HUATE
华特信息

华特信息

NEEQ : 833582

新疆华特信息网络股份有限公司

Xinjiang huate information network co.，LTD

年度报告
2022

公司年度大事记

新疆维吾尔自治区
计算机信息系统集成（信息工程）企业能力评估
证 书
（副 本）
证书编号：20116005
单位名称：新疆华特信息网络股份有限公司
能力等级：甲级
适用范围：计算机信息网络系统、信息资源系统、信息技术应用系统的咨询、设计、开发、实施、运行、维护、服务及保障。
有效期限：2021年03月31日至2024年03月31日
发证日期：2021年03月31日
发证单位：新疆维吾尔自治区计算机学会 新疆信息产业协会 新疆电子学会

说 明
年度检查情况

1 2022年1月

2022年1月25日，公司通过2021年度软件企业及 2021年度自治区计算机信息系统集成（信息工程）能力评估。

2022年3月

3

2022.3.22，华特信息中标第八师133团、134团“井电双控”建设项目运行维护服务采购项目。

政府采购中标（成交）通知书

2022年4月

4

2022.4.13，华特信息于库车市哈尼喀塔木乡“阳光互补”牧草工厂项目举行签约仪式。

2022年6月

6

2022.6.22，华特信息与湖南省工业设备安装有限公司签订合作协议。

2022.6.23，在2022新疆安防工程商大会暨百强工程商颁奖典礼上华特信息获得“2021新疆百强安防工程商”荣誉称号并授牌。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 4
第二节 公司概况 7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 9
第四节 重大事件 20
第五节 股份变动、融资和利润分配 22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 25
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 28
第八节 财务会计报告 31
第九节 备查文件目录 74

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人邓文生、主管会计工作负责人李玲及会计机构负责人（会计主管人员）李玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
自有资金无法满足业务增长需求的风险	智慧水利软件系统集成研发及其综合平台、56567 网络平台重构项目、文化资源数据库正处在前期建设中，需要投入大量资金，若公司仅靠自身运营的留存收益，无法满足公司成长所需要的资金需求。因此，公司存在着自有资金无法满足公司业务增长需求的风险。资金投入的不足可能会影响公司在行业竞争中的优势。 应对措施：多层次、多渠道筹措资金，进一步扩大直接融资比重，提高资本、技术、人才的融合度，确保上述支撑性业务顺利实施。
技术人员流失的风险	软件与信息技术服务业对从业人员的综合素质要求较高，既要求有专业技能，也要求熟悉客户的特定行业需求，同时应具备一定的管理协调能力，人才的更新换代需要一个较长的过程。一旦发生技术人员的大量离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的业务产生影响，公司存在技术人员流失的风险。 应对措施：公司以实现骨干员工价值和公司价值的共同成长的理念，坚持“你有多大能耐，就给你搭建多大的舞台”

	的人才理念，计划在 2023 年度采取多种激励措施，如员工持股、重点项目领衔、提成奖励、培训安排等，尽可能地吸引并留住人才。提供优质的工作、生活环境，创造良好的学习氛围。给予骨干员工发展所需要的空间和支持，满足骨干员工实现自我价值的需要。
客户集中度较高的风险	公司客户仍然主要集中在电信行业、水利行业、文化行业，且均集中在新疆地区。报告期内公司的主要客户基本没有发生流失，已经形成一种稳定的战略合作关系。但由于公司客户集中度较高，如果公司的服务质量、响应速度、整体技术水平、后续技术服务能力和持续创新能力不足，对后续订单将有一定影响。 应对措施：报告期内，公司继续稳固同原有老客户的合作或业务关系，同时积极开拓新业务、发展新客户，并取得了初步的成绩。公司将通过技术改造升级、项目业务拓展、视频网络平台改版等措施，进一步争取更多的市场订单，放大业务量，不断形成业绩增长点。预计 2023 年公司的收入来源结构会逐步趋向合理，对大客户依赖的程度也会呈现下降趋势。
互联网、计算机系统及数据安全风险	公司研发运营的各类信息化应用平台客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。由于设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等风险因素的客观存在，公司可能面临计算机系统、数据安全性方面的风险。公司主要业务借助互联网平台，依赖计算机系统的稳定和数据的安全，因此上述风险可能会影响公司经营。 应多措施：硬件方面：建设安全防范体系机制，设定安全防范专岗、建设安全操作规范流程、从基础操作上杜绝所有有可能影响平台稳定运行的直接因素。针对网络链路采用多机房多分布式部署方式搭建平台，可将因机房故障或是网络原因造成问题故障风险降到最低。通过购买防火墙设备实现针对网络攻击，信息拦截，漏洞攻击等网络安全隐患。通过购买安全备份设备建立硬件异地备份体系，实现信息有效保存恢复等。通过安全认证 CA 设备实现基于硬件层面的系统认证操作，保证用户信息安全传输。 软件方面：主要是通过程序开发的方式规避一些网络攻击、代码攻击 SQL 注入、XSS 攻击。通过软件的方式实现多台服务器之间的负载均衡，实现同时热备份。通过购买防毒软件、防攻击软件、防篡改软件，实现 Web 信息服务的日常安全保护。 通过硬件和软件层面两部分的多种方式的部署搭建方式，可以保障平台的长效稳定运行。即便发生相关的问题故障也可以在短时间内将平台恢复至正常运行状态。
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
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司、本公司、华特信息	指	新疆华特信息网络股份有限公司
华龙证券、主办券商	指	华龙证券股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司章程、章程	指	新疆华特信息网络股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监统称
报告期	指	2022 年度
自治区	指	新疆维吾尔自治区
南疆	指	指新疆天山以南的部分
元、万元	指	人民币元、人民币万元
信息技术	指	信息技术包括信息传递过程中的各个方面，即信息的产生、收集、交换、存储、传输、显示、识别、提取、控制、加工和利用等技术。
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
B/S 架构	指	一种网络结构模式，即浏览器和服务器结构。它是随着 Internet 技术的兴起，对 C/S 结构的一种变化或者改进的结构。可大大简化了客户端电脑载荷，减轻了系统维护与升级的成本和工作量，降低了用户的总体成本（TCO）。
C/S 构架	指	一种客户机和服务器结构，即客户机/服务器模式。分为客户机和服务器两层。这种结构的软件适于在用户数目不多的局域网内使用。国内的大部分 ERP（财务）软件产品即属于此类结构。

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	新疆华特信息网络股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang huate information network co.,LTD
	-
证券简称	华特信息
证券代码	833582
法定代表人	邓文生

二、　联系方式

董事会秘书	李玲
联系地址	乌鲁木齐市经济技术开发区喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园 G3
电话	0991-6875088
传真	0991-6875088
电子邮箱	admin@56567.com
公司网址	www.xjhuate.com
办公地址	乌鲁木齐市经济技术开发区喀纳斯湖北路 455 号新疆软件园 G3
邮政编码	830000
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	公司董事会秘书办公室

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	2005 年 5 月 4 日
挂牌时间	2015 年 9 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-652-6520 软件和信息技术服务业
主要业务	系统集成解决方案设计与施工以及软件开发业务。
主要产品与服务项目	华特信息主要产品和服务主要分为两类：第一类系基于系统集成及政务软件开发的软件和信息技术服务业务。第二类系基于互联网信息技术的民族特色互联网服务业务。公司主要服务项目包括针对行业管理机构以及区域专业服务平台的定制化开发运营。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	22,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为邓文生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邓文生），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	916501006734326339	否
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）喀纳斯湖北路 455 号 G3-11	否
注册资本	22,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券	
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华龙证券	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	窦玉华	徐卫江
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层	

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、经营情况和管理层分析

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	1,769,542.76	1,954,759.66	-9.48%
毛利率%	1.59%	-35.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,185,325.84	-2,619,661.71	16.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,081,375.90	-4,643,984.22	33.65%
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）	-21.03%	-20.48%	-
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）	-29.66%	-36.30%	-
基本每股收益	-0.10	-0.12	16.67%

(二)　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,238,544.37	23,657,919.61	-10.23%
负债总计	11,941,755.68	12,175,805.08	-1.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,296,788.69	11,482,114.53	-19.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.52	-19.03%
资产负债率%（母公司）	56.23%	51.47%	-
资产负债率%（合并）	56.23%	51.47%	-
流动比率	0.33	0.59	-
利息保障倍数	-7.88	-7.43	-

(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	-469,933.31	1,105,479.82	-142.51%
应收账款周转率	0.64	1.12	-
存货周转率	1.52	1.63	-

(四)　成长情况

	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-10.23%	-18.44%	-
营业收入增长率%	-9.48%	-64.98%	-
净利润增长率%	16.58%	-18.59%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	22,000,000.00	22,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	896,098.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48.87
非经常性损益合计	896,050.06
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	896,050.06

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

1、会计政策变更

1）执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 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（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

本公司 2022 年 1 月 1 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2）执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）对本公司的影响

本公司租赁合同因不满足财政部《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9 号）的适用条件，故在 2021 年度未采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）规定的简化处理方法。

本公司 2022 年 1 月 1 日起执行通知 13 号，执行通知 13 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

