



金新城

NEEQ : 873058

江苏金新城物业服务股份有限公司



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、公司负责人吴佳琦、主管会计工作负责人许曦匀及会计机构负责人（会计主管人员）许曦匀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“七、 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14

第四节 股份变动及股东情况16

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91

附件 II 融资情况91

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。
	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（如有）。
	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	公司总经理办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	江苏金新城物业服务股份有限公司
股东大会	指	江苏金新城物业服务股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏金新城物业服务股份有限公司董事会
监事会	指	江苏金新城物业服务股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东吴证券	指	东吴证券有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《江苏金新城物业服务股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
金豪企管	指	张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限公司）
金新城置业	指	金新城置业集团有限公司
沭阳万金物业	指	沭阳万金物业服务服务有限公司
揭阳万金物业	指	揭阳万金物业服务服务有限公司
揭阳万豪物业	指	揭阳万豪物业服务服务有限公司
株洲鑫荣物业	指	株洲鑫荣物业服务服务有限公司
株洲金旭物业	指	株洲金旭物业服务服务有限公司
天津万金物业	指	天津万金物业服务服务有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等的统称

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏金新城物业服务股份有限公司		
英文名称及缩写	—		
	—		
法定代表人	吴佳琦	成立时间	2002 年 2 月 25 日
控股股东	控股股东为（金新城置业集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（许培新、李金妹），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	K 房地产业-K70 房地产业-K702 物业管理-K7020 物业管理		
主要产品与服务项目	为住宅、商业物业等提供专业物业管理服务		
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	金新城	证券代码	873058
挂牌时间	2018 年 11 月 13 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	22,500,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴佳琦	联系地址	江苏省苏州市张家港市汇金中心 40F
电话	0512-58306350	电子邮箱	2090015237@qq.com
传真	0512-58992268		
公司办公地址	江苏省苏州市张家港市汇金中心 40F	邮政编码	215600
公司网址	http://www.gncgroup.com.cn/		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320582735729265T		
注册地址	江苏省张家港市经济开发区悦丰大厦 8 幢 805 室		
注册资本（元）	22,500,000	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） 商业模式与经营计划

本公司属于房地产行业中的物业管理行业，具备国家一级物业管理企业资质，是江苏省物业管理协会理事单位、苏州市物业管理协会理事单位、张家港市物业管理协会副会长单位。公司拥有保安服务许可证（苏公保服 20220048 号）、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，公司管理项目涉及高端写字楼、商务楼、商业中心、精品住宅小区、学校、政府机关单位办公楼等多种类型，总面积超过 700 万平方米。物业项目，服务范围和业务主要分布在苏州市。

作为物业管理企业，公司与房地产开发商、业主委员会或其他委托方订立物业管理合同，根据该等合同公司向特定物业提供其各个部分的维修、养护、运行和管理服务，并依据该等合同的收费条款向业主、物业使用人或委托方收取物业服务费、电梯费、绿化养护费、管理咨询服务费等费用，该等费用形成公司的收入。

物业服务顾问输出：公司运营团队向初创期同行业物业企业输出顾问服务，将公司成熟的服务标准、服务规范、运作机制等板块输出。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

（二） 行业情况

（1） 行业分类

公司主营业务是为住宅小区、商办物业、公共建筑等物业项目提供物业管理服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“K70 房地产业”；根据《国民经济行业分类标准（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“K7020 物业管理”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“K7020 物业管理”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“房地产（20）-房地产（2010）-房地产管理和开发（201010）-房地产服务（20101013）”。

（2） 行业发展历程

根据国务院《物业管理条例》的相关规定，物业管理是指通过选聘物业服务企业，由物业服务企业按照物业服务合同约定，对房屋及配套的设施设备和相关场地进行维修、养护、管理，维护物业管理区域内的环境卫生和相关秩序的活动。根据使用功能的不同，物业管理可分为以下五类：居住物业、商业物业、工业物业、政府类物业和其他用途物业。

我国物业管理行业诞生于上世纪八十年代，发端于沿海发达城市，并逐步向内陆地区延伸。1981 年 3 月，国内第一家物业管理公司——深圳市物业管理公司正式成立，作为大陆物业管理行业迈出的第一步，标志着中国现代物业管理行业的诞生。在此之后，物业管理行业先后经历了起步探索阶段（1981 年—2003 年）、规范管理阶段（2003 年—2014 年）和市场化运作阶段（2014 年至今）。在起步探索阶段，仅有基础物业服务，行业极度分散。随着 2003 年 6 月中国第一部物业管理行政法规——《物业管理条例》的诞生，物业管理行业逐步进入规范管理阶段。2014 年起，物管行业进入市场化运作阶段，政策逐步向鼓励性转型，伴随着政策的放开和支持，物管行业上市、并购频现，集中度加速提升。

2023 年 4 月 26 日，由北京中指信息技术研究院主办，北京中指信息技术研究院中国房地产 TOP10 研究组、中国物业服务指数系统承办的“2023 中国物业服务百强企业研究成果发布会暨第十六届中国物业服务百强企业家论坛”在北京隆重召开。从管理规模看，2022 年，百强企业管理面积均值达到 6400.62 万平方米，同比增速为 12.43%。市场份额方面，以管理面积计，排在前 10 的企业管理面积总和占比为 14.91%，排在前 100 的企业管理面积总和占比 46.13%，排在前 200 的企业市场份额约 50.24%，

且逐年提升。从经营绩效看，2022 年，百强企业营业收入均值达 14.82 亿元，同比增长 10.62%，同比增速较上年下降 3.59 个百分点。TOP10 企业营业收入均值达 131.01 亿元，同比增速达 22.24%，是百强企业的近 2 倍。从收入构成看，2022 年，百强企业基础物业服务收入持续增长，均值达 11.72 亿元，同比增长 14.76%，韧性好，抗风险能力强。增值收入均值 2.70 亿元，同比下降 6.35%，社区增值服务潜力不可小觑，非业主增值服务受挫严重。城市服务、IFM、商业运营等创新型服务收入均值约 0.40 亿元，同比增长 32.86%，潜力突出。从发展潜力看，基础物业管理市场规模超万亿，储备项目充足为可持续发展奠定基础。社区增值服务“从有到优”更理性，城市服务、IFM 开启万亿新空间。物业板块基本面良好，企业独立性增强，资本价值有望回归。

就目前行业发展情况看，政策层面的规范和支持内容不断出台，社会层面的关注和认可程度不断提升，有效提高了行业的发展水平并促进行业价值的实现。预计未来五年，物业管理行业仍将处于快速发展的黄金时期，物业管理行业在百强企业的引领下，将会取得更大的发展成就，行业价值或将迎来前所未有的高光时刻。

（三） 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

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	94,061,026.64	83,267,411.51	12.96%
毛利率%	19.22%	23.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,316,749.34	13,719,397.29	-10.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,556,482.94	12,744,735.55	-9.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.78%	14.08%	-
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）	8.24%	13.08%	-
基本每股收益	0.55	0.68	-19.12%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	259,915,134.83	217,931,154.87	19.26%
负债总计	114,790,245.94	82,082,020.77	39.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	143,831,071.97	134,079,322.63	7.27%
归属于挂牌公司股东的	6.39	5.96	7.27%

每股净资产			
资产负债率%（母公司）	47.84%	40.40%	-
资产负债率%（合并）	44.16%	37.66%	-
流动比率	2.24	2.63	-
利息保障倍数	0	0	-
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	29,255,463.70	11,374,425.77	157.20%
应收账款周转率	2.72	3.58	-
存货周转率	117.19	107.05	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.26%	26.14%	-
营业收入增长率%	12.96%	14.05%	-
净利润增长率%	-14.18%	25.31%	-

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	133,971,141.93	51.54%	117,022,967.90	53.70%	14.48%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	38,977,580.99	15.00%	25,025,980.77	11.48%	55.75%
合同负债	34,093,254.37	13.12%	7,925,553.69	3.64%	330.17%
交易性金融资产	69,918,384.40	26.90%	59,458,384.40	27.28%	17.59%
预付账款	573,226.45	0.22%	708,669.31	0.33%	-19.11%
合同资产	9,961,454.98	3.83%	10,554,679.68	4.84%	-5.62%
固定资产	1,317,474.35	0.51%	1,447,198.55	0.66%	-8.96%
递延所得税资产	1,380,092.42	0.53%	496,896.95	0.23%	177.74%
应付账款	14,611,542.49	5.62%	16,957,711.25	7.78%	-13.84%
其他流动资产	54,214.00	0.02%	193,547.58	0.09%	-71.99%
其他流动负债	2,351,339.78	0.90%	1,000,399.75	0.46%	135.04%
应交税费	2,271,377.42	0.87%	4,072,820.55	1.87%	-44.23%
其他应付款	50,517,187.06	19.44%	43,363,740.26	19.90%	16.50%

项目重大变动原因：

- (1) 本期期末应收账款3,897.76万元，较上年年末2,502.60万元，增加1,395.16万元，主要原因是业务规模扩大，应收增加。
- (2) 本期期末合同负债3,409.33万元，较上年年末792.56万元，增加2,616.77万元，主要原因是业务规模扩大，预收增加。

(3) 本期期末递延所得税资产138.01万元，较上年年末49.69万元，增加88.32万，主要原因是坏账准备增加。

(4) 本期期末其他流动资产5.42万元，较上年年末19.35万元，减少13.93万元，主要原因是本期留抵增值税减少。

(5) 本期期末其他流动负债 235.13 万元，较上年年末 100.04 万元，增加 135.09 万元，主要原因是本期合同负债增加，相对应的待转销项税增加。

(6) 本期期末应交税金 227.14 万元，较上年年末 407.28 万元，减少 180.14 万元，主要原因是利润减少，企业所得税减少。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	94,061,026.64	—	83,267,411.51	—	12.96%
营业成本	75,986,821.69	80.78%	63,638,075.84	76.43%	19.40%
毛利率	19.22%	—	23.57%	—	—
信用减值损失	-2,210,878.54	-2.35%	-1,508,281.37	-1.81%	46.58%
其他收益	115,425.10	0.12%	445,195.26	0.53%	-74.07%
投资收益	385,629.36	0.41%	739,547.18	0.89%	-47.86%
营业外收入	586,853.36	0.62%	98,159.45	0.12%	497.86%
营业外支出	65,550.68	0.07%	4,121.30	0.00%	1,490.53%

