



宏基管理

NEEQ : 839213

四川宏基工程管理股份有限公司

SICHUAN HONGJI ENGINEERING PROJECT MANAGEMENT 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、公司负责人侯建宇、主管会计工作负责人侯珍及会计机构负责人（会计主管人员）侯珍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

无

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	16
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	80
附件 II	融资情况	80

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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、宏基管理、股份公司	指	四川宏基工程管理股份有限公司
有限公司、宏基有限	指	四川省宏基工程项目管理有限公司，系股份公司的前身
西南证券	指	西南证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国股份转让系统挂牌
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《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）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度	指	2023年1月1日-2023年6月30日
《国民经济行业分类》	指	标准（GB/T 4754-2011），由国家统计局起草，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化委员会批准发布，并于2011年11月1日实施的行业标准分类

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	四川宏基工程管理股份有限公司		
英文名称及缩写	SICHUAN HONGJI ENGINEERING PROJECT MANAGEMENT CO.,LTD HONGJI ENGINEERING		
法定代表人	侯建宇	成立时间	2004年12月28日
控股股东	控股股东为（侯建宇）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯建宇），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-工程技术（M748）-工程技术（M7481）		
主要产品与服务项目	①许可项目：建设工程监理；地质灾害治理工程勘察；建设工程勘察；建设工程设计；建筑智能化系统设计；测绘服务。 ②一般项目：工程管理服务；招投标代理服务；社会稳定风险评估；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统运行维护服务；安全技术防范系统设计施工服务。		
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	宏基管理	证券代码	839213
挂牌时间	2016年10月17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）	31,600,000
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘回飞	联系地址	四川省成都市金牛区西南南路 69 号西雅图 4-1
电话	028-87750777	电子邮箱	Houjianyu1973@126.com
传真	028-87742998		
公司办公地址	四川省成都市金牛区西安南路 69 号西雅图大厦 4 楼 1 号	邮政编码	610000
公司网址	https://www.hjgs.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915100007699704607		
注册地址	四川省成都市金牛区西安南路 69 号西雅图 4-1		
注册资本（元）	31,600,000	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

(一) 招标与政府采购代理业务 公司招标咨询事业部负责政府采购与招标代理业务的市场经营管理和执行工作，一般通过业主委托或招投标方式取得业务。公司向招标人介绍招标代理公司的职责、工作范围、工作流程、代理费收取标准等招标人欲了解的相关内容，公司接受业务后与招标人就项目名称、代理事项、代理费用等事项形成书面合同，双方进行盖章、签字。招标人提供资金证明、土地证明、消防审核意见、图审意见、图纸、规划两证等必需的资料，公司拟定招标方案并准备招标申请材料，提出报建申请。主管部门备案完成后，发布招标公告，进行资格预审，审查结束后开始发售招标文件。在投标截止后，组织现场开标、唱标，并组织专家评委组成评标委员会，根据招标文件中列明的评标办法进行评标，推荐中标候选人。评标结果公示无异议后发出中标通知书。招标工作结束后，公司协助业主与中标单位签订合同，并进行资料汇总，在确定中标人之日起 7 日内向招标投标监督管理部门提交招标投标工作的书面报告。收尾工作完成后，公司根据委托招标代理合同条款规定向业主收取费用。

(二) 工程咨询业务(含 PPP 咨询业务) 公司工程咨询事业部负责工程咨询业务的市场经营管理和执行工作，一般接受业主委托开展工程咨询业务。工程咨询是指遵循独立、科学、公正的原则，运用多学科方面的知识和经验，为政府部门项目业主及其他各类客户的工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务，包括前期立项阶段咨询、投融资咨询、勘察设计阶段咨询、施工阶段咨询、投产或交付使用后的评价等工作。工程咨询业务最终形成的是可行性研究报告、项目建议书、项目申请报告、资金申请报告等智力成果，因此合同期限一般较短。公司接受业主委托后，首先了解项目概况、业主需求、资源配置等，制定咨询实施计划,然后根据咨询实施计划 搜集资料，开展工程咨询的各项工作，确保各项内容应符合并达到国家及相关政府主管部门的现行规定与要求，项目齐全、指标正确、计算可行。咨询成果编制完成后提 交给业主参加评审，评审通过后业主一次性向公司支付合同价款。

(三) 工程监理业务 公司项管监理事业部负责工程监理业务的市场经营管理和执行工作，一般通过投标取得工程监理业务。由于工程项目耗时长、难度大，因此一般来说，工程监理合同周期长、合同金额较大。公司工程监理业务经验丰富，目前已经形成施工管理工序流程、安全控制程序流程、质量控制程序流程、质量保证体系等一系列制度化的文本。中标后建设单位首先与公司签订委托监理合同，公司组建项目监理部进场勘察，根据建设单位项目交底文件编制项目监理规划及实施细则。对于项目中大型、复杂项目的施工技术方案的编写和审查、论证，公司会根据实际情况向相关专家咨询专业方案或审查、论证、鉴定意见。开工后公司根据相关文件要求在现场开展监理工作，包括质量控制、进度控制、造价控制、安全环保监督、合同信息管理、组织协调等。工程竣工后，总监理工程师组织专业监理工程师参加工程竣工验收，依据相关法律法规、工程建设标准、设计文件及施工合同，对承包单位报送的竣工资料进行审查，签发竣工证书。公司完成合同规定监理工作后，参加承包单位最终审计结算，并按合同条款收取监理费用。

(四) 工程项目管理业务(即全过程代建管理服务) 公司项管监理事业部负责工程项目管理业务的市场经营管理和执行工作，经过多年经验总结与积累，公司有丰富的工程项目全过程代建管理服务。全过程代建管理服务的期限自项目论证开始，至项目竣工办理完归档手续、工程保修期结束为止。代建管理服务费以项目的竣工审计结算价为计算基数，按财政部《基本建设项目建设成本管理规定》(财建【2016】504 号)规定标准计取。公司与业主签订代建管理合同后组建项目部，进驻现场并组织人员向施工单位、监理单位进行技术、安全交底。项目管理工作可划分为三个阶段：即前期工作阶段、项目实施阶段及竣工验收阶段，其中前期工作主要包括项目可行性论证(编制和评审可研报告)、工程设计管理、项目政府审批手续、招投标管理、计划管理、财务管理等。实施过程主要包括质量控制、进度控制、投资控制、

安全文明施工、协调管理、合同管理、风险管理等。竣工验收阶段主要包括后期验收、工程保修存档等。竣工后项目部组织消防、环保、防疫各部门的验收，完成项目收尾工作，包括竣工验收结算审核，编制项目竣工结算报表并配合审计，办理项目移交手续、国土使用证及房屋产权证等。最后,进行建设项目资料整理、归类、存档及经验总结，项目管理合同结束。

