



瀚盛科技

NEEQ : 832215

新疆瀚盛科技股份有限公司

Xinjiang Hansheng Technology Co., Ltd

半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王桢葶、主管会计工作负责人董锦连及会计机构负责人（会计主管人员）朱印玉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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
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	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路 89 号双翼大厦六楼办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、瀚盛科技	指	新疆瀚盛科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
律师事务所	指	北京大成（乌鲁木齐）律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币、人民币万元
上期数	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期初	指	2023年1月1日
报告期末	指	2023年6月30日
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆瀚盛科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinjiang Hansheng Engineering Co., Ltd		
法定代表人	王桢葶	成立时间	2004年9月16日
控股股东	控股股东为（王卓义、王桢葶、王桢漩）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王卓义、王桢葶、王桢漩），一致行动人为（王卓义、王桢葶、王桢漩）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业(E)-土木工程建筑业(48)-铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑(481)-公路工程建筑(4812)		
主要产品与服务项目	公司的产品主要为公路、桥梁、房屋建筑等建筑服务；网络货运服务。		
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	瀚盛科技	证券代码	832215
挂牌时间	2015年4月2日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	60,000,000
主办券商（报告期内）	华龙证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	何小云	联系地址	昌吉市乌伊东路89号双翼大厦6层。
电话	17690535888	电子邮箱	1924231666@qq.com
公司办公地址	昌吉市乌伊东路89号双翼大厦6层。	邮政编码	831100
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91652300766849147X		
注册地址	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市乌伊东路89号		
注册资本（元）	60,000,000	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

公司属于建筑业中的土木工程建筑行业，专业从事公路工程、市政公用工程、房屋建筑等项目施工服务。公司拥有公路工程施工总承包二级资质、建筑工程施工总承包二级资质、市政公用工程施工总承包三级资质，装饰装修总承包二级资质，具备丰富经验的施工及技术团队，通过良好的客户关系及客户资源，按照工程图纸要求进行施工，完成项目，并进行售后服务。公司实施网络货运平台普通货物物流运输业务。

#### (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	451,638.33	66,444,104.18	-99.32%
毛利率%	71.53%	3.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,839,945.26	-4,994,979.35	36.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,842,092.37	-5,026,192.29	36.13%
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）	-8.45%	-5.61%	-
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）	-8.46%	-5.65%	-
基本每股收益	-0.077	-0.08	-3.75%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	297,509,259.57	329,346,430.49	-9.67%
负债总计	220,275,062.25	244,725,325.39	-9.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,234,197.32	84,621,105.10	-8.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.41	-8.51%
资产负债率%（母公司）	71.44%	71.01%	-
资产负债率%（合并）	74.04%	74.31%	-
流动比率	0.95	0.96	-
利息保障倍数	0.48	0.29	-

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	-6,462,856.01	6,443,783.52	-200.30%
应收账款周转率	0.61	0.79	-
存货周转率	1.02	3.23	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.67%	-4.47%	-
营业收入增长率%	-99.32%	-12.83%	-
净利润增长率%	-36.94%	-24.91%	-

### 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	454,654.83	0.15%	6,640,260.08	2.02%	-93.15%
应收票据					
应收账款	87,605,731.66	29.45%	89,772,617.58	27.26%	-2.41%
预付账款	46,883,630.28	15.76%	75,057,496.22	22.79%	-37.54%
其它应收款	39,980,707.06	13.44%	43,404,480.77	13.18%	-7.89%
存货	23,998,114.06	8.07%	14,907,021.97	4.53%	60.99%
长期股权投资	4,992,164.40	1.68%	4,992,164.40	1.52%	0.00%
固定资产	2,562,960.43	0.86%	2,933,573.72	0.89%	-12.63%
无形资产	6,927.88	0.002%	8,201.86	0.003%	-15.53%
递延所得税资产	1,389,406.86	0.47%	1,606,613.94	0.49%	-13.52%
短期借款	131,500,000.00	44.20%	149,110,000.00	45.27%	-11.81%
应付账款	17,442,674.72	5.86%	19,848,568.99	6.03%	-12.12%
应付职工薪酬	4,668,419.81	1.57%	4,820,879.38	1.46%	-3.16%
在建工程	51,503,563.22	17.31%	51,503,563.22	15.64%	0.00%
投资性房地产	5,489,200.00	1.85%	5,489,200.00	1.67%	0.00%
应交税费	672,012.77	0.23%	638,383.80	0.19%	5.27%
其他应付款	48,094,821.25	16.17%	46,862,421.65	14.23%	2.63%
长期借款	9,000,000.00	3.03%	4,000,000.00	1.21%	125.00%
应付票据			9,996,986.00	3.04%	
使用权资产	31,644,495.40	10.64%	32,548,623.84	9.88%	-2.78%