项目重大变动原因：

(1) 本期营业收入9,406.10万元，较上年同期8,326.74万元增加1,079.36万元，主要原因为本期管理项目增加、业务规模扩大。

(2) 本期营业成本7,598.68万元，较上年同期6363.81万元增加1,234.87万元，主要原因为业务规模扩大、项目人员增加、项目运营成本增加，营业成本随之提升。

(3) 本期信用减值损失-221.09万元，较上年同期-150.83万元增加了70.26 万元，主要原因为受经济环境影响，本期应收账款回款减弱。

(4) 本期其他收益11.54万元，较上年同期44.52万元减少32.98万元，主要原因为2022年收到政府补贴款。

(5) 本期投资收益38.56万元，较上年同期73.95万元减少35.39万元，主要原因为减少了基金产品购买，理财减少。

(6) 本期营业外收入58.69万元，较上年同期9.82万元增加48.87万元，主要原因为培训机构岗前培训补贴。

(7) 本期营业外支出6.56万元，较上年同期0.41万元增加6.15万元，主要原因为项目理赔支付增加。

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	89,957,877.30	78,197,304.09	15.04%
其他业务收入	4,103,149.34	5,070,107.42	-19.07%

主营业务成本	75,983,054.66	63,595,863.17	19.48%
其他业务成本	3,767.03	42,212.67	-91.08%

按产品分类分析：

☐适用 ☒不适用

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增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
张家港地区	60,707,790.22	52,105,392.61	14.17%	-7.39%	10.29%	-13.75%
其他地区	33,353,236.42	23,881,429.08	28.40%	88.24%	45.68%	20.92%
合计	94,061,026.64	75,986,821.69	19.22%	12.96%	19.40%	-4.36%

收入构成变动的原因：

本期营业收入 9,406.10 万元，较上期 8,326.74 万元增加 1,079.36 万元，主要原因是在管项目增多，业务规模扩大。

本期其他地区营收 3,335.32 万元，较上期 1,771.85 万元增加 1,563.47 万元，主要原因是业务规模扩大，增加管理项目。

（三） 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	29,255,463.70	11,374,425.77	157.20%
投资活动产生的现金流量净额	-9,742,289.67	31,426,490.16	-131.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,565,000.00	10,295,000.00	-124.92%

现金流量分析：

（1）本期经营活动产生的现金流量净额 2,925.55 万元，较上期 1,137.44 万元增加 1,788.11 万元，主要原因为本期管理项目增加、业务规模扩大，收到现金增加。

（2）本期投资活动产生的现金流量净额-974.23 万元，较上期 3142.65 万元减少 4,116.88 万元，主要原因为本期对外投资支付的现金大于收回投资现金。

（3）本期筹资活动产生的现金流量净额-256.50 万元，较上期 1,029.50 万元减少 1,286.00 万元，主要原因为本期进行了股利分配，且上期发行股票收到的现金较多。

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	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
天津万金物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	9,440,537.79	5,698,965.63	5,446,366.74	1,734,265.72
沭阳万金物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	22,019,968.79	11,366,418.22	6,134,020.43	264,328.64
江苏立诚保安服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	10,000,000.00	9,912,837.89	9,857,656.69	291,905.64	-124,476.60
株洲鑫荣物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	13,206,371.82	10,290,331.74	7,671,477.36	2,166,005.58
苏州金城源物业服 务有限公 司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	4,041,582.55	3,933,909.39	701,995.31	282,038.13
揭阳万豪物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	82,789.32	82,329.32	0.00	-17,670.68
揭阳万金物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	17,315,406.71	11,673,194.55	8,474,306.53	2,595,241.14
株洲金旭物业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	553,892.56	326,255.23	488,171.29	226,255.23
张家港保税区万汇 建设工程 有限公司	控股 子公 司	工程 建设	8,000,000.00	11,295,034.44	3,721,962.54	4,335,605.40	-520,875.33
江苏立诚保洁服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	10,000,000.00	4,534,710.85	3,530,729.36	4,197,645.22	1,530,729.36
张家港广源物业服 务有限公 司	控股 子公 司	物业 服务	500,000.00	3,680,376.25	2,884,738.88	2,022,016.41	708,227.89
乌鲁木齐房君瑞物 业服务 有限公司	控股 子公 司	物业 服务	1,000,000.00	1,642,350.88	547,572.62	1,531,292.02	-299,676.84
张家港市和玺物业 服务有限	控股 子公 司	物业 服务	1,000,000.00	3,645,133.79	1,413,015.84	971,965.69	-656,501.80

公司							
张家港鑫义物业服务服务有限公司	控股子公司	物业服务	500,000.00	497,306.03	497,306.03	0.00	-180.05
张家港市金田物业服务服务有限公司	控股子公司	物业服务	500,000.00	479,582.16	476,872.16	0.00	-15,165.32

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏立诚保洁服务有限公司	投资设立	有利于公司业务拓展及整体经营业绩的提高
揭阳万豪物业服务有限公司	投资设立	有利于公司业务拓展及整体经营业绩的提高
株洲金旭物业服务有限公司	投资设立	有利于公司业务拓展及整体经营业绩的提高

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

金新城物业以党建活动为引领，以“一个党员、一面旗帜、一个支部、一座堡垒”为核心，按月度组织进行主题党建活动策划、确定活动内容，采用先进思想学习会、党史系列专题学习活动、民主生活会、党组织共建、赴革命老区学习、走访慰问、参与社会公益活动等多种方式进行党性教育，倾力打造“红色党建”品牌，充分发挥党员的模范带头作用，践行“贴心、温心、细心、专心和放心”的价值观，追求实现“服务美好生活”公司使命；通过各种形式的党建活动，极大地提高了企业的凝聚力和向心力，激励了员工工作积极性，公司的物业服务质量得到了顾客以及相关方的认可。

七、 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
1、实际控制人不当控制的风险	金新城置业股东为许培新及李金妹夫妇，二人合计持有金新城

	置业 100%股权。许培新及李金妹夫妇通过直接或间接方式合计持有公司 91.11%股份，许培新、李金妹为公司实际控制人，可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位，对公司经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营带来不利的风险。
2、接管物业来源集中风险	现阶段，国内行业排名居前的的大多数物业服务企业是所属房地产开发企业的子公司，这种股权关系有利于物业服务企业获得较为稳定的物业项目来源。公司在接管物业多为金新城置业开发的项目。因此，如果未来金新城置业的房地产开发业务发展放缓或选聘其他物业服务企业管理新开发的物业，可能会影响公司物业管理面积的扩张和收入规模的提升。针对上述风险，公司将深入研究企业战略布局，进一步强化自身区域优势。公司一方面积极拓展与接管非金新城置业开发的物业，另一方面积极推进社区增值服务，以增加营业收入和营业利润。
3、房地产市场波动的风险	公司的主营业务为提供物业服务，市场拓展在一定程度上受房地产行业发展的影响。目前公司管理的项目来源主要为房地产商新开发的物业项目，如果政府出台政策对房地产行业进行较长期的严格调控，仍将有可能影响公司新增管理面积的增长速度。
4、市场竞争的风险	目前我国物业管理行业的集中度较低，竞争比较激烈，国内物业服务企业超过 10 万家。随着市场的竞争日趋激烈，物业业主对物业服务的选择权增加，物业业主对于物业服务的要求将更加专业化、标准化，提升品牌知名度是物业服务企业未来发展的出路。在激烈的市场竞争环境下，公司虽然具有较强的服务能力和品牌影响力，但在未来的市场竞争中仍存在一定的竞争风险。
5、人力成本上涨风险	随着公司业务规模不断扩大，员工数量增长的同时，员工平均工资亦有所上涨。2023 年半年度人力成本占主营业务成本的比例为 73.01%，人力成本的增长可能对公司的盈利能力造成不利影响。
6、关联方应收账款回款风险	截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款余额中应收关联方（主要从事房地产开发企业）款项余额占比达 27.31%，其中账龄在 1 年以内的余额占比达到 29.78%。如关联方出现资金困难无法及时向公司支付款项，将对公司经营活动产生重大不利影响。针对上述风险，公司已建立应收账款管理制度，统一关联方非关联方信用政策，将每月与业主对账，并及时催款，保证公司应收账款及时回款，保证公司的现金流。
7、公司理财产品无法赎回的风险	公司报告期 2023 年 6 月 30 日理财产品余额为 69,918,384.40 元，占各期末资产总额比重为 26.90%。虽公司购买的理财产品风险较低，但仍存在无法赎回的风险，未来公司购买的理财产品如若真无法赎回将对公司资产、经营业绩等产生重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

公司已进一步秉承公司服务理念，持续加大员工培训，加大运营品质的监管与督导，不断通过多种经营丰富物业服务的深度和广度，提升业主的满意度和公司合同续约能力；与此同时，以张家港为总部大本营，树立标杆服务，辐射周边城市，打造精品服务项目。目前已经开展物业服务的区域已覆盖天津、沭阳、揭阳、株洲、新疆等地，不存在业务区域集中的风险。

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（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	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
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	三.二.（四）
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	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	☐ 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	94,817.76	125,227.47	220,045.23	0.15%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（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

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	3, 490, 000. 00	2, 263, 942. 16
销售产品、商品，提供劳务	54, 760, 000. 00	28, 318, 855. 93
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
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：