（二） 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	4,386,948.97	5,254,454.61	-16.51%
毛利率%	58.78%	52.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	452,623.12	1,387,296.54	-67.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	441,753.80	1,377,996.34	-67.94%
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）	1.10%	3.16%	-
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）	1.07%	3.14%	-
基本每股收益	0.01	0.04	-75.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,051,001.51	62,311,960.90	1.19%
负债总计	21,686,311.64	21,399,894.15	1.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,364,689.87	40,912,066.75	1.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.29	1.55%
资产负债率%（母公司）	34.39%	34.34%	-
资产负债率%（合并）	34.39%	34.34%	-
流动比率	2.60	2.59	-
利息保障倍数	4.44	-6.99	-
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	98,294.35	179,475.42	-45.23%
应收账款周转率	0.10	0.13	-
存货周转率	0.00%	0.00%	-

成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.19%	2.05%	-
营业收入增长率%	-16.51%	-25.67%	-
净利润增长率%	-67.37%	159.62%	-

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	1,408,884.94	2.23%	1,465,178.09	2.35%	-3.84%
应收票据	0.00	0%	0.00	0%	0%
应收账款	30,393,623.15	48.20%	28,022,090.01	44.97%	8.46%
其他应收款	17,194,187.15	27.27%	18,463,623.58	29.63%	-6.88%
预付账款	7,311,738.00	11.60%	7,311,738.00	11.73%	0%
固定资产	2,658,367.58	4.22%	2,850,417.90	4.57%	-6.74%
长期待摊费用	364,255.02	0.58%	529,880.04	0.85%	-31.26%
递延所得税资产	3,112,478.80	4.94%	3,008,837.91	4.83%	3.44%
短期借款	7,450,000.00	11.82%	7,450,000.00	11.96%	0%
应付账款	133,700.99	0.21%	133,700.99	0.21%	0%
应付职工薪酬	100,421.20	0.16%	220,048.27	0.35%	-54.36%
应交税费	11,961,497.31	18.97%	11,559,224.74	18.55%	3.48%
其他应付款	1,975,876.14	3.13%	1,986,920.15	3.19%	-0.56%

项目重大变动原因:

- 1、长期待摊费用：本期较上年期末下降了31.26%。主要原因是报告期摊销了费用，长期待摊的基数变小，故长期待摊费用有所下降。
- 2、应付职工薪酬：本期较上年期末减少了54.36%，主要原因是报告期付清员工工资及年终奖，所以应付职工薪酬有所下降。

(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	4,386,948.97	-	5,254,454.61	-	-16.51%
营业成本	1,808,382.73	41.22%	2,481,695.95	47.23%	-27.13%
毛利率	58.78%	-	52.77%	-	-
销售费用	72,825.34	1.66%	98,177.50	1.87%	-25.82%
管理费用	1,128,428.36	25.72%	1,092,011.57	20.78%	3.33%

财务费用	154,502.95	3.52%	170,570.66	3.25%	-9.42%
信用减值损失	-690,939.22	-15.75%	218,603.13	4.16%	-416.07%
其他收益	12,787.44	0.29%	10,508.70	0.20%	21.68%
营业利润	532,562.44	12.14%	1,632,514.66	31.07%	-67.38%
净利润	452,623.12	10.32%	1,387,296.54	26.40%	-67.37%
经营活动产生的现金流量净额	98,294.35	-	179,475.42	-	-45.23%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-5,999.00	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-154,587.50	-	-170,625.00	-	-9.40%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：本期较上年同期减少了 27.13%，主要原因为：报告期内未完工项目减少，出差成本等大幅减少，因此导致营业成本减少。
- 2、销售费用：本期较上年同期减少了 25.82%，主要原因为：报告期内公司项目减少，市场销售人员出差也减少，差旅费相应下降，因此导致销售费用减少。
- 3、信用减值损失：本期较上期同期增加了 416.07%，主要原因为：报告期累计收回以前年度应收款项减少，坏账准备相应增加，故信用减值损失增加。
- 4、其他收益：本期较上年同期增加了 21.68%，主要原因为：报告期内，分公司享受小规模纳税人增值税减免政策，故投资收益增加。
- 5、净利润：本期较上年同期减少了 67.38%，主要原因为：报告期内营业收入减少，应收款项未及时收回，相应的坏账增加，故导致净利润减少。
- 5、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少了 45.23%，主要原因为：报告期公司项目回款延迟，又增加支付保证金，故经营活动产生现金流净额较上期金额有所减少。
- 6、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少了 100.00%，主要原因为：报告期无投资活动，故报告期投资活动产生的现金流量净额减少。

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
四川中建叙新劳务有限公司	子公司	许可项目：建筑劳务分包；建设工程施工。（依法	1,000,000.00	0	0	0	0

		<p>须经批准的项目,相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:劳务服务(不含劳务派遣)。(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)</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		自主开展经营活动)					
四川中建八物流配送有限公司	子公司	<p>许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p> <p>一般项目：食用农产品批发；食用农产品零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；新鲜水果批发；新鲜水果零售；新鲜蔬菜批</p>	1,000,000.00	0	0	0	0

		发；新鲜蔬菜零售；农副产品销售；鲜肉批发；鲜肉零售；鞋帽批发；鞋帽零售；家用电器零售；文具用品批发；文具用品零售；鲜蛋批发；鲜蛋零售；水产品批发；水产品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；日用品销售；金属材料销售；建筑用钢筋产品销售；水泥制品销					
--	--	---	--	--	--	--	--

		售；建筑材料销售；家用电器销售；机械设备销售；机械电气设备销售；煤炭及制品销售；木材收购；木材销售；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）					
四川省宏基巴姑电力有限公司	参股公司	水电开发	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0	0

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
四川省宏基巴姑电力有限公司	无关联性	扩展业务范围

(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

公司在报告期内积极承担社会责任。公司是一家民营企业，公司每年通过各种捐助公益为公司员工

困难亲属或社会大众提供帮助。公司近几年的良好发展一定程度上带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责。报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。作为一家在新三板挂牌的公司，公司深知承担社会责任的意义重大，今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