新疆华特信息网络股份有限公司是一家以系统集成及软件开发为基础的软件和信息技术服务提供商，其主营业务是系统集成解决方案设计与施工以及软件开发业务，具体包括水利物联网系统工程相关服务、地方中小企业电子政务服务系统开发运行服务、国家文化共享工程、儿童育乐数字文旅共享平台相关服务、商会中小企业服务网、绿色能源工程等。公司业务主要通过参与项目招投标进行承揽系统集成项目并提供后期技术支持服务来实现收入。

公司重视研发新产品与新技术，通过自主研发已获得软件著作权 35 项、实用新型专利证书 5 项，以上自主研发的知识产权及专利技术均围绕核心业务的关键技术且全部应用于项目实施。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	软件企业 - 新疆维吾尔自治区软件行业协会
详细情况	2022 年 4 月，华特信息被评选为 2022 年科技型中小企业。 2021 年 9 月，华特信息第三次获得自治区高新技术企业称号，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

一、研发模式及研发支出

公司拥有自己的核心软件及硬件研发团队，目前主要是基于自主研发的研发模式，公司针对目前

项目所使用的硬件外设会采用通过实地考查和比对，优选国内同行业技术领先且符合国家相关技术规范的正牌产品。针对同一类产品公司会考查储备两到三家同级别生产厂家。

研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	523,217.38	469,534.69
研发投入占营业收入的比例	29.57%	24.02%

二、主要产品的迭代

产品迭代主要集中在：

1、华特商会服务信息化平台

开发基于商会和商会会员信息服务的商会信息化服务平台，通过对商会会员企业的各类信息进行整合，以方便商会的会员之间进行信息交流与融合，开发手机移动端小程序应用，增加用户移动端应用体验。增加商会及会员个性化展示应用功能。针对商会应用修改增加了多个商会会员企业的展示网站定制化体验。

2、儿童育乐数字文旅共享平台

增加娱乐、教育、商城、数字博物馆等官网展示功能，可以让官网更加全面，功能更加丰富，用户可以通过多个版块的增加体验到更完整的在线服务功能。增加娱乐功能，可以让用户通过娱乐内容，增加用户吸引力，更容易让用户增加在线使用时长。增加教育功能，可以让官网更加实用。增加商城功能，可以让用户通过在线商城购买平台相关的衍生产品。增加数字博物馆功能，让用户在线统一链接国内各大数字博物馆在线入口。 让用户可以在使用平台功能的的同时也可以了解到历史文化。通过增加前端页面的展示，增加用户对平台的整体认识及应用体验。对数据层进行优化可以通过减少不必要的数据存储和索引，提高数据库查询的效率。使用缓存技术，对用户的常用数据进行缓存，以减少查询次数，进而提升系统的运行速度，对数据库查询语句进行优化，使之更加高效，从而提升系统整体运行速度。

3、华特机电井信息化监控管理及维护系统

为了提高机井维护巡检功能的效率和准确性，系统增加了多种技术手段。系统采用了移动端的设备，使维护人员可以在现场进行操作，提高了巡检效率。系统还采用了自动化的报警技术，可以根据实时的数据及时发出报警信号，提高了巡检的准确性。实现现地和远程进行设备水量充值操作。实时查看和远程充值操作。增加对多平台的实现数据接口调用功能，提升系统对于第三方平台数据的整合程序。

4、核心业务的知识产权应用

公司在技术研发上坚持“问题导向”，以解决客户的实际需求为核心，以技术为先导，以高效的解决方案为目标，主动把握行业发展的脉搏，不断突破技术瓶颈，提升产品技术水平。在报告期内，公司把握行业发展趋势，推出了“商会服务信息化平台”，这一平台融合了互联网、大数据和人工智能技术，为企业提供了一个综合的服务信息化解决方案，为企业提供了一个统一的技术平台，实现了企业业务整体推进过程中起支撑作用和平台化作用的成果转化效率，以便用户通过公司自主研发的核心知识产权产品进行业务系统的应用层面使用，实现数据洞察、智能把控、智能管理、智能支持，让企业服务更加智能化。

三、“牧光互补”项目

当下，我国农业农村现代化发展处在 “十四五”谋划、“两个百年目标”交接、精准脱贫与乡村振兴衔接、供给侧结构性改革的深化的重要历史节点。全面推进乡村振兴，这是“三农”工作重心的历史性转移。畜牧业又是农业的重要组成部分，已经成为与种植业并列的农业两大支柱产业之一。

新疆自古以来位于我国核心牧区，具备独特的畜牧条件及丰富清洁能源，同时作为国家级扶贫攻坚重点地区，产业转型及防止返贫任务艰巨。2022 年，南疆各地州分别提出打造百万只良种肉羊产业园及十万头以上良种肉、奶牛产业园，相应的饲草供应将是一大难题。鉴于以上背景，为推动南疆地

区扶贫常态化，发挥政府、企业、农户各方资源，深度契合国家及地方农牧产业政策，落实“碳中和、碳减排”要求，实施本次“万吨牧草工厂+分布式光伏”乡村振兴牧光互补项目，项目将依托现代化大型工厂化鲜草牧草养殖科技，由输血转变为造血，真正解决乡村振兴最后一公里问题，防止返贫，带动区域畜牧产业发展，让农牧户收益“0 门槛、有保障、看得见、摸得着”实现全民共同富裕。鲜草牧草生产工厂化，大大减少了传统种植牧草的面积，或者对自然植被的依赖；对于地方畜牧养殖产业化的发展起到了极大的推动作用，是畜牧养殖产业化的一场革命，同时光伏与养殖行业的结合将促进我国养殖业由粗放型向现代化和集约型转移。

我公司推出的鲜草牧草工厂化+分布式光伏“牧光互补”项目在这些地区非常适合推广。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	180,875.33	0.85%	814,121.93	3.44%	-77.78%
应收票据					
应收账款	127,053.56	0.60%	789,796.06	3.34%	-83.91%
存货	856,234.76	4.03%	1,440,542.15	6.09%	-40.56%
投资性房地产	7,712,971.54	36.32%	8,169,480.34	34.53%	-5.59%
长期股权投资	0.00	0.00%	11,596.43	0.05%	-100.00%
固定资产	8,248,189.43	38.84%	8,936,041.52	37.77%	-7.70%
在建工程					
无形资产	711,632.78	3.35%	893,326.22	3.78%	-20.34%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	737,552.26	3.47%	137,277.14	0.58%	437.27%
应付职工薪酬	287,309.00	1.35%	493,065.74	2.08%	-41.73%
其他流动资产	16,368.14	0.08%	292,497.33	1.24%	-94.40%
开发支出	924,943.77	4.00%			100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变动原因：本期货币资金较上期减少 77.78%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。
2、应收账款变动原因：本期应收账款较上期减少 83.91%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务以及软件园 G3-10 楼的租户新疆鼎硕信息科技有限责任公司一直不履行房屋租赁合同，导致我公司应收账款无法回，故全额单项计提坏账准备。
3、存货变动原因：本期存货变动较上期减少 40.56%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。
4、长期股权投资变动原因：本期长期股权投资较上期减少 100%，主要系本期注销参股公司——库车华域牧业有限责任公司，收回投资款所致。
5、应付账款变动原因：本期应付账款较上期增加 437.27%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司无法正常开展业务，导致应付账款延期支付所致。
6、应付职工薪酬变动原因：本期应付职工薪酬较上期减少 41.73%，主要系报告期内新疆受疫情影响，根据乌鲁木齐市人社局发布的静态管理期间工资发放标准的通知，企业调整工资基数所致。
7、其他流动资产变动原因：本期其他流动资产较上期减少 94.40%，主要系本期收到增值税留底退税所致。
8、开发支出变动原因：本期开发支出较上期增加 100.00%，主要系报告期内本公司的教育项目是自行运营和研发的，而非外部委托签订合同的，因此在 2021 年期间由技术研发中心孵化的项目支出均计入公司研发成本，未单独设立项目单项。2022 年，该项目已初步成型，因此公司将其单独立项，做立项支出。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

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	1,769,542.76	-	1,954,759.66	-	-9.48%
营业成本	1,741,378.48	98.41%	2,652,397.63	135.69%	-34.35%
毛利率	1.59%	-	-35.69%	-	-
销售费用					
管理费用	1,997,136.50	112.86%	2,960,663.91	151.46%	-32.54%
研发费用	523,217.38	29.57%	469,534.69	24.02%	11.43%
财务费用	251,014.70	14.19%	308,961.72	15.81%	-18.76%
信用减值损失	-303,142.54	-17.13%	131,385.49	6.72%	-330.73%
资产减值损失			-196,827.48	-10.07%	100.00%
其他收益	896,098.93	50.64%	1,914,999.96	97.97%	-53.21%
投资收益			-8,945.70	-0.46%	-100.00%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-2,230,748.35	-126.06%	-2,716,784.25	-138.98%	17.89%
营业外收入			109,325.20	5.59%	-100.00%

营业外支出	48.87	0.00%	2.65	0.00%	1,744.15%
净利润	-2,185,325.84	-123.50%	-2,619,661.71	-134.01%	16.58%