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金比上年期末减少93.15%，主要是去年公司办理银行承兑汇票存入保证金，因承兑汇票到期解付，所以导致货币资金减少。
- 2、预付账款比上年期末减少37.54%，主要是今年供应商开具了材料发票冲减了预付账款，所以导致预付账款减少。
- 3、存货比上年期末增加60.99%，主要是上半年未结转营业收入、营业成本，导致存货增加。

4、长期借款比上年期末增加125%，主要是取得银行贷款。

## (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	451,638.33	-	66,444,104.18	-	-99.32%
营业成本	128,603.67	28.47%	64,347,570.28	96.84%	-99.80%
毛利率	71.53%	-	3.16%	-	-
税金及附加	48,225.38	10.68%	36,720.60	0.06%	31.33%
管理费用	3,073,619.31	680.55%	2,542,203.91	3.83%	20.90%
财务费用	4,494,252.41	995.10%	4,983,898.19	7.50%	-9.82%
信用减值损失	-630,734.58	-139.65%	590,871.40	0.89%	-206.75%
营业利润	-6,632,327.86	-1,468.50%	-4,875,417.40	-7.34%	36.04%
营业外收入	31,913.28	7.07%	53,757.93	0.08%	-40.64%
营业外支出	29,050.47	6.43%	12,140.64	0.02%	139.28%
所得税费用	210,480.21	46.60%	161,179.24	0.24%	30.59%
净利润	-6,839,945.26	-1,514.47%	-4,994,979.35	-7.52%	36.94%
经营活动产生的现金流量净额	-6,462,856.01	-	6,443,783.52	-	-200.30%
投资活动产生的现金流量净额	-1,800.00	-	-400,000.00	-	-99.55%
筹资活动产生的现金流量净额	6,570,052.83	-	-5,001,063.54	-	-231.37%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入比上年同期减少 99.32%，主要是：施工企业的成本增加。建筑施工过程中涉及到多个环节和过程，包括采购材料、施工管理、人员安置等；竞争环境的变化，市场占有率降低；缺乏流动资金，原料不能及时补充。
- 2、营业成本比上年同期减少 99.80%，主要是六月底我公司工程项目交工，工程项目暂未决算，甲方不在半年度确认工程量，在每年 10 月份开始计量工程完工进度，每年 10 月-12 月是甲方根据工程完工量，同监理共同进行确认完成工程量，因此营业收入无法确认。
- 3、税金及附加比上年同期增加 31.33%，上半年政府项目结算部分款项，已给对方单位开具发票，产生了增值税的附加税。
- 4、管理费用比上年同期增加 20.90%，主要是今年增加租赁资产摊销而影响的。
- 5、信用减值损失比上年同期减少 206.75%，主要是今年主要是今年应收账款资金回笼较好，冲减原计提坏账准备。
- 6、营业利润比上年同期增加 36.04%，主要是受营业收入、营业成本影响。
- 7、营业外收入比上年同期减少 40.64%，主要是政府给企业稳岗补贴、返还税款形成的。
- 8、营业外支出比上年同期增加 139.28%，主要是受经济环境影响，公司资金比较紧张，延期支付税款发生的滞纳金形成的。
- 9、所得税比上年同期增加 30.59%，主要是计提递延所得税而影响的。
- 10、净利润比上年同期增加 36.94%，主要是今年上半年未结转收入、成本影响。



11、经营活动产生的净现金流量比去年同期减少 200.3%，主要是各行各业经营不太好，所以购买原材料必须是现款现货而影响的。

12、投资活动产生净现金流量比去年同期减少 99.55%，主要是去年上半年给子公司新疆恒慧建设工程有限公司实缴实收资本，所导致而影响的。

13、筹资活动产生净现金流量减少 231.37%，主要是偿还借款而影响的。

#### 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
新疆恒慧建设工程有限公司	子公司	房屋建筑业,住宅房屋建筑,公路工程建筑,城市垃圾处理工程施工活动,其他土木工程建筑施工	40,000,000.0	83,719,587.35	41,913,124.67	0.00	-1,253,579.01
新疆汇金联创股权投资管理有限公司	参股公司	投资与资产管理;企业上市咨询服务;企业投资服务;综合零售、建材批发	46,000,000.0	14,278,299.09	14,148,351.05	0.00	-1,242.29