不存在重大关联交易

（四） 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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-009	其他(使用闲置资金购买理财产品)	基金及银行理财	120000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2023 年 4 月 25 日，公司披露“委托理财的公告”（公告编号 2023-009）。 为了提高资金使用效率，增加投资收益，公司计划运用闲置资金购买理财产品，2023 年度购买理财

产品的额度为不超过人民币 12,000 万元。

报告期内公司购买理财产品支出现金共计 6,991.84 万元，在报告期内任一时点持有全部理财产品的初始投资金额均在委托理财额度 12,000 万元以内，报告期内持有全部银行理财产品的最高金额为 6,991.84 万元。

公司购买理财产品的资金仅限于公司的闲置自有资金，是在确保公司日常经营活动对流动资金的需求和资金安全的前提下实施的，所购买的理财产品均为保本型或其他中低风险银行理财产品，风险可控，期限较短，资金使用的灵活度高。因此，公司购买理财产品不会影响公司的日常经营，并有利于提高公司闲置资金的使用效率和效益，进一步提高了公司的整体收益。

（五） 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	2018年10月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年10月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年10月25日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺防止公司资金占用	正在履行中
董监高	2018年10月25日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺防止公司资金占用	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	2,500,000	11.11%	0	2,500,000	11.11%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	11.11%	0	2,500,000	11.11%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	88.89%	0	20,000,000	88.89%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	80%	0	18,000,000	80%

	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,500,000	-	0	22,500,000	-
普通股股东人数		3				

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	金新城置业集团有限公司	13,600,000	0	13,600,000	60.44%	12,000,000	1,600,000	0	0
2	李金妹	6,900,000	0	6,900,000	30.67%	6,000,000	900,000	0	0
3	张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	8.89%	2,000,000	0	0	0
合计		22,500,000	-	22,500,000	100%	20,000,000	2,500,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东金新城置业的股东之一为李金妹，股东金豪企管执行事务合伙人钱洁为李金妹外甥。此外，金豪企管的出资人之一许曦匀为实际控制人许培新的女儿。

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
许培新	董事长	男	1966 年 10 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
蔡昕	董事	女	1976 年 12 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
何振刚	董事	男	1976 年 4 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
王梅	董事	女	1989 年 8 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
张娜	董事兼副总经理	女	1988 年 7 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
赵鑫	监事会主席	男	1983 年 10 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
钱洁	监事	男	1985 年 12 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
许花	职工代表监事	女	1980 年 11 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
吴佳琦	总经理兼董秘	男	1988 年 10 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
杨爽	副总经理	男	1986 年 2 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
蒋红妹	副总经理	女	1973 年 8 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日
许曦匀	财务总监	女	1989 年 8 月	2021 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 18 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、公司职工代表监事许花是实际控制人许培新的外甥女。
2、公司监事钱洁是实际控制人许培新的外甥。
3、公司财务总监许曦匀是实际控制人许培新之女。

(二) 持股情况

☐适用 ☒不适用

(三) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	137	32	50	119
财务人员	11	2	1	12
工程技术人员	74	33	21	86
秩序维护人员	350	227	195	382
保洁人员	543	306	250	599
客服人员	240	75	69	246
员工总计	1,355	675	586	1,444

(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	五、1	133,971,141.93	117,022,967.90
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	69,918,384.40	59,458,384.40
衍生金融资产		-	-
应收票据			
应收账款	五、3	38,977,580.99	25,025,980.77
应收款项融资			
预付款项	五、4	573,226.45	708,669.31
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	3,070,682.12	2,416,886.89
其中：应收利息		539.75	620,900.50
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	690,883.19	605,942.84
合同资产	五、7	9,961,454.98	10,554,679.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	54,214.00	193,547.58
流动资产合计		257,217,568.06	215,987,059.37
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			

固定资产	五、9	1,317,474.35	1,447,198.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	-	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,380,092.42	496,896.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,697,566.77	1,944,095.50
资产总计		259,915,134.83	217,931,154.87
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	五、12	14,611,542.49	16,957,711.25
预收款项			
合同负债	五、13	34,093,254.37	7,925,553.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	10,945,544.82	8,761,795.27
应交税费	五、15	2,271,377.42	4,072,820.55
其他应付款	五、16	50,517,187.06	43,363,740.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	2,351,339.78	1,000,399.75
流动负债合计		114,790,245.94	82,082,020.77
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			
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			
负债合计		114,790,245.94	82,082,020.77
所有者权益：			
股本	五、18	22,500,000.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	21,266,265.75	21,266,265.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	7,410,840.31	7,410,840.31
一般风险准备			
未分配利润	五、21	92,653,965.91	82,902,216.57
归属于母公司所有者权益合计		143,831,071.97	134,079,322.63
少数股东权益		1,293,816.92	1,769,811.47
所有者权益合计		145,124,888.89	135,849,134.10
负债和所有者权益合计		259,915,134.83	217,931,154.87

法定代表人：吴佳琦

主管会计工作负责人：许曦匀

会计机构负责人：许曦匀

（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		73,663,713.17	101,845,077.54
交易性金融资产		68,958,384.40	27,958,384.40
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（1）	22,579,727.41	12,038,310.69
应收款项融资			
预付款项		417,128.85	614,813.16
其他应收款	十三、（2）	1,505,298.66	1,599,298.42
其中：应收利息		-	618,020.90

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		248,899.19	195,851.71
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			
流动资产合计		167,373,151.68	144,251,735.92
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、（3）	16,255,029.76	14,055,029.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		656,553.06	842,924.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		732,382.77	409,856.40
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,643,965.59	15,307,810.56
资产总计		185,017,117.27	159,559,546.48
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,555,537.15	15,389,993.12
预收款项			
合同负债		27,187,773.45	4,226,503.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,857,230.07	5,837,432.02
应交税费		867,349.73	2,432,626.69
其他应付款		38,419,300.01	36,323,950.33
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			
其他流动负债		1,631,266.41	253,590.20
流动负债合计		88,518,456.82	64,464,095.75
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			
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			
负债合计		88,518,456.82	64,464,095.75
所有者权益：			
股本		22,500,000.00	22,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,721,295.51	21,721,295.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,774,232.48	6,774,232.48
一般风险准备			
未分配利润		45,503,132.46	44,099,922.74
所有者权益合计		96,498,660.45	95,095,450.73
负债和所有者权益合计		185,017,117.27	159,559,546.48

（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		94,061,026.64	83,267,411.51
其中：营业收入	五、22	94,061,026.64	83,267,411.51

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,983,239.57	66,584,458.92
其中：营业成本	五、22	75,986,821.69	63,638,075.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	440,170.79	438,207.19
销售费用		-	
管理费用	五、24	4,121,837.94	3,765,869.52
研发费用		-	
财务费用	五、25	-1,565,590.85	-1,257,693.63
其中：利息费用			
利息收入		1,793,389.64	1,406,095.70
加：其他收益	五、26	115,425.10	445,195.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	385,629.36	739,547.18
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）	五、28	-2,210,878.54	-1,508,281.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,367,962.99	16,359,413.66
加：营业外收入	五、30	586,853.36	108,152.45
减：营业外支出	五、31	65,550.68	14,114.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,889,265.67	16,453,451.81
减：所得税费用	五、32	2,048,510.88	2,656,832.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,840,754.79	13,796,619.73
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）		11,840,754.79	13,796,619.73
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）		-475,994.55	77,222.44

2. 归属于母公司所有者的净利润		12,316,749.34	13,719,397.29
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		11,840,754.79	13,796,619.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,316,749.34	13,719,397.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-475,994.55	77,222.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.68
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.68

法定代表人：吴佳琦

主管会计工作负责人：许曦匀

会计机构负责人：许曦匀

（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	十三、 (4)	58,602,526.02	63,784,020.98
减：营业成本	十三、 (4)	51,110,960.39	51,401,588.29
税金及附加		250,304.98	340,313.00
销售费用			
管理费用		3,252,420.79	3,765,869.52
研发费用		-	

财务费用		-1,622,096.84	-1,267,058.71
其中：利息费用		-	
利息收入		1,780,822.66	1,396,943.29
加：其他收益		93,857.62	365,491.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (5)	374,290.11	636,245.32
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）		-1,290,105.50	-1,181,408.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,788,978.93	9,363,637.56
加：营业外收入		567,963.38	73,556.39
减：营业外支出		52,538.27	9,006.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,304,404.04	9,428,187.25
减：所得税费用		1,336,194.32	2,360,771.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,968,209.72	7,067,415.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,968,209.72	7,067,415.92
（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		3,968,209.72	7,067,415.92

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		115,573,696.74	95,285,319.75
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		37,271.75	17,918.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、33 (1)	11,851,109.30	6,045,119.08
经营活动现金流入小计		127,462,077.79	101,348,357.36
购买商品、接受劳务支付的现金		32,573,550.06	22,823,808.32
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		53,157,759.78	51,655,456.19
支付的各项税费		9,243,636.46	7,028,766.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、33 (2)	3,231,667.79	8,465,900.84
经营活动现金流出小计		98,206,614.09	89,973,931.59
经营活动产生的现金流量净额		29,255,463.70	11,374,425.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,560,658.89	121,716,840.18
取得投资收益收到的现金		995,331.27	5,335,980.16

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			73,556.39
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		111,555,990.16	127,126,376.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,279.83	249,886.57
投资支付的现金		121,000,000.00	95,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		121,298,279.83	95,699,886.57
投资活动产生的现金流量净额		-9,742,289.67	31,426,490.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,295,000.00
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			
筹资活动现金流入小计			10,295,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,565,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		2,565,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,565,000.00	10,295,000.00
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		16,948,174.03	53,095,915.93
加：期初现金及现金等价物余额		117,022,967.90	64,200,539.22
六、期末现金及现金等价物余额		133,971,141.93	117,296,455.15