项目重大变动原因：

1、营业成本变动原因：本期营业成本较上期减少 34.35%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。
2、管理费用变动原因：本期管理费用较上期减少 32.54%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。
3、信用减值损失变动原因：本期信用减值损失较上期减少 330.73%，主要系软件园 G3-10 楼的租户新疆鼎硕信息科技有限责任公司一直不履行房屋租赁合同，导致我公司应收账款无法回，计提全额减值准备所致。
4、资产减值损变动原因：本期资产减值损失较上期增加 100.00%，主要系上期对长期股权投资计提减值准备，本期未发生所致。
5、其他收益变动原因：本期其他收益较上期减少 53.21%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。
6、投资收益变动原因：本期投资收益较上期减少 100%，主要系本期注销参股公司——库车华域牧业有限责任公司所致。
7、营业外收入变动原因：本期营业外收入较上期减少 100%，主要系上期发生无法支付的应付账款调整，本期未发生所致。
8、营业外支出变动原因：本期营业外支付较上期增加 1744.15%，主要系报告期内发生车辆保险及房产税滞纳金所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,684,680.37	1,651,970.02	1.98%
其他业务收入	84,862.39	302,789.64	-71.97%
主营业务成本	1,284,869.68	2,195,888.83	-41.49%
其他业务成本	456,508.80	456,508.80	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
软件和信息技术服务：	1,684,680.37	1,284,869.68	23.73%	1.98%	-21.65%	31.53%
其中：水利物联网工程	1,247,678.01	926,896.77	25.71%	4.92%	-22.98%	-22.48%
软件开发及技术服务	437,002.36	357,972.91	18.08%	-5.57%	-17.99%	0.00%
合计	1,684,680.37	1,284,869.68	23.73%	1.98%	-41.49%	-1.72%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减百分点

				增减%	增减%	
新疆地区：南疆				-100.00%	-100.00%	-100.00%
北疆	1,769,542.76	1,741,378.48	1.59%	7.12%	-20.70%	-21.91%
合计	1,769,542.76	1,741,378.48	1.59%	-9.48%	-34.35%	12.48%

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入较上期增加 1.98%，系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司未开展业务所致。其他业务收入减少 71.94%。系报告期内软件园 G3-10 楼的租户新疆鼎硕信息科技有限责任公司一直不履行房屋租赁合同，导致本期无法确认租金收入所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆生产建设兵团第八师水利局	546,237.74	30.87%	否
2	新疆生产建设兵团第十师水利工程管理服务中心	373,551.58	21.11%	否
3	富蕴县工业开发区额河建设投资有限公司	327,817.80	18.53%	否
4	乌鲁木齐市水磨沟区卫生健康委员会	174,433.96	9.86%	否
5	哈密市工业和信息化局	160,640.63	9.08%	否
合计		1,582,681.71	89.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆天启创智文化传媒有限公司	400,000.00	30.87%	否
2	伊州区益辰网络信息服务中心	373,551.58	21.11%	否
3	新疆星云之镜文化传媒有限公司	327,817.80	18.53%	否
4	平安县银玉金属丝网制品厂	174,433.96	9.86%	否
5	晶科能源股份有限公司	160,640.63	9.08%	否
合计		1,436,443.97	89.45%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-469,933.31	1,105,479.82	-142.51%
投资活动产生的现金流量净额	2,646.43	179,312.00	-98.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,959.72	-1,275,600.11	86.99%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，经营活动现金流入较上期减少 48.57%，本期销售商品、提供劳务收到的现金减少 42.13%，收到的其他与经营活动有关的现金减少 69.93%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司无法开展正常业务所致；经营活动现金流出较上期减少 30.03%，购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 60.35%，支付的其他与经营活动有关的现金较上期减少 31.36%，主要系报告期内新疆受疫情影响，下半年居家隔离公司无法开展正常业务。综上所述导致经营活动现金流量净额较上期减少 142.51%。

2、投资活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，投资活动现金流入较上期减少 94.20%，收回投资收到的现金较上期减少 94.20%，主要系本期收回华域牧业退回投资款所致；投资活动现金流出较上期减少 56.74%，主要系构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 56.74%，因

本期购买固定资产较上期减少所致；综上所述导致投资活动产生的现金流量净额减少 98.52%。
3.筹资活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，筹资活动现金流入较上期增加 1.73%，主要系收到其他与筹资活动有关的现金增加 1.73%，因本期个人借款较上期增加所致；筹资活动现金流出较上期减少 45.91%，主要系偿还债务支付的现金较上期减少 76.19%，因本期偿还贷款较上期减少所致，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期减少 47.04%，因本期偿还贷款利息较上期减少所致。综上所述导致筹资活动产生的现金流量净额增加 86.99%。

(三) 投资状况分析

1. 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
陕西中辰中胜建筑工程有限公司	控股子公司	输电、供电、受电电力设施的安装、维修和实验；发电业务、输电业务、供（配）电业务等	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有 1 家控股子公司。具体如下：

控股子公司：陕西中辰中胜建筑工程有限公司

公司设立的控股子公司陕西中辰中胜建筑工程有限公司于 2021 年 11 月 9 日变更注册，报告期内受疫情影响尚未开展业务。

本次参与对外投资是从长远发展利益出发所作出的决定，有利于公司拓展绿色能源业务，提升公司的综合实力和竞争优势，未损害公司现有股东及投资者合法权益。

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

三、 持续经营评价

2022 年公司致力于项目软硬件基础研发、新兴业务市场开拓以及绿色能源工程项目的市场调研、设计、规划、方案对接、战略合作、项目落地实施等。使企业收入结构发生变化，加之受疫情影响，导致 2022 年度经营情况不佳。

报告期内，公司致力于绿色能源领域的不断探索与销售模式的不断创新，顺应国家惠农政策，致力于发展“牧光互补”产业。力争在十四五、十五五两个五年规划内，将公司绿色能源发展成为绿色能源行业服务更优质，信誉度更好的绿色能源企业。

“万吨牧草工厂+分布式光伏”项目，一是根据当地养殖规模，建设相应规模的集装箱式（或大棚）鲜草牧草工厂，为养殖基地长期不间断供应新鲜大麦牧草；二是充分利用养殖基地牛、羊棚屋顶、牧草工厂屋顶等场内区域配置分布式光伏发电设备进行发电，所发电能优先供应养殖、牧草种植及生活等自用电，余电并网。项目作为合作县（市）“牧光互补”产业工程，建成后将成为集光伏阵列区、鲜草牧草工厂、畜牧养殖区、生产生活综合区等为一体的综合产业基地。

目前，我们已在新疆巴州、喀什地区进行了两个县级项目试点建设，计划今年年底该两个县级“万吨牧草工厂+50MW 分布式光伏”项目全面建设完成。并以此为示范逐步向全疆其它县市乃至内蒙等地进行推广。

华特商会服务信息化平台是公司自主研发的为商会以及商会会员企业服务的信息化整合平台，平台集合了信息发布、财税咨询、法律服务、金融服务、资源及项目合作对接服务等信息化服务功能。本项目着力于解决商会和商会会员企业对于企业信息化的实际需求。通过多平台、多终端展现方式为商会提供信息化服务，为商会会员企业提供企业间信息资源共享及合作促成服务。通过研发移动端的小程序功能，增加用户移动端应用体验，实现会员企业可随时随地进行信息资源发布、查询和共享合作的移动应用功能。平台实现方式及应用功能灵活自如，可自由实现为商会、协会以及会员企业等主体提供独立搭建和集成部署服务。同时研发数据整合平台，以实现商会网站群的应用服务，为多平台数据整合，资源共享查询提供载体。为公司在下一个阶段的中小企业信息化应用发展提供了良好的信息数据支持与保障。

目前，我们已经和新疆生产建设兵团湖南商会、新疆生产建设兵团郴州商会、新疆湖南商会合作建设了三个试点平台，为近 300 余家商会会员企业提供了信息发布展示、产品、资源共享及合作促成、线上线下信息联动等信息化服务。2023 年计划完成新疆区域内 50 家商会的平台建设和信息整合，并以此为基础向全国其他省份兄弟商会进行平台业务拓展推进。通过商会网站联合全国各商会打造商会互动平台，全方位开展新时代、新作为、新成就，促进商业交流与合作。 以海纳百川、商机无限的思路指引，发扬睿智、友善、合群精神，发挥桥梁纽带作用，信息互通、资源共享，开创优势互补、互助共赢新局面。

