

证券代码: 838248

证券简称: 港华建设

主办券商: 中泰证券



港华建设
NEEQ : 838248

沈阳港华建设集团股份有限公司
Shenyang Ganghua Construction Group Co., Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王哲、主管会计工作负责人严九旭及会计机构负责人（会计主管人员）严九旭保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	71
附件 II	融资情况	71

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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	公司董事会办公室。

释义

释义项目		释义
港华建设、公司、本公司	指	沈阳港华建设集团股份有限公司
《公司章程》	指	《沈阳港华建设集团股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	沈阳港华建设集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenyang Ganghua Construction Group Co., Ltd.		
法定代表人	王哲	成立时间	2000 年 11 月 3 日
控股股东	控股股东为王哲	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王哲、刘丽，一致行动人为北京弘邦达投资管理有限公司、沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）、沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-50 建筑装饰和其他建筑业-501 建筑装饰业-5011 公共建筑装饰和装修		
主要产品与服务项目	为政府机构、医院、学校、房地产公司等提供公共建筑、商业地产类别的装修装饰设计与施工服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	港华建设	证券代码	838248
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	52,930,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	严九旭	联系地址	沈阳市和平区北三经街 10 号北市商务大厦 10 楼
电话	024-82514200	电子邮箱	syghzs@vip.126.com
传真	024-23267929		
公司办公地址	沈阳市和平区北三经街 10 号北市商务大厦 10 楼	邮政编码	110002
公司网址	www.syghzs.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210123001605175T		
注册地址	辽宁省沈阳市康平县康平镇朝阳街		
注册资本（元）	52,930,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司属于建筑装饰行业，拥有建筑装修装饰工程专业承包壹级资质及建筑装饰工程设计专项甲级资质、建筑幕墙工程专业承包壹级资质及建筑幕墙工程设计专项甲级资质，并同时拥有建筑工程施工总承包、建筑机电安装工程专业承包、钢结构工程专业承包、电子与智能化工程专业承包、消防设施工程专业承包、防水防腐保温工程专业承包贰级资质、辽宁省安全技术防范设施设计施工贰级资质，市政公用工程施工总承包、古建筑工程专业承包、环保工程专业承包三级，特种工程（结构补强）专业承包不分等级。

主要为政府机构、医院、学校、商业地产等大型公用建筑提供装修装饰设计与施工服务。公司通过招投标程序承接项目，工程中标后与发包方签订发包合同，根据合同约定提供深化设计、原材料采购、项目施工等服务，客户根据工程的完工进度向公司支付工程款，形成现金流，扣除成本、费用、税费后形成利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2021 年 9 月 24 日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局授予的高新技术企业证书，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,310,793.58	83,941,363.69	-31.73%
毛利率%	18.31%	12.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,154,969.19	574,237.31	101.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损	1,771,128.04	198,213.24	793.55%

益后的净利润			
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)	0.95%	0.49%	-
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)	1.45%	0.17%	-
基本每股收益	0.0218	0.0108	101.85%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	231,221,362.44	238,461,539.84	-3.04%
负债总计	108,707,280.25	117,102,426.84	-7.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,514,082.19	121,359,113.00	0.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.29	0.87%
资产负债率%(母公司)	46.93%	49.03%	-
资产负债率%(合并)	47.01%	49.11%	-
流动比率	1.7364	1.7113	-
利息保障倍数	2.27	3.02	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-19,001,600.56	-17,396,524.99	-
应收账款周转率	0.76	1.08	-
存货周转率	-	413.66	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.04%	-3.38%	-
营业收入增长率%	-31.73%	-40.76%	-
净利润增长率%	101.13%	-82.89%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,950,074.93	3.01%	13,876,246.81	5.82%	-49.91%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	33,868,169.96	14.65%	56,035,770.85	23.50%	-39.56%
合同资产	120,082,792.21	51.93%	99,190,257.84	41.60%	21.06%
使用权资产	651,701.66	0.28%	952,487.04	0.40%	-31.58%
其他非流动资产	26,144,100.46	11.31%	23,405,772.02	9.82%	11.70%
短期借款	33,112,619.93	14.32%	26,084,616.45	10.94%	26.94%
应付账款	44,576,545.58	19.28%	60,613,826.68	25.42%	-26.46%
应交税金	1,980,132.85	0.86%	3,427,653.99	1.44%	-42.23%
其他应付款	4,822,717.68	2.09%	2,768,507.28	1.16%	74.20%
租赁负债	0.00	0.00%	322,791.71	0.14%	-100.00%

项目重大变动原因：

1、货币资金期末比期初减少 6,926,171.88 元，降低 49.91%，主要原因是报告期为施工高峰期，材料及人工支付较多。

2、应收账款期末比期初减少 22,167,600.89 元，降低 39.56%，主要原因是收到部分前期已达结算条件的工程款，同时本期部分施工项目尚未达到结算要求，确认的应收账款较少。

3、合同资产期末比期初增加 20,892,534.37 元，增长 21.06%，主要原因是已完工未结算项目增加。

4、其他非流动资产期末比期初增加 2,738,328.44 元，增长 11.70%，主要原因是未取得产权的房产增加。

5、短期借款期末比期初增加 7,028,003.48 元，增长 26.94%，主要原因是本期部分已完工项目未结算，新项目启动资金紧张，故公司增加贷款规模。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	57,310,793.58	-	83,941,363.69	-	-31.73%
营业成本	46,815,591.33	81.69%	73,052,482.51	87.03%	-35.92%
毛利率	18.31%	-	12.97%	-	-
税金及附加	217,841.69	0.38%	86,014.31	0.10%	153.26%
销售费用	263,292.21	0.46%	638,809.24	0.76%	-58.78%
信用减值损失	-260,930.38	-0.46%	103,877.45	0.12%	-
资产减值损失	-1,840,012.52	-3.21%	-3,019,729.86	-3.60%	-
经营活动产生的现金流量净额	-19,001,600.56	-	-17,396,524.99	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-51,919.09	-	-19,772.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	9,126,347.77	-	-1,120,692.51	-	-

项目重大变动原因：

报告期内，公司营业收入较上年同期降低 31.73%，营业成本较上年同期降低 35.92%，主要原因是公司跨年项目较少并因室外施工，气温达不到要求的原因停工 2 个月。毛利率

上升的主要原因是公司加大前期成本分析和成本管控，有效控制成本。

净利润高于经营活动产生的现金流量净额 20,156,569.75 元，主要原因是报告期为工程施工高峰期，按照工程排期支付供应商款较多，致使经营活动产生的现金净流出较多。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 10,247,040.28 元，主要原因是本期取得银行贷款金额较上年同期增加 9,400,000.00 元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京康圣 艺丰医疗 管理顾问 有限公司	子公司	专业承包、劳务分包、规划管理、建设工程项目管理、市政建设及规划咨询、工程勘察设计、工程和技术研究与试验发展	3,000,000.00	290,187.43	-194,176.97	0.00	-21,605.88
南斗建设 工程(海 南)有限 公司	子公司	各类工程建设活动；住宅室内装饰装修；建设工程设计；建筑智能化工程施工	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京艺海 华隆工程 设计有限 公司	参股公司	工程勘察、工程设计、施工总承包、专业承包	3,000,000.00	5,003.60	-108,436.40	0.00	-566.10

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京艺海华隆工程设计有限公司	均为设计公司	为了打开拓展服务区域

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司在工程施工过程中，严守职业操守。遵循健康、环保、人本的理念。大力实践管理创新和科技创新，用高质量的产品和优质高效的服务，切实履行企业的社会责任。

公司始终把社会责任作为公司决策首先考虑的重要因素，将社会责任意识融入到企业文化和经营决策中。以科技创新支持绿色节能和节能减排，积极加大研发力度，积极承担社会责任，积极支持地区经济发展和共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款较大的风险：	<p>截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面原值为 64,422,602.87 元，占报告期末总资产的比例为 27.86%。虽然公司客户主要是政府、医院和学校，但公司应收账款总额占比相对较高，若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，款项回收不及时，公司应收账款存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司将在投标前、施工中期及项目后期加强应收账款管理。投标前要对客户的资信程度及信誉进行评估，施工中要加强与客户沟通和保证按照合同约定付款，项目后期要督促相关业务人员进行审计和工程款的及时催要。</p>
实际控制人不当控制的风险：	<p>公司实际控制人为王哲、刘丽夫妇。截止 2023 年 6 月 30 日王哲、刘丽夫妇通过直接和间接控制公司合计 95.0104% 的股份，且王哲担任董事长兼总经理，能够通过股东大会和董事会行使表决权的方式对公司的经营和财务政策及管理层人事任免产生重大影响。如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司及其他股东带来一定风险。</p> <p>应对措施：公司将严格执行《公司法》、《公司章程》和公司各项制度及议事规则的规定，不断完善公司法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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	<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	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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	