##### 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
------	-------------	------

新疆汇金联创股权投资管理有限 公司	无关联	企业拓展业务发展需要
----------------------	-----	------------

(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

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
1、政策风险	<p>建筑业作为国民经济支柱产业，受到国家宏观经济政策和产业政策的影响较大。国民经济形势的发展，国家宏观经济政策、财政政策、金融政策、税收政策、投资政策、土地政策、行业管理政策、环境保护政策等相关政策、法律、法规的调整和变化可能会对建筑企业的生产经营造成一定的影响</p> <p>采取的措施：积极跟踪分析国家政策，对行业前景进行深入研究 and 判断，适时调整公司的经营规模及投资规模</p>
2、市场风险	<p>建筑业的上下游产业均对国家宏观调控政策具有较高的敏感性，导致建筑行业在市场需求和成本方面存在诸多政策引发的不确定性。若房地产投资及道路建设投资及其他公用固定资产投资放缓，都会对建筑业产生负面的影响，加剧建筑业竞争，影响建筑行业的整体利润率。同时，国内建筑业从业企业较多，竞争激烈，行业总体利润率成下降趋势。</p> <p>采取的措施：加强自身的相关管理能力，突出竞争优势，提高业务水平。</p>
3、财务风险	<p>(一) 资产负债率较高的风险建筑施工企业由于施工周期较长，对资金的需求大，本公司目前的生产经营资金主要来源于自身积累和银行贷款，融资渠道单一。随着公司业务规模的进一步扩大，资金需求随之加大，债务规模的增大将导致公司财务成本上升。(二) 毛利率下降的风险近年来公司的毛利率基本保持稳定。建筑施工行业竞争激烈，行业毛利率整体呈现下降趋势；公司亦存在毛利率下降的风险。(三) 融资风险公司从事的基础设施建设投资额大，建设周期长，如果业主不能按工程进度及时支付工程款，则公司为保证工程进度需占用部分流动资金。因此，能否及时筹措和有效运用资金将对公司的业务、成本产生一定的影响。目前，公司仅使用银行贷款和商业信用，随着资产规模的扩大和业务的拓展，公司将逐步考虑多种融资手段的有效运用，公司的融资方式和融资能力将受到国家金融政策和企业财务状况的影响。</p> <p>采取的措施：积极开拓融资渠道，加大收款力度，降低应收账款。</p>
4、法律诉讼和仲裁的风险	<p>公司作为建筑企业，存在因工程质量不合格而导致的建筑工程质量责任，在施工过程中发生的人身、财产损害赔偿，或</p>

	<p>因不及时付款而产生的材料、人工费等清偿责任，以及因业主拖延付款导致的追索债权，上述责任及追索债权均可能导致潜在诉讼风险和仲裁风险。</p> <p>采取的措施：加强工程质量及施工安全管理。</p>
5、实际控制人控制的风险	<p>公司的实际控制人是王桺葶、王桺漩、王卓义为三兄妹，合计持有公司 99.00%的股权，王桺葶、王桺漩、王卓义三兄妹控股本公司。公司董事会由 5 董事构成，其中王桺葶为董事长、王桺漩为总经理。公司现任董事、技术负责人、核心技术人员周真敏为王桺漩丈夫。虽然公司通过建立现代企业管理制度和完善法人治理结构，包括建立关联交易管理制度和信息披露制度等以加强对中小股东利益的保护，以避免股权集中带来的风险，但控股股东仍可利用其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的决策进行控制，通过对公司的人事任免、生产经营决策等重大问题施加影响，可能存在公司和中小股东利益受损的风险。</p> <p>采取的措施：严格按照股东会、董事会、监事会相关规则规范治理公司的各项管理活动。</p>
6、关联交易的风险	<p>公司与关联企业交易频繁。经常性关联交易中，2021 年向关联方提供劳务比例较大。若关联方经营发生变化，对公司经营将产生较大影响。</p> <p>采取的措施：对关联方的交易严格按照有利公司发展及公允的原则开展。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的挂牌公司对合并报表范围外主体提供担保事项