儿童育乐数字文旅共享平台项目——2021 年，我公司立项研发儿童育乐数字文旅共享平台项目，截至报告期末，该平台已完成主体研发，目前已研发 4 套系统，平台已经接入了动画、编程启蒙等相关资源，2022 年该项目增加娱乐、教育、商城、数字博物馆等官网板块，增加教育功能，可以让官网更加实用。例如，可以在官网上设置教育资源，让用户可以在使用官网的同时也可以学习到一些新知识。增加商城功能，可以让官网更加实用。例如，可以在官网上设置商城，让用户可以在使用官网的同时也可以购买到相关的产品。增加数字博物馆功能，可以让官网更加有趣。例如，可以在官网上设置数字博物馆，让用户可以在使用官网的同时也可以了解到一带一路的相关历史文化。项目 2022 年 6 月上线试运行。儿童育乐数字文旅共享平台业务自 2020 年入选国家文化和旅游部 2020 年“一带一路”文化产业和旅游产业国际合作重点项目以来，本项目充分发挥新疆“一带一路”核心区的区位优势，将平台涵盖的教育及衍生产业、文化及衍生产业、动漫游戏及衍生产业、线上旅游及衍生产业、文创产业、电商产业、互联网科技产业等进行整合，最终目标为依托国家发展大战略，将项目建设成教育、文化为主导的“一带一路”国际化儿童教育平台，平台上线运营后，地域优势明显，盈利模式清晰，可为公司带来持续稳定发展。

华特水利物联网信息化设备监控管理及维护系统是公司为了提高机井维护巡检功能的效率和准确性而开发的信息化系统平台，系统增加了多种技术手段。首先，系统采用了移动端的设备，使维护人员可以在现场进行操作，提高了巡检效率。其次，系统采用了智能化的检测技术，使维护人员可以进行远程检测，减少了现场检测的时间，提高了检测效率。此外，系统还采用了自动化的报警技术，可以根据实时的数据及时发出报警信号，提高了巡检的准确性。最后，系统还采用了可视化的技术，使维护人员可以通过可视化的界面快速了解现场的状况，提高了巡检的效率。实现现地和远程进行设备水量充值操作。以方便管理人员进行设备水量实时查看和远程充值操作。增加对多平台的实现数据

接口调用功能，提升系统对于第三方平台数据的整合程序，以方便现场维护人员进行统一平台可查不同平台的数据功能。继续优化数据结构，提升程序加载速度，提高用户使用体验。

水利物联网业务本年度继续主要集中在以往项目维护及升级方面，软件开发业务延续技术开发的优势，突破困难，稳步前进，夯实基础；互联网的行业资质和基本平台实时更新，与时俱进；软件开发取得新的进展，不断拓展公司主营业务的技术内涵和服务水准。此外，公司自有办公场所固定资产的稳定，确保了长期发展的根基。

我公司的研发团队通过近几年的积极投入，不断研发出具有高度灵活性和可扩展性的产品，以满足市场及客户需求，这将为我们带来更多收益。我们也一直在改进和完善现有的软硬件产品，以确保它们能够满足市场的需求，并创造更多的价值。此外，我们还在积极寻求新的技术需求方向，以推动我们的业务发展，这可为我们带来更多的收益。未来，我们将继续投入更多的人力和技术资源，不断改进产品、提高服务质量、提升公司在行业中的核心竞争力，更好地满足市场行业客户的需求，并获得更多的收益。

从 2020 年起受新冠疫情影响，公司所处行业领域对外发布的项目数量大范围减少、大部分项目处于停滞状态，项目施工不能有效推进，疫情还导致公司业务增长缓慢。

公司报告期内亏损，但公司固定资产稳定（包括但不限于建筑物、设备、车辆等），技术团队人员稳定。公司拟通过近三年来培育研发的项目，对行业市场、技术等进行全面有效的整合优化，加大业务拓展力度、提高服务质量，减少费用支出等措施扭转经营亏损。同时自然人股东邓文生承诺，在华特信息业绩没有改善前，如果公司需要必要的资金支持，将为公司提供资金保障，确保公司持续经营不受影响。

随着疫情的结束，依托公司原有已完成的物联网信息化项目储备和专业技术团队成熟的研发与维护经验能力，将加大 “万吨牧草工厂+分布式光伏”、华特商会服务信息化平台、儿童育乐数字文旅共享平台、华特水利物联网信息化等项目的业务推广力度，力争 2023 年度在企业经营收入上大幅增长，扭亏为盈。

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	□是 √否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□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	四.二.(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	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	30,000.00	0.00

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	限售承诺	对其所持股份自愿锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	遵守关联交易决策制度	参见承诺事项详细情况（4）	正在履行中
董监高	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	限售承诺	对其所持股份自愿锁定	正在履行中
董监高	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺函	正在履行中
董监高	2015 年 5 月 25 日	-	挂牌	遵守关联交易决策制度	参见承诺事项详细情况（4）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

（1）2015 年 5 月 25 日公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

（2）2015 年 5 月 25 日公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对其所持股份自愿锁定。2018 年 4 月 18 日，因原董事袁亚辉先生离职，对离职股票总额 120,000 股自愿全部限售。2021 年 9 月 27 日，因原董事向英女士离职，对离职股票总额 91,000 股自愿全部限售。

（3）2015 年 5 月 25 日，公司控股股东、实际控制人邓文生先生出具了《关于避免资金占用的承诺函》。

（4）2015 年 5 月 25 日，公司控股股东、实际控制人邓文生先生、董事、监事、高级管理人员承诺愿意遵守《公司章程》中有关条款及《关联交易决策制度》，确保不发生损害公司权益的行为。

截至报告期末，未有违背承诺事项的情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	5,773,500	26.24%	0	5,773,500	26.24%
	其中：控股股东、实际控制人	4,868,500	22.13%	0	4,868,500	22.13%
	董事、监事、高管	5,338,500	24.27%	0	5,338,500	24.27%
	核心员工	435,000	1.98%	0	435,000	1.98%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,226,500	73.76%	0	16,226,500	73.76%
	其中：控股股东、实际控制人	14,605,500	66.39%	0	14,605,500	66.39%
	董事、监事、高管	16,015,500	72.80%	0	16,015,500	72.80%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000.00	-
普通股股东人数		9				

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	邓文生	19,474,000	0	19,474,000	88.52%	14,605,500	4,868,500	0	0
2	李玲	1,650,000	0	1,650,000	7.50%	1,237,500	412,500	0	0
3	王璐	240,000	0	240,000	1.09%	0	240,000	0	0
4	吴丹	230,000	0	230,000	1.05%	172,500	57,500	0	0
5	袁亚辉	120,000	0	120,000	0.55%	120,000	0	0	0
6	李凤芝	105,000	0	105,000	0.48%	0	105,000	0	0
7	向英	91,000	0	91,000	0.40%	91,000	0	0	0
8	李伟	50,000	0	50,000	0.23%	0	50,000	0	0
9	吕雪香	40,000	0	40,000	0.18%	0	40,000	0	0
合计		22,000,000	0	22,000,000	100.00%	16,226,500	5,773,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

李玲系邓文生妻姐， 王璐系李玲女儿。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	乌鲁木齐银行股份有限公司科技支行	银行	3,000,000.00	2020 年 10 月 15 日	2022 年 10 月 26 日	5.56%
合计	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-

注：本年年初银行贷款余额为 3,000,000.00 元，于报告期内归还银行贷款：乌鲁木齐银行股份有限公司科技支行 500,000.00 元，截止至报告期末，银行贷款余额：乌鲁木齐银行股份有限公司科技支行 2,500,000.00 元。

报告期内，新疆受疫情影响，银行下发《关于做好普惠金融业务延期、还本付息工作的通知》，

通知要求做好延期还本付息企业安排、做好应延尽延等。故我公司于 2023 年 4 月 3 日归还银行贷款 2,500,000.00 元。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
邓文生	董事长、总经理	男	否	1963 年 3 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
王志宏	董事	男	否	1966 年 10 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
郭慧	董事	女	否	1984 年 7 月	2021 年 10 月 12 日	2024 年 4 月 28 日
邓照员	董事	男	否	1993 年 2 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
常龙	董事、副总经理	男	否	1982 年 2 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
邓军生	监事会主席	男	否	1970 年 9 月	2021 年 4 月 9 日	2024 年 4 月 8 日
吴丹	职工代表监事	女	否	1990 年 5 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
杨建龙	职工代表监事	男	否	1989 年 5 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
李玲	财务负责人、董事会秘书	女	否	1964 年 3 月	2021 年 4 月 29 日	2024 年 4 月 28 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理邓文生与监事会主席邓军生为兄弟关系，与董事邓照员为父子关系；财务负责人、董事会秘书李玲系董事长、总经理邓文生配偶的姐姐。除上述情况外，本公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况

□适用 √不适用

关键岗位变动情况

□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

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	李玲 2001 年 7 月从事会计工作。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

（六） 独立董事任职履职情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	11	0	1	10
财务人员	3	0	0	3
行政管理人员	3	0	0	3
工程人员	6	0	1	5
员工总计	23	0	2	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	14
专科	8	6
专科以下	0	0
员工总计	23	21

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

为使各项业务顺利开展，公司定期进行各种内部与外部培训，以提高员工的业务水平和管理水平。公司通过建章立制，定岗定编，制定详细的岗位操作说明书，明确工作职责，规范工作标准，优化工作流程，提高工作效率。

公司严格依照《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，按时足额支付员工薪酬和福利，为员工代扣代缴个人所得税。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险，维护员工合法权益，提高保障程度。