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) 公司发生的提供担保事项

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

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

1	王哲、刘丽	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	2023年3月22日	2024年3月21日	连带	是	已事后补充履行
总计	-	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

上述担保合同在担保期间。担保的贷款用于公司补充流动资金，上述对外担保有利于补充公司的运营资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司的发展。公司对控股股东王哲先生、刘丽女士的偿还能力有充分的了解，财务风险处于可控制范围内，本次对外担保不会损害公司及其他股东的利益。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,600,000.00	3,600,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,600,000.00	3,600,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

实际控制人王哲先生、刘丽女士于 2023 年 3 月 22 日，以自有住房为抵押物向吉林银行股份有限公司沈阳建设大路支行融资 360 万元，贷款期限为 2023 年 3 月 22 日至 2024 年 3 月 21 日，用于沈阳港华建设集团股份有限公司补充流动资金，公司为该笔贷款提供连带责任保证担保，由于公司与银行之间沟通不畅，造成未事先进行审议和披露。

在发现上述违规担保事项之后，公司及时进行补充审议。公司于 2023 年 6 月 9 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于补充确认为实际控制人 360 万元银行贷款提供连带责任保证担保的议案》（公告号：2023-022）。2023 年 6 月 26 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会对上述议案进行补充审议（公告号：2023-025）。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	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		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	3,600,000.00	3,600,000.00
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述对外担保有利于补充公司的运营资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司的发展。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（不采用劳务派遣用工形式的承诺）	2016年8月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（劳动关系、社保等问题的承诺）	2016年8月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（员工缴纳公积金的承诺）	2016年8月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（2015年之前企业所得税征收方	2016年8月10日		正在履行

		式)			中
公开转 让说明 书	实际控 制人 或控 股 股 东	同业竞争承诺	2016年8月10日		正在 履行 中
公开转 让说明 书	董监高	同业竞争承诺	2016年8月10日		正在 履行 中
公开转 让说明 书	董监高	其他承诺(减少和规范 关联交易的承诺)	2016年8月10日		正在 履行 中
公开转 让说明 书	公司	其他承诺(不采用劳务 用工形式的承诺)	2016年8月10日		正在 履行 中
公开转 让说明 书	实际控 制人 或控 股 股 东	其他承诺(所得税征缴 方式变化的承诺)	2016年8月10日		正在 履行 中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资 产的比例%	发生原因
固定资产	房屋建筑物	抵押	2,620,188.51	1.13%	为向银行借款进行抵押
固定资产	办公设备	其他(融资租赁)	4,909.88	0.00%	为借款进行抵押
固定资产	电子设备	其他(融资租赁)	50,496.83	0.02%	为借款进行抵押
固定资产	运输设备	其他(融资租赁)	91,778.89	0.04%	为借款进行抵押
货币资金		冻结	3,001,000.00	1.30%	司法冻结
总计	-	-	5,768,374.11	2.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述抵押系为满足公司日常经营所需,不会对公司造成不利影响,亦不会损害到公司和其他股东的利益。

冻结银行存款金额较小,冻结账户不是公司主要银行账户,不会对公司的经营产生重大不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,380,331	34.73%	0	18,380,331	34.73%
	其中：控股股东、实际控制人	8,102,333	15.31%	0	8,102,333	15.31%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,549,669	65.27%	0	34,549,669	65.27%
	其中：控股股东、实际控制人	29,993,668	56.67%	0	29,993,668	56.67%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,930,000	-	0	52,930,000	-
普通股股东人数						48

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	王哲	31,396,000	0	31,396,000	59.3161%	25,527,000	5,869,000	0	0
2	刘丽	6,700,001	0	6,700,001	12.6582%	4,466,668	2,233,333	0	0
3	北京弘邦达投资管理有限公司	5,359,000	0	5,359,000	10.1247%	0	5,359,000	2,000,000	0

4	沈阳鸿裕达投资管理中心(有限合伙)	3,551,000	0	3,551,000	6.7089%	2,367,334	1,183,666	0	0
5	沈阳隆瑞达投资管理中心(有限合伙)	3,282,999	0	3,282,999	6.2025%	2,188,667	1,094,332	0	0
6	珠海横琴博瀚股权投资基金管理有限公司—博瀚横琴固兴诺安私募股权投资基金	1,932,406	100,584	2,032,990	3.8409%	0	2,032,990	0	0
7	张洪军	135,212	15,720	150,932	0.2852%	0	150,932	0	0
8	陈麒元	134,308	-20,346	113,962	0.2153%	0	113,962	0	0
9	珠海横琴博瀚股权投资基金管理有限公司—博瀚横琴科技创新产业私募股权投资基金	252,400	-152,400	100,000	0.1889%	0	100,000	0	0
10	李永尉	62,370	3,950	66,320	0.1253%	0	66,320	0	0
合计		52,805,696	-	52,753,204	99.6660%	34,549,669	18,203,535	2,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王哲与刘丽系夫妻关系；王哲系法人股东北京弘邦达投资管理有限公司的控股股东、实际控制人；沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）、沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）系公司员工的持股平台，王哲均为执行事务合伙人、实际控制人；北京弘邦达投资管理有限公司、沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）、沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）系王哲同一控制下的企业。

珠海横琴博瀚股权投资基金管理有限公司—博瀚横琴固兴诺安私募股权投资基金和珠海横琴博瀚股权投资基金管理有限公司—博瀚横琴科技创新产业私募股权投资基金都是珠海横琴博瀚股权投资基金管理有限公司的基金。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王哲	董事长	男	1970 年 5 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
	总经理	男	1970 年 5 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
严九旭	董事	女	1968 年 12 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
	财务负责人、董事会秘书	女	1968 年 12 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
郭年利	副总经理	男	1984 年 4 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
	董事	男	1984 年 4 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
张磊	副总经理	男	1980 年 1 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
	董事	男	1980 年 1 月	2022 年 9 月 21 日	2025 年 3 月 3 日
刘馨	董事	女	1986 年 3 月	2022 年 3 月 4 日	2025 年 3 月 3 日
牛江	监事会主席	女	1984 年 6 月	2023 年 2 月 10 日	2025 年 3 月 3 日
王丽	股东监事	女	1979 年 11 月	2023 年 3 月 6 日	2025 年 3 月 3 日
王爱华	职工监事	女	1986 年 1 月	2023 年 2 月 10 日	2025 年 3 月 3 日
陈勇	副总经理	男	1980 年 10 月	2023 年 4 月 26 日	2025 年 3 月 3 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理王哲为公司控股股东、实际控制人，与公司股东刘丽系夫妻关系，王哲系法人股东北京弘邦达投资管理有限公司的控股股东、实际控制人；沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）、沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）系公司员工的持股平台，王哲均为执行事务合伙人、实际控制人；北京弘邦达投资管理有限公司、沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）、沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）系王哲同一控制下的企业。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人及其他股东间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
牛江	监事	新任	监事、监事会主席	选举
王丽	无	新任	股东监事	选举
王爱华	无	新任	职工监事	选举
陈勇	监事、监事会主席	离任	副总经理	职务调整

曲国庆	职工监事	离任	无	辞职
安立军	副总经理	离任	无	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	63	55
销售人员	6	6
技术人员	64	47
财务人员	13	12
员工总计	146	120

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	6,950,074.93	13,876,246.81
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	一、（二）	33,868,169.96	56,035,770.85
应收款项融资			
预付款项	一、（三）	4,969,725.81	5,180,838.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	22,893,137.85	25,566,884.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	一、（五）	120,082,792.21	99,190,257.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、（六）	840.00	560.00
流动资产合计		188,764,740.76	199,850,558.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	一、（七）	774,144.00	790,560.00