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
应收账款坏账风险	<p>截止 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值 30,393,623.15 元，占资产总额的比重为 48.20%。由于公司的客户主要为政府机构和国有企事业单位，其调拨资金要经过一系列相关付款申请审批和划拨的程序，导致账款支付的时间往往要跨越至第二年甚至以后。公司主要客户采购和付款的上述特殊性导致公司报告期内应收账款期末余额一直保持在较高水平。公司已遵循谨慎性原则计提了应收款项坏账准备。但随着公司未来业务规模的扩大，应收款项可能将逐年增加，公司仍存在不可预见的应收款项无法收回而产生坏账的风险。应收账款坏账风险的应对措施：公司将完善应收账款管理制度，加大收款力度，加快工程结算效率，加强对客户的信用评级。</p>
宏观经济波动的风险	<p>工程管理服务行业的业务范围涵盖工程监理、项目管理、工程建设、招标代理等，下游行业涉及各个领域，与国家经济周期紧密相关，具有很强的周期性。其下游的建筑、市政、水利、电力等行业均与国家宏观经济的环境有较为紧密的联系。当前，国家宏观经济进入“新常态”，增速放缓，可能会引起行业下游需求减少，进而造成行业发展后续乏力。宏观经济波动的风险应对措施：公司积极关注产业政策及法律法规变动的同时，将加速人才引进和研发投入，不断提升工程管理项目关键环节的服务水平，使自身服务高于同行业平均水平。公司将以专业资质和专业咨询能力为依托，积极拓展专业市场领域，提升公司服务专业市场的综合咨询能力。加快国内各区域市场的布局，抓住行业集中度趋势性提高的历史机遇快速发展。</p>
市场竞争的风险	<p>随着我国加入世贸组织过渡期的结束，我国建筑业和工程咨询行业已对国际市场完全开放，工程咨询市场上国际竞争的事实已上演。外国工程咨询机构以其先进的服务理念、服务产品与管理经验、雄厚的经济实力，已经在国内大型项目招标中具有一定优势。面对市场上日趋激烈的竞争，如何提高核心竞争力、保持竞争优势，对于国内咨询企业来说是一项艰巨的任务。市场竞争的风险应对措施：公司将不断加强对客户需求分析，引进优秀技术人才，提升自身工程管理服务质量和水平，以优质专业的服务占领更大的市场份额；结合从前期工程咨询、设计管理、项目管理、造价咨询、招标代理、工程监理到竣工验收管理的建设项目全流程管理服务优势，不断提升和改善业务管控形态及流程，进一步巩固公司在建设项目全流程管理整合</p>

	<p>能力方面的领先优势；发展公司独特的竞争优势；依托专业资质及专业咨询能力积极拓展高门槛的专业领域市场；稳步扩大通用领域市场，积极拓展全国市场，保持和发展公司独特的市场竞争优势，进一步扩大市场份额。</p>
<p>财务基础较为薄弱的风险</p>	<p>有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司聘请了经验丰富的财务人员，增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但公司各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。财务基础较为薄弱的风险应对措施：第一，公司将加大对财务人员后续教育的投入，通过各种手段不断提高财务人员的业务水平，如遇到重大财务技术问题，将聘请外部专业人士提供协助；第二，公司将及时检查财务人员的工作情况，确保各项规章制度有效执行。</p>
<p>人才流失的风险</p>	<p>工程管理服务企业属于知识密集型行业，企业的发展需要专业技术人才作为支撑，专业技术人才的数量和质量决定了企业的核心竞争力。目前我国工程管理服务企业高级人才普遍不足，行业内注册建筑师、注册工程师、注册监理工程师、注册建造师等高端专业人才仍比较稀缺。若未来公司不能持续保持对专业人才的吸引力，容易造成人才流失，对公司的正常经营将产生不利影响。人才流失的风险应对措施：公司已制定完善的人力资源管理机制以维持技术团队的稳定性。公司为稳定核心技术人员，采取了一系列措施，建立了比较合理的任职资格体系及具有一定优势的薪酬激励机制，为员工提供适合个人发展的工作岗位及多种升职机会；公司营造了良好的企业文化氛围，全体员工形成了共同发展的愿景；公司通过认定核心员工参与定向增发的方式，使越来越多的骨干员工成为公司的股东，进一步稳定了核心团队。与此同时，公司根据业务发展需要持续储备高素质人才，招聘高端专业人才，使公司运营管理团队的总体质量水平得以不断提升。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	2,150,000.00	1,976,415.09
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		

委托理财		
接受担保	7,450,000.00	7,450,000.00
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：

根据《公司章程》第四十一条(十三)“公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产获得债务减免、接受担保和资助等；可以免于按照关联交易方式审议。由于上述关联交易均为关联方无偿为公司借款提供担保，系公司单方面受益的行为，即豁免按照关联交易审议。公司控股股东侯建宇为公司贷款提供担保，对公司经营产生积极的影响。

(四) 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	同业竞争承诺	2016年8月29日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易	2016年8月29日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	关联交易	2016年8月29日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易	2016年8月29日		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	8,568,340	27.12%	0	8,568,340	27.12%
	其中：控股股东、实际控制人	5,779,047	18.29%	0	5,779,047	18.29%
	董事、监事、高管	7,677,220	24.30%	0	7,677,220	24.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股	有限售股份总数	23,031,660	72.89%	0	23,031,660	72.89%
	其中：控股股东、实际控制	17,337,142	54.86%	0	17,337,142	54.86%

份	人						
	董事、监事、高管	23,031,660	72.89%	0	23,031,660	72.89%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		31,600,000	-	0	31,600,000	-	
普通股股东人数							17

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	侯建宇	23,116,189	0	23,116,189	73.15%	17,337,142	5,779,047	0	0
2	文燕	1,659,000	0	1,659,000	5.25%	1,244,250	414,750	0	0
3	侯珍	1,659,000	0	1,659,000	5.25%	1,244,250	414,750	0	0
4	侯英	1,659,000	0	1,659,000	5.25%	1,244,250	414,750	0	0
5	牟兴华	1,244,251	0	1,244,251	3.94%	933,188	311,063	0	0
6	王洪	790,000	0	790,000	2.50%	592,500	197,500	0	0
7	曾繁荣	737,000	0	737,000	2.33%	0	737,000	0	0
8	赵丽丽	581,440	0	581,440	1.84%	436,080	145,360	0	0
9	罗淼	53,000	0	53,000	0.17%	0	53,000	0	0
10	梁建均	42,660	0	42,660	0.14%	0	42,660	0	0
合计		31,541,540	-	31,541,540	99.82%	23,031,660	8,509,880	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东侯建宇与侯珍、侯英为兄妹关系。除上述情况外,公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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
侯建宇	董事长	男	1973年2月	2022年3月3日	2025年3月3日
文燕	董事	女	1980年11月	2022年3月3日	2025年3月3日
牟兴华	董事兼总经理	男	1960年2月	2022年3月3日	2025年3月3日
王洪	董事	女	1971年3月	2022年3月3日	2025年3月3日
赵丽丽	董事	女	1981年4月	2022年3月3日	2025年3月3日
马飞	监事会主席	男	1972年9月	2022年3月3日	2025年3月3日
侯英	监事	女	1975年10月	2022年3月3日	2025年3月3日
李春	职工代表监事	女	1990年11月	2022年3月3日	2025年3月3日
侯珍	财务总监	女	1982年4月	2022年3月3日	2025年3月3日
刘回飞	董事会秘书	男	1982年8月	2023年2月28日	2025年3月3日
谢琴	董事会秘书	女	1985年6月	2015年12月26日	2023年2月28日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司目前董事、监事、高级管理人员中，侯建宇与侯珍、侯英为亲兄妹关系。除此之外，其他董监高相互之间不存在亲属关系。

