五（十二）	162,311.14	117,223.80
其他应付款	五（十三）	903,200.30	501,849.13
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	五（十四）	15,320.44	15,839.29
<b>流动负债合计</b>		5,530,557.42	5,202,330.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,530,557.42	5,202,330.02
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（十五）	21,722,595.00	21,722,595.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	34,350.85	34,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十七）	1,488,076.81	1,488,076.81
盈余公积	五（十八）	529,885.56	529,885.56
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-19,212,383.21	-18,564,639.05
归属于母公司所有者权益合计		4,562,525.01	5,210,269.17
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		4,562,525.01	5,210,269.17
<b>负债和所有者权益总计</b>		10,093,082.43	10,412,599.19

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏

会计机构负责人：赵新娟

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		2,473,457.51	8,457,840.35
其中：营业收入	五（二十）	2,473,457.51	8,457,840.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,418,269.41	9,008,748.63
其中：营业成本	五（二十）	2,205,658.23	7,925,202.17
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	五（二十一）	57,721.21	115,302.50
销售费用	五（二十二）	212,160.46	113,940.94
管理费用	五（二十三）	940,589.75	821,620.42
研发费用			
财务费用	五（二十四）	2,139.76	32,682.60
其中：利息费用			30,577.65
利息收入		233.73	509.75
加：其他收益	五（二十五）	129.87	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	-19,339.72	-55,656.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	325,167.18	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-638,854.57	-606,564.55
加：营业外收入	五（二十八）	8,650.00	92.13
减：营业外支出	五（二十九）	17,539.59	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-647,744.16	-606,472.42
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-647,744.16	-606,472.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-647,744.16	-606,472.42
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏

会计机构负责人：赵新娟

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,693,425.21	9,828,057.61
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		32,856.08	92.13
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	701,087.54	246,167.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,427,368.83</b>	<b>10,074,317.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,928,264.98	8,408,571.31
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		686,854.04	885,656.54
支付的各项税费		80,366.02	405,076.67
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	879,755.50	666,752.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,575,240.54	10,366,056.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-147,871.71	-291,739.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,627.18
<b>筹资活动现金流入小计</b>			4,627.18
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			30,577.65
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			30,577.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-25,950.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-147,871.71	-317,690.38
加：期初现金及现金等价物余额		264,918.78	534,731.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		117,047.07	217,041.25

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏

会计机构负责人：赵新娟

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

无。

#### （二） 财务报表项目附注

## 新疆金双猫化工股份有限公司财务报表附注

截止2022年6月30日

（金额单位：元币种：人民币）

### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### （一） 公司的发行上市及股本等基本情况

新疆金双猫化工股份有限公司（以下简称“双猫股份”、“本公司”或“公司”）系由新疆金双猫化工有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制成立的股份有限公司，股票代码为：832290。

2021年10月19日于哈密市市场监督管理局换发了营业执照。公司最新的营业执照注

册信息如下：

名称：新疆金双猫化工股份有限公司

统一社会信用代码：91652200751674487T

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

住所：新疆哈密地区哈密市石油基地南开发区兴业路 15 号

法定代表人：袁超

注册资本：（人民币）贰仟壹佰柒拾贰万贰仟伍佰玖拾伍元整

成立日期：2003 年 7 月 23 日

营业期限：2003 年 7 月 23 日至 2033 年 7 月 22 日

## （二）公司注册地、总部地址

公司名称：新疆金双猫化工股份有限公司。

公司注册地：新疆哈密地区哈密市石油基地南开发区兴业路 15 号。

## （三）业务性质及主要经营活动

公司所属行业：化学原料和化学制品制造业。

主要产品：白乳胶、乳胶漆及不饱和树脂。

经营范围：

许可经营项目：消毒剂生产（不含危险化学品）；危险化学品经营；危险化学品生产。

（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：涂料制造（不含危险化学品）；涂料销售（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；合成材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；工程塑料及合成树脂销售；工程塑料及合成树脂制造；日用化学产品销售；日用化学产品制造；食品用洗涤剂销售；消毒剂销售（不含危险化学品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## （四）财务报告批准报出日

本财务报表于2022年9月8日经公司第三届董事会第八次会议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