固定资产	一、（八）	8,201,456.73	7,047,615.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、（九）	651,701.66	952,487.04
无形资产	一、（十）	279,622.59	324,091.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、（十一）	6,405,596.24	6,090,454.80
其他非流动资产	一、（十二）	26,144,100.46	23,405,772.02
非流动资产合计		42,456,621.68	38,610,981.00
资产总计		231,221,362.44	238,461,539.84
流动负债：			
短期借款	一、（十三）	33,112,619.93	26,084,616.45
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	一、（十四）	44,576,545.58	60,613,826.68
预收款项			
合同负债	一、（十五）	8,150,882.99	7,623,172.48
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	一、（十六）		
应交税费	一、（十七）	1,980,132.85	3,427,653.99
其他应付款	一、（十八）	4,822,717.68	2,768,507.28
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	一、（十九）	852,138.97	1,173,902.21
其他流动负债	一、（二十）	15,212,242.25	15,087,956.04
流动负债合计		108,707,280.25	116,779,635.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、（二十一）		322,791.71
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			
非流动负债合计			322,791.71
负债合计		108,707,280.25	117,102,426.84
所有者权益：			
股本	一、（二十二）	52,930,000.00	52,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十三）	28,888.00	28,888.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十四）	7,262,329.61	7,262,329.61
一般风险准备			
未分配利润	一、（二十五）	62,292,864.58	61,137,895.39
归属于母公司所有者权益合计		122,514,082.19	121,359,113.00
少数股东权益			
所有者权益合计		122,514,082.19	121,359,113.00
负债和所有者权益总计		231,221,362.44	238,461,539.84

法定代表人：王哲

主管会计工作负责人：严九旭

会计机构负责人：严九旭

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,940,607.92	13,866,493.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）	33,965,497.47	56,133,098.36
应收款项融资			
预付款项		4,969,725.81	5,180,838.61
其他应收款	十、（二）	22,893,137.85	25,566,884.73
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产		120,082,792.21	99,190,257.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		188,851,761.26	199,937,573.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、（三）	100,500.00	100,500.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		774,144.00	790,560.00
固定资产		8,200,613.20	7,046,772.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		651,701.66	952,487.04
无形资产		279,622.59	324,091.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,405,596.24	6,090,454.80
其他非流动资产		26,144,100.46	23,405,772.02
非流动资产合计		42,556,278.15	38,710,637.47
资产总计		231,408,039.41	238,648,210.93
流动负债：			
短期借款		33,112,619.93	26,084,616.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		44,576,545.58	60,613,826.68
预收款项			
合同负债		8,150,882.99	7,623,172.48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,980,132.85	3,427,653.99
其他应付款		4,714,717.68	2,682,107.28
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		852,138.97	1,173,902.21
其他流动负债		15,212,242.25	15,087,956.04
流动负债合计		108,599,280.25	116,693,235.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			322,791.71
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			
非流动负债合计			322,791.71
负债合计		108,599,280.25	117,016,026.84
所有者权益：			
股本		52,930,000.00	52,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,888.00	28,888.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,262,329.61	7,262,329.61
一般风险准备			
未分配利润		62,587,541.55	61,410,966.48
所有者权益合计		122,808,759.16	121,632,184.09
负债和所有者权益合计		231,408,039.41	238,648,210.93

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		57,310,793.58	83,941,363.69
其中：营业收入	一、（二十六）	57,310,793.58	83,941,363.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		53,582,360.57	80,769,277.84
其中：营业成本	一、（二十六）	46,815,591.33	73,052,482.51
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	一、（二十七）	217,841.69	86,014.31
销售费用	一、（二十八）	263,292.21	638,809.24
管理费用	一、（二十九）	2,557,360.94	2,592,254.27
研发费用	一、（三十）	2,640,742.35	3,311,708.91
财务费用	一、（三十一）	1,087,532.05	1,088,008.60
其中：利息费用		710,910.26	953,953.36
利息收入		10,072.64	18,819.42
加：其他收益	一、（三十二）	224,011.00	442,381.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十三）	-260,930.38	103,877.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十四）	-1,840,012.52	-3,019,729.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,851,501.11	698,614.44
加：营业外收入	一、（三十五）	11,096.23	0.26
减：营业外支出	一、（三十六）	960,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		902,597.34	698,614.70
减：所得税费用	一、（三十七）	-252,371.85	124,377.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,154,969.19	574,237.31
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）		1,154,969.19	574,237.31
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)		1,154,969.19	574,237.31
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		1,154,969.19	574,237.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,154,969.19	574,237.31
(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)		0.0218	0.0108
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.0218	0.0108

法定代表人: 王哲

主管会计工作负责人: 严九旭

会计机构负责人: 严九旭

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十、(四)	57,310,793.58	83,941,363.69
减: 营业成本	十、(四)	46,815,591.33	73,052,482.51

税金及附加		217,841.69	85,992.71
销售费用		263,292.21	638,809.24
管理费用		2,535,760.94	2,562,731.88
研发费用		2,640,742.35	3,311,708.91
财务费用		1,087,526.17	1,088,008.90
其中：利息费用		710,910.26	953,953.36
利息收入		10,060.52	18,796.62
加：其他收益		224,011.00	442,381.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-260,930.38	103,877.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,840,012.52	-3,019,729.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,873,106.99	728,158.13
加：营业外收入		11,096.23	0.26
减：营业外支出		960,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		924,203.22	728,158.39
减：所得税费用		-252,371.85	124,377.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,176,575.07	603,781.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,176,575.07	603,781.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益			

的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,176,575.07	603,781.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0222	0.0114
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0222	0.0114

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,513,671.94	72,904,349.73
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		224,011.00	442,381.00
收到其他与经营活动有关的现金	一、(三十八)	4,254,548.14	2,288,759.12
经营活动现金流入小计		61,992,231.08	75,635,489.85
购买商品、接受劳务支付的现金		68,148,083.09	80,470,368.43
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		4,428,946.48	4,884,508.79
支付的各项税费		926,908.57	2,244,858.65
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十八)	7,489,893.50	5,432,278.97
经营活动现金流出小计		80,993,831.64	93,032,014.84

经营活动产生的现金流量净额		-19,001,600.56	-17,396,524.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	一、(三十八)		23,970,500.00
投资活动现金流入小计			23,970,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,919.09	19,772.00
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	一、(三十八)		23,970,500.00
投资活动现金流出小计		51,919.09	23,990,272.00
投资活动产生的现金流量净额		-51,919.09	-19,772.00
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		19,900,000.00	10,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(三十八)	18,710,000.00	4,723,253.34
筹资活动现金流入小计		38,610,000.00	15,223,253.34
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		582,906.78	696,651.15
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	一、(三十八)	15,900,745.45	11,147,294.70
筹资活动现金流出小计		29,483,652.23	16,343,945.85
筹资活动产生的现金流量净额		9,126,347.77	-1,120,692.51
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		-9,927,171.88	-18,536,989.50
加：期初现金及现金等价物余额		13,876,246.81	21,980,107.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,949,074.93	3,443,117.68

法定代表人：王哲

主管会计工作负责人：严九旭

会计机构负责人：严九旭

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,513,671.94	72,904,349.73
收到的税费返还		224,011.00	442,381.00
收到其他与经营活动有关的现金		4,254,536.02	2,288,736.32
经营活动现金流入小计		61,992,218.96	75,635,467.05
购买商品、接受劳务支付的现金		68,148,083.09	80,470,368.43
支付给职工以及为职工支付的现金		4,428,946.48	4,873,655.28
支付的各项税费		926,908.57	2,244,837.05
支付其他与经营活动有关的现金		7,489,595.50	5,432,256.47
经营活动现金流出小计		80,993,533.64	93,021,117.23
经营活动产生的现金流量净额		-19,001,314.68	-17,385,650.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			23,970,500.00
投资活动现金流入小计			23,970,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,919.09	19,772.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			23,970,500.00
投资活动现金流出小计		51,919.09	23,990,272.00
投资活动产生的现金流量净额		-51,919.09	-19,772.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,900,000.00	10,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,710,000.00	4,723,253.34
筹资活动现金流入小计		38,610,000.00	15,223,253.34
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		582,906.78	696,651.15
支付其他与筹资活动有关的现金		15,900,745.45	11,147,294.70
筹资活动现金流出小计		29,483,652.23	16,343,945.85
筹资活动产生的现金流量净额		9,126,347.77	-1,120,692.51