公司目前有 3 名退休返聘人员。

（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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王璐	无变动	信息披露负责人	240,000	0	240,000
李凤芝	无变动	部门经理	105,000	0	105,000
李伟	无变动	技术员	50,000	0	50,000
吕雪香	无变动	出纳	40,000	0	40,000
张治国	无变动	项目经理	0	0	0
马成福	无变动	技术员	0	0	0
郭慧	无变动	董事	0	0	0
邓亮	无变动	技术员	0	0	0
杜欢	离职	审核员	0	0	0
吕尚勇	离职	技术员	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

杜欢、吕尚勇不持有公司股份，辞职后将不在公司担任任何职务，目前公司已完成与杜欢、吕尚勇所负责工作的平稳对接，其辞职对公司日常经营活动不会产生任何重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
√是 □否

报告期内，2022 年 5 月 6 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》议案。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，具体内容详见公司 4 月 12 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于修订<公司章程>的议案》（公告编号：2022-012）。

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：截止报告期末，公司有 9 名自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。	

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守相关制度，执行情况良好。 截至报告期末，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

（三） 表决权差异安排

□适用 √不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	□无 □强调事项段 □其他事项段 √持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字（2023）第 02550002 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 10 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	窦玉华	徐卫江
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	6 万元	

审 计 报 告

亚会审字（2023）第 02550002 号

新疆华特信息网络股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆华特信息网络股份有限公司（以下简称“华特信息公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华特信息公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华特信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2、持续经营所述，2021 年度和 2022 年度净利润分别为-2,619,661.71 元和-2,185,325.84 元，截至 2022 年 12 月 31 日止，未分配利润为-12,967,294.38 元，股东权益合计为 9,296,788.69 元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额为 6,100,526.06 元，公司盈利能力及偿债能力持续下降。这些事项或情况，表明存在可能导致对华特信息公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

华特信息公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华特信息报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

华特信息公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华特信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华特信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华特信息公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华特信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华特信息公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

亚太（集团）会计师事务所　　中国注册会计师：　窦玉华

（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：　徐卫江

中国•北京　　二〇二三年四月十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	180,875.33	814,121.93
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	六、2	127,053.56	789,796.06
应收款项融资			
预付款项	六、3	457,070.32	450,134.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,403,210.60	1,305,860.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	856,234.76	1,440,542.15
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	六、6	16,368.14	292,497.33
流动资产合计		3,040,812.71	5,092,952.34
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	六、7	0.00	11,596.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、8	7,712,971.54	8,169,480.34
固定资产	六、9	8,248,189.43	8,936,041.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、10	711,632.78	893,326.22
开发支出	六、11	924,943.77	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	369,994.14	324,522.76
其他非流动资产	六、13	230,000.00	230,000.00
非流动资产合计		18,197,731.66	18,564,967.27
资产总计		21,238,544.37	23,657,919.61
流动负债：			
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	六、14	737,552.26	137,277.14
预收款项			
合同负债	六、15	9,026.55	9,026.55
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	六、16	287,309.00	493,065.74
应交税费	六、17	450,691.54	442,375.33
其他应付款	六、18	5,151,270.00	4,577,470.00
其中：应付利息		197,600.00	98,800.00
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	六、19	2,504,315.97	3,000,000.00
其他流动负债	六、20	1,173.45	1,173.45
流动负债合计		9,141,338.77	8,660,388.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、21		
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	六、22	2,800,416.91	3,515,416.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,416.91	3,515,416.87
负债合计		11,941,755.68	12,175,805.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	240,018.42	240,018.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	24,064.65	24,064.65
一般风险准备			
未分配利润	六、26	-12,967,294.38	-10,781,968.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,296,788.69	11,482,114.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		9,296,788.69	11,482,114.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,238,544.37	23,657,919.61

法定代表人：邓文生　　主管会计工作负责人：李玲　　会计机构负责人：李玲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		1,769,542.76	1,954,759.66
其中：营业收入	六、27	1,769,542.76	1,954,759.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,593,247.50	6,512,156.18
其中：营业成本	六、27	1,741,378.48	2,652,397.63
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	六、28	80,500.44	120,598.23

销售费用			
管理费用	六、29	1,997,136.50	2,960,663.91
研发费用	六、30	523,217.38	469,534.69
财务费用	六、31	251,014.70	308,961.72
其中：利息费用		251,087.70	309,312.61
利息收入		690.75	2,696.98
加：其他收益	六、32	896,098.93	1,914,999.96
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33		-8,945.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、34	-303,142.54	131,385.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-196,827.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,230,748.35	-2,716,784.25
加：营业外收入	六、35		109,325.20
减：营业外支出	六、36	48.87	2.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,230,797.22	-2,607,461.70
减：所得税费用	六、37	-45,471.38	12,200.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,185,325.84	-2,619,661.71
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）		-2,185,325.84	-2,619,661.71
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）		-2,185,325.84	-2,619,661.71
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		-2,185,325.84	-2,619,661.71
（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			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邓文生　　主管会计工作负责人：李玲　　会计机构负责人：李玲

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		2,427,360.40	4,194,577.11
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		266,158.95	
收到其他与经营活动有关的现金	六、38（1）	755,036.30	2,511,171.97
经营活动现金流入小计		3,448,555.65	6,705,749.08
购买商品、接受劳务支付的现金		795,044.26	2,005,527.48
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		1,594,257.85	1,428,654.00
支付的各项税费		148,238.08	154,083.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、38（2）	1,380,948.77	2,012,004.40
经营活动现金流出小计		3,918,488.96	5,600,269.26
经营活动产生的现金流量净额		-469,933.31	1,105,479.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,596.43	200,000.00
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		11,596.43	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		8,950.00	20,688.00
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		8,950.00	20,688.00
投资活动产生的现金流量净额		2,646.43	179,312.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38（3）	1,119,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流入小计		1,119,000.00	1,100,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	2,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,959.72	275,600.11
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	六、38（4）	639,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,284,959.72	2,375,600.11
筹资活动产生的现金流量净额		-165,959.72	-1,275,600.11
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		-633,246.60	9,191.71
加：期初现金及现金等价物余额		814,121.93	804,930.22
六、期末现金及现金等价物余额		180,875.33	814,121.93

法定代表人：邓文生　　主管会计工作负责人：李玲　　会计机构负责人：李玲

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-10,781,968.54		11,482,114.53
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、本年期初余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-10,781,968.54		11,482,114.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,185,325.84		-2,185,325.84
（一）综合收益总额											-2,185,325.84		-2,185,325.84
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
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．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-12,967,294.38		9,296,788.69

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-8,162,306.83		14,101,776.24
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、本年期初余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-8,162,306.83		14,101,776.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,619,661.71		-2,619,661.71
（一）综合收益总额											-2,619,661.71		-2,619,661.71
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	22,000,000.00				240,018.42				24,064.65		-10,781,968.54		11,482,114.53

法定代表人：邓文生　　主管会计工作负责人：李玲　　会计机构负责人：李玲

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

新疆华特信息网络股份有限公司（以下简称本公司）成立于2008年5月4日，2015年4月3日公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过公司整体变更为股份有限公司；公司名称由“新疆华特信息网络有限公司”变更为“新疆华特信息网络股份有限公司”；2015年4月24日新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局核准股份公司成立。2016年5月16日领取三证合一营业执照，统一社会信用代码为：916501006734326339，法定代表人为邓文生，营业期限为2008年5月4日至长期，注册地址为新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）喀纳斯湖北路455号G3-11。

本公司经国泰君安证券股份有限公司推荐，2015年8月27日全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函20155708号同意新疆华特信息网络股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：833582，简称：华特信息。

本公司原注册资本为人民币2200万股，本公司股票面值为每股人民币1.00元。

2015年4月3日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字［2015］000281《验资报告》，截至2015年4月3日，公司已收到全体出资人缴纳的注册资本（股本）合计人民币2,200.00万元，实收资本占注册资本的100.00%。

本公司在国泰君安（新疆）新华北路证券营业部开户，2016年12月邓文生和李玲通过国泰君安证券富易平台进行交易，将876,000.00股转让给袁亚辉、向英、吴丹、李伟、吕雪香、张治国、王璐、李凤芝。

2019年1月8日，原股东张治国自愿将其名下90,000.00股份转让给公司股东王璐，本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
邓文生	1947.40	88.52
李玲	165.00	7.50
王璐	24.00	1.09
吴丹	23.00	1.05
袁亚辉	12.00	0.55
李凤芝	10.50	0.48
向英	9.10	0.40
李伟	5.00	0.23
吕雪香	4.00	0.18
合计	2200.00	100.00

本公司主要从事科技推广和应用服务行业经营范围为：互联网信息服务；信息网络传播视听节目；广播电视节目制作经营；网络文化经营；电子政务电子认证服务；第二类增值电信业务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设工程施工。（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：信息系统集成服务；信息技术咨询服务；物联网技术服务；物联网技术研发；安全技术防范系统设计施工服务；安全系统监控服务；销售代理；软件开发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；水利相关咨询服务；非居住房地产租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；信息安全设备销售；通讯设备销售；日用百货销售；太阳能发电技术服务。（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）。

2019年3月19日，新疆华特信息网络股份有限公司2019年第二届董事会第五次会议公告，审议通过《关于设立喀什分公司的议案》，同意公司设立新疆华特信息网络股份有限公司喀什分公司。