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

## （二）持续经营

本公司因市场竞争激烈，生产线产能释放不足，应收账款信用风险较高，截至2022年6月30日，已经连续五年亏损。对此，本公司在2022年开拓了消毒剂的生产与销售业务，并形成稳定的供销链条，消毒剂业务在本期保持较好的发展势头，同时公司将继续加强对主打产品不饱和树脂、白乳胶销售端的重视，董事长牵头销售部门，积极拓展业务；完善应收账款的内控制度，从源头上采取控制措施加大清欠力度，这项措施收效较好，在本期长期难收的应收账款有部分被收回；同时加强企业资金管理，控制信用风险，把坏账的损失控制到最低限额。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

## 三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

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

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）金融工具（不包括减值）

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）金融资产的分类、确认和计量

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。

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。

#### 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。

## (2) 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。

### （3）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。

### （4）金融负债的终止确认

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。

#### （5）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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，使用不可输入值。

#### （7）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。

### （七）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，对部分财务担

保合同，也应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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

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、金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

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

### ①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 3（保证金类组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期
组合 3（保证金类组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

## （八）存货

### 1、存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### 2、存货取得和发出存货的计价方法

本公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

### （九）合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （十）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### 1、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

#### 2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并

在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

### （十一）无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地	45-50 年

### （十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1、短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### 2、离职后福利

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。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 3、辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （十三）收入

### 1、收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。满足下列条件之一的，公司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)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

2、对于在某一时段内履行的履约义务，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。当履约进度不能合理确定时，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。

3、对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：

(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4)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；

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4、合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定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。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 5、收入确认的具体方法

本公司主要销售不饱和树脂及工业、民用粘合剂等产品，以客户收到货物并在收货单上确认签字、相关的经济利益很可能流入企业为收入实现的时点。

### （十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （十五）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （十六）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的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

金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十七）租赁

### 1、租赁的识别

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

### 2、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

#### 3、本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## （十八）使用权资产

### 1、使用权资产确认条件

本公司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。

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

成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## 2、使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## （十九）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。

由于本公司没有租赁业务，因此此项会计政策的变更对公司的财务报表不构成影响。

### 2、重要会计估计变更

公司报告期无重要的会计估计变更。

### 3、会计差错更正

公司报告期未发生会计差错更正事项。

## 四、 税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市建设维护税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （二）税收优惠

#### 1、企业所得税

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项 2、相关规定，“自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得

额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

根据国家税务总局《减税降费操作指南(二)——小型微利企业减征企业所得税政策》，相关规定“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

## 五、 财务报表项目注释

下列注释项目中，“期末”指 2022 年 6 月 30 日，“期初”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，金额单位为人民币元。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	117,047.07	264,918.78
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>117,047.07</b>	<b>264,918.78</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,119,928.00	77.71	11,119,928.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,190,161.24	22.29	1,053,508.96	33.02	2,136,652.28
<b>合计</b>	<b>14,310,089.24</b>	<b>/</b>	<b>12,173,436.96</b>	<b>/</b>	<b>2,136,652.28</b>

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,119,928.00	76.80	11,119,928.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,358,210.10	23.20	991,234.78	29.52	2,366,975.32
<b>合计</b>	<b>14,478,138.10</b>	<b>/</b>	<b>12,111,162.78</b>	<b>/</b>	<b>2,366,975.32</b>

### 期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
阿拉尔新世通管道技术有限公司	6,089,390.00	6,089,390.00	100.00	根据可收回性
新疆鹏远新材料股份有限公司	3,098,338.00	3,098,338.00	100.00	根据可收回性
新疆哈密鹏远复合材料有限责任公司	1,617,444.00	1,617,444.00	100.00	根据可收回性
阿拉尔新世科技有限公司	314,756.00	314,756.00	100.00	根据可收回性
<b>合计</b>	<b>11,119,928.00</b>	<b>11,119,928.00</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

### 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	1,134,788.40	56,739.42	5.00
1至2年	346,623.20	34,662.32	10.00
2至3年	548,540.18	109,708.04	20.00
3至4年	359,056.86	107,717.06	30.00
4至5年	112,940.95	56,470.48	50.00
5年以上	688,211.65	688,211.65	100.00
<b>合计</b>	<b>3,190,161.24</b>	<b>1,053,508.96</b>	<b>/</b>

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 104,458.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 42,184.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
奎屯东风建材装饰材料总汇（段泉奇）	12,050.00	收到货款
合计	12,050.00	/