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		-9,926,886.00	-18,526,114.69
加：期初现金及现金等价物余额		13,866,493.92	21,958,253.41
六、期末现金及现金等价物余额		3,939,607.92	3,432,138.72

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

一、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年12月31日，期末指2023年6月30日，上期指2022年1-6月，本期指2023年1-6月。

(一) 货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	16,528.07	9,707.57

项目	期末余额	期初余额
银行存款	6,933,546.86	13,866,539.24
<u>合计</u>	<u>6,950,074.93</u>	<u>13,876,246.81</u>

2.期末无抵押、质押款项，冻结使用有限制款项3,001,000.00元。

3.期末无存放在境外的款项。

(二) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	5,488,060.44
1-2年(含2年)	20,153,773.09
2-3年(含3年)	10,486,564.23
3-4年(含4年)	3,747,166.30
4-5年(含5年)	5,574,001.03
5年以上	18,973,037.78
<u>合计</u>	<u>64,422,602.87</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,329,752.08	2.06	1,329,752.08	100.00	
<u>按组合计提坏账准备</u>	<u>63,092,850.79</u>	<u>97.94</u>	<u>29,224,680.83</u>		<u>33,868,169.96</u>
其中：账龄组合	63,092,850.79	97.94	29,224,680.83	46.32	33,868,169.96
<u>合计</u>	<u>64,422,602.87</u>	<u>100.00</u>	<u>30,554,432.91</u>		<u>33,868,169.96</u>

续上表

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,329,752.08	1.54	1,329,752.08	100.00	
<u>按组合计提坏账准备</u>	<u>84,999,521.30</u>	<u>98.46</u>	<u>28,963,750.45</u>	—	<u>56,035,770.85</u>
其中：账龄组合	84,999,521.30	98.46	28,963,750.45	34.08	56,035,770.85

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
<u>合计</u>	<u>86,329,273.38</u>	<u>100.00</u>	<u>30,293,502.53</u>	—	<u>56,035,770.85</u>

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
沈阳恒辽旅游发展有限公司	997,260.97	997,260.97	100.00	预计无法收回
沈阳恒厦旅游发展有限公司	131,084.27	131,084.27	100.00	预计无法收回
沈阳市第九十二中学	2,846.06	2,846.06	100.00	预计无法收回
中海新海汇（大连）置业有限公司	118,927.73	118,927.73	100.00	预计无法收回
大连中海兴业房地产开发有限公司	79,633.05	79,633.05	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>1,329,752.08</u>	<u>1,329,752.08</u>		

按组合计提坏账准备:

账龄	期末账面余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,474,767.46	366,809.42	6.70
1-2 年 (含 2 年)	20,037,752.70	5,229,853.45	26.10
2-3 年 (含 3 年)	9,527,650.53	3,639,562.50	38.20
3-4 年 (含 4 年)	3,554,947.78	1,727,704.62	48.60
4-5 年 (含 5 年)	5,527,540.60	3,333,106.98	60.30
5 年以上	18,970,191.72	14,927,643.86	78.69
<u>合计</u>	<u>63,092,850.79</u>	<u>29,224,680.83</u>	<u>46.32</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,329,752.08					1,329,752.08
账龄组合	28,963,750.45	260,930.38				29,224,680.83
<u>合计</u>	<u>30,293,502.53</u>	<u>260,930.38</u>				<u>30,554,432.91</u>

4.本期无实际核销的应收账款情况。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期	
		末余额合计数	坏账准备期末余额
		的比例(%)	
沈阳市沈河区人民政府办公室	10,346,666.40	16.06	2,704,714.91
沈阳出版发行集团有限公司	4,890,253.60	7.59	2,630,018.91
葫芦岛打渔山泵业产业园区开发建设有限公司	4,282,463.90	6.65	2,183,501.36
沈阳地铁集团有限公司	2,979,848.70	4.63	1,496,746.66
沈阳市大东区城市管理局	2,682,179.58	4.16	489,334.16
<u>合计</u>	<u>25,181,412.18</u>	<u>39.09</u>	<u>9,504,316.00</u>

（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(含1年)	1,311,886.05	26.40	2,358,119.46	45.52
1-2年(含2年)	1,258,959.58	25.33	640,493.71	12.36
2-3年(含3年)	377,116.26	7.59	179,837.54	3.47
3年以上	2,021,763.92	40.68	2,002,387.90	38.65
<u>合计</u>	<u>4,969,725.81</u>	<u>100.00</u>	<u>5,180,838.61</u>	<u>100.00</u>

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
沈阳市金富汇鑫建筑材料有限公司	730,000.00	14.69
沈阳市安美尚品陶瓷商行	681,459.26	13.71
灯塔市起兴苗圃	309,069.43	6.22
沈阳聚鸿泽仪器设备有限公司	239,991.22	4.83
东莞市唯美陶瓷工业园有限公司	172,173.97	3.46
<u>合计</u>	<u>2,132,693.88</u>	<u>42.91</u>

（四）其他应收款

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,893,137.85	25,566,884.73
合计	<u>22,893,137.85</u>	<u>25,566,884.73</u>

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,349,985.60
1-2 年 (含 2 年)	16,895,068.81
2-3 年 (含 3 年)	1,400,722.38
3-4 年 (含 4 年)	549,614.66
4-5 年 (含 5 年)	
5 年以上	2,697,746.40
合计	<u>22,893,137.85</u>

(2) 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
备用金	67,381.81	82,718.24
投标保证金	1,117,890.00	890,500.00
履约保证金	4,672,822.39	6,575,288.06
待转销项税	16,377,308.06	16,535,450.66
其他	657,735.59	1,482,927.77
合计	<u>22,893,137.85</u>	<u>25,566,884.73</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2022 年 12 月 31 日余额

2022 年 12 月 31 日余额在本

期

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)	
——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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
沈阳市艺术幼儿师范学校	履约保证金	1,897,746.40	5 年以上	8.29	
东北大学	履约保证金	871,300.00	1 年以内	3.81	
盘锦市公共采购交易监督管理办公室	投标保证金	800,000.00	5 年以上	3.49	
沈阳市浑南区人力资源和社会保障局	农民工工资保证金	638,700.00	2-3 年	2.79	
沈阳嘉程信息技术咨询服务有限公司	往来款	500,000.00	1-2 年	2.18	
<u>合计</u>		<u>4,707,746.40</u>		<u>20.56</u>	

(五) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	125,433,301.98	8,738,203.76	116,695,098.22
工程项目质保金	5,122,444.32	1,734,750.33	3,387,693.99
<u>合计</u>	<u>130,555,746.30</u>	<u>10,472,954.09</u>	<u>120,082,792.21</u>

续上表

项 目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
已完工未结算资产	102,389,069.27	7,083,050.59	95,306,018.68
工程项目质保金	5,181,841.56	1,297,602.40	3,884,239.16
<u>合计</u>	<u>107,570,910.83</u>	<u>8,380,652.99</u>	<u>99,190,257.84</u>

2.本期合同资产计提减值准备情况

(1) 减值准备计提情况

项 目	期末减值准备	期初减值准备
已完工未结算资产	8,738,203.76	7,083,050.59
工程项目质保金	1,734,750.33	1,297,602.40
<u>合计</u>	<u>10,472,954.09</u>	<u>8,380,652.99</u>

(2) 本期减值准备计提情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	-1,655,153.17			
工程项目质保金	-437,147.93			
<u>合计</u>	<u>-2,092,301.10</u>			

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	840.00	560.00
预缴企业所得税		
<u>合计</u>	<u>840.00</u>	<u>560.00</u>

(七) 投资性房地产

1.投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,036,800.00	<u>1,036,800.00</u>
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,036,800.00	<u>1,036,800.00</u>

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	246,240.00	<u>246,240.00</u>
2.本期增加金额	<u>16,416.00</u>	<u>16,416.00</u>
其中：计提或摊销	16,416.00	<u>16,416.00</u>
3.本期减少金额		
其中：转入固定资产		
4.期末余额	262,656.00	<u>262,656.00</u>
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	774,144.00	774,144.00
2.期初账面价值	<u>790,560.00</u>	<u>790,560.00</u>