法定代表人：吴佳琦

主管会计工作负责人：许曦匀

会计机构负责人：许曦匀

（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		73,716,739.04	73,351,836.26
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		10,791,890.86	4,873,703.20
经营活动现金流入小计		84,508,629.90	78,225,539.46

购买商品、接受劳务支付的现金		25,684,118.52	19,109,598.55
支付给职工以及为职工支付的现金		30,547,345.68	35,741,353.71
支付的各项税费		5,418,791.58	4,992,391.09
支付其他与经营活动有关的现金		6,236,659.70	6,908,964.11
经营活动现金流出小计		67,886,915.48	66,752,307.46
经营活动产生的现金流量净额		16,621,714.42	11,473,232.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	43,640,000.00
取得投资收益收到的现金		992,311.01	5,316,593.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	73,556.39
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		80,992,311.01	49,030,150.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,389.80	220,030.06
投资支付的现金		123,200,000.00	31,440,000.00
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		123,230,389.80	31,660,030.06
投资活动产生的现金流量净额		-42,238,078.79	17,370,120.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,565,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		2,565,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,565,000.00	10,000,000.00
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		-28,181,364.37	38,843,352.02
加：期初现金及现金等价物余额		101,845,077.54	58,264,000.09
六、期末现金及现金等价物余额		73,663,713.17	97,107,352.11

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	附注六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

存在向所有者分配利润的情况

2023 年 5 月 19 日, 公司召开 2022 年年度股东大会, 审议通过了经公司董事会及监事会审议后提交的《2022 年度利润分配方案》, 以公司现有总股本 22,500,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.14 元 (含税)。2023 年 6 月 13 日, 公司完成了本次股息红利的派送工作。

(二) 财务报表项目附注

江苏金新城物业服务股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

(如无特别说明，以下金额均以人民币元为单位)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

(1) 2002 年 2 月，金新城物业公司（前身为张家港市华兴物业管理有限公司，以下简称“华兴物业”），由许培新、吉利才、袁忠于 2002 年 2 月共同出资组建。组建时注册资本为人民币 50 万元，各股东出资如下：

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式	金额（万元）	占注册资本比例（%）	
许培新	40.00	80.00	货币	40.00	80.00
吉利才	5.00	10.00	货币	5.00	10.00
袁忠	5.00	10.00	货币	5.00	10.00
合计	50.00	100.00		50.00	100.00

上述出资业经张家港长兴会计师事务所于 2002 年 1 月 25 日出具的张长会验字（2001）第 048 号验资报告验证。2002 年 2 月 25 日，取得苏州市张家港工商行政管理局核发的注册号为 3205822104041 的企业法人营业执照。

(2) 根据 2005 年 10 月 28 日公司股东会议及章程修正案，公司名称变更为张家港市新城物业管理有限公司，2005 年 11 月 3 日，在张家港工商行政管理局办妥了名称变更登记。

(3) 根据 2006 年 6 月 6 日公司股东会决议及章程修正案，公司决定增加注册资本 250 万元，其中许培新认缴 170 万元，新增出资人李金妹认缴 80 万元。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
	金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式	金额（万元）	占注册资本比例（%）
许培新	210.00	70.00	货币	210.00	70.00
吉利才	5.00	1.67	货币	5.00	1.67
袁忠	5.00	1.67	货币	5.00	1.67
李金妹	80.00	26.66	货币	80.00	26.66
合计	300.00	100.00		300.00	100.00

上述出资业经张家港长兴会计师事务所于 2006 年 6 月 9 日出具的张长会验字（2006）第 203 号验资报告验证。2006 年 6 月 13 日，公司在张家港工商行政管理局办妥了上述注册资本变更登记。

（4）根据 2006 年 7 月 18 日公司股东会决议及章程修正案，同意股东袁忠将其持有的新城物业 5 万元股权（占公司注册资本的 1.67%）转让给股东李金妹；同意股东吉利才将其持有的新城物业 5 万元股权（占公司注册资本的 1.67%）转让给股东李金妹。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
	金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式	金额（万元）	占注册资本比例（%）
许培新	210.00	70.00	货币	210.00	70.00
李金妹	90.00	30.00	货币	90.00	30.00
合计	300.00	100.00		300.00	100.00

2006 年 7 月 24 日，公司在张家港工商行政管理局办妥了上述事项的变更登记。

（5）2008 年 1 月根据《工商行政管理市场主体注册号编制规则》（GS15-2006），公司注册号由 3205822104041 变更为 320582000029338，2008 年 1 月 8 日，公司取得张家港工商行政管理局于核发的编号为（05921025）张工商注册号换号字（2008）第 01080798 号的注册号变化证明。

（6）根据 2011 年 3 月 17 日公司股东会决议及章程修正案，同意变更公司经营范围，变更后，公司经营范围为：物业管理；日用杂品、日用百货、装璜材料、建筑材料、五金、糖、酒零售；管道纯净水供应；信息咨询服务。2011 年 3 月 23 日，新城物业在张家港工商行政管理局办妥了上述经营范围的变更登记。

(7) 根据 2011 年 9 月 6 日公司股东会决议及章程修正案, 公司决定注册资本由 300 万元增加至 500 万元, 其中许培新认缴 140 万元, 李金妹认缴 60 万元。本次增资后, 公司股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
	金额 (万元)	占注册资本比例 (%)	出资方式	金额 (万元)	占注册资本比例 (%)
许培新		350.00	70.00	货币	350.00
李金妹		150.00	30.00	货币	150.00
合计		500.00	100.00		500.00

上述出资业经张家港梁丰会计师事务所于 2011 年 9 月 8 日出具的张梁会验字 (2011) 第 361 号验资报告验证。2011 年 9 月 9 日, 公司在张家港工商行政管理局办妥了上述注册资本的变更登记。

(8) 根据 2012 年 2 月 10 日公司股东会决议及章程修正案, 同意公司变更经营期限为长期, 2012 年 2 月 13 日, 公司在张家港工商行政管理局办妥了上述事项的变更登记。

(9) 根据 2013 年 4 月 8 日公司股东会决议及章程修正案, 同意股东许培新将其持有的新城物业的 350 万元股权 (占公司注册资本的 70%) 全部转让给张家港市新城置业有限公司。本次股权转让后, 公司股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
	金额 (万元)	占注册资本比例 (%)	出资方式	金额 (万元)	占注册资本比例 (%)
张家港市新城置业有限公司		350.00	70.00	货币	350.00
李金妹		150.00	30.00	货币	150.00
合计		500.00	100.00		500.00

2013 年 4 月 12 日, 公司在张家港工商行政管理局办妥了上述事项的变更登记。

(10) 根据 2013 年 5 月 16 日公司股东会决议及章程修正案, 同意公司股东张家港新城置业有限公司名称变更为金新城置业集团有限公司, 2013 年 5 月 31 日, 公司在张家港工商行政管理局办妥了上述事项的变更登记。

(11) 根据 2017 年 8 月 24 日公司股东会决议及章程修正案, 公司名称变更为江苏金新

城物业管理有限公司，同时增加注册资本 500 万元，其中金新城置业集团有限公司认缴 350 万元，李金妹认缴 150 万元。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式	金额（万元）	占注册资本比例（%）	
金新城置业集团有限公司	700.00	70.00	货币	700.00	70.00
李金妹	300.00	30.00	货币	300.00	30.00
合计	1,000.00	100.00		1,000.00	100.00

（12）根据 2017 年 9 月 28 日金新城公司股东会决议及章程修正案，同意股东金新城置业集团有限公司将其持有的金新城公司 100 万元股权（占公司注册资本的 10%）转让给张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）；本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额		本期累计实缴注册资本		
金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式	金额（万元）	占注册资本比例（%）	
金新城置业集团有限公司	600.00	60.00	货币	600.00	60.00
张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）	100.00	10.00	货币	100.00	10.00
李金妹	300.00	30.00	货币	300.00	30.00
合计	1,000.00	100.00		1,000.00	100.00

（13）2018 年 3 月，经公司股东会决议，公司整体变更为股份公司，并更名为江苏金新城物业服务股份有限公司。经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2018）00360 号审计报告审定，公司截止 2018 年 1 月 31 日净资产为人民币 24,813,435.56 元，各股东以截止 2018 年 1 月 31 日止的持股比例享有的净资产按 1:0.40300747 的比例折合股本 10,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，合计人民币 10,000,000.00 元，股本溢价 14,813,435.56 元计入公司资本公积。变更后公司股本为人民币 10,000,000.00 元，股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）
金新城置业集团有限公司	600.00	60.00
张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）	100.00	10.00
李金妹	300.00	30.00
合计	1,000.00	100.00

（14）根据 2020 年 5 月 19 日股东大会通过的 2019 年度权益分派方案，公司以 2019 年

12 月 31 日的总股本 1,000.00 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10.00 股转增股本 10.00 股，共计向全体股东转增股份 1,000.00 万股。变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元，股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）
金新城置业集团有限公司	1,200.00	60.00
张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）	200.00	10.00
李金妹	600.00	30.00
合计	2,000.00	100.00

（15）根据 2021 年 11 月 26 日公司股东会决议及章程修正案，公司决定注册资本由 2,000.00 万元增加至 2,250.00 万元，其中：金新城置业集团有限公司认缴 160 万股，每股认购价格 4.00 元，认购金额 640.00 万元，其中 160.00 万元做为新增股本，480.00 万元计入公司资本公积-股本溢价；李金妹认缴 90 万股，每股认购价格 4.00 元，认购金额 360.00 万元，其中 90.00 万元做为新增股本，270.00 万元计入公司资本公积-股本溢价。本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）
金新城置业集团有限公司	1,360.00	60.44
张家港保税区金豪企业管理合伙企业（有限合伙）	200.00	8.89
李金妹	690.00	30.67
合计	2,250.00	100.00