## 3、本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,940,902.31 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 83.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,939,592.84 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
阿拉尔新世通管道技术有限公司	非关联方	6,089,390.00	4-5 年、5 年以上	42.55	6,089,390.00
新疆鹏远新材料股份有限公司	非关联方	3,098,338.00	5 年以上	21.65	3,098,338.00
新疆哈密鹏远复合材料有限责任公司	非关联方	1,617,444.00	5 年以上	11.30	1,617,444.00
胡玲	关联方	690,606.31	1-4 年	4.83	112,164.64
哈密市发展和改革委员会	非关联方	445,124.00	1 年以内	3.11	22,256.20
合计		<b>11,940,902.31</b>		<b>83.44</b>	<b>10,939,592.84</b>

## （三）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	295,881.97	95.98	376,796.44	86.03
1 至 2 年	12,378.00	4.02	59,250.00	13.53
2 至 3 年			1,945.70	0.44
3 年以上				
合计	<b>308,259.97</b>	<b>100.00</b>	<b>437,992.14</b>	<b>100.00</b>

### （2）账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
兰州天健化工有限公司	5,268.00	1-2 年	未到期
联合通信网络股份有限公司	4,417.75	1 年以内, 1-2 年	未到期
<b>合计</b>	<b>9,685.75</b>	—	

### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为305,160.55元，占预付账款年末余额合计数的比例为98.99%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
新疆隆升力源新材料科技有限公司	非关联方	289,829.80	1 年以内	未到期	94.02
兰州天健化工有限公司	非关联方	5,268.00	1-2 年	未到期	1.71
联合通信网络股份有限公司	非关联方	4,417.75	1 年以内, 1-2 年	未到期	1.43
宁夏大地循环发展股份有限公司	非关联方	3,750.00	1-2 年	未到期	1.22
邢台旭阳化工有限公司	非关联方	1,895.00	1 年以内	未到期	0.61
<b>合计</b>	—	<b>305,160.55</b>	—	—	<b>98.99</b>

### (四) 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	863,775.91	910,264.92
<b>合计</b>	<b>863,775.91</b>	<b>910,264.92</b>

#### 1、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	852,240.28	38.21	852,240.28	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,378,391.92	61.79	514,616.01	37.33	863,775.91

合计	2,230,632.20	/	1,366,856.29	/	863,775.91
----	--------------	---	--------------	---	------------

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	832,240.28	35.87	832,240.28	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,487,815.39	64.13	577,550.47	38.82	910,264.92
合计	2,320,055.67	/	1,409,790.75	/	910,264.92

## 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	3,594.87	573,955.60	832,240.28	1,409,790.75
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	4892.17	122,529.54	20,000.00	147,421.71
本期转回	2356.24	187,999.93		190,356.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,130.80	508,485.20	852,240.28	1,366,856.29

## 期末单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由

(按单位)				
完颜自强-医院押金	852,240.28	852,240.28	100.00	根据可收回性
<b>合计</b>	<b>852,240.28</b>	<b>852,240.28</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	82,875.62	4,143.78	5.00
1至2年	87,360.30	8,736.03	10.00
2至3年	207,106.00	41,421.20	20.00
3至4年	366,050.00	109,815.00	30.00
4至5年	569,000.00	284,500.00	50.00
5年以上	66,000.00	66,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>1,378,391.92</b>	<b>514,616.01</b>	

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 147,421.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 190,356.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆汇巨能石油化工有限公司	111,000.00	收到还款
甘肃瑞捷贸易有限公司	37,000.00	收到还款
<b>合计</b>	<b>148,000.00</b>	<b>/</b>

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保费用	81,262.43	71,897.39
涉诉案款	852,240.28	832,240.28
往来款	1,262,650.00	1,415,918.00
其他	34,479.49	0.00
<b>合计</b>	<b>2,230,632.20</b>	<b>2,320,055.67</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
完颜自强-医院押金	否	涉诉案款	852,240.28	1年以内、2-3年、4-5年、5年以上	38.21	852,240.28
新疆汇巨能石油化工有限公司	否	往来款	769,000.00	3-4年、4-5年	34.47	344,500.00
新疆远兴机械制造有限公司	否	往来款	366,050.00	2-3年、3-4年	16.41	89,815.00
杨永	否	往来款	61,600.00	1-2年	2.76	6,160.00
甘肃瑞捷贸易有限公司	否	往来款	26,000.00	5年以上	1.17	26,000.00
合计		/	2,074,890.28	/	93.02	1,318,715.28