(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
谢琴	董事会秘书	离任	无	公司发展需要
刘回飞	无	新任	董事会秘书	公司发展需要

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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘回飞	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

刘回飞，男，1982年8月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2015年-2017年，任职深圳前海大时代基金有限公司副总经理；2017-2020年，任职中旭丝路投资控股有限公司总经理；2017-2020年，任职国经安实验室深圳有限公司的总经理；2020-2022年，任职四川中控成建集团有限公司总经理。刘回飞现任公司董事会秘书。

(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
行政管理人员	4	4
技术人员	35	34
销售人员	5	4
财务人员	3	3
员工总计	47	45

(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	1,408,884.94	1,465,178.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	30,393,623.15	28,022,090.01
应收款项融资			
预付款项	五、3	7,311,738.00	7,311,738.00
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、4	17,194,187.15	18,463,623.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	五、5	7,466.87	60,195.37
流动资产合计		56,315,900.11	55,322,825.05
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	五、6	600,000.00	600,000.00
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、7	2,658,367.58	2,850,417.90
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	五、8	364255.02	529,880.04
递延所得税资产	五、9	3,112,478.80	3,008,837.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,735,101.40	6,989,135.85
资产总计		63,051,001.51	62,311,960.90
流动负债：			
短期借款	五、10	7,450,000.00	7,450,000.00
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、11	133,700.99	133,700.99
预收款项			
合同负债	五、12	62,658.44	45,871.56
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、13	100,421.20	220,048.27
应交税费	五、14	11,961,497.31	11,559,224.74
其他应付款	五、15	1,975,876.14	1,986,920.15
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、16	2,157.56	4,128.44
流动负债合计		21,686,311.64	21,399,894.15
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		21,686,311.64	21,399,894.15
所有者权益：			
股本	五、17	31,600,000.00	31,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	34,123.97	34,123.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	2,637,521.28	2,637,521.28
一般风险准备			
未分配利润	五、20	7,093,044.62	6,640,421.50
归属于母公司所有者权益合计		41,364,689.87	40,912,066.75
少数股东权益			
所有者权益合计		41,364,689.87	40,912,066.75
负债和所有者权益总计		63,051,001.51	62,311,960.90

法定代表人：侯建宇

主管会计工作负责人：侯珍

会计机构负责人：侯珍

（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		1,408,884.94	1,465,178.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	30,393,623.15	28,022,090.01
应收款项融资			
预付款项		7,311,738.00	7,311,738.00
其他应收款	十四、2	17,194,187.15	18,463,623.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货			
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		7,466.87	60,195.37
流动资产合计		56,315,900.11	55,322,825.05
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	十四、3	600,000.00	600,000.00
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		2,658,367.58	2,850,417.90
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		364,255.02	529,880.04
递延所得税资产		3,112,478.80	3,008,837.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,735,101.40	6,989,135.85
资产总计		63,051,001.51	62,311,960.90
流动负债：			
短期借款		7,450,000.00	7,450,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		133,700.99	133,700.99
预收款项			
合同负债		62,658.44	45,871.56
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		100,421.20	220,048.27
应交税费		11,961,497.31	11,559,224.74
其他应付款		1,975,876.14	1,986,920.15
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		2,157.56	4,128.44
流动负债合计		21,686,311.64	21,399,894.15
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		21,686,311.64	21,399,894.15
所有者权益：			
股本		31,600,000.00	31,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,123.97	34,123.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,637,521.28	2,637,521.28
一般风险准备			
未分配利润		7,093,044.62	6,640,421.50
所有者权益合计		41,364,689.87	40,912,066.75
负债和所有者权益合计		63,051,001.51	62,311,960.90

（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		4,386,948.97	5,254,454.61
其中：营业收入	五、21	4,386,948.97	5,254,454.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,176,234.75	3,851,051.78
其中：营业成本	五、21	1,808,382.73	2,481,695.95
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、22	12,095.37	8,596.10
销售费用	五、23	72,825.34	98,177.50
管理费用	五、24	1,128,428.36	1,092,011.57
研发费用			
财务费用	五、25	154,502.95	170,570.66
其中：利息费用		154,587.50	170,625.00
利息收入		639.99	1,089.34
加：其他收益	五、26	12,787.44	10,508.70
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）	五、27	-690,939.22	218,603.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		532,562.44	1,632,514.66
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		532,562.44	1,632,514.66
减：所得税费用	五、28	79,939.32	245,218.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		452,623.12	1,387,296.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		452,623.12	1,387,296.54
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		452,623.12	1,387,296.54
(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）		0.01	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.04

法定代表人：侯建宇

主管会计工作负责人：侯珍

会计机构负责人：侯珍

（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、4	4,386,948.97	5,254,454.61
减：营业成本	十四、4	1,808,382.73	2,481,695.95
税金及附加		12,095.37	8,596.10
销售费用		72,825.34	98,177.50
管理费用		1,128,428.36	1,092,011.57
研发费用			
财务费用		154,502.95	170,570.66
其中：利息费用		154,587.50	170,625.00
利息收入		639.99	1,089.34
加：其他收益		12,787.44	10,508.70
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）		-690,939.22	218,603.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		532,562.44	1,632,514.66
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		532,562.44	1,632,514.66
减：所得税费用		79,939.32	245,218.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		452,623.12	1,387,296.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		452,623.12	1,387,296.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.04