上述出资经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 20 日出具的天衡验字（2022）第 00053 号验资报告验证。2022 年 6 月 20 日，公司在苏州市行政审批局办妥了上述注册资本变更登记。

2、公司行业性质和业务范围

公司经营范围：物业管理；日用杂品、日用百货、装潢材料、建筑材料、五金零售；管道纯净水供应；信息咨询服务。（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）

一般项目：停车场服务；养老服务；机构养老服务；养老服务（机构养老服务）；养老服务（社区养老服务）；养老服务（居家养老服务）（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）：

3、公司注册地、企业法人营业执照注册号

公司注册地为张家港经济开发区悦丰大厦 8 楼 805 室。

统一社会信用代码：91320582735729265T。

4、合并报表范围变化

公司报告期纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。公司报告期合并范围变动，详见本附注六“合并范围的变更”。

5、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、主要会计政策和会计估计

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包

括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础,进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公

公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的为实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。

投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融

负债)。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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。

本公司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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1）金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对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投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，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；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，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。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以非合并范围内往来应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以合并范围内往来应收款项作为无风险组合。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	30.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

应收商业承兑汇票参照上述应收款项计提预计信用损失，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。应收银行承兑汇票根据其应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提坏账准备。

对于其他应收款项的减值损失计量，比照上述应收账款的减值损失计量方法处理。

11、应收款项

本公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策和会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

（1）本公司存货包括原材料、委托加工材料、库存商品、周转材料、工程施工等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得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的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。

与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	残值率	预计使用年限	年折旧率
工具及器具	5%	3-5 年	19.00%-31.67%

运输设备	5%	3-5 年	19.00%-31.67%
电子设备	5%	3-5 年	19.00%-31.67%

本公司至少在每年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。

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

21、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③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。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其

可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、

住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

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。

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的公允价值计量，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。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、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

31、收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 物业管理收入，公司与客户之间物业管理合同包含物业管理履约义务，由于公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照物业管理合同，根据服务期间确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

32、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账

面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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者是对不同的纳税主体相关，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。

34、租赁

（1）租赁的识别

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

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	销售产品 13%, 应税服务额的 6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
城建税	实际缴纳流转税税额	5%/7%

教育费附加	实际缴纳流转税税额	5%
-------	-----------	----

报告期内本公司及子公司适用的企业所得税税率：

公司名称	税率
江苏金新城物业服务股份有限公司	25%
沭阳万金物业服务有限公司	20%
株洲鑫荣物业服务有限公司	20%
揭阳万金物业服务有限公司	25%
张家港广源物业服务有限公司	20%
苏州金城源物业服务有限公司	20%
天津万金物业服务有限公司	20%
乌鲁木齐乌房君瑞物业服务有限公司	20%
张家港市和玺物业服务有限公司	20%
张家港鑫义物业服务有限公司	20%
张家港市金田物业服务有限公司	20%
江苏立诚保安服务有限公司	20%
张家港保税区万汇建设工程有限公司	20%
江苏立诚保洁服务有限公司	20%
揭阳万豪物业服务有限公司	20%
株洲金旭物业服务有限公司	20%

2、税收优惠及批文

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）的规定，沭阳万金物业服务有限公司、株洲鑫荣物业服务有限公司、张家港广源物业服务有限公司、苏州金城源物业服务有限公司、天津万金物业服务有限公司、乌鲁木齐乌房君瑞物业服务有限公司、张家港市和玺物业服务有限公司、张家港鑫义物业服务有限公司、张家港市金田物业服务有限公司、江苏立诚保安服务有限公司、张家港保税区万汇建设工程有限公司、江苏立诚保洁服务有限公司、揭阳万豪物业服务有限公司及株洲金旭物业服务有限公司符合小微企业的标准，享受小型微利企业所得税优惠政策，2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额均以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
现金	-	-
银行存款	133,971,141.93	117,022,967.90
其他货币资金	-	-
合计	133,971,141.93	117,022,967.90
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 货币资金期末余额中不存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	69,918,384.40	59,458,384.40
合计	69,918,384.40	59,458,384.40

3、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	35,040,768.87	22,986,424.16
1 至 2 年	5,488,611.46	2,572,538.15
2 至 3 年	1,289,587.03	592,133.11
3 年以上	780,005.14	535,366.11
小计	42,598,972.50	26,686,461.53
减：坏账准备	3,621,391.51	1,660,480.76
合计	38,977,580.99	25,025,980.77

(2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	30,967,076.28	72.69	3,621,391.51	11.69	27,345,684.77
关联方组合	11,631,896.22	27.31	-	-	11,631,896.22
组合小计	42,598,972.50	100.00	3,621,391.51	8.50	38,977,580.99

合计	42,598,972.50	100.00	3,621,391.51	20.19	38,977,580.99
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	13,119,756.55	49.16	1,660,480.76	12.66	11,459,275.79
关联方组合	13,566,704.98	50.84	-	-	13,566,704.98
组合小计	26,686,461.53	100.00	1,660,480.76	6.22	25,025,980.77
合计	26,686,461.53	100.00	1,660,480.76	6.22	25,025,980.77

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,306,994.40	1,265,349.74	5
1 至 2 年	4,320,008.71	1,296,002.61	30
2 至 3 年	560,068.03	280,034.02	50
3 年以上	780,005.14	780,005.14	100
合计	30,967,076.28	3,621,391.51	11.69

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,050,906.42	552,545.32	5.00
1 至 2 年	965,775.91	289,732.77	30.00
2 至 3 年	569,743.11	284,871.56	50.00
3 年以上	533,331.11	533,331.11	100.00
合计	13,119,756.55	1,660,480.76	12.66

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,660,480.76	1,960,910.75	-	-	-	3,621,391.51
合计	1,660,480.76	1,960,910.75	-	-	-	3,621,391.51

(4) 报告期内实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,899.13

无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 6,052,115.67 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 38,810.55 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	481,175.65	83.94	631,324.41	89.09
1 至 2 年	22,155.90	3.87	77,344.90	10.91
2 至 3 年	69,894.90	12.19	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	573,226.45	100.00	708,669.31	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况。

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 463,711.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 80.90%。

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	539.75	620,900.55
应收股利	-	-
其他应收款	3,070,142.37	1,795,986.34
合计	3,070,682.12	2,416,886.89

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,389,109.38	1,112,724.56
1 至 2 年	253,039.00	130,400.00
2 至 3 年	130,400.00	728,568.01
3 年以上	928,268.01	205,000.00
小计	3,700,816.39	2,176,692.57
减：坏账准备	630,674.02	380,706.23
合计	3,070,142.37	1,795,986.34

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
应收出口退税款	-	-
备用金	10,000.00	-
保证金&押金	3,690,816.39	2,176,692.57
合 计	3,700,816.39	2,176,692.57

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)	
2023年1月1日余额	380,706.23	-	-	380,706.23
--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	249,967.79	-	-	249,967.79
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	630,674.02	-	-	630,674.02

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	380,706.23	249,967.79	-	-	630,674.02
合计	380,706.23	249,967.79	-	-	630,674.02

5) 报告期内无实际核销的其他应收款:

6) 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	款项的性质	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
吴海波(王芳)	人身损害赔偿款	1,400,000.00	37.83	70,000.00
沭阳万金置业有限公司	物业履约保证金	566,668.01	15.31	-
沭阳厚德物业服务有限公司	防违控违保证金	200,000.00	5.40	200,000.00
张家港市东部新城商业物业经营管理有限公司	塘桥管委会合同履约保证金	106,063.00	2.87	31,818.90
揭阳万达广场商业管理有限公司	进驻保证金	100,000.00	2.70	50,000.00
合计		2,372,731.01	64.11	351,818.90

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	690,883.19	-	690,883.19
库存商品	-	-	-
合计	690,883.19	-	690,883.19

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	605,942.84	-	605,942.84
库存商品	-	-	-
合计	605,942.84	-	605,942.84

(2) 期末不存在存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

7、合同资产

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
合同结算	9,961,454.98		9,961,454.98	10,554,679.68		10,554,679.68
合计	9,961,454.98		9,961,454.98	10,554,679.68		10,554,679.68

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	54,214.00	193,547.58
合计	54,214.00	193,547.58

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,317,474.35	1,447,198.55
固定资产清理	-	-
合计	1,317,474.35	1,447,198.55

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 分类情况

项目	工具及其他设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,666,703.12	772,924.19	581,132.03	5,020,759.34
2. 本期增加金额	491,478.29	31,402.81	-258,915.39	263,965.71
(1) 购置	216,627.24	31,402.81	15,935.66	263,965.71
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 其他	274,851.05	-	-274,851.05	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	4,158,181.41	804,327.00	322,216.64	5,284,725.05
二、累计折旧				

1. 期初余额	2,436,035.56	568,617.40	568,907.83	3,573,560.79
2. 本期增加金额	616,511.35	69,000.77	-291,822.21	393,689.91
(1) 计提	309,984.85	69,000.77	14,704.29	393,689.91
(2) 其他	306,526.50	-	-306,526.50	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	3,052,546.91	637,618.17	277,085.62	3,967,250.70
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,105,634.50	166,708.83	45,131.02	1,317,474.35
2. 期初账面价值	1,230,667.56	204,306.79	12,224.20	1,447,198.55

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	-	446,226.08	-	446,226.08
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-

3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	-	446,226.08	-	446,226.08
二、累计摊销				
1. 期初余额	-	446,226.08	-	446,226.08
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4. 期末余额	-	446,226.08		446,226.08
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	-	-	-	-
2. 期初账面价值	-	-	-	-

11、递延所得税资产

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	999,810.00	490,406.08
开办费	-	-
可抵扣亏损	380,282.42	6,490.87
递延收益	-	-
小计	1,380,092.42	496,896.95