2019年8月21日，新疆华特信息网络股份有限公司2019年第二届董事会第十次会议公告，审议通过了《关于拟注销吐鲁番市华澳电子商务有限公司》的议案，2020年6月9日注销完成。

2021年9月2日，新疆华特信息网络股份有限公司2021年第三届董事会第三次会议公告，审议通过了《关于拟注销库车华域牧业有限责任公司》的议案，2022年2月28日注销完成。

本公司的最终控制方是邓文生。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月10日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、 财务报表的编制基础

1、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。

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。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。

本公司 2021 年度和 2022 年度净利润分布为-2,619,661.71 元和-2,185,325.84 元，截至 2022 年 12 月 31 日止，未分配利润为-12,967,294.38 元，股东权益合计为 9,296,788.69 元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额为 6,100,526.06 元。公司盈利能力及偿债能力持续下降，若不能扭转利润下滑的趋势，将面临持续经营能力存在重大不确定性的风险。

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本公司日后的经营计划，以评估本公司持续经营能力。

目前公司拥有固定资产（包括但不限于不动产、设备及车辆等）及稳定的技术团队。公司拟通过近三年来培育研发的项目，对行业市场、技术等进行全面有效的整合优化，加大“万吨牧草工厂+分布式光伏”、华特商会服务信息化平台、儿童育乐数字文旅共享平台、华特水利物联网信息化等项目的业务推广力度、提高服务质量，减少费用支出，力争 2023 年度在企业经营收入上大幅增长，扭亏为盈。同时自然人股东邓文生承诺，在华特信息绩没有改善前，如果公司需要必要的资金支持，将为公司提供资金保障，确保公司持续经营不受影响。

通过上述措施，本公司管理层认为以持续经营假设为基础编制的财务报表是合理的。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”、12“固定资产”各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参

与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

6、金融工具

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。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。

（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保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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，本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。

7、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、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。

（2） 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。

（3） 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。

（4） 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	与“应收账款”组合划分相同，详见②应收账款及合同资产

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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账款、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
应收账款：	
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，包括：押金及保证金、关联方资金往来特定对象组合：特定对象包括：职工备用金
账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

A.其中采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收款项计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	20

账龄	应收款项计提比例（%）
2-3年	50
3年以上	100

B. 单项计提坏账准备的判断办法

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

④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
无风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括工程物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资、在途物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关后续支出，如与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置或永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	3-5	-	33.33-20
运输设备	直线法	3-5	-	33.33-20
办公设备	直线法	3-5	-	33.33-20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

期末，对使用寿命有限的无形资产使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，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、研究活动的阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，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、产品等活动的阶段支出。同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、26“租赁”。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前每个资产负债表日及结算日，对负债公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公

允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

22、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

需要安装或验收的软、硬件产品，在安装或验收完毕后确认收入。

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。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。

公司主要从事提供软件及信息技术服务、互联网信息服务，进一步可细分为水利物联网工程、光纤

入户工程、监控信息系统集成工程、政务软件开发及维护、56567 视频网站、文化资源数据库。

本公司使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

本公司利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与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时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表

债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或是对不同纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、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）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。

27、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13 号）

本公司租赁合同因不满足财政部《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9 号）的适用条件，故在 2021 年度未采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）规定的简化处理方法。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表的无影响。

②《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司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，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表的无影响。

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表的无影响。

（2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、22、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据

历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴/详见下表。
房产税	自用物业，以房产原值的 70%-90%为计税依据按 1.2%计算房产税 对外租赁物业，以物业租赁收入为计税依据按 12%计算房产税
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

纳税主体名称	所得税税率
新疆华特信息网络股份有限公司	15%

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），本公司自2021年9月19日起至2024年9月18日按照15%税率征收企业所得税。

根据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）相关规定，2016年5月1日起本公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据财政部国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》财政部税务总局公告2022年第10号，本公司自2022年1月1日至2024年12月31日对城市维护建设税、教育费附加、房产税、城镇土地使用税、印花税减征50%。

3、其他说明

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

1、货币资金

项　　目	年末余额	年初余额
库存现金	20,690.50	7,268.79
银行存款	160,184.83	806,853.14
其他货币资金		
合　　计	180,875.33	814,121.93

2、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	年末余额
1 年以内	113,770.22
1 至 2 年	233,839.82
2 至 3 年	
3 年以上	2,246,071.15
小　计	2,593,681.19
减：坏账准备	2,466,627.63
合　计	127,053.56

（2）按坏账计提方法分类列示

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	210,125.00	8.10	210,125.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,383,556.19	91.90	2,256,502.63	94.67	127,053.56
其中：					
账龄组合	2,383,556.19	91.90	2,466,627.63	94.67	127,053.56
合　计	2,593,681.19	——	2,466,627.63	——	127,053.56

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	2,953,281.15	100.00	2,163,485.09	73.26	789,796.06
其中：					
账龄组合	2,953,281.15	100.00	2,163,485.09	73.26	789,796.06
合　计	2,953,281.15	——	2,163,485.09	——	789,796.06

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新疆鼎硕合众信息科技有限公司	210,125.00	210,125.00	100.00	租金无法收回
合　计	210,125.00	210,125.00	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项　目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	113,770.22	5,688.51	5.00
1-2 年	23,714.82	4,742.96	20.00
2-3 年			50.00
3 年以上	2,246,071.15	2,246,071.15	100.00
合　计	2,383,556.19	2,256,502.62	

（3）坏账准备的情况

类　别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	2,163,485.09	303,142.54			2,466,627.63
合　计	2,163,485.09	303,142.54			2,466,627.63

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
库车市水利局	1,888,441.15	72.81	1,888,441.15
新疆鼎硕合众信息科技有限公司	210,125.00	8.10	210,125.00
喀什航飞金盛商贸有限公司	125,000.00	4.82	125,000.00
新疆生产建设兵团第十师水利工程建设管理处	107,171.22	4.13	5,358.56
和布克赛尔蒙古自治县水利工程管理总站	106,630.00	4.11	106,630.00
合 计	2,437,367.37	93.97	2,335,554.71

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	67,806.31	14.84	442,132.86	98.22
1 至 2 年	381,262.00	83.41		
2 至 3 年				
3 年以上	8,002.01	1.75	8,002.01	1.78
合　计	457,070.32	——	450,134.87	——

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要原因如下：①预付帐款-付红娟 300,000.00 元，因公司前期购买一批电脑及服务器等设备，因设备存在陆续上货安装调等，因 2022 年疫情原因对方单位未及时开具发票结算所致，对方承兑 2023 年 8 月底前开具相关发票。②预付帐款-王清 77,700.00，因公司前期水利工程项目与对方签定了分包合同，对方在施工中购买工程材料，因 2022 年疫情原因对方未及时去税务局代开材料发票，对方承诺 2023 年 5 月 1 日前开具相关发票。③预付帐款-新疆环球国际酒店管理有限公司乌鲁木齐环球国际大酒店 8,002.01 元，因前期公司领导业务招待在此单位预存了 10,000.00 元，后期消费金额 1,997.99 元，但后期因公司地址变更，离此单位较远，就很少去该单位去消费，最近公司财务与对方财务沟通退回此笔款项事宜。④预付帐款-中石油新疆销售有限公司乌鲁木齐分公司 3,562.00 元，因公司为领导车辆加油方便，从 2021 年开始在中石油办理了加油卡，然后直接加油消费及冲帐，2022 年因疫情原因及领导长期出差等原因，加油卡下半年就消费变少了，因此导致挂帐的情况。

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例（%）
付红娟	300,000.00	65.64
王清	77,700.00	17.00

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例（%）
深圳市嘉禾国际旅行社有限公司	22,800.00	4.99
晶科能源股份有限公司	20,995.20	4.59
合　计	421,495.20	92.22

4、其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,403,210.60	1,305,860.00
合　计	1,403,210.60	1,305,860.00

（1）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	年末余额
1 年以内	97,350.60
1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	740,020.00
3 年以上	555,840.00
小　计	1,403,210.60
减：坏账准备	
合　计	1,403,210.60

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,377,810.06	1,305,860.00
借款	25,400.00	
小　计	1,403,210.06	
减：坏账准备		
合　计	1,403,210.60	1,305,860.00

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
新疆穗峰绿色农业科技有限公司	保证金	500,000.00	3 年以上	35.63	
新疆维吾尔自治区图书馆	保证金	320,020.00	1-2 年	22.81	
刘英	保证金	300,000.00	2-3 年	21.38	
喀什地区公共资源交易中心	保证金	120,000.00	2-3 年	8.55	
程鑫	保证金	55,840.00	3 年以上	3.98	
合　计	——	1,295,860.00	——	92.35	

5、存货

（1）存货分类

项　目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	3,663.72		3,663.72
合同履约成本	852,571.04		852,571.04
合　计	856,234.76		856,234.76

项　目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	8,703.54		8,703.54
合同履约成本	1,431,838.61		1,431,838.61
合　计	1,440,542.15		1,440,542.15

6、其他流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	16,368.14	292,497.33
合　　计	16,368.14	292,497.33