(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		1,926,112.94	4,064,373.68
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29(1)	2,102,181.54	2,217,378.24
经营活动现金流入小计		4,028,294.48	6,281,751.92
购买商品、接受劳务支付的现金		962,251.72	1,127,057.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,686,888.42	1,756,589.65
支付的各项税费		13,014.75	76,227.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、29(2)	1,267,845.24	3,142,402.01
经营活动现金流出小计		3,930,000.13	6,102,276.50
经营活动产生的现金流量净额		98,294.35	179,475.42
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,999.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			5,999.00
投资活动产生的现金流量净额			-5,999.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		154,587.50	170,625.00
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		154,587.50	170,625.00
筹资活动产生的现金流量净额		-154,587.50	-170,625.00
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		-56,293.15	2,851.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,465,178.09	1,197,377.26
六、期末现金及现金等价物余额	五、30(2)	1,408,884.94	1,200,228.68

法定代表人：侯建宇

主管会计工作负责人：侯珍

会计机构负责人：侯珍

(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		1,926,112.94	4,064,373.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,102,181.54	2,217,378.24
经营活动现金流入小计		4,028,294.48	6,281,751.92
购买商品、接受劳务支付的现金		962,251.72	1,127,057.42
支付给职工以及为职工支付的现金		1,686,888.42	1,756,589.65
支付的各项税费		13,014.75	76,227.42
支付其他与经营活动有关的现金		1,267,845.24	3,142,402.01
经营活动现金流出小计		3,930,000.13	6,102,276.50
经营活动产生的现金流量净额		98,294.35	179,475.42
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,999.00
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			
投资活动现金流出小计			5,999.00
投资活动产生的现金流量净额			-5,999.00
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			
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			
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		154,587.50	170,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		154,587.50	170,625.00
筹资活动产生的现金流量净额		-154,587.50	-170,625.00
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		-56,293.15	2,851.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,465,178.09	1,197,377.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,408,884.94	1,200,228.68

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、1
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	

(二) 附注事项索引说明:

1、合并财务报表的合并范围变化

公司于 2023 年 1 月对四川中建八物流配送有限公司持股 51%，公司合并四川中建八物流配送有限公司的报告期期末资产负债表，利润表和现金流量表。

财务报表项目附注

四川宏基工程管理股份有限公司

2023 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

四川宏基工程管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 2004 年 12 月经四川省人民政府批准，由侯建宇、文燕等共同发起设立。公司于 2016 年 10 月 17 日在全国中小企业股份转让系统上市，现持有统一社会信用代码为 915100007699704607 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,160.00 万股，注册资本为 3,160.00 万元，注册地址：成都市金牛区西安南路 69 号 1 幢 4 楼 1-4、39-41 号，总部地址成都市金牛区西安南路 69 号 1 幢 4 楼 1-4、39-41 号，实际控制人为侯建宇。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属专业技术服务业行业，主要产品和服务为许可项目：建设工程监理；工程造价咨询业务；地质灾害治理工程勘察；建设工程勘察；建设工程设计；货物进出口；进出口代理；建筑智能化系统设计；测绘服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；招投标代理服务；社会稳定风险评估；对外承包工程；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统运行维护服务；安全技术防范系统设计施工服务；建筑材料销售；金属材料销售；社会经济咨询服务（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）。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

（四） 合并财务报表范围

本公司 2023 年度 1-6 月纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十）“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

（一） 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。

（二） 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。

（三） 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。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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. 非同一控制下的企业合并

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。

（六）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。内部交易发生的未实现损失，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。

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。

（七） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

（八） 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。

（九） 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. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7. 金融工具减值（不含应收款项）

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。

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

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。

对其他类别的应收款项，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。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

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；应收款项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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	账龄分析法
关联方组合	本组合以关联方作为信用风险特征	不计提坏账

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

（十一） 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。

（十二） 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力机构中派有代表；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：

1) 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中除净损益、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。

2) 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留存收益。

(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：

- 1) 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。
- 2) 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其他权益工具投资的，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留存收益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 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

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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件及初始计量

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产折旧

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：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5.00	4.95-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子和其他设备	2-3	5.00	47.50-31.67

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。

（十四） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 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。

（十五） 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、使用权资产、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

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。

（十六） 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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。

（十七） 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。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利

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。

4. 其他长期职工福利

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

(十八) 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。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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。

（十九） 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十) 收入

1. 收入确认的一般原则

本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。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要来源于以下业务类型：项目管理、咨询服务、招投标代理、监理服务及预算编制等业务。根据合同约定的履约时点或履约进度来确认。

（二十一） 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，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，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。递延收益在相关资产使用寿命内分期计入损益。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。

（二十二） 所得税

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。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据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。

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，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。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。

（二十三） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	6%、3%、9%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
四川宏基工程管理股份有限公司	15%
四川中建叙新劳务有限公司	25%

四川中建八物流配送有限公司	25%
---------------	-----

（二） 税收优惠政策及依据

四川宏基工程管理股份有限公司的主营业务为工程管理，包括招标代理、工程咨询、工程监理、项目管理，主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中鼓励类第三十二商务服务业第3条工程咨询服务的列举范围。当年度主营业务收入占企业收入总额 100%。根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），以及《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》（国家发展和改革委员会令 2021 年第 40 号），公司减按 15%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，均以 2023 年 6 月 30 日为截止日，期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期发生额指 2023 年 1-6 月，上期发生额指 2022 年 1-6 月，金额以人民币元为单位）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	256,777.40	125,766.73
银行存款	1,152,107.54	1,339,411.36
其他货币资金		
合计	1,408,884.94	1,465,178.09
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		599,442.51

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
账户冻结		599,442.51
合计		599,442.51

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,048,841.64	7,168,967.36
1—2年	3,073,370.92	3,428,397.59
2—3年	14,644,683.23	15,278,158.63
3—4年	10,560,773.73	10,113,445.29
4—5年	5,612,498.64	5,439,036.29
5年以上	1,582,324.64	1,322,927.01
小计	45,522,492.80	42,750,932.17
减：坏账准备	15,128,869.65	14,728,842.16
合计	30,393,623.15	28,022,090.01

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	45,522,492.80	100.00	15,128,869.65	33.23	30,393,623.15
其中：账龄组合	34,390,792.81	75.55	15,128,869.65	43.99	19,261,923.16
关联方组合	11,131,699.99	24.45			11,131,699.99
合计	45,522,492.80	100.00	15,128,869.65	33.23	30,393,623.15

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,750,932.17	100.00	14,728,842.16	34.45	28,022,090.01
其中：账龄组合	33,714,232.17	78.86	14,728,842.16	43.69	18,985,390.01
关联方组合	9,036,700.00	21.14			9,036,700.00
合计	42,750,932.17	100.00	14,728,842.16	34.45	28,022,090.01