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	期初余额
应纳税暂时性差异	-	-

小计	-	-
可抵扣暂时性差异	-	-
坏账准备	4,252,065.53	2,041,186.99
开办费	-	-
可抵扣亏损	1,901,412.13	32,454.34
递延收益	-	-
小计	6,153,477.66	2,073,641.33

(3) 无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 无未经抵销的递延所得税负债。

12、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付账款	14,611,542.49	16,957,711.25
合计	14,611,542.49	16,957,711.25

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收账款	34,093,254.37	7,925,553.69

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,761,795.27	51,402,948.69	49,219,900.39	10,944,843.57
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,077,638.98	4,076,937.73	701.25
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,761,795.27	55,480,587.67	53,296,838.12	10,945,544.82

(2) 短期薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,671,717.38	47,327,766.00	45,164,782.85	10,834,700.53
2、职工福利费	-	963,438.48	963,438.48	0.00
3、社会保险费	-	1,868,067.56	1,867,804.06	263.50
其中：医疗保险费	-	1,575,360.00	1,575,147.50	212.50
工伤保险费	-	117,237.04	117,220.04	17.00
生育保险费	-	175,470.52	175,436.52	34.00

4、住房公积金	276	1,218,589.00	1,217,785.00	1,080.00
5、工会经费和职工教育经费	89,801.89	25,087.65	6,090.00	108,799.54
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	8,761,795.27	51,402,948.69	49,219,900.39	10,944,843.57

(3) 设定提存计划列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险	-	3,949,718.35	3,949,038.35	680.00
2、失业保险费	-	127,920.63	127,899.38	21.25
3、企业年金缴纳	-	-	-	-
合计	-	4,077,638.98	4,076,937.73	701.25

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	716,837.69	703,702.19
企业所得税	1,469,418.16	3,254,844.93
城市维护建设税	36,746.89	51,237.71
房产税	-	-
教育费附加	26,857.95	39,064.02
个人所得税	21,504.23	23,971.70
印花税	12.50	-
土地使用税	-	-
地方基金	-	-
合计	2,271,377.42	4,072,820.55

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	50,517,187.06	43,363,740.26
合计	50,517,187.06	43,363,740.26

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	50,517,187.06	43,363,740.26

(2) 按款项性质列示其他应付款：

单位名称	期末余额	期初余额
关联方资金往来	-	-
押金、保证金	1,630,405.60	21,094,339.76
应付暂收款	46,458,744.46	20,499,682.61
其他	2,428,037.00	1,769,717.89
合计	50,517,187.06	43,363,740.26

17、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,013,921.08	524,866.53
预提增值税	337,418.70	475,533.22
合计	2,351,339.78	1,000,399.75

18、股本

项 目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,500,000.00	-	-	-	-	-	22,500,000.00

本期股本变动详见本附注一、1 历史沿革。

19、资本公积

项目	期末余额	期初余额
资本公积	21,266,265.75	21,266,265.75
合计	21,266,265.75	21,266,265.75

（1）资本公积变动明细

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
股本溢价	22,266,265.75	-	-	22,266,265.75
同一控制下企业合并差额	-1,000,000.00	-	-	-1,000,000.00
合 计	21,266,265.75	-	-	21,266,265.75

20、盈余公积

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	7,410,840.31	7,410,840.31
合计	7,410,840.31	7,410,840.31

21、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年年末未分配利润	82,902,216.57	51,638,411.85
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	82,902,216.57	51,638,411.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,316,749.34	33,205,060.75
减：提取法定盈余公积	-	1,941,256.03
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	2,565,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
净资产折股	-	-
期末未分配利润	92,653,965.91	82,902,216.57

22、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	89,957,877.30	75,983,054.66	78,197,304.09	63,595,863.17
其他业务	4,103,149.34	3,767.03	5,070,107.42	42,212.67
合计	94,061,026.64	75,986,821.69	83,267,411.51	63,638,075.84

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	233,635.79	251,229.16
教育费附加	170,940.81	184,353.03
房产税	-	-
印花税	849.54	2,625.00
车船使用税	-	-
地方基金	34,744.65	-
合计	440,170.79	438,207.19

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,878,448.98	2,474,932.94
福利费	94,204.18	228,033.09
中介机构费用	371,328.73	261,428.29

物业管理费	-	-
住房公积金	157,125.00	128,890.00
差旅费	65,746.87	62,214.07
社会保险费	292,500.30	246,389.00
办公费	47,557.59	267,453.29
通讯费	16,465.43	14,075.79
折旧费	44,049.35	45,530.62
劳保费	649.12	1,669.98
业务招待费	10,376.06	31,213.68
无形资产摊销	64.78	-
职工教育经费	131,602.44	-
其他	1,633.82	2,244.08
修理费	10,150.07	194.69
培训费	131,602.44	1,600.00
合计	4,121,837.94	3,765,869.52

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,793,389.64	1,406,095.70
金融机构手续费	227,798.79	148,402.07
合计	-1,565,590.85	-1,257,693.63

26、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	97,717.72	445,195.26
税收返还	17,707.38	-
合计	115,425.10	445,195.26

27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资处置收益	-	-
理财产品投资收益	385,629.36	739,547.18
合计	385,629.36	739,547.18

28、信用资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-2,210,878.54	-1,508,281.37
存货跌价准备	-	-
合计	-2,210,878.54	-1,508,281.37

29、资产处置收益

项 目	本期金额	上期发生额
固定资产处置收益	-	-
无形资产处置收益	-	-
合计	-	-

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产盘盈	-	-
其他	586,853.36	108,152.45
合计	586,853.36	108,152.45

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	-	-
公益性捐赠支出	-	5,000.00
地方基金	-	-
罚款及滞纳金	12,610.17	97.60
其他	52,940.51	9,016.7
合计	65,550.68	14,114.30

32、所得税费用

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	2,931,706.35	2,897,635.52
递延所得税费用	-883,195.47	-240,803.44
合计	2,048,510.88	2,656,832.08

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,889,265.67	16,453,451.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,472,316.42	4,113,362.95
子公司适用不同税率的影响	-1,331,245.03	-1,515,923.49

调整以前期间所得税的影响	553.26	-83.85
减：非应税收入的影响	-	-
减：加计扣除费用的影响	-	-
税率不一致对递延所得税资产/负债的影响	-	-
加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,251.47	3,921.01
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	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
递延所得税率变动影响	-104,365.24	55,555.46
所得税费用	2,048,510.88	2,656,832.08

33、现金流量表项目

(1) 收到的大额其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,413,750.44	1,406,095.70
政府补助	97,717.72	427,276.73
其他营业外收入	586,803.64	34,596.06
代收代缴	1,009,932.99	620,279.16
收到押金、保证金	5,961,638.00	2,490,989.00
收到的垃圾清运费	-	-
其他往来	1,781,266.51	1,065,882.43
合计	11,851,109.30	6,045,119.08

(2) 支付的大额其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租金	-	-
培训费	64.78	1,600.00
招聘费	784.91	13,315.08
车辆交通费	16,465.43	-
办公费	-	267,453.29
中介机构服务费	-	248,113.21
银行手续费	227,798.79	148,402.07
汽油费用	-	-
其他费用	2,986,553.88	-
往来款-代收代缴	-	7,787,017.19
合计	3,231,667.79	8,465,900.84

34、补充财务资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	11,840,754.79	13,796,619.73
加：资产减值准备	2,210,878.54	1,478,401.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	393,689.91	467,963.73
无形资产摊销	-	-
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）	-	-73,556.39
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-739,741.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-385,629.36	-240,803.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-883,195.47	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,940.35	-21,810.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,276,892.69	-23,862,576.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,440,798.33	20,569,929.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,255,463.70	11,374,425.77
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	133,971,141.93	117,296,455.15
减：现金的期初余额	117,022,967.90	64,200,539.22
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	16,948,174.03	53,095,915.93

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,971,141.93	117,296,455.15
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	133,971,141.93	117,296,455.15
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	133,971,141.93	117,296,455.15
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	-	-

六、合并范围的变更

1、本期非同一控制下企业合并

无。

2、本期同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

无。

4、其他原因导致的合并范围变动

公司本期新设子公司三家，具体情况如下：

子公司名称	投资成本	投资比例	投资方式
江苏立诚保洁服务有限公司	10,000,000.00	100%	货币出资
揭阳万豪物业服务有限公司	500,000.00	100%	货币出资
株洲金旭物业服务有限公司	500,000.00	100%	货币出资

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
沭阳万金物业服务有限公司	江苏省沭阳	江苏省沭阳	物业管理	100.00	-
揭阳万金物业服务有限公司	广东省揭阳	广东省揭阳	物业管理	100.00	-
株洲鑫荣物业服务有限公司	湖南省株洲	湖南省株洲	物业管理	100.00	-

张家港广源物业服务有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	物业管理	100.00	-
天津万金物业服务有限公司	天津市	天津市	物业管理	100.00	-
苏州金城源物业服务有限公司	江苏省苏州	江苏省苏州	物业管理	100.00	-
张家港市鑫义物业管理有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	物业管理	-	80.00
张家港市和玺物业服务有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	物业管理	-	51.00
乌鲁木齐乌房君瑞物业服务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	物业管理	-	51.00
江苏立诚保安服务有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	保安服务	100.00	
张家港保税区万汇建设工程有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	工程建设	100.00	
张家港市金田物业服务有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	物业管理		51.00
江苏立诚保洁服务有限公司	江苏省张家港	江苏省张家港	保洁服务	100.00	
揭阳万豪物业服务有限公司	广东省揭阳	广东省揭阳	物业管理	100.00	
株洲金旭物业服务有限公司	湖南省株洲	湖南省株洲	物业管理	100.00	