7、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	上年年末余额	上年年末减值准备
沙雅县新农村发展有限公司	308,600.00	114,733.26	114,733.26
库车华域牧业有限责任公司	300,000.00	93,690.65	82,094.20
合　　计	608,600.00	208,423.91	196,827.46

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
沙雅县新农村发展有限公司					
库车华域牧业有限责任公司					
合　　计					

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他
沙雅县新农村发展有限公司						
库车华域牧业有限责任公司	11,596.43					82,094.20
合　　计	11,596.43					82,094.20

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沙雅县新农村发展有限公司	114,733.26		114,733.26
库车华域牧业有限责任公司			
合计	114,733.26		114,733.26

8、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项　　目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合　　计
一、账面原值				
1、年初余额	9,130,175.81			9,130,175.81
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	9,130,175.81			9,130,175.81
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	960,695.47			960,695.47
2、本年增加金额	456,508.80			456,508.80
（1）计提或摊销	456,508.80			456,508.80
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,417,204.27			1,417,204.27
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	7,712,971.54			7,712,971.54

项　　目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合　计
2、年初账面价值	8,169,480.34			8,169,480.34

9、固定资产

项　目	年末余额	年初余额
固定资产	8,248,189.43	8,936,041.52
固定资产清理		
合　计	8,248,189.43	8,936,041.52

（1）固定资产

①固定资产情况

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合　计
一、账面原值					
1、年初余额	9,894,450.86	2,093,117.96	1,398,260.59	131,218.00	13,517,047.41
2、本年增加金额			8,950.00		8,950.00
（1）购置			8,950.00		8,950.00
3、本年减少金额					
4、年末余额	9,894,450.86	2,093,117.96	1,407,210.59	131,218.00	13,525,997.41
二、累计折旧					
1、年初余额	1,398,383.83	2,093,117.96	958,286.10	131,218.00	4,581,005.89
2、本年增加金额	494,722.56		202,079.53		696,802.09
（1）计提	494,722.56		202,079.53		696,802.09
3、本年减少金额					
4、年末余额	1,893,106.39	2,093,117.96	1,160,365.63	131,218.00	5,277,807.98
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,001,344.47		246,844.96		8,248,189.43
2、年初账面价值	8,496,067.03		439,974.49		8,936,041.52

10、无形资产

（1）无形资产情况

项　　目	中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网	56567 在线视频综合运用管理系统	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	7,190,776.32	18,432,938.77	25,623,715.09
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,190,776.32	18,432,938.77	25,623,715.09
二、累计摊销			
1.上年年末余额	1,505,774.60	12,023,601.20	13,529,375.80
2.本期增加金额	181,693.44		181,693.44
（1）计提	181,693.44		181,693.44
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,687,468.04	12,023,601.20	13,711,069.24
三、减值准备			
1.上年年末余额	4,791,675.50	6,409,337.57	11,201,013.07
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			

项　　目	中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网	56567 在线视频综合运用管理系统	合计
4.期末余额	4,791,675.50	6,409,337.57	11,201,013.07
四、账面价值			
1.期末账面价值	711,632.78		711,632.78
2.上年年末账面价值	893,326.22		893,326.22

11、开发支出

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
教育平台		886,108.83			886,108.83
商会平台		38,834.94			38,834.94
合　　计		924,943.77			924,943.77

注：教育平台项目已取得软件著作权登记证书 5 项，目前研发进度已达 70%；商会平台项目已取得软件著作权登记证书 2 项，目前研发进度已达 90%以上。

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明细

项　目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	2,466,627.63	369,994.14	2,163,485.09	324,522.76
合　计	2,466,627.63	369,994.14	2,163,485.09	324,522.76

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	114,733.26	196,827.48
可抵扣亏损	10,397,733.40	7,460,109.12
合　计	10,512,466.66	7,656,936.60

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，因而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合计金额为 10,512,466.66 元。

（3）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	年末余额	年初余额	备注
2021 年度		5,348.19	
2022 年度			
2023 年度			
2024 年度	1,110,213.37	1,110,213.37	
2025 年度	1,502,933.27	1,502,933.27	
2026 年度	4,841,614.29	4,841,614.29	
2027 年度	2,942,972.47		
合　计	10,397,733.40	7,460,109.12	

13、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

14、应付账款

（1）应付账款列示

项　　目	年末余额	年初余额
材料费	56,990.00	
机械租赁费	35,640.00	
技术服务费	164,922.26	47,277.14
节目制作费	80,000.00	

项　目	年末余额	年初余额
制作费	400,000.00	90,000.00
合　计	737,552.26	137,277.14

15、合同负债

（1）合同负债情况

项　目	年末余额	年初余额
预收合同未履约货款	10,200.00	10,200.00
减：计入其他流动负债（附注六、19）	1,173.45	1,173.45
合　计	9,026.55	9,026.55

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	493,065.74	1,330,087.66	1,535,844.40	287,309.00
二、离职后福利-设定提存计划		172,890.85	172,890.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	493,065.74	1,502,978.51	1,708,735.25	287,309.00

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	493,065.74	1,259,140.90	1,464,897.64	287,309.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		70,946.76	70,946.76	
其中：医疗保险费		67,030.03	67,030.03	
工伤保险费		3,916.73	3,916.73	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　计	493,065.74	1,330,087.66	1,535,844.40	287,309.00

（3）设定提存计划列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		167,651.36	167,651.36	
2、失业保险费		5,239.49	5,239.49	
3、企业年金缴费				
合　计		172,890.85	172,890.85	

17、应交税费

项　目	年末余额	年初余额
企业所得税	442,102.33	442,102.33
个人所得税		273.00
房产税	8,589.21	
合　计	450,691.54	442,375.33

18、其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息	197,600.00	98,800.00
其他应付款	4,953,670.00	4,478,670.00
合　计	5,151,270.00	4,577,470.00

（1）应付利息

项　　目	年末余额	年初余额
个人借款应付利息	197,600.00	98,800.00
合　　计	197,600.00	98,800.00

（2）其他应付款

①按款项性质列示

项　　目	年末余额	年初余额
往来款	3,670.00	8,670.00
借款	4,930,000.00	4,450,000.00
押金	20,000.00	20,000.00
合　　计	4,953,670.00	4,478,670.00

19、一年内到期的非流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、19）	2,500,000.00	3,000,000.00
长期借款应付利息	4,315.97	
合　　计	2,504,315.97	3,000,000.00

20、其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
待转销项税额	1,173.45	1,173.45
合　计	1,173.45	1,173.45

21、长期借款

项　目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	2,500,000.00	3,000,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注六、17）	2,500,000.00	3,000,000.00
合　计		

注：长期借款分类的说明：合同编号为乌行（2020）（科技支行）借字第 2020101300002064 号的借款合同，借款金额为 4,000,000.00 元，其最高额抵押合同为：编号为乌行（2020）（科技支行）最高额抵押字第 2020101300000064 号抵押合同，抵押人为新疆华特信息网络股份有限公司，抵押物为抵押编号 2020090800000008 评估价值 8,000,000.00 元房产，该项借款于 2021 年 3 月、2021 年 9 月记 2022 年 3 月分别偿还 500,000.00 元，剩余 2,500,000.00 元。于 2022 年 10 月 15 日到期，由于新疆乌鲁木齐市 2022 年 8 月-2022 年 12 月城市居民配合疫情管制，均居家隔离，未开展正常社会活动。新疆华特信息网络股份有限公司受疫情管制影响，未开展正常公司运营活动，造成长期借款延期，延期至 2023 年 6 月 26 日。

22、递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网	3,515,416.87		714,999.96	2,800,416.91	与资产相关
合　计	3,515,416.87		714,999.96	2,800,416.91	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网	3,515,416.87			714,999.96		2,800,416.91	与资产相关
合 计	3,515,416.87			714,999.96		2,800,416.91	——

23、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+ 、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00						22,000,000.00

24、资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
其他资本公积	240,018.42			240,018.42
合　计	240,018.42			240,018.42

25、盈余公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	24,064.65			24,064.65
合　　计	24,064.65			24,064.65

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

26、未分配利润

项　目	本　年	上　年
调整前上年年末未分配利润	-10,781,968.54	-8,162,306.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-10,781,968.54	-8,162,306.83
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,185,325.84	-2,619,661.71
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		
年末未分配利润	-12,967,294.38	-10,781,968.54

27、营业收入和营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,684,680.37	1,284,869.68	1,651,970.02	2,195,888.83
其他业务	84,862.39	456,508.80	302,789.64	456,508.80
合　计	1,769,542.76	1,741,378.48	1,954,759.66	2,652,397.63

（1）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项　　目	本年发生额		上年发生额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
软件和信息技术服务	437,002.36	357,972.91	462,793.44	436,507.64
互联网信息服务				555,970.58
水利物联网工程服务	1,247,678.01	926,896.77	1,189,176.58	1,203,410.61
合　　计	1,684,680.37	1,284,869.68	1,651,970.02	2,195,888.83

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项　　目	本年发生额		上年发生额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
软件和信息技术服务	437,002.36	357,972.91	462,793.44	436,507.64
互联网信息服务				555,970.58
水利物联网工程服务	1,247,678.01	926,896.77	1,189,176.58	1,203,410.61
合　　计	1,684,680.37	1,284,869.68	1,651,970.02	2,195,888.83