## (五) 存货

## 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,534,034.82	453,938.58	1,080,096.24	1,369,628.41	777,408.37	592,220.04
在产品	141,445.34		141,445.34	48,640.00		48,640.00
库存商品	498,839.48	33,186.69	465,652.79	363,782.61	34,884.08	328,898.53
周转材料	235,384.16		235,384.16	231,560.13		231,560.13
合计	2,409,703.80	487,125.27	1,922,578.53	2,013,611.15	812,292.45	1,201,318.70

## 2、存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	777,408.37		323,469.79		453,938.58
在产品					
产成品					
库存商品	34,884.08		1,697.39		33,186.69
合计	812,292.45		325,167.18		487,125.27

**(六) 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,801,826.82	4,273,477.58
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>3,801,826.82</b>	<b>4,273,477.58</b>

**1、固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、期初余额	4,759,042.14	8,261,827.08	447,765.13	85,047.17	13,553,681.52
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 其他					
3、本期减少金额		171,688.88	179,105.55		350,794.43
(1) 处置或报废		171,688.88	179,105.55		350,794.43
(2) 其他					
4、期末余额	4,759,042.14	8,090,138.20	268,659.58	85,047.17	13,202,887.09
<b>二、累计折旧</b>					
1、期初余额	3,410,961.49	5,364,481.76	425,377.01	79,383.68	9,280,203.94
2、本期增加金额	119,662.33	334,448.84			454,111.17
(1) 计提	119,662.33	334,448.84			454,111.17
(2) 其他					
3、本期减少金额		163,104.44	170,150.40		333,254.84
(1) 处置或报废		163,104.44	170,150.40		333,254.84
(2) 其他					
4、期末余额	3,530,623.82	5,535,826.16	255,226.61	79,383.68	9,401,060.27
<b>三、减值准备</b>					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1、期末账面价值	1,228,418.32	2,554,312.04	13,432.97	5,663.49	3,801,826.82
2、期初账面价值	1,348,080.65	2,897,345.32	22,388.12	5,663.49	4,273,477.58

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门面房	822,557.25	未按建规要求建设

**(七) 无形资产****1、无形资产情况**

项目	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>		

1.期初余额	1,423,471.20	<b>1,423,471.20</b>
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,423,471.20	<b>1,423,471.20</b>
二、累计摊销		
1.期初余额	465,819.45	<b>465,819.45</b>
2.本期增加金额		
(1) 计提	14,709.90	<b>14,709.90</b>
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	480,529.35	<b>480,529.35</b>
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	942,941.85	<b>942,941.85</b>
2.期初账面价值	957,651.75	<b>957,651.75</b>

## (八) 递延所得税资产

### 1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,027,418.52	14,333,245.98
可抵扣亏损	10,052,698.53	9,058,547.35
<b>合计</b>	<b>24,080,117.05</b>	<b>23,391,793.33</b>

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## 2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	1,970,183.41	1,970,183.41	
2024 年	2,275,754.01	2,275,754.01	
2025 年	2,009,815.32	2,009,815.32	
2026 年	2,802,794.61	2,802,794.61	
<b>2027 年</b>	<b>994,151.18</b>		
<b>合计</b>	<b>10,052,698.53</b>	<b>9,058,547.35</b>	/

## （九）应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	3,004,736.64	3,255,154.29
<b>合计</b>	<b>3,004,736.64</b>	<b>3,255,154.29</b>

### 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆鼎函文化传媒有限公司	750,000.00	公司流动资金不足
北京百城新科广告有限公司	250,000.00	公司流动资金不足
江苏三木化工股份有限公司	226,386.50	公司流动资金不足
张义川	177,940.00	公司流动资金不足
无锡聚源丰化工装备有限公司	153,059.62	公司流动资金不足
<b>合计</b>	<b>1,557,386.12</b>	/

## （十）合同负债

### 1、合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
新疆圣德塑料管材有限公司	114,185.84	114,185.84

项目	期末余额	期初余额
祥云木业有限公司-葛艳刚	3,663.72	7,654.87
合计	<b>117,849.56</b>	<b>121,840.71</b>