沭阳万金物业服务有限公司、揭阳万金物业服务有限公司、株洲鑫荣物业服务有限公司、张家港广源物业服务有限公司、天津万金物业服务有限公司、苏州金城源物业服务有限公司、江苏立诚保安服务有限公司、张家港保税区万汇建设工程有限公司、江苏立诚保洁服务有限公司、揭阳万豪物业服务有限公司、株洲金旭物业服务有限公司均由本公司直接控股 100%，张家港市鑫义物业管理有限公司由本公司的子公司张家港广源物业服务有限公司持股 80%，张家港市和玺物业服务有限公司由本公司的子公司张家港广源物业服务有限公司持股 51%，乌鲁木齐乌房君瑞物业服务有限公司由本公司的子公司张家港广源物业服务有限公司持股 51%，张家港市金田物业服务有限公司由本公司的子公司张家港广源物业服务有限公司持股 51%，张家港市鑫义物业管理有限公司的管理层由张家港广源物业服务有限公司委派，拥有对该公司控制权，张家港市和玺物业服务有限公司的董事会 3/5 席位由张家港广源物业服务有限公司指派担任，乌鲁木齐乌房君瑞物业服务有限公司的董事会 2/3 席位由张家港广源物业服务有限公司指派担任，张家港市金田物业服务有限公司的管理层由张家港广源物业服务有限公司委派，拥有对该公司控制权，四家公司均可通过参与该公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对该公司的权力影响其回报金额，故将其纳入合并范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、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、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）外汇风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与外币借款及银行存款有关，由于本公司所有经营活动均以人民币结算，故本公司无外汇风险。

（2）利率风险

公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款，公司无借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。

（3）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司无借款，因此本公司管理层认为利率风险—现金流量变动风险并不重大。

（4）其他价格风险

本公司无持有的分类为交易性金融资产的投资。因此，本公司无价格风险。

2、信用风险

期末余额，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为1年以内。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方	关联方关系
许培新	实际控制人
李金妹	实际控制人

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方	关联方关系
金新城置业集团有限公司	受同一实际控制人控制
张家港汇金置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港市湖滨置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港万丰建设有限公司	受同一实际控制人控制
上海方韬资产管理中心	实际控制人李金妹弟弟控制的公司
张家港市新城园林绿化有限公司	实际控制人许培新哥哥控制的公司
张家港万豪园林建设工程有限公司	受同一实际控制人控制
张家港市美好置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港市汇景园林建设工程有限公司	受同一实际控制人控制
张家港茂源商业管理中心	受同一实际控制人控制
张家港市拓轩停车场管理服务有限公司	受同一实际控制人控制
张家港市拓源商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
张家港保税区新毅装修设计有限公司	受同一实际控制人控制
沭阳金耀企业管理咨询服务有限责任公司	受同一实际控制人控制
株洲市金耀房产咨询服务有限责任公司	受同一实际控制人控制

苏州金旭置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港建耀置业有限公司	美好置业的参股公司
苏州正信置业发展有限公司	美好置业的参股公司
张家港鼎馨房地产有限公司	美好置业的参股公司
沭阳万金置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港万鑫置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港志成房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
张家港保税区金耀咨询服务有限公司	受同一实际控制人控制
揭阳万金置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港汇金置业有限公司万豪酒店	受同一实际控制人控制
江阴市吉源供应链管理服务中心	受同一实际控制人控制
苏州宸竣房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
苏州正冠房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
张家港保税区博远房地产营销策划有限公司	受同一实际控制人控制
张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	受同一实际控制人控制
张家港朗竣置业有限公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业
株洲万金置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港嘉达置业有限公司	受同一实际控制人控制
张家港美邻商业管理有限公司	实际控制人李金妹弟弟控制的公司
天津万金置业有限公司	受同一实际控制人控制
新疆君瑞房地产开发有限公司	具有重大影响的联营或合营企业
新疆君瑞新城房地产开发有限公司	具有重大影响的联营或合营企业
张家港建禧房地产开发有限公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业
苏州市芯悦美容有限公司	受同一实际控制人控制
蔡昕	董事
何振刚	董事
王梅	董事
张娜	董事/副总经理
吴佳琦	总经理
赵鑫	监事会主席
钱洁	监事会
许花	职工代表监事
杨爽	副总经理
许曦匀	财务总监

4、关联交易

(1) 关联方销售

关联方	本期金额	上期金额	备注
金新城置业集团有限公司	1,196,096.31	1,897,149.91	金新城物业管理收入
张家港市湖滨置业有限公司	-	2,400.00	金新城物业管理收入
张家港汇金置业有限公司	265,450.94	403,172.64	金新城物业管理收入
张家港建耀置业有限公司	-	1,195,474.53	金新城物业管理收入
苏州正信置业发展有限公司	189,245.28	-	金新城物业管理收入
张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	30,066.04	-	金新城物业管理收入
张家港鼎馨房地产有限公司	-	273,191.51	金新城物业管理收入
张家港保税区金耀咨询服务有限公司	1,468,644.90	2,636,570.13	金新城物业管理收入
张家港汇金置业有限公司万豪酒店	147,964.08	191,241.43	金新城物业管理收入
张家港志成房地产开发有限公司	-	-	金新城物业管理收入
张家港朗竣置业有限公司	547,505.66	1,143,910.38	金新城物业管理收入
苏州宸竣房地产开发有限公司	316,076.16	1,128,109.88	金新城物业管理收入
苏州正冠房地产开发有限公司	1,824,335.21	740,864.54	金新城物业管理收入
张家港美邻商业管理有限公司	362,862.95	676,886.99	金新城物业管理收入
张家港嘉达置业有限公司	-	241,892.20	金新城物业管理收入
张家港茂源商业管理中心	105,967.92	211,935.85	金新城物业管理收入
张家港市拓轩停车场管理服务有限公司	886,410.39	-	金新城物业管理收入
张家港市拓源商业管理有限公司	1,158,814.63	-	金新城物业管理收入
金新城置业集团有限公司	2,433.96	-	金新城委托维修收入
张家港汇金置业有限公司	11,183.96	-	金新城委托维修收入
沭阳万金置业有限公司	-1,863,314.58	216,727.36	沭阳物业管理收入
沭阳金耀企业管理咨询服务有限公司	1,115,579.72	1,810,687.68	沭阳物业管理收入
张家港保税区新毅装修设计有限公司	-	4,716.98	沭阳物业管理收入
揭阳万金置业有限公司	3,816,010.89	3,239,200.03	揭阳物业管理收入
株洲万金置业有限公司	2,059,245.31	3,962,633.58	株洲物业管理收入
株洲市金耀房产咨询服务有限公司	1,514,081.24	-	株洲物业管理收入
天津万金置业有限公司	4,481,134.76	2,624,668.58	天津物业管理收入
新疆君瑞新城房地产开发有限公司	1,462,607.69	116,582.84	新疆物业管理收入
株洲万金置业有限公司	353,907.92	-	金旭物业管理收入
株洲市金耀房产咨询服务有限公司	134,263.37	-	金旭物业管理收入
张家港建禧房地产开发有限公司	-	1,541,445.20	和玺物业管理收入
株洲万金置业有限公司	-	1,066,397.29	广源服务费收入
张家港保税区金耀咨询服务有限公司	960,074.66	-	广源服务费收入

张家港茂源商业管理中心	105,967.92	-	广源服务费收入
张家港美邻商业管理有限公司	282,587.04	-	广源服务费收入
张家港市拓轩停车场管理服务有限公司	673,386.79	-	广源服务费收入
苏州金旭置业有限公司	374,659.41	-	金城源管理收入
金新城置业集团有限公司	1,313,586.62	770,679.18	万汇装修工程收入
揭阳万金置业有限公司	1,390,195.85	2,738,218.78	万汇装修工程收入
张家港万鑫置业有限公司	-	255,069.21	万汇装修工程收入
株洲万金置业有限公司	-	1,496,719.50	万汇装修工程收入
天津万金置业有限公司	100,458.72	4,165,968.51	万汇装修工程收入
张家港保税区金耀咨询服务有限公司	11,009.17	-	万汇装修工程收入
苏州市芯悦美容有限公司	35,412.84	-	万汇装修工程收入
苏州金旭置业有限公司	1,484,942.20	-	万汇装修工程收入
沭阳万金置业有限公司	-	391,988.47	万汇装修工程收入

(2) 关联方采购

关联方	本期金额	上期金额	备注
金新城置业集团有限公司	51,962.26	103,213.14	-
张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	1,510,334.53	1,385,263.70	绿化服务费
张家港保税区金耀咨询服务有限公司	152,641.51	114,541.28	采购固定资产
张家港保税区新毅装修设计有限公司	-	309,633.03	装修费
张家港汇金置业有限公司万豪酒店	12,484.91	12,297.00	餐饮费
沭阳万金置业有限公司	161,472.17	-	沭阳电费
张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	108,931.51	-	沭阳绿化养护费
揭阳万金置业有限公司	266,015.27	-	揭阳电费
张家港汇金置业有限公司万豪酒店	100.00	-	万汇餐饮费

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	金新城置业集团有限公司	407,006.90	470,752.17
应收账款	苏州正信置业发展有限公司	200,600.00	143,997.12
应收账款	张家港美邻商业管理有限公司	-	108,457.00