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,144,521.65	207,226.08	5.00
1—2 年	1,782,690.92	356,538.18	20.00
2—3 年	10,707,983.23	3,212,394.97	30.00
3—4 年	10,560,773.73	5,280,386.87	50.00
4—5 年	5,612,498.64	4,489,998.91	80.00
5 年以上	1,582,324.64	1,582,324.64	100.00
合计	34,390,792.81	15,128,869.65	43.99

(2) 关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	11,131,699.99		
合计	11,131,699.99		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	14,728,842.16	400,027.49				15,128,869.65
其中：账龄组合	14,728,842.16	400,027.49				15,128,869.65
关联方组合						
合计	14,728,842.16	400,027.49				15,128,869.65

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	11,131,699.99	24.45	
客户二	5,351,999.99	11.76	2,199,750.00

客户三	4,988,580.00	10.96	2,272,574.00
客户四	3,380,000.00	7.42	1,382,800.00
客户五	2,630,000.00	5.78	2,034,500.00
合计	27,482,279.98	60.37	7,889,624.00

注释3. 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	3,600.00	0.05	3,600.00	0.05
1至2年	1,552,300.00	21.23	1,552,300.00	21.23
2至3年	5,755,838.00	78.72	5,755,838.00	78.72
3年以上				
合计	7,311,738.00	100.00	7,311,738.00	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商一	5,755,838.00	2-3年	项目未完成
供应商二	1,552,300.00	1-2年	服务未提供
合计	7,308,138.00		

3. 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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	5,755,838.00	78.72	2020年	项目未完成
供应商二	1,552,300.00	21.23	2021年	服务未提供
合计	7,308,138.00	99.95		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,194,187.15	18,463,623.58

合计	17,194,187.15	18,463,623.58
----	---------------	---------------

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。

（一）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	2,401,528.79	3,949,783.13
1—2年	14,731,413.09	17,258,143.72
2—3年	3,722,940.87	526,937.58
3—4年	512,429.00	412,429.00
4—5年	201,026.98	523,090.00
5年以上	1,245,837.42	1,123,317.42
小计	22,815,176.15	23,793,700.85
减：坏账准备	5,620,989.00	5,330,077.27
合计	17,194,187.15	18,463,623.58

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,089,975.22	5,085,487.22
往来款	3,277,050.00	4,114,922.49
备用金	2,911,006.49	2,908,400.70
其他	11,537,144.44	11,684,890.44
小计	22,815,176.15	23,793,700.85
减：坏账准备	5,620,989.00	5,330,077.27
合计	17,194,187.15	18,463,623.58

注：其他主要为出售子公司股权的未收款项，金额为11,200,000.00元。

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,815,176.15	100.00	5,620,989.00	24.64	17,194,187.15
其中：账龄组合	21,689,547.03	95.07	5,620,989.00	25.92	16,068,558.03
关联方组合	1,125,629.12	4.93			1,125,629.12
合计	22,815,176.15	100.00	5,620,989.00	24.64	17,194,187.15

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,793,700.85	100.00	5,330,077.27	22.40	18,463,623.58
其中：账龄组合	22,668,071.73	95.27	5,330,077.27	23.51	17,337,994.46
关联方组合	1,125,629.12	4.73			1,125,629.12
合计	23,793,700.85	100.00	5,330,077.27	22.40	18,463,623.58

4. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,401,528.79	120,076.45	5.00
1—2年	13,605,783.97	2,721,156.79	20.00
2—3年	3,722,940.87	1,116,882.26	30.00
3—4年	512,429.00	256,214.50	50.00
4—5年	201,026.98	160,821.58	80.00
5年以上	1,245,837.42	1,245,837.42	100.00
合计	21,689,547.03	5,620,989.00	24.64

(2) 关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

关联方组合	1,125,629.12		
合计	1,125,629.12		

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,330,077.27			5,330,077.27
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	290,911.73			290,911.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,620,989.00			5,620,989.00

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 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	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
杜文超	应收股权转让款	11,200,000.00	1-2 年	49.09	2,240,000.00
宜宾路荣公路建设有限公司	往来款	2,150,000.00	2-3 年	9.42	645,000.00
四川宏基新型生态农业集团有限公司	保证金	1,125,629.12	1-2 年	4.93	
侯建国	备用金	854,935.62	1 年以内: 798,791.69 1-2 年: 56,143.93	3.75	51,168.37
洪雅坤元农业发展投资有限公司	保证金	800,000.00	1-2 年	3.51	160,000.00
合计		16,130,564.74		70.70	3,096,168.37

注释5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	7,466.87	60,195.37
合计	7,466.87	60,195.37

注释6. 长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
小计					
二. 联营企业					
四川省宏基巴姑电力有限公司	600,000.00				
小计	600,000.00				
合计	600,000.00				

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
小计						
二. 联营企业						
四川省宏基巴姑电力有限公司					600,000.00	
小计					600,000.00	
合计					600,000.00	

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,658,367.58	2,850,417.90
固定资产清理		
合计	2,658,367.58	2,850,417.90

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。

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子和其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	2,871,600.00	5,756,897.43	1,549,905.47	10,178,402.90
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,871,600.00	5,756,897.43	1,549,905.47	10,178,402.90
二. 累计折旧				
1. 期初余额	761,572.25	5,119,378.56	1,447,034.19	7,327,985.00
2. 本期增加金额				
本期计提	68,200.50	101,358.19	22,491.63	192,050.32
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	829,772.75	5,220,736.75	1,469,525.82	7,520,035.32
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	2,041,827.25	536,160.68	80,379.65	2,658,367.58
2. 期初账面价值	2,110,027.75	637,518.87	102,871.28	2,850,417.90

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	529,880.04		165,625.02		364,255.02
合计	529,880.04		165,625.02		364,255.02

注释9. 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
信用减值损失	20,749,858.65	3,112,478.80	20,058,919.43	3,008,837.91

合计	20,749,858.65	3,112,478.80	20,058,919.43	3,008,837.91
----	---------------	--------------	---------------	--------------

注释10. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,450,000.00	7,450,000.00
合计	7,450,000.00	7,450,000.00

短期借款分类的说明：

本公司于2022年7月13日与华夏银行股份有限公司成都分行签订流动资金借款合同（合同编号：CDZX3310120220020、CDZX3310120220021），借款金额为伍佰柒拾伍万元整和壹佰柒拾万元整，共计柒佰肆拾伍万元整，借款期限为12个月（2022年7月13日-2023年7月13日），借款利率为4.50%，该笔借款系抵押借款，侯建宇以其拥有的自由房产作为抵押物并与华夏银行股份有限公司成都分行签订抵押合同（合同编号：CDZX33(个人高低)20181064）。