## 2、账龄超过1年的重要款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆圣德塑料管材有限公司	114,185.84	尚未发货
合计	114,185.84	/

## (十一) 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,190,422.80	921,247.71	784,531.17	1,327,139.34
二、离职后福利-设定提存计划		71,784.68	71,784.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,190,422.80</b>	<b>993,032.39</b>	<b>856,315.85</b>	<b>1,327,139.34</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,173,921.00	700,950.00	554,527.00	1,320,344.00
二、职工福利费		97,677.13	97,677.13	
三、社会保险费		108,720.64	108,720.64	
其中：养老保险费		69,667.20	69,667.20	
医疗保险费		31,983.16	31,983.16	
失业保险费		2,177.48	2,177.48	
工伤保险费		4,892.80	4,892.80	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	16,501.80	13,899.94	23,606.40	6,795.34
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	1,190,422.80	921,247.71	784,531.17	1,327,139.34

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		69,667.20	69,667.20	
2、失业保险费		2,117.48	2,117.48	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		71,784.68	71,784.68	

## (十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	136,820.92	98,951.54
个人所得税	3,987.27	5,190.32
城市维护建设税	9,078.95	3,185.09
教育费附加	3,890.98	1,061.69
地方教育附加	2,584.00	
印花税	83.00	2,174.42
环境保护税	5,866.02	4,947.84
房产税		1,712.90
合计	162,311.14	117,223.80

## (十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	903,200.30	501,849.13
合计	903,200.30	501,849.13

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	114,649.43	114,649.43
应付暂收款	22,052.60	21,499.60
借款	680,000.00	230,000.00
费用款项	86,498.27	89,326.10
其他		46,374.00
<b>合计</b>	<b>903,200.30</b>	<b>501,849.13</b>

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李志明	114,649.43	公司流动资金不足
运费	69,686.69	公司流动资金不足
<b>合计</b>	<b>184,336.12</b>	/

**(十四) 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
预收货款销项税	15,320.44	15,839.29
<b>合计</b>	<b>15,320.44</b>	<b>15,839.29</b>

**(十五) 股本**

	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	21,722,595.00						21,722,595.00

**(十六) 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)	34,350.85			34,350.85
<b>合计</b>	<b>34,350.85</b>			<b>34,350.85</b>

**(十七) 专项储备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,488,076.81			1,488,076.81

合计	1,488,076.81		1,488,076.81
----	--------------	--	--------------

其他说明：本公司业务所涉及的树脂业务属于危险化学品生产行业，本公司从 2016 年开始涉及此行业，根据新疆维吾尔自治区安全生产监督管理局的要求及财政部、安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企〔2012〕16 号，危险化学品生产企业全年实际销售收入在 1000 万元（含）以下的，按照 4% 计提安全生产费用，超过 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照 2% 计提安全生产费用。

### （十八）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	529,885.56			529,885.56
合计	529,885.56			529,885.56

### （十九）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-18,564,639.05	-15,694,722.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-18,564,639.05	-15,694,722.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-647,744.16	-606,472.42
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,212,383.21	-16,301,194.76

### （二十）营业收入和营业成本

#### 1、明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,473,457.51	2,205,658.23	8,457,840.35	7,925,202.17
其他业务	-			
<b>合计</b>	<b>2,473,457.51</b>	<b>2,205,658.23</b>	<b>8,457,840.35</b>	<b>7,925,202.17</b>

## 2、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不饱和树脂	601,106.20	587,992.20	7,677,283.25	7,205,825.51
消毒剂	537,012.39	354,599.08		
白乳胶	1,198,410.22	1,134,304.08	742,876.56	687,694.15
801 胶	47,580.03	34,457.31	37,137.23	31,259.30
乳胶漆	89,348.67	94,305.56	543.31	423.21
<b>合计</b>	<b>2,473,457.51</b>	<b>2,205,658.23</b>	<b>8,457,840.35</b>	<b>7,925,202.17</b>

## （二十一）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	8,503.54	17,007.08
土地使用税	28,209.00	56,418.00
印花税	536.88	4,481.42
城市维护建设税	6,601.66	17,452.89
教育费附加	2,829.29	7,479.82
地方教育费附加	1,876.20	4,986.54
环境保护税	9,164.64	7,476.75
<b>合计</b>	<b>57,721.21</b>	<b>115,302.50</b>

## （二十二）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	84,247.00	90,523.00
运输装卸费	102,000.00	
差旅费	13,033.62	9,849.39
广告宣传费	798.00	

社保	12,081.84	13,568.55
<b>合计</b>	<b>212,160.46</b>	<b>113,940.94</b>

**(二十三) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	494,026.45	373,004.89
折旧及摊销费	207,516.23	45,552.24
办公费	57,329.84	11,329.99
差旅费	2,349.00	27,424.72
汽车费及修理费	22,941.29	19,309.66
业务招待费	14,490.00	151,351.26
聘请中介机构费	105,162.04	176,872.79
工会经费及职工教育经费	13,899.94	7,465.82
其他	22,874.96	9,309.05
<b>合计</b>	<b>940,589.75</b>	<b>821,620.42</b>