（3）2022 年度主营业务收入按收入确认时间列示如下：

项　　目	软件和信息技术服务	工程收入	合　　计
在某一时点确认收入	437,002.36		437,002.36
在某一时段确认收入		1,247,678.01	1,247,678.01
合　　计	437,002.36	1,247,678.01	1,684,680.37

28、税金及附加

项　　目	本年发生额	上年发生额
房产税	77,437.66	114,473.30
土地使用税	2,006.68	4,013.36
城市维护建设税	317.69	822.02
教育费附加	235.01	587.15
印花税	503.40	702.40
合　计	80,500.44	120,598.23

29、管理费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
工资	588,779.86	1,183,580.15
办公费	119,595.65	159,094.17
差旅费	70,945.55	96,643.87
业务招待费	93,499.38	86,803.50
汽车费用	27,601.27	40,685.19
累计折旧	696,802.09	717,525.85
累计摊销	181,693.44	181,693.44
电费	3,412.46	4,763.60
电话费	6,736.32	7,943.83
聘请中介机构费	56,603.77	234,905.65
会费	8,000.00	8,000.00
暖气费	40,115.08	103,142.80
培训费	2,357.54	
物业费	68,873.95	120,673.62
工会经费	6,524.28	
其他	25,595.86	15,208.24
合　计	1,997,136.50	2,960,663.91

30、研发费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
工资	405,160.00	358,345.56
社保	106,072.71	91,120.32
办公费	11,984.67	20,068.81
合　计	523,217.38	469,534.69

31、财务费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息费用	251,087.70	309,312.61
减：利息收入	690.75	2,696.98
手续费支出	617.75	2,346.09
合　计	251,014.70	308,961.72

32、其他收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网	714,999.96	714,999.96	与资产相关
一带一路儿童育乐数字文旅共享平台		1,200,000.00	与收益相关

项　　目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	9,641.92		与收益相关
高新技术企再认定奖励资金	100,000.00		与收益相关
留工补助	8,000.00		与收益相关
进项税加计递减	13,457.05		与收益相关
合　　计	896,098.93	1,914,999.96	

注：计入其他收益的政府补助的具体情况：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
中亚特色文化产业数字化交易平台-新疆特产网		714,999.96			714,999.96		与资产相关
一带一路儿童育乐数字文旅共享平台					1,200,000.00		与收益相关
研发费用加计扣除奖励专项资金		50,000.00					与收益相关
稳岗补贴		9,641.92					与收益相关
高新技术企再认定奖励资金		100,000.00					与收益相关
留工补助		8,000.00					与收益相关
进项税加计抵减		13,457.05					与收益相关
合　　计		896,098.93			1,914,999.96		

33、投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-8,945.70
合　　计		-8,945.70

34、信用减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-303,142.54	131,385.49
合　　计	-303,142.54	131,385.49

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

35、营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无法支付应付款项		109,325.20	
合　　计		109,325.20	

36、营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金	48.87	2.65	48.87
合　　计	48.87	2.65	48.87

37、所得税费用

（1）所得税费用表

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-45,471.38	12,200.01
合　　计	-45,471.38	12,200.01

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本年发生额
利润总额	-2,230,797.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	

项　目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	- 45,471.38
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	- 45,471.38

38、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
利息收入	690.75	3,080.60
往来款及保证金	586,703.63	1,308,091.37
政府补助资金	167,641.92	1,200,000.00
合　计	755,036.30	2,511,171.97

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
付现费用	548,290.08	1,547,984.40
往来款及保证金	832,658.69	464,020.00
合　计	1,380,948.77	2,012,004.40

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
个人借款	1,119,000.00	1,100,000.00
合　计	1,119,000.00	1,100,000.00

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生数	上年发生数
偿还个人借款	639,000.00	
合　计	639,000.00	

（5）将净利润调节为经营活动现金流量

项　目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,185,325.84	-2,619,661.71
加：资产减值准备		196,827.48
信用减值损失	303,142.54	-131,385.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,153,310.89	1,174,034.65
无形资产摊销	181,693.44	442,022.79
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	251,087.70	309,312.61
投资损失（收益以“－”号填列）		8,945.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-45,471.38	12,200.01
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）	397,919.71	372,538.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,731.05	2,879,096.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-492,559.32	-1,538,450.76

项　目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-469,933.31	1,105,479.82
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		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	180,875.33	814,121.93
减：现金的年初余额	814,121.93	804,930.22
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-633,246.60	9,191.71

（6）现金和现金等价物的构成

项　目	年末余额	年初余额
①现金	180,875.33	814,121.93
其中：库存现金	20,690.50	7,268.79
可随时用于支付的银行存款	160,184.83	806,853.14
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	180,875.33	814,121.93
其中：持有但不能由公司或公司内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本公司的构成

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	
陕西中辰中胜建筑工程有限公司	陕西省宝鸡市金台区行政大道兰宝小区 9 号楼 1021 室	陕西省宝鸡市金台区行政大道兰宝小区 9 号楼 1021 室	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包、输电、供电、受电电力设施的安装、维修；发电业务、输电业务、供配电业务等	80		股权转让

注：2021 年 11 月本公司与陕西中辰中胜建筑工程有限公司（简称陕西中辰公司）股东秋少云达成收购意向，同意本公司收购陕西中辰公司 80.00%股权，认缴出资 8,000,000.00 元，但由于疫情等原因影响，陕西中辰公司至今尚未开展任何业务，本公司也未实缴出资。该公司仅办理了工商登记手续，未在银行开立账户，未办理税务登记手续，人员规模及参保人数均为零，故该公司 2022 年度没有出具财务报表，本公司亦未将其纳入合并范围。

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沙雅县新农村发展有限公司	阿克苏地区沙雅县	阿克苏地区沙雅县	销售	16.00		权益法

注：本公司与沙雅县沙雅镇新农村发展有限公司、阿克苏金桥超市有限公司合作设立沙雅县新农村发展有限公司，章程规定：沙雅县新农村发展有限公司注册资本 5,000,000.00 元，其中：本公司认缴出资 1,225,000.00 元，股权比例 24.50%，沙雅县沙雅镇新农村发展有限公司认缴出资 2,550,000.00 元，股权比例为 51.00%，阿克苏金桥超市有限公司认缴出资 1,225,000.00 元，股权比例 24.50%。2017 年 10 月 14 日，沙雅县新农村发展有限公司变更注册资本 15,000,000.00 元，本公司认缴出资 2,400,000.00 元，股权比例 16.00%。目前本公司实际出资 308,600.00 元，占实际出资比例 17.8%，向董事会里委派有

1 名董事。目前沙雅县新农村发展有限公司未正常经营，本公司对此长期股权投资已全额计提减值准备。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

本公司的最终控制方为邓文生，其持股比例为 88.52%。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、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
沙雅县西北农牧开发有限公司	实际控制人参股的其他公司
库车大美现代农业有限公司	实际控制人控制的公司
新疆西能输供配电力有限责任公司	董事邓照员持股 51%的公司
常龙	董事、副总经理
李玲	持股 7.50%股东、财务负责人、董秘
向英	持股 0.40%股东
邓照员	本公司董事
邓军生	监事会主席
杨建龙	监事
王志宏	董事
王璐	持股 1.09%股东
吴丹	持股 1.05%、监事
李凤芝	实际控制人的妻子

5、关联方交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
邓文生、李玲	4,000,000.00	2020-10-26	2025-10-25	否

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说　明
拆入：				
库车大美现代农业有限公司	750,000.00	2019-4-15	2023-4-14	
李凤芝	2,600,000.00	2020-5-28	2023-5-27	

注：1、2019 年 4 月 17 日，新疆华特信息网络股份有限公司与库车大美现代农业有限公司共同签订了一份《企业借款协议》，该协议约定，新疆华特信息网络股份有限公司与库车大美现代农业有限公司发生一年无息借款，金额为 1,000,000.00 元。2020 年 4 月 15 日双方签订补充协议，将借款时间延长至 2023 年 4 月 14 日，截至 2022 年 12 月 31 日，期末余额为 750,000.00 元。

2、2019 年 6 月 2 日，新疆华特信息网络股份有限公司与李凤芝共同签订了一份《借款合同》，该协议约定，新疆华特信息网络股份有限公司与李凤芝发生三年期借款，金额为 2,600,000.00 元，利率为 3.8%，本期计提财务费用 98,800.00 元，累计计提利息 197,600.00 元。

（3）关键管理人员报酬

项　　目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	492,730.00	637,376.32

6、关联方应收应付款项（1）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
库车大美现代农业有限公司	750,000.00	750,000.00
李凤芝	2,797,600.00	2,600,000.00
合　计	3,547,600.00	3,350,000.00

九、承诺及或有事项 1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2022 年 4 月 10 日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本年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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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	896,098.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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年初至合并日的当期净损益		
与本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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-48.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	896,050.06	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合　　计	896,050.06	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、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	
		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	-21.03	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-29.66	-0.14	-0.14

新疆华特信息网络股份有限公司（公章）

二〇二三年四月十日

第九节 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）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。