注释11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
项目款	133,700.99	133,700.99
合计	133,700.99	133,700.99

注释12. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	62,658.44	45,871.56
合计	62,658.44	45,871.56

注释13. 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
短期薪酬	220,048.27	1,451,401.53	1,571,028.60	100,421.20
离职后福利-设定提存计划		112,545.77	112,545.77	
合计	220,048.27	1,563,947.30	1,683,574.37	100,421.20

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	220,048.27	1,401,341.17	1,520,968.24	100,421.20
社会保险费		50,060.36	50,060.36	
其中：基本医疗保险费		47,359.26	47,359.26	
工伤保险费		2,701.10	2,701.10	
合计	220,048.27	1,451,401.53	1,571,028.60	100,421.20

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
基本养老保险		108,043.94	108,043.94	
失业保险费		4,501.83	4,501.83	
合计		112,545.77	112,545.77	

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,684,437.97	4,477,557.12
企业所得税	6,680,093.49	6,496,513.28
个人所得税	41,546.14	41,813.80
城市维护建设税	302,744.17	302,718.97
教育费附加	129,891.46	129,895.51
地方教育费附加	86,594.30	86,597.00
房产税	36,182.16	24,121.44
印花税	7.62	7.62
合计	11,961,497.31	11,559,224.74

注释15. 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	1,975,876.14	1,986,920.15
合计	1,975,876.14	1,986,920.15

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。

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,031,695.12	1,038,195.12
往来款	887,546.76	892,090.77
代扣代缴	56,634.26	56,634.26
合计	1,975,876.14	1,986,920.15

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
廖子淳	626,438.16	未催收
合计	626,438.16	

注释16. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,157.56	4,128.44
合计	2,157.56	4,128.44

注释17. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,600,000.00						31,600,000.00

注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	34,123.97			34,123.97
合计	34,123.97			34,123.97

注释19. 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	2,637,521.28			2,637,521.28
合计	2,637,521.28			2,637,521.28

注释20. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,640,421.50	8,955,346.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,640,421.50	8,955,346.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	452,623.12	1,387,296.54
减：提取法定盈余公积		138,729.65
提取任意盈余公积		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	7,093,044.62	10,203,913.05

注释21. 营业收入和营业成本

1. 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	4,386,948.97	1,808,382.73	5,254,454.61	2,481,695.95
其他业务				
合计	4,386,948.97	1,808,382.73	5,254,454.61	2,481,695.95

注释22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	12,060.72	
城市维护建设税	34.65	4,011.51
教育费附加		2,865.37
地方教育费附加		1,719.22
合计	12,095.37	8,596.10

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,341.34	45,489.17
差旅费	5,568.00	52,688.33
业务招待费	916.00	

合计	72,825.34	98,177.50
----	-----------	-----------

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	644,008.08	502,064.16
折旧摊销费	357,675.34	272,403.10
咨询服务费	47,169.81	130,251.70
办公费	12,511.73	54,412.00
投标费	0	16,100.00
汽车使用费	11,557.21	24,085.49
房屋及物管费	6,551.49	24,906.50
差旅费	482.00	43,260.62
业务招待费	0	3,788.00
其他	48,472.70	20,740.00
合计	1,128,428.36	1,092,011.57

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,587.50	170,625.00
减：利息收入	639.99	1,089.34
汇兑损益		
银行手续费	555.44	1,035.00
其他		
合计	154,502.95	170,570.66

注释26. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
小规模企业免征增值税	12,787.44	10,508.70
合计	12,787.44	10,508.70

注释27. 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	-400,027.49	217,586.04
其他应收款坏账损失	-290,911.73	1,017.09
合计	-690,939.22	218,603.13

注释28. 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	183,580.21	212,427.65
递延所得税费用	-103,640.89	32,790.47
合计	79,939.32	245,218.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	532,562.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,884.37
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	54.95
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	
所得税费用	79,939.32

注释29. 现金流量表附注

1. 收到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	2,101,541.55	1,618,586.61
利息收入	639.99	1,089.34
司法冻结资金解冻		597,702.29
合计	2,102,181.54	2,217,378.24

2. 支付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	1,134,060.86	2,771,134.37
期间费用	133,784.38	371,267.64
合计	1,267,845.24	3,142,402.01

注释30. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	452,623.12	1,387,296.54
加：信用减值损失	690,939.22	218,603.13
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,050.32	106,778.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	165,625.02	165,625.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	154,587.50	170,625.00
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）	-103,640.89	32,790.47
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,793,035.93	-1,824,526.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	339,145.99	-77,716.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,294.35	179,475.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

现金的期末余额	1,408,884.94	1,200,228.68
减：现金的期初余额	1,465,178.09	1,197,377.26
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	-56,293.15	2,851.42

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	1,408,884.94	1,200,228.68
其中：库存现金	256,777.40	128,245.57
可随时用于支付的银行存款	1,152,107.54	1,071,983.11
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	1,408,884.94	1,200,228.68
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

2023年1月18日，公司新设子公司四川中建八物流配送有限公司，公司持股比例51.00%，公司将其自成立之日起纳入合并报表范围；截至2023年6月30日，公司未实际投入资本。

七、在其他主体中的权益

（一）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(%)		取得方式
				直接	间接	
四川中建叙新劳务有限公司	泸州市叙永县	泸州市叙永县	商务服务业	67.00		认缴出资
四川中建八物流配送有限公司	泸州市叙永县	泸州市叙永县	道路运输业	51.00		认缴出资

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
四川省宏基巴姑电力有限公司	越西县巴姑村	越西县巴姑村	水电开发	20.00		权益法

八、与金融工具相关的风险披露

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、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。

（一）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. 汇率风险，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。本公司无外币金融资产和负债，无汇率风险。

2. 利率风险—公允价值变动风险，本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、债券及其他借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司之董事认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

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长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

4. 其他价格风险，本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

（二）信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制，应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。货币资金和衍生金融工具的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良

好并拥有较高信用评级的银行。

可能引起本公司财务损失的信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表内项目和表外项目。在 2023 年 6 月 30 日，本公司金融资产的账面价值已代表最大信用风险敞口

（三）流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

1. 管理金融负债流动性的方法：

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。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，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、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的控制方情况

本公司最终控制方是侯建宇。

（二）本公司的子公司情况详见附注七(一)在子公司中的权益

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七(二)在合营安排或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
文燕	持股 5%以上的股东、董事
侯珍	持股 5%以上的股东、财务总监
侯英	持股 5%以上的股东、监事
牟兴华	董事兼总经理
王洪	董事
赵丽丽	董事