2.期末无公允价值计量的投资性房地产。

3.期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

（八）固定资产

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,201,456.73	7,047,615.54
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>8,201,456.73</u>	<u>7,047,615.54</u>

2.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,158,047.95	3,167,115.64	1,195,758.27	162,558.49	<u>12,683,480.35</u>
2.本期增加金额	<u>1,317,285.76</u>		<u>7,794.88</u>	<u>4,806.00</u>	<u>1,329,886.64</u>

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
其中：购置	1,317,285.76		7,794.88	4,806.00	<u>1,329,886.64</u>
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	9,475,333.71	3,167,115.64	1,203,553.15	167,364.49	<u>14,013,366.99</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	1,481,621.39	2,909,565.99	1,101,510.57	143,166.86	<u>5,635,864.81</u>
2.本期增加金额	<u>136,121.48</u>	<u>17,551.02</u>	<u>14,899.03</u>	<u>7,473.92</u>	<u>176,045.45</u>
(1) 计提	136,121.48	17,551.02	14,899.03	7,473.92	<u>176,045.45</u>
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	1,617,742.87	2,927,117.01	1,116,409.60	150,640.78	5,811,910.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,857,590.84	239,998.63	87,143.55	16,723.71	<u>8,201,456.73</u>
2.期初账面价值	6,676,426.56	257,549.65	94,247.70	19,391.63	<u>7,047,615.54</u>

(2) 通过售后租回租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	1,010,601.32	960,104.49		50,496.83
办公设备	92,707.41	87,797.53		4,909.88
运输设备	1,182,474.37	1,090,695.48		91,778.89
<u>合计</u>	<u>2,285,783.10</u>	<u>2,138,597.50</u>		<u>147,185.60</u>

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 期末无暂时闲置固定资产情况。

(6) 期末抵押、质押固定资产2,767,374.11元。明细详见附注一（四十）所有权或使用权受到限制的资产。

（九）使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,155,628.57	<u>2,155,628.57</u>
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额	2,155,628.57	<u>2,155,628.57</u>
二、累计折旧		
1.期初余额	1,203,141.53	<u>1,203,141.53</u>
2.本期增加金额	<u>300,785.38</u>	<u>300,785.38</u>
(1) 计提	300,785.38	<u>300,785.38</u>
(2) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额	1,503,926.91	<u>1,503,926.91</u>
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	651,701.66	<u>651,701.66</u>
2.期初账面价值	952,487.04	<u>952,487.04</u>

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	130,000.00	867,829.91	<u>997,829.91</u>
2.本期增加金额			
其中：购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	130,000.00	867,829.91	<u>997,829.91</u>
二、累计摊销			
1.期初余额	69,667.07	604,071.24	<u>673,738.31</u>
2.本期增加金额	<u>6,500.04</u>	<u>37,968.97</u>	<u>44,469.01</u>
其中：计提	<u>6,500.04</u>	<u>37,968.97</u>	<u>44,469.01</u>
3.本期减少金额			
4.期末余额	76,167.11	642,040.21	<u>718,207.32</u>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	53,832.89	225,789.70	<u>279,622.59</u>
2.期初账面价值	60,332.93	263,758.67	<u>324,091.60</u>

(十一) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,703,974.91	6,405,596.24	40,603,032.01	6,090,454.80
<u>合计</u>	<u>42,703,974.91</u>	<u>6,405,596.24</u>	<u>40,603,032.01</u>	<u>6,090,454.80</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	172,479.11	172,479.11
可抵扣亏损	4,474,741.46	4,474,741.46
<u>合计</u>	<u>4,647,220.57</u>	<u>4,647,220.57</u>

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	期末余额	期初余额	备注
2022 年			
2023 年	199.13	199.13	
2024 年	202.75	202.75	
2025 年	198.49	198.49	
2026 年	10,019.11	10,019.11	
2027 年	52,380.65	52,380.65	
2028 年			
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年	4,411,741.33	4,411,741.33	
<u>合计</u>	<u>4,474,741.46</u>	<u>4,474,741.46</u>	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房产	5,766,960.00	612,723.00	5,154,237.00	4,384,880.00	612,723.00	3,772,157.00
合同资产	22,226,207.48	1,236,344.02	20,989,863.46	21,122,247.62	1,488,632.60	19,633,615.02
<u>合计</u>	<u>27,993,167.48</u>	<u>1,849,067.02</u>	<u>26,144,100.46</u>	<u>25,507,127.62</u>	<u>2,101,355.60</u>	<u>23,405,772.02</u>

注：其中房产为本公司以前年度抵债取得的、未过户的房产，目前处于闲置状态。

(十三) 短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,500,000.00	14,100,000.00
质押+保证借款	16,400,000.00	4,400,000.00
信用借款	7,212,619.93	7,584,616.45

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>33,112,619.93</u>	<u>26,084,616.45</u>

注1：2023年6月16日，本公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行签订借款合同，借款金额350.00万元，借款期限自2023年6月16日起至2024年6月15日止，借款年利率为5.22%。沈阳市中小企业融资担保有限责任公司及本公司股东王哲、股东刘丽提供保证担保。

本公司以和平区南京北街107号（1305）的房产为公司贷款提供反担保，与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同。股东王哲、股东刘丽、关联方北京弘邦达投资管理有限公司与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订反担保合同，并在其保证范围内承担担保责任。

本公司与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订融资担保服务合同。

注2：2022年8月9日，本公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行签订借款合同，借款金额300.00万元，借款期限自2022年8月9日起至2023年8月8日止，借款年利率为5.22%。沈阳市中小企业融资担保有限责任公司及本公司股东王哲、股东刘丽提供保证担保。

本公司以沈河区文艺路28号（2-18-1）的房产为公司贷款提供反担保，与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同。股东王哲、股东刘丽、关联方沈阳港华科技有限公司、关联方北京弘邦达投资管理有限公司与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订反担保合同，并在其保证范围内承担担保责任。

本公司与沈阳市中小企业融资担保有限责任公司签订融资担保服务合同。

注3：2023年3月22日，本公司与吉林银行股份有限公司沈阳建设大路支行签订借款合同，借款金额1640.00万元，借款期限自2023年3月22日起至2024年9月21日止，借款年利率为6.00%。本公司股东王哲、股东刘丽提供保证担保。

本公司与吉林银行股份有限公司沈阳建设大路支行签订质押合同，质押物为本公司对沈阳大学产生的应收账款。

注4：2022年9月13日，本公司与沈阳农村商业银行股份有限公司沈河支行签订借款合同，借款金额300.00万元，借款期限自2022年9月13日起至2023年9月12日止，借款年利率为4.50%。辽宁瀚华融资担保有限公司及本公司股东王哲、股东刘丽提供保证担保。

股东王哲、股东刘丽与辽宁瀚华融资担保有限公司签订反担保合同，并在其保证范围内承担担保责任。

本公司与辽宁瀚华融资担保有限公司签订融资服务协议、与辽宁瀚华融资担保有限公司签订融资担保委托合同。

2.期末无逾期未偿还的短期借款情况。

（十四）应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	44,576,545.58	60,613,826.68
<u>合计</u>	<u>44,576,545.58</u>	<u>60,613,826.68</u>

2.期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连晟泰建筑劳务有限公司	4,611,650.48	尚未结算
辽宁皓驰建设工程有限公司	1,934,663.01	尚未结算
灯塔市程成草坪繁殖中心	1,905,423.50	尚未结算
苏州广萃阁木业有限公司	1,233,000.00	尚未结算
贵港市久弘木业有限公司	1,043,784.45	尚未结算
<u>合计</u>	<u>10,728,521.44</u>	

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
工程款	8,150,882.99	7,623,172.48
<u>合计</u>	<u>8,150,882.99</u>	<u>7,623,172.48</u>

(十六) 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		3,912,391.43	3,912,391.43	0.00
二、离职后福利中-设定提存计划负债		544,936.29	544,936.29	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>0.0</u>	<u>4,457,327.72</u>	<u>4,457,327.72</u>	<u>0.00</u>