应收账款	张家港志成房地产开发有限公司	-	221,489.00
应收账款	张家港汇金置业有限公司	281,378.00	-
应收账款	张家港市拓轩停车场管理服务有限公司	314,598.00	-
应收账款	张家港汇金置业有限公司万豪酒店	-	71,364.32
应收账款	张家港朗竣置业有限公司	193,452.00	301,190.00
应收账款	苏州正冠房地产开发有限公司	14,489.77	279,597.85
应收账款	苏州宸竣房地产开发有限公司	194,703.52	186,591.00
应收账款	张家港保税区金耀咨询服务有限公司	264,253.74	44,930.00
应收账款	张家港市拓源商业管理有限公司	614,171.76	-
应收账款-揭阳万金	揭阳万金置业有限公司	1,883,310.46	1,467,531.92
应收账款-沭阳万金	沭阳万金置业有限公司	137,676.00	3,219,258.45
应收账款-沭阳万金	沭阳金耀企业管理咨询服务有限公司	601,489.50	-
应收账款-沭阳万金	张家港保税区新毅装修设计有限公司	210,000.00	-
其他应收款-沭阳万金	沭阳万金置业有限公司	566,668.01	566,668.01
应收账款-株洲鑫荣	株洲万金置业有限公司	423,578.49	1,298,810.00
应收账款-株洲鑫荣	株洲市金耀房产咨询服务有限公司	271,212.00	-
应收账款-金城源	苏州金旭置业有限公司	102,932.00	-
应收账款-天津万金	天津万金置业有限公司	1,645,396.00	594,321.00
应收账款-新疆乌房君瑞	新疆君瑞房地产开发有限公司	-	367,439.68
应收账款-株洲金旭	株洲万金置业有限公司	357,447.00	-
应收账款-株洲金旭	株洲市金耀房产咨询服务有限公司	135,606.00	-
应收账款-和玺	张家港建禧房地产开发有限公司	-	1,054,619.13
应收账款-广源	株洲万金置业有限公司	6,849.50	6,849.50
应收账款-广源	张家港保税区金耀咨询服务有限公司	1,017,679.14	-
应收账款-广源	张家港茂源商业管理中心	112,326.00	-
应收账款-广源	张家港美邻商业管理有限公司	299,542.26	-
应收账款-广源	张家港市拓轩停车场管理服务有限公司	713,790.00	-
应收账款-万汇	金新城置业集团有限公司	37,321.00	1,066,448.00
应收账款-万汇	揭阳万金置业有限公司	729,519.00	729,519.00
应收账款-万汇	张家港万鑫置业有限公司	16,682.21	16,682.21
合同资产-万汇	金新城置业集团有限公司	19,800.00	-
合同资产-万汇	苏州金旭置业有限公司	143,194.50	-

合同资产-万汇	揭阳万金置业有限公司	4,318,502.98	3,709,353.67
合同资产-万汇	株洲万金置业有限公司	588,118.11	1,921,343.75
合同资产-万汇	天津万金置业有限公司	418,090.58	4,517,554.35
合同资产-万汇	沭阳万金置业有限公司	38,304.19	211,654.85
合同资产-万汇	苏州市芯悦美容有限公司	-	145,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张家港汇金置业有限公司	98,178.00	110,033.00
其他应付款	金新城置业集团有限公司	108,712.67	116,342.67
应付账款	张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	1,141,991.10	958,904.25
应付账款	张家港汇景园林建设工程有限公司	6,929.60	6,929.60
应付账款	张家港汇金置业有限公司	12,643.46	12,643.46
应付账款	张家港保税区新毅装修设计有限公司	28,000.00	28,000.00
应付账款	张家港汇金置业有限公司万豪酒店	2,384.00	-
应付账款	金新城置业集团有限公司	55,080.00	-
应付账款	张家港保税区金耀咨询服务有限公司	3,100.00	
应付账款-沭阳	张家港保税区立诚园林建设工程有限公司	115,467.40	
应付账款-揭阳	揭阳万金置业有限公司	127,024.55	
其他应付款-沭阳	沭阳万金置业有限公司	-	2,186,289.60

十、或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司没有需要说明的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十三、其他重要事项

截止 2023 年 6 月 30 日，公司没有需要说明的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,952,545.54	11,390,055.42
1 至 2 年	1,878,287.84	996,419.63
2 至 3 年	560,068.03	592,133.11
3 年以上	780,005.14	535,366.11
小计	25,170,906.55	13,513,974.27
减：坏账准备	2,591,179.14	1,475,663.58
合计	22,579,727.41	12,038,310.69

（2）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	22,573,600.88	89.68	2,591,179.14	11.48	19,982,421.74
关联方组合	2,597,305.67	10.32	-	-	2,597,305.67
组合小计	25,170,906.55	100.00	2,591,179.14	10.29	22,579,727.41
合计	25,170,906.55	100.00	2,591,179.14	10.29	22,579,727.41

（续上表）

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	10,458,699.24	77.39	1,475,663.58	14.11	8,983,035.66
关联方组合	3,055,275.03	22.61	-	-	3,055,275.03
组合小计	13,513,974.27	100.00	1,475,663.58	10.92	12,038,310.69
合计	13,513,974.27	100.00	1,475,663.58	10.92	12,038,310.69

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	19,355,673.36	967,783.67	5.00
1至2年	1,877,854.35	563,356.31	30.00
2至3年	560,068.03	280,034.02	50.00
3年以上	780,005.14	780,005.14	100.00
合计	22,573,600.88	2,591,179.14	11.48

（续上表）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,596,906.39	429,845.32	5.00
1至2年	758,718.63	227,615.59	30.00
2至3年	569,743.11	284,871.56	50.00
3年以上	533,331.11	533,331.11	100.00
合计	10,458,699.24	1,475,663.58	14.11

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无。

（3）报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回	转销或核	其	

			或转 回	销	他 变 动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,475,663.58	1,141,414.69	-	25,899.13	-	2,591,179.14
合计	1,475,663.58	1,141,414.69	-	25,899.13		2,591,179.14

(4) 报告期内实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,899.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,613,239.57 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 10.38%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 79,603.05 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	618,020.90
应收股利	-	-
其他应收款	1,505,298.66	981,277.52
合计	1,505,298.66	1,599,298.42

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,319,861.58	859,639.50
1 至 2 年	243,689.00	122,100.00
2 至 3 年	122,100.00	158,300.00
3 年以上	158,000.00	5,000.00
小计	1,843,650.58	1,145,039.50
减：坏账准备	338,351.92	163,761.98
合计	1,505,298.66	981,277.52

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
-------	------	------

应收出口退税款	-	-
备用金	10,000.00	-
保证金&押金	1,833,650.58	1,145,039.50
合 计	1,843,650.58	1,145,039.50

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)	
2023年1月1日余额	163,761.98	-	-	163,761.98
--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	174,589.94	-	-	174,589.94
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	338,351.92	-	-	338,351.92

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	163,761.98	174,589.94	-	-	338,351.92
合计	163,761.98	174,589.94	-	-	338,351.92

5) 报告期内无实际核销的其他应收款;

6) 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	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张家港保税区万汇建设工程有限公司	往来款	500,000.00	27.12	-
张家港广源物业服务有限公司	往来款	300,000.00	16.27	-
张家港市东部新城商业物业经营管理有限公司	塘桥管委会合同履行保证金	106,063.00	5.75	31,818.90

张家港万达广场商业管理有限公司	进驻保证金	100,000.00	5.42	100,000.00
揭阳万达广场商业管理有限公司	进驻保证金	100,000.00	5.42	50,000.00
合计		1,106,063.00	59.98	181,818.90

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末金额	期初金额
对子公司投资	16,255,029.76	14,055,029.76
对联营、合营企业投资	-	-
合计	16,255,029.76	14,055,029.76

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沭阳万金物业服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
揭阳万金物业服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
株洲鑫荣物业服务有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00
张家港广源物业服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
苏州金城源物业服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
天津万金物业服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
江苏立诚保安服务有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
张家港保税区万汇建设工程有限公司	1,455,029.76	-	-	1,455,029.76
江苏立诚保洁服务有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
揭阳万豪物业服务有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00
株洲金旭物业服务有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00
合计	14,055,029.76	2,200,000.00	-	16,255,029.76

(3) 对合营、联营企业投资

无

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	54,629,086.38	51,107,193.36	58,749,817.02	51,359,982.10
其他业务收入	3,973,439.64	3,767.03	5,034,203.96	41,606.19

合计	58,602,526.02	51,110,960.39	63,784,020.98	51,401,588.29
----	---------------	---------------	---------------	---------------

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	374,290.11	636,245.32
合计	374,290.11	636,245.32

十五、其他重要补充资料（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》（2008）的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

非经常性损益明细项目	2023年1-6月
（一）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；	-
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司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；	113,588.10
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-
（六）非货币性资产交换损益；	-
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	-
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-
（九）债务重组损益；	-
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-
（十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-
（十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-
（十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-
（十六）对外委托贷款取得的损益；	381,749.88
（十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-

（十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-
（十九）受托经营取得的托管费收入；	-
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	521,252.96
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-
税前非经常性损益合计	1,016,590.94
减：非经常性损益的所得税影响数	254,792.59
税后非经常性损益	761,798.35
减：归属于少数股东的税后非经常性损益	1,531.95
归属于母公司股东的税后非经常性损益	760,266.40

2、净资产收益率和每股收益

时间	2023 年 1-6 月
加权平均净资产收益率（%）	
归属于公司普通股股东的净利润	8.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.24

时间	2023 年 1-6 月
基本每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51

江苏金新城物业服务股份有限公司

2023 年 8 月 25 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
(一) 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；	113,588.10
(二) 对外委托贷款取得的损益；	381,749.88
(三) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	521,252.96
非经常性损益合计	1,016,590.94
减：所得税影响数	254,792.59
少数股东权益影响额（税后）	1,531.95
非经常性损益净额	760,266.40

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022年5月26日	10,000,000	1,846,368.05	否	无	0	不适用

已使用募集资金总额与期末募集资金余额合计为 10,013,870.6 元，与募集资金 10,000,000 元的差异为

银行利息收入、存入的手续费。

募集资金使用详细情况：

本期募集资金 10,000,000 元，报告期内使用资金 1,846,368.05 元，截止 2023 年 6 月 30 日已使用募集资金总额为 10,013,157.58 元，剩余募集资金总额为 713.02 元，具体使用为支付供应商费用。

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