**(二十四) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	30,577.65
减：利息收入	233.73	509.75
银行手续费	2,373.49	2,614.70
<b>合计</b>	<b>2,139.76</b>	<b>32,682.60</b>

**(二十五) 其他收益**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助（稳岗补贴）			与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	129.87		与收益相关
<b>合计</b>	<b>129.87</b>		/

**(二十六) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
一、应收账款减值损失	-62,274.18	47,554.61
二、其他应收款减值损失	42,934.46	-103,210.88
<b>合计</b>	<b>-19,339.72</b>	<b>-55,656.27</b>

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
一、存货跌价损失	325,167.18	
<b>合计</b>	<b>325,167.18</b>	

**(二十八) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		92.13	
其他	8,650.00		
<b>合计</b>	<b>8,650.00</b>	<b>92.13</b>	

**计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期金金额	上期金金额	与资产相关/与收益相关
其他补贴（疫情期间占用场地补贴）		92.13	
<b>合计</b>		<b>92.13</b>	<b>/</b>

**(二十九) 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
公益性捐赠支出			
非流动资产毁损报废损失	17,539.59		17,539.59
其他			
<b>合计</b>	<b>17,539.59</b>		<b>17,539.59</b>

**（三十）现金流量表项目****（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	233.73	509.75
往来款	700,853.81	245,657.57
<b>合计</b>	<b>701,087.54</b>	<b>246,167.32</b>

**（2）支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
销售费用	115,831.60	180,798.56
管理费用	553,745.50	283,339.19
财务费用	2,373.49	2,614.70
往来款	206,473.03	200,000.00
其他	1,331.88	
<b>合计</b>	<b>879,755.50</b>	<b>666,752.45</b>

**（三十一）现金流量表补充资料****（1）现金流量表补充资料**

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-647,744.16	-606,472.42
加：资产减值损失	-325,167.18	
信用减值损失	19,399.72	55,656.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,111.17	480,429.56
使用权资产折旧		
无形资产摊销	14,709.90	14,709.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,539.59	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,139.76	30,577.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-396,092.65	-245,621.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	387,204.50	1,734,511.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-328,227.40	-686,653.52
其他	654,315.04	-1,068,876.47
经营活动产生的现金流量净额	-147,871.71	-291,739.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	117,047.07	217,041.25
减：现金的期初余额	264,918.78	534,731.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-147,871.71	-317,690.38

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	117,047.07	264,918.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	117,047.07	264,918.78
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	117,047.01	264,918.78
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本企业的无母公司。

本企业最终控制方是袁春敏。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡玲	公司股东董自团的近亲属
袁春敏	公司股东/实际控制人
高善国	公司股东
李志明	公司股东

### (三) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期没有购销商品、提供劳务和接受劳务的关联交易。

## 2、关联方资金拆借

关联方	本期拆入	本期拆入归还	是否计息
高善国	540,000.00	90,000.00	否

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	258,000.00	266,400.00

## (四) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	胡玲	690,606.31	112,164.64	690,606.31	112,164.64
<b>小计</b>		<b>690,606.31</b>	<b>112,164.64</b>	<b>690,606.31</b>	<b>112,164.64</b>

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	高善国	680,000.00	230,000.00
其他应付款	李志明	114,649.43	114,649.43
<b>小计</b>		<b>794,649.43</b>	<b>344,649.43</b>

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一)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。

## 1、信用风险管理实务

### (1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(二)1、五(四)1、之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1)银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款 83.44%(2021 年 6 月 30 日：85.74)源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、销售合同约定预收款结算等融资手段，满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响。

## (三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、 股份支付

本公司截止资产负债表日无需要披露的股份支付事项。

## 九、 承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

本公司截止资产负债表日不存在重要承诺事项。

### （二）或有事项

本公司截止资产负债表日不存在重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

无其他重要事项。

## 十二、 其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产、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	-8,889.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目（股份支付）		
小计	-8,889.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于公司所有者的非经常性损益净额	-8,889.59	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-13.25%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.07%	-0.03	-0.03

新疆金双猫化工股份有限公司

2022年9月8日

## 第八节 备查文件目录

（一）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。

（二）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：

新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号