2.短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,171,583.26	3,171,583.26	0.00
二、职工福利费		82,602.36	82,602.36	
三、社会保险费		<u>477,926.27</u>	<u>477,926.27</u>	<u>0.00</u>
其中：1. 医疗保险费		449,853.80	449,853.80	0.00
2. 工伤保险费		28,072.47	28,072.47	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
3. 生育保险费				
4. 其他				
四、住房公积金		118,114.40	118,114.40	
五、工会经费和职工教育经费		62,165.14	62,165.14	
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>3,912,391.43</u>	<u>3,912,391.43</u>	<u>0.00</u>

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		528,423.04	528,423.04	0.00
2. 失业保险费		16,513.25	16,513.25	0.00
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>544,936.29</u>	<u>544,936.29</u>	<u>0.00</u>

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	993,151.7	2,671,200.45
企业所得税	392,575.70	198,879.58
个人所得税	56.31	42,836.31
房产税	6,842.67	5,920.57
土地使用税	313.08	281.12
城市维护建设税	280,052.15	232,313.76
教育费附加	296,421.11	248,682.73
印花税	10,720.13	27,539.47
<u>合计</u>	<u>1,980,132.85</u>	<u>3,427,653.99</u>

(十八) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,822,717.68	2,768,507.28
<u>合计</u>	<u>4,822,717.68</u>	<u>2,768,507.28</u>

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,822,717.68	2,700,460.18
保证金款		68,047.10
<u>合计</u>	<u>4,822,717.68</u>	<u>2,768,507.28</u>

(2) 期末账龄超过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
辽宁凤凰饭店有限公司	1,013,988.00	尚未结算

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	212,595.43	546,325.43
1 年内到期的租赁负债	639,543.54	627,576.78
<u>合计</u>	<u>852,138.97</u>	<u>1,173,902.21</u>

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	15,212,242.25	15,087,956.04
<u>合计</u>	<u>15,212,242.25</u>	<u>15,087,956.04</u>

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	639,543.54	950,368.49
减：1 年内到期的租赁负债	639,543.54	627,576.78
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>322,791.71</u>

(二十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他		
一、有限售条件股份	<u>34,549,669.00</u>						<u>34,549,669.00</u>
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	<u>34,549,669.00</u>						<u>34,549,669.00</u>
其中：境内法人持股	4,556,001.00						4,556,001.00
境内自然人持股	29,993,668.00						29,993,668.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>18,380,331.00</u>						<u>18,380,331.00</u>
1.人民币普通股	18,380,331.00						18,380,331.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	<u>52,930,000.00</u>						<u>52,930,000.00</u>

(二十三) 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	14,000.00			14,000.00
其他资本公积	14,888.00			14,888.00
<u>合计</u>	<u>28,888.00</u>			<u>28,888.00</u>

(二十四) 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	7,262,329.61			7,262,329.61
<u>合计</u>	<u>7,262,329.61</u>			<u>7,262,329.61</u>

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期期末未分配利润	61,137,895.39	58,157,039.16
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		

项目	期末余额	期初余额
调整后期初未分配利润	61,137,895.39	58,157,039.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,154,969.19	3,324,823.64
减：提取法定盈余公积		343,967.41
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		
加：其他综合收益转入		
期末未分配利润	62,292,864.58	61,137,895.39

（二十六）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,290,793.58	46,799,175.33	83,941,363.69	73,052,482.51
其他业务	20,000.00	16,416.00		
<u>合计</u>	<u>57,310,793.58</u>	<u>46,815,591.33</u>	<u>83,941,363.69</u>	<u>73,052,482.51</u>

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	64,385.12	5,596.96
教育费附加	61,280.13	3,997.81
土地使用税	1,750.64	1,686.72
房产税	37,367.62	35,523.42
印花税	48,198.18	33,509.40
车船使用税	4,860.00	5,700.00
残疾人保障金		
其他		
<u>合计</u>	<u>217,841.69</u>	<u>86,014.31</u>

（二十八）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费	123,994.34	499,356.57
人员费用	139,297.87	139,452.67

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
<u>合计</u>	<u>263,292.21</u>	<u>638,809.24</u>

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	936,571.07	994,640.76
折旧费	168,335.04	184,609.62
无形资产摊销	17,967.90	17,967.90
业务招待费	84,422.24	251,567.07
差旅费	46,102.24	52,626.48
办公费	20,250.10	25,092.68
租赁费	322,385.38	322,385.39
保险费	135,968.15	75,414.17
聘请中介机构费	303,101.34	148,817.49
汽车费用	132,915.56	185,186.36
通信费	37,552.84	66,739.80
体系认证费	168,493.68	34,623.54
会费	8,000.00	35,000.00
其他	175,295.40	197,583.01
<u>合计</u>	<u>2,557,360.94</u>	<u>2,592,254.27</u>

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,139,144.00	1,231,744.97
职工薪酬	1,134,864.83	1,545,042.26
劳务费	332,522.00	487,632.00
无形资产摊销	26,501.11	26,716.74
其他	7,710.41	20,572.94
<u>合计</u>	<u>2,640,742.35</u>	<u>3,311,708.91</u>

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	710,910.26	953,953.36

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	10,072.64	18,819.42
手续费及其他	386,694.43	152,874.66
<u>合计</u>	<u>1,087,532.05</u>	<u>1,088,008.60</u>

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税费返还	224,011.00	442,381.00
以工代训补贴		
稳岗补贴		
债务重组收益		
<u>合计</u>	<u>224,011.00</u>	<u>442,381.00</u>

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-260,930.38	103,877.45
<u>合计</u>	<u>-260,930.38</u>	<u>103,877.45</u>

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-2,092,301.10	-3,592,873.00
其他非流动资产减值损失	252,288.58	573,143.14
<u>合计</u>	<u>-1,840,012.52</u>	<u>-3,019,729.86</u>

(三十五) 营业外收入

分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付账款	11,096.23		11,096.23
其他		0.26	
<u>合计</u>	<u>11,096.23</u>	<u>0.26</u>	<u>11,096.23</u>

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出			
其他	960,000.00		960,000.00
<u>合计</u>	<u>960,000.00</u>		<u>960,000.00</u>

（三十七）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,769.59	561,755.25
递延所得税费用	-315,141.44	-437,377.86
<u>合计</u>	<u>-252,371.85</u>	<u>124,377.39</u>

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	902,597.34	698,614.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,389.60	104,792.21
子公司适用不同税率的影响	2,160.59	2,954.37
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	5,065.33	15,094.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期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	1,123.98	1,536.79
研发费用加计扣除	-396,111.35	
<u>所得税费用合计</u>	<u>-252,371.85</u>	<u>124,377.39</u>

（三十八）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金还款	1,365,604.83	843,997.70
保证金	2,878,870.67	1,425,942.00
政府补助		
利息收入	10,072.64	18,819.42
<u>合计</u>	<u>4,254,548.14</u>	<u>2,288,759.12</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及定金	1,700,990.00	2,746,335.33
三项费用及营业外支出付现支出	2,218,844.09	2,012,532.20
支付往来款及员工借款	569,059.41	673,411.44
受限资金	3,001,000.00	
<u>合计</u>	<u>7,489,893.50</u>	<u>5,432,278.97</u>

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款		23,970,500.00
<u>合计</u>		<u>23,970,500.00</u>

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还款		23,970,500.00
<u>合计</u>		<u>23,970,500.00</u>

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	5,100,000.00	4,723,253.34
资金拆入	13,610,000.00	
融资租赁款		
<u>合计</u>	<u>18,710,000.00</u>	<u>4,723,253.34</u>

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	1,500,000.00	10,338,000.00
担保公司担保费	130,000.00	150,000.00
支付房租	327,015.45	315,492.32
偿还资金拆入	13,610,000.00	
融资租赁款	333,730.00	331,802.38
融资服务费		12,000.00
<u>合计</u>	<u>15,900,745.45</u>	<u>11,147,294.70</u>

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,154,969.19	574,237.31
加：资产减值准备	1,840,012.52	3,019,729.86
信用减值损失	260,930.38	-103,877.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,461.45	205,182.56
使用权资产折旧	300,785.38	300,785.39
无形资产摊销	44,469.01	44,684.64
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）	960,000.00	
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）	710,910.26	953,953.36
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）	-315,141.44	-437,377.86
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）		-352,835.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,825,878.93	-12,425,860.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,325,118.38	-9,175,146.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,001,600.56	-17,396,524.99
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	3,949,074.93	3,443,117.68
减：现金的期初余额	13,876,246.81	21,980,107.18
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	-9,927,171.88	-18,536,989.50