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

是 否

单位：元

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

								企业	
1	新疆慧尔集团股份有限公司	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	2022年12月2日	2023年12月2日	连带	否	已事前及时履行
2	新疆恒泰新型材料有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2022年12月5日	2023年12月4日	连带	否	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	38,000,000.00	0.00	38,000,000.00	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

1. 公司对新疆慧尔集团股份有限公司担保的 2800 万，担保期限 2022 年 12 月 2 日—2023 年 12 月 2 日，担保合同正在履行中；
2. 公司对新疆恒泰新型材料有限公司担保的 1000 万，担保期限 2022 年 12 月 5 日—2023 年 12 月 4 日，担保合同正在履行中。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	38,000,000.00	38,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	0.00	0.00
销售产品、商品,提供劳务	30,000,000.00	24,393,013.51
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	20,000.00	0.00
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	20,030,000.00	20,030,000.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
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:

本公司与关联方的关联交易是公司业务特点和业务发展的需要,部分项目的分包和原材料需向关联方采购,公司的办公经营需要与关联方发生租赁关系。本公司与关联方的关联交易是正常生产经营所必需的、不可避免的,对公司发展具有积极意义,有利于本公司的全体股东的利益。

(五) 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

事项类型	临时公告索引	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
出售资产	新疆瀚盛科技股份有限公司出售资产的公告(2022-054)	新疆思诺供应链管理公司100%股权	20,030,000	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:

公司根据生产经营及公司主业发展需要,决定将本公司全资子公司新疆思诺供应链管理有限公司100%股权及其分公司新疆思诺供应链管理有限公司吉木萨尔县分公司全部转让给新疆恒铭交河王生态食品开发有限公司,双方协议转让价格为贰仟零叁万元(¥20,030,000元)。公司主业是市政、房建、道路建筑施工,网络货运物流产业,业务连续稳定,新疆思诺供应链管理有限公司为供应链企业,盈利能力弱,不影响公司主产业经营发展。公司主要管理层稳定,对公司生产经营没有太大影响。

#### (六) 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》	董监高	同业竞争承诺	2014年12月14日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	规范管理交易	2014年12月14日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	管理层诚信情况	2014年12月14日		正在履行中
《公开转让说明书》	董监高	薪酬状况	2014年12月14日		正在履行中
《收购报告书》	收购人	发行股份相关承诺	2016年12月12日		正在履行中
《收购报告书》	收购人	发行股份相关承诺	2016年12月12日		正在履行中
《收购报告书》	收购人	发行股份相关承诺	2016年12月12日		正在履行中
《收购报告书》	收购人	发行股份相关承诺	2016年12月12日		正在履行中
《收购报告书》	收购人	发行股份相关承诺	2016年12月12日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行账户冻结	银行存款	冻结	110,530.44	0.037%	劳动纠纷诉讼
<b>总计</b>	-	-	110,530.44	0.037%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

以上数据占公司总资产比很小，不影响公司正常生产经营。

## 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	30,450,000	50.75%	0.00	30,450,000	50.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,850,000	49.75%	0.00	9,850,000	49.75%

	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,550,000	49.25%	0.00	29,550,000	49.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,550,000	49.25%	0.00	29,550,000	49.25%	
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		60,000,000	-	0.00	60,000,000	-	
普通股股东人数							7

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王卓义	20,000,000	0.00	20,000,000	33.3333%	0.00	20,000,000	0.00	0.00
2	王桺葶	19,800,000	0.00	19,800,000	33.0000%	14,850,000	4,950,000	0.00	0.00
3	王桺漩	19,600,000	0.00	19,600,000	32.6667%	14,700,000	4,900,000	0.00	0.00
4	华龙证券股份有限公司做市证券账户	485,000	0.00	485,000	0.8083%	0.00	485,000	0.00	0.00
5	渤海证券股份有限公司做市专用账户	93,200	0.00	93,200	0.1553%	0.00	93,200	0.00	0.00
6	昌吉宏兴源小	18,000	0.00	18,000	0.0300%	0.00	18,000	0.00	0.00