马飞	监事会主席
李春	职工代表监事
谢琴	董事会秘书
四川宏基新型生态农业集团有限公司	董事长及总经理侯建宇先生在该公司旗下控股子公司宏基安定医院管理有限公司担任法定代表人

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川宏基新型生态农业集团有限公司	提供劳务	1,976,415.09	3,593,698.12
合计		1,976,415.09	3,593,698.12

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯建宇	7,450,000.00	2022-7-13	2023-7-13	否
合计	7,450,000.00			

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川宏基新型生态农业集团有限公司	11,131,699.99		9,036,700.00	
其他应收款	四川宏基新型生态农业集团有限公司	1,125,629.12		1,125,629.12	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2023年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

截至2023年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重要事项说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,048,841.64	7,168,967.36
1—2年	3,073,370.92	3,428,397.59
2—3年	14,644,683.23	15,278,158.63
3—4年	10,560,773.73	10,113,445.29
4—5年	5,612,498.64	5,439,036.29
5年以上	1,582,324.64	1,322,927.01
小计	45,522,492.80	42,750,932.17
减：坏账准备	15,128,869.65	14,728,842.16
合计	30,393,623.15	28,022,090.01

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	45,522,492.80	100.00	15,128,869.65	33.23	30,393,623.15
其中：账龄组合	34,390,792.81	75.55	15,128,869.65	43.99	19,261,923.16
关联方组合	11,131,699.99	24.45			11,131,699.99
合计	45,522,492.80	100.00	15,128,869.65	33.23	30,393,623.15

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,750,932.17	100.00	14,728,842.16	34.45	28,022,090.01
其中：账龄组合	33,714,232.17	78.86	14,728,842.16	43.69	18,985,390.01
关联方组合	9,036,700.00	21.14			9,036,700.00
合计	42,750,932.17	100.00	14,728,842.16	34.45	28,022,090.01

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,144,521.65	207,226.08	5.00
1—2年	1,782,690.92	356,538.18	20.00
2—3年	10,707,983.23	3,212,394.97	30.00
3—4年	10,560,773.73	5,280,386.87	50.00
4—5年	5,612,498.64	4,489,998.91	80.00
5年以上	1,582,324.64	1,582,324.64	100.00
合计	34,390,792.81	15,128,869.65	43.99

(2) 关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	11,131,699.99		
合计	11,131,699.99		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备						

的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	14,728,842.16	400,027.49			15,128,869.65
关联方组合	14,728,842.16	400,027.49			15,128,869.65
合计					

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	11,131,699.99	24.45	
客户二	5,351,999.99	11.76	2,199,750.00
客户三	4,988,580.00	10.96	2,272,574.00
客户四	3,380,000.00	7.42	1,382,800.00
客户五	2,630,000.00	5.78	2,034,500.00
合计	27,482,279.98	60.37	7,889,624.00

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,194,187.15	18,463,623.58
合计	17,194,187.15	18,463,623.58

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。

(一) 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	2,401,528.79	3,949,783.13
1—2年	14,731,413.09	17,258,143.72
2—3年	3,722,940.87	526,937.58
3—4年	512,429.00	412,429.00
4—5年	201,026.98	523,090.00

5年以上	1,245,837.42	1,123,317.42
小计	22,815,176.15	23,793,700.85
减：坏账准备	5,620,989.00	5,330,077.27
合计	17,194,187.15	18,463,623.58

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,089,975.22	5,085,487.22
往来款	3,277,050.00	4,114,922.49
备用金	2,911,006.49	2,908,400.70
其他	11,537,144.44	11,684,890.44
小计	22,815,176.15	23,793,700.85
减：坏账准备	5,620,989.00	5,330,077.27
合计	17,194,187.15	18,463,623.58

注：其他主要为出售子公司股权的未收款项，金额为 11,200,000.00 元。

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,815,176.15	100.00	5,620,989.00	24.64	17,194,187.15
其中：账龄组合	21,689,547.03	95.07	5,620,989.00	25.92	16,068,558.03
关联方组合	1,125,629.12	4.93			1,125,629.12
合计	22,815,176.15	100.00	5,620,989.00	24.64	17,194,187.15

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款	23,793,700.85	100.00	5,330,077.27	22.40	18,463,623.58
其中：账龄组合	22,668,071.73	95.27	5,330,077.27	23.51	17,337,994.46
关联方组合	1,125,629.12	4.73			1,125,629.12
合计	23,793,700.85	100.00	5,330,077.27	22.40	18,463,623.58

4. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,401,528.79	120,076.45	5.00
1—2年	13,605,783.97	2,721,156.79	20.00
2—3年	3,722,940.87	1,116,882.26	30.00
3—4年	512,429.00	256,214.50	50.00
4—5年	201,026.98	160,821.58	80.00
5年以上	1,245,837.42	1,245,837.42	100.00
合计	21,689,547.03	5,620,989.00	24.64

(2) 关联方组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,125,629.12		
合计	1,125,629.12		

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,330,077.27			5,330,077.27
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	290,911.73			290,911.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,620,989.00			5,620,989.00

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 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	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
杜文超	应收股权转让款	11,200,000.00	1-2年	49.09	2,240,000.00
宜宾路荣公路建设有限公司	往来款	2,150,000.00	2-3年	9.42	645,000.00
四川宏基新型生态农业集团有限公司	保证金	1,125,629.12	1-2年	4.93	
侯建国	备用金	854,935.62	1年以内：798,791.69 1-2年：56,143.93	3.75	51,168.37
洪雅坤元农业发展投资有限公司	保证金	800,000.00	1-2年	3.51	160,000.00
合计		16,130,564.74		70.70	3,096,168.37

注释3. 长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
小计					
二. 联营企业					
四川省宏基巴姑电力有限公司	600,000.00				
小计	600,000.00				
合计	600,000.00				

续：

被投资单位	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备
-------	--------	---------	------

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	面价值)	期末余额
一. 合营企业						
小计						
二. 联营企业						
四川省宏基巴姑电力有限公司					600,000.00	
小计					600,000.00	
合计					600,000.00	

注释4. 营业收入及营业成本

1. 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	4,386,948.97	1,808,382.73	5,254,454.61	2,081,695.95
其他业务				
合计	4,386,948.97	1,808,382.73	5,254,454.61	2,081,695.95

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,787.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	1,918.12	
合计	10,869.32	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	1.10	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.01	0.01

四川宏基工程管理股份有限公司

（公章）

二〇二三年八月二十五日

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,787.44
非经常性损益合计	12,787.44
减：所得税影响数	1,918.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,869.32

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