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	3,949,074.93	3,443,117.68
其中：1. 库存现金	16,528.07	31,683.74
2. 可随时用于支付的银行存款	3,932,546.86	3,411,433.94
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,949,074.93	3,443,117.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,767,374.11	抵押借款
货币资金	3,001,000.00	司法冻结、账户只收不付
合计	5,768,374.11	

(四十一) 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	224,011.00	其他收益	224,011.00
以工代训补贴		其他收益	
稳岗补贴		其他收益	
合计	224,011.00		224,011.00

二、合并范围的变更

合并范围无变动。

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
北京康圣艺丰医疗管理顾问有限公司	北京市	北京市	咨询服务	60.00		60.00	设立
南斗建设工程(海南)有限公司	海口市	海口市	建筑安装	60.00		60.00	设立

2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京康圣艺丰医疗管理顾问有限公司	40.00	40.00			
南斗建设工程(海南)有限公司	40.00	40.00			

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	北京康圣艺丰医疗管理顾问有限公司	南斗建设工程(海南)有限公司
流动资产	289,343.90	
非流动资产	843.53	
<u>资产合计</u>	<u>290,187.43</u>	
流动负债	484,364.40	
非流动负债		
<u>负债合计</u>	<u>484,364.40</u>	
营业收入		
净利润(净亏损)	-21,605.88	
综合收益总额	-21,605.88	
经营活动现金流量	-285.88	

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
联营企业						
北京艺海华隆工程设计有限公司	北京市	北京市	技术服务	40.00		权益法

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	北京艺海华隆工程设计有限公司	
流动资产		1,732.05
非流动资产		3,271.55
	<u>资产合计</u>	<u>5,003.60</u>
流动负债		113,440.00
非流动负债		
	<u>负债合计</u>	<u>113,440.00</u>
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		-43,374.56
对联营企业权益投资的账面价值		
营业收入		
净利润		-566.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-566.10
本年度收到的来自联营企业的股利		

四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其	<u>合计</u>
			变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	6,950,074.93			<u>6,950,074.93</u>
应收账款	33,868,169.96			<u>33,868,169.96</u>

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他应收款	22,893,137.85			<u>22,893,137.85</u>
<u>合计</u>	<u>63,711,382.74</u>			<u>63,711,382.74</u>

(2) 2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	13,876,246.81			<u>13,876,246.81</u>
应收账款	56,035,770.85			<u>56,035,770.85</u>
其他应收款	25,566,884.73			<u>25,566,884.73</u>
<u>合计</u>	<u>95,478,902.39</u>			<u>95,478,902.39</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		33,112,619.93	33,112,619.93
应付账款		44,576,545.58	44,576,545.58
其他应付款		4,822,717.68	4,822,717.68
一年内到期的非流动负债		852,138.97	852,138.97
租赁负债		0.00	0.00
<u>合计</u>		<u>83,364,022.16</u>	<u>83,364,022.16</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		26,084,616.45	<u>26,084,616.45</u>
应付账款		60,613,826.68	<u>60,613,826.68</u>
其他应付款		2,768,507.28	<u>2,768,507.28</u>
一年内到期的非流动负债		1,173,902.21	<u>1,173,902.21</u>
租赁负债		322,791.71	<u>322,791.71</u>
<u>合计</u>		<u>90,963,644.33</u>	<u>90,963,644.33</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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。由于本公司客户资信状况正常，因此在本公司不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

（四）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。本公司市场风险主要包括价格风险。

五、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

无。

（三）本公司实际控制人

实际控制人姓名	主要关联关系
王哲	董事长、总经理、控股股东、实际控制人
刘丽	实际控制人、实际控制人王哲之妻

（四）本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见三、在其他主体中的权益。

(五) 本公司的联营企业情况

本公司联营企业情况详见三、在其他主体中的权益。

(六) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
严九旭	董事、财务负责人、董事会秘书	
刘馨	董事	
郭年利	董事、副总经理	
张磊	董事、副总经理	
牛江	监事会主席	2023 年 2 月任职
陈勇	监事会主席	2023 年 2 月离职
曲国庆	职工代表监事	2023 年 2 月离职
王爱华	职工代表监事	2023 年 2 月任职
王丽	监事	2023 年 3 月任职
安立军	副总经理	2023 年 1 月离职
陈勇	副总经理	2023 年 4 月任职
刘瑞	关联企业沈阳港华科技有限公司股东	
沈阳盛京企业投资合伙企业（有限合伙）	关联企业沈阳港华科技有限公司股东	
北京弘邦达投资管理有限公司	股东	
沈阳鸿裕达投资管理中心（有限合伙）	股东	
沈阳隆瑞达投资管理中心（有限合伙）	股东	
沈阳港华科技有限公司	实际控制人参股的公司	
辽宁正道大典工程咨询有限公司	实际控制人参股的公司	

(七) 关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

无。

2. 出售商品/提供劳务情况表

无。

3. 关联托管/承包情况

无。

4. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
-------	--------	-------	-------	--------------	---------------	---------------

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
辽宁正道大典工程 咨询有限公司	房屋及建筑物	2023-1-1	2023-12-31	协议价	20,000.00	20,000.00
<u>合计</u>					<u>20,000.00</u>	<u>20,000.00</u>

5. 关联担保情况

(1) 担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王哲、刘丽	本公司	9,000,000.00	2023-8-9	2026-8-8	否
			2023-5-10	2026-5-9	否
王哲、刘丽	本公司	3,600,000.00	2023-8-15	2026-8-14	否
王哲、刘丽	本公司	4,400,000.00	2023-8-15	2026-8-14	否
王哲、刘丽	本公司	16,400,000.00	2024-9-22	2027-9-21	否
本公司	王哲、刘丽	3,600,000.00	2024-3-22	2027-3-21	否

(2) 股东及董监高为公司贷款提供反担保情况

担保方	被担保方	担保方式	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王哲、刘丽	本公司	保证反担保	3,000,000.00	2023-9-13	2026-9-12	否
王哲、刘丽、北京弘邦达投资管理有限公司、沈阳港华科技有限公司	本公司	保证反担保	4,500,000.00	2023-5-10	2026-5-9	否
王哲、刘丽、北京弘邦达投资管理有限公司、沈阳港华科技有限公司	本公司	保证反担保	3,000,000.00	2023-8-9	2026-8-8	否
王哲、刘丽、北京弘邦达投资管理有限公司	本公司	保证反担保	3,500,000.00	2024-6-16	2027-6-15	否

6. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王哲	1,500,000.00	2023-3-28	2023-3-29	
王哲	800,000.00	2023-4-23		
王哲	500,000.00	2023-4-26		
王哲	500,000.00	2023-4-27		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
王哲	500,000.00	2023-4-27		
王哲	500,000.00	2023-4-27		
王哲	400,000.00	2023-4-28		
王哲	400,000.00	2023-5-8		
沈阳港华科技有限公司	500,000.00	2023-1-17	2023-1-17	
沈阳港华科技有限公司	700,000.00	2023-1-17	2023-1-17	
沈阳港华科技有限公司	200,000.00	2023-1-17	2023-1-18	
沈阳港华科技有限公司	800,000.00	2023-1-17	2023-1-18	
沈阳港华科技有限公司	100,000.00	2023-1-17	2023-2-1	
沈阳港华科技有限公司	700,000.00	2023-1-31	2023-2-1	
沈阳港华科技有限公司	800,000.00	2023-1-31	2023-2-1	
沈阳港华科技有限公司	850,000.00	2023-1-31	2023-2-1	
沈阳港华科技有限公司	500,000.00	2023-1-31	2023-2-1	
沈阳港华科技有限公司	100,000.00	2023-1-31	2023-2-9	
沈阳港华科技有限公司	200,000.00	2023-2-6	2023-2-9	
沈阳港华科技有限公司	800,000.00	2023-2-6	2023-2-9	
沈阳港华科技有限公司	1,855,000.00	2023-3-23	2023-3-24	
沈阳港华科技有限公司	45,000.00	2023-3-23	2023-3-29	
沈阳港华科技有限公司	850,000.00	2023-3-28	2023-3-29	
沈阳港华科技有限公司	850,000.00	2023-3-28	2023-3-29	
沈阳港华科技有限公司	890,000.00	2023-3-31	2023-4-3	
沈阳港华科技有限公司	890,000.00	2023-3-31	2023-4-3	
沈阳港华科技有限公司	80,000.00	2023-5-8	2023-6-19	
沈阳港华科技有限公司	720,000.00	2023-5-8	2023-6-30	
沈阳港华科技有限公司	200,000.00	2023-5-12	2023-6-30	
沈阳港华科技有限公司	200,000.00	2023-5-24	2023-6-30	
沈阳港华科技有限公司	780,000.00	2023-5-25	2023-6-30	