	贷有 限责 任公 司								
7	荣书 春	3,800	0.00	3,800	0.0063%	0.00	3,800	0.00	0.00
合计		60,000,000	-	60,000,000	100.00%	29,550,000	30,450,000	0.00	0.00
普通股前十名股东间相互关系说明：王桺葶、王桺漩、王卓义系兄妹关系，共同为公司实际控制人。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王桺葶	董事长、董事	女	1972年9月	2020年12月31日	2023年12月30日
王桺漩	总经理、董事	女	1968年9月	2020年12月31日	2023年12月30日
袁菊英	董事	女	1972年9月	2020年12月31日	2023年12月30日
杨廷慧	董事会秘书、董事	女	1960年10月	2020年12月31日	2023年8月2日
周真敏	董事	男	1966年3月	2020年12月31日	2023年12月30日
张海月	监事会主席	女	1989年1月	2020年12月31日	2023年12月30日
卡哈尔·艾代都	监事	男	1983年1月	2020年12月31日	2023年12月30日
梁文军	监事	男	1976年1月	2020年12月31日	2023年12月30日
朱印玉	财务负责人	男	1969年3月	2021年1月8日	2023年12月30日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事王桺葶、王桺漩是公司的股东，同时王桺葶、王桺漩与股东王卓义为兄妹关系，董事王桺漩和董事周真敏为夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	24	20
技术人员	150	145
财务人员	6	6
销售人员	3	5
员工总计	183	176

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	454,654.83	6,640,260.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	87,605,731.66	89,772,617.58
应收款项融资			
预付款项	六、3	46,883,630.28	75,057,496.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	39,980,707.06	43,404,480.77
其中：应收利息			792,102.07
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	23,998,114.06	14,907,021.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	997,703.49	482,612.89
<b>流动资产合计</b>		<b>199,920,541.38</b>	<b>230,264,489.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	4,992,164.40	4,992,164.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、8	5,489,200.00	5,489,200.00
固定资产	六、9	2,562,960.43	2,933,573.72

在建工程	六、10	51,503,563.22	51,503,563.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	31,644,495.40	32,548,623.84
无形资产	六、12	6,927.88	8,201.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	1,389,406.86	1,606,613.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		97,588,718.19	99,081,940.98
<b>资产总计</b>		297,509,259.57	329,346,430.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	131,500,000.00	149,110,000.00
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	六、15		9,996,986.00
应付账款	六、16	17,442,674.72	19,848,568.99
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	4,668,419.81	4,820,879.38
应交税费	六、18	672,012.77	638,383.80
其他应付款	六、19	48,094,821.25	46,862,421.65
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	六、20	7,655,241.22	8,206,193.09
<b>流动负债合计</b>		210,033,169.77	239,483,432.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、21	9,000,000.00	4,000,000.00
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	六、13	1,241,892.48	1,241,892.48
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,241,892.48	5,241,892.48
<b>负债合计</b>		220,275,062.25	244,725,325.39
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、22	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	8,000,000.00	8,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益	六、24	2,050,019.93	2,050,019.93
专项储备	六、25	3,124,103.80	3,503,413.03
盈余公积	六、26	1,694,888.98	1,694,888.98
一般风险准备			
未分配利润	六、27	2,365,184.61	9,372,783.16
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		77,234,197.32	84,621,105.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		297,509,259.57	329,346,430.49

法定代表人：王桢葶

主管会计工作负责人：董锦连

会计机构负责人：朱印玉

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		151,316.99	45,153.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	66,123,940.59	70,008,269.29
应收款项融资			
预付款项		18,615,636.79	10,021,555.06
其他应收款	十二、2	28,655,543.15	18,878,953.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		12,681,904.83	12,443,508.44
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		110,745.23	110,745.23
<b>流动资产合计</b>		126,339,087.58	111,508,184.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	44,992,164.40	64,992,164.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,489,200.00	5,489,200.00
固定资产		2,420,725.80	2,681,943.95
在建工程		51,503,563.22	51,503,563.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,644,495.40	32,548,623.84
无形资产		6,927.88	8,201.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,377,797.34	1,594,143.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		137,434,874.04	158,817,841.11
<b>资产总计</b>		263,773,961.62	270,326,025.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		131,500,000.00	129,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,130,539.66	19,114,152.67
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,873,036.08	1,874,811.79
应交税费		613,118.05	233,008.32
其他应付款		31,767,838.19	34,374,312.02
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		5,326,464.51	5,693,631.41
<b>流动负债合计</b>		187,210,996.49	190,789,916.21
<b>非流动负债：</b>			
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		1,241,892.48	1,241,892.48
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,241,892.48	1,241,892.48
<b>负债合计</b>		188,452,888.97	192,031,808.69
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,000,000.00	8,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益		2,050,019.93	2,050,019.93
专项储备		3,498,413.60	3,526,311.79
盈余公积		1,694,888.98	1,694,888.98
一般风险准备			
未分配利润		77,750.14	3,022,995.94
<b>所有者权益合计</b>		75,321,072.65	78,294,216.64
<b>负债和所有者权益合计</b>		263,773,961.62	270,326,025.33