7.关联方资产转让、债务重组情况

无。

8.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	292,583.33	340,000.00

(八) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	辽宁正道大典工程咨询有限公司			21,000.00	
其他应收款	牛江	2,734.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	王哲	3,600,000.00	0.00

(九) 关联方承诺事项

无。

六、股份支付

无。

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

(一) 租赁

1. 出租人

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	774,144.00	790,560.00
<u>合计</u>	<u>774,144.00</u>	<u>790,560.00</u>

经营租赁应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	20,000.00

2.承租人

承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	12,984.55
计入当期损益的短期租赁费用	21,600.00
与租赁相关的总现金流出	340,000.00
售后租回交易产生的相关损益	26,270.00

十、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,488,060.44
1-2 年（含 2 年）	20,153,773.09
2-3 年（含 3 年）	9,452,498.93
3-4 年（含 4 年）	4,706,080.00
4-5 年（含 5 年）	5,574,001.03
5 年以上	18,973,037.78
<u>合计</u>	<u>64,347,451.27</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额 金额	比例 (%)	期末余额		账面价值
			坏账准备 金额	计提 比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,329,752.08	2.07	1,329,752.08	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>63,017,699.19</u>	<u>97.93</u>	<u>29,052,201.72</u>	<u>46.10</u>	<u>33,965,497.47</u>
其中：账龄组合	62,641,334.79	99.40	29,052,201.72	46.38	33,589,133.07
关联方组合	376,364.40	0.60			376,364.40

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提 比例(%)	
<u>合计</u>	<u>64,347,451.27</u>	<u>100.00</u>	<u>30,381,953.80</u>	<u>47.22</u>	<u>33,965,497.47</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提 比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,329,752.08	1.54	1,329,752.08	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>84,924,369.70</u>	<u>98.46</u>	<u>28,791,271.34</u>	—	<u>56,133,098.36</u>
其中：账龄组合	84,548,005.30	98.02	28,791,271.34	34.05	55,756,733.96
关联方组合	376,364.40	0.44			376,364.40
<u>合计</u>	<u>86,254,121.78</u>	<u>100.00</u>	<u>30,121,023.42</u>	—	<u>56,133,098.36</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额		计提 比例(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
沈阳恒辽旅游发展有限公司	997,260.97	997,260.97	100.00	预计无法收回
沈阳恒厦旅游发展有限公司	131,084.27	131,084.27	100.00	预计无法收回
沈阳市第九十二中学	2,846.06	2,846.06	100.00	预计无法收回
中海新海汇（大连）置业有限公司	118,927.73	118,927.73	100.00	预计无法收回
大连中海兴业房地产开发有限公司	79,633.05	79,633.05	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>1,329,752.08</u>	<u>1,329,752.08</u>		

按组合计提坏账准备：

账龄	期末账面余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,474,767.46	366,809.42	6.70
1-2年(含2年)	20,037,752.70	5,229,853.45	26.10
2-3年(含3年)	9,452,498.93	3,467,083.39	36.68
3-4年(含4年)	3,554,947.78	1,727,704.62	48.60
4-5年(含5年)	5,527,540.60	3,333,106.98	60.30

账龄	期末账面余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
5年以上	18,970,191.72	14,927,643.86	78.69
<u>合计</u>	<u>63,017,699.19</u>	<u>29,052,201.72</u>	<u>46.10</u>

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,329,752.08					1,329,752.08
账龄组合	28,791,271.34		260,930.38			29,052,201.72
<u>合计</u>	<u>30,121,023.42</u>		<u>260,930.38</u>			<u>30,381,953.80</u>

4.本期无实际核销的应收账款情况。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备期末余额
沈阳市沈河区人民政府办公室	10,346,666.40	16.06	2,704,714.91
沈阳出版发行集团有限公司	4,890,253.60	7.59	2,630,018.91
葫芦岛打渔山泵业产业园区开发建设有限公司	4,282,463.90	6.65	2,183,501.36
沈阳地铁集团有限公司	2,979,848.70	4.63	1,496,746.66
沈阳市大东区城市管理局	2,682,179.58	4.16	489,334.16
<u>合计</u>	<u>25,181,412.18</u>	<u>39.09</u>	<u>9,504,316.00</u>

(二) 其他应收款

1.总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,893,137.85	25,566,884.73
<u>合计</u>	<u>22,893,137.85</u>	<u>25,566,884.73</u>

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,349,985.60
1-2 年 (含 2 年)	16,895,068.81
2-3 年 (含 3 年)	1,400,722.38
3-4 年 (含 4 年)	549,614.66
4-5 年 (含 5 年)	
5 年以上	2,697,746.40
<u>合计</u>	<u>22,893,137.85</u>

(2) 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
备用金	67,381.81	82,718.24
投标保证金	1,117,890.00	890,500.00
履约保证金	4,672,822.39	6,575,288.06
待转销项税	16,377,308.06	16,535,450.66
其他	657,735.59	1,482,927.77
<u>合计</u>	<u>22,893,137.85</u>	<u>25,566,884.73</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在 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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	

2022 年 6 月 30 日余额

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	坏账准 备 期末余 额
沈阳市艺术幼儿师范学校	履约保证金	1,897,746.40	5 年以上	8.29	
东北大学	履约保证金	871,300.00	1 年以内	3.81	
盘锦市公共采购交易监督管理办公室	投标保证金	800,000.00	5 年以上	3.49	
沈阳市浑南区人力资源和社会保障局	农民工工资保证金	638,700.00	2-3 年	2.79	
沈阳嘉程信息技术咨询服务有限公司	往来款	500,000.00	1-2 年	2.18	
<u>合计</u>		<u>4,707,746.40</u>		<u>20.56</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,500.00		100,500.00	100,500.00		100,500.00
对联营企业投资						
<u>合计</u>	<u>100,500.00</u>		<u>100,500.00</u>	<u>100,500.00</u>		<u>100,500.00</u>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
北京康圣艺丰医疗管理顾问 有限公司	100,500.00			100,500.00		
<u>合计</u>	<u>100,500.00</u>			<u>100,500.00</u>		

2.对联营企业、合营企业投资

采用权益法核算。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，联营企业亏损，余额为零。

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,290,793.58	46,799,175.33	83,941,363.69	73,052,482.51
其他业务	20,000.00	16,416.00		
<u>合计</u>	<u>57,310,793.58</u>	<u>46,815,591.33</u>	<u>83,941,363.69</u>	<u>73,052,482.51</u>

十一、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额
（1）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	-960,000.00
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	224,011.00
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
（5）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	
（6）非货币性资产交换损益	
（7）委托他人投资或管理资产的损益	
（8）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	
（9）债务重组损益	
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
（11）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	
（12）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	
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

非经常性损益明细

金额

(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 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	
(18) 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	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,096.23
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	<u>-724,892.77</u>
减：所得税影响金额	-108,733.92
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-616,158.85</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-616,158.85
归属于少数股东的非经常性损益	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	0.95	0.0218	0.0218
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.0335	0.0335

注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

本财务报告经公司第三届董事会第八次会议决议批准报出。

沈阳港华建设集团股份有限公司
2023 年 8 月 10 日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-960,000.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	224,011.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照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	
债务重组损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,096.23
非经常性损益合计	-724,892.77
减：所得税影响数	-108,733.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-616,158.85

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

沈阳港华建设集团股份有限公司
董事会
2023 年 8 月 10 日