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	六、28	451,638.33	66,444,104.18
其中：营业收入		451,638.33	66,444,104.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>	六、28	7,744,700.77	71,910,392.98
其中：营业成本		128,603.67	64,347,570.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	48,225.38	36,720.60
销售费用			
管理费用	六、30	3,073,619.31	2,542,203.91
研发费用			
财务费用	六、31	4,494,252.41	4,983,898.19
其中：利息费用		4,489,204.87	4,967,523.45
利息收入		505.22	3,213.24
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	30,000.00	
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）	六、33	630,734.58	590,871.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,632,327.86	-4,875,417.40
加：营业外收入	六、34	31,913.28	53,757.93
减：营业外支出	六、35	29,050.47	12,140.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,629,465.05	-4,833,800.11
减：所得税费用	六、36	210,480.21	161,179.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,839,945.26	-4,994,979.35
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）		-6,839,945.26	-4,994,979.35
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）		-6,839,945.26	-4,994,979.35
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			



(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,839,945.26	-4,994,979.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）			-0.08

法定代表人：王桢葶

主管会计工作负责人：董锦连

会计机构负责人：朱印玉

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、4	451,638.33	6,615,147.27
减：营业成本	十二、4	128,603.67	5,122,818.18
税金及附加		46,371.58	13,911.93
销售费用			
管理费用		2,114,935.30	1,941,653.53
研发费用			
财务费用		4,436,443.85	4,782,802.49
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		30,000.00	
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）		865,385.99	608,586.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,379,330.08	-4,637,452.07
加：营业外收入		18,659.91	8,519.19
减：营业外支出		9,349.58	9,982.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,370,019.75	-4,638,915.85
减：所得税费用		216,346.50	152,146.70
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,586,366.25	-4,791,062.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,586,366.25	-4,791,062.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-5,586,366.25	-4,791,062.55
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			-0.07

**（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		9,457,681.78	85,537,481.47
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			155,581.05
收到其他与经营活动有关的现金		35,979,262.60	91,100,163.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>45,436,944.38</b>	<b>176,793,226.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,886,834.71	64,751,282.54
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		2,296,238.32	2,599,316.57
支付的各项税费		57,770.21	1,947,304.51
支付其他与经营活动有关的现金		38,658,957.15	101,051,538.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>51,899,800.39</b>	<b>170,349,442.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,462,856.01</b>	<b>6,443,783.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,800.00	400,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,800.00</b>	<b>400,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,800.00</b>	<b>-400,000.00</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,500,000.00	50,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		61,500,000.00	50,900,000.00
偿还债务支付的现金		50,500,000.00	50,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,429,947.17	5,001,052.45
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			11.09
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,929,947.17	55,901,063.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,570,052.83	-5,001,063.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		105,396.82	1,042,719.98
加：期初现金及现金等价物余额		349,258.01	2,326,198.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		454,654.83	3,368,918.57

法定代表人：王桢葶

主管会计工作负责人：董锦连

会计机构负责人：朱印玉

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,287,581.78	6,756,327.59
收到的税费返还			118,730.79
收到其他与经营活动有关的现金		10,888,036.90	55,869,871.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		15,175,618.68	62,744,929.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,916,827.35	12,445,939.76
支付给职工以及为职工支付的现金		736,474.62	827,718.11
支付的各项税费		13,796.34	1,781,772.71
支付其他与经营活动有关的现金		10,027,309.26	3,590,657.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,694,407.57	18,646,087.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,481,211.11	44,098,841.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,800.00	400,000.00
投资支付的现金			40,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,800.00	40,400,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,800.00	-40,400,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,500,000.00	50,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,500,000.00	50,900,000.00
偿还债务支付的现金		50,500,000.00	50,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,373,247.17	5,001,052.45
支付其他与筹资活动有关的现金			11.09
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,873,247.17	55,901,063.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,373,247.17	-5,001,063.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		106,163.94	-1,302,221.91
加：期初现金及现金等价物余额		45,153.05	1,422,691.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		151,316.99	120,469.12

### 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	七、(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	

#### 附注事项索引说明：

无。

#### (二) 财务报表项目附注

## 新疆瀚盛科技股份有限公司

### 2023 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

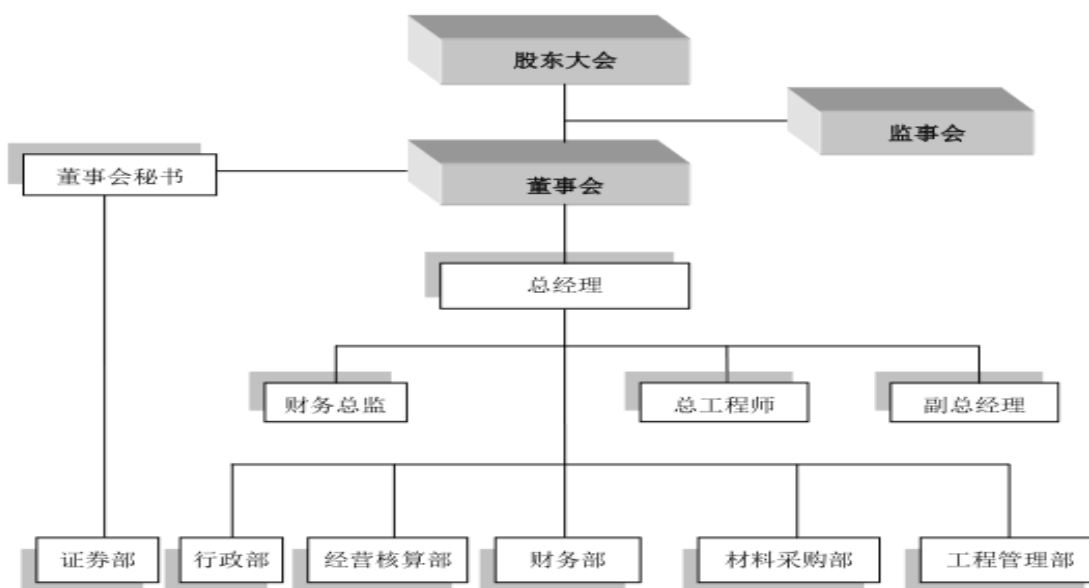
1. 新疆瀚盛科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2004 年 9 月 16 日经昌吉回族自治州工商行政管理局批准成立，取得注册号 652300050002821 的营业执照，2015 年 12 月 9 日启用统一社会信用代码 91652300766849147X，注册地址：新疆昌吉州昌吉市乌伊东路 89 号，注册资本 6,000 万元，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），法定代表人：王桢葶。营业期限：2004 年 9 月 16 日至 2054 年 9 月 16 日。证券简称：瀚盛科技，证券代码：832215。

2021 年 1 月 21 日，经股东大会审议通过并修改章程，公司进行名称变更。由“新疆瀚盛建设工程股份有限公司”变更为“新疆瀚盛科技股份有限公司”，并进行了工商变更登记。证券简称由“瀚盛建工”变更为“瀚盛科技”。经公司董事会决议通过，公司于 2021 年 09 月 16 日完成新疆瀚盛科技股

份有限公司昌吉分公司注销手续。

根据中国证券登记结算有限公司机构所提供的股东名册，截至 2023 年 6 月 30 日公司全部持有人名册如下：王卓义出资 2,000 万股，持股比例 33.3333%；王桤葶出资 1,980.00 万股，持股比例 33.0000%；王桤漩出资 1,960.00 万股，持股比例 32.6667%；华龙证券有限责任公司做市专用证券账户出资 48.50 万股，持股比例 0.8083%；渤海证券股份有限公司做市专用证券专户出资 9.32 万股，持股比例 0.1553%；昌吉市宏兴源小额贷款有限责任公司出资 1.80 万股，持股比例 0.0300%；荣书春出资 0.38 万股，持股比例 0.0063%。

2. 本公司的基本组织架构如下：



(1) 所处行业

公司所属行业为房屋建筑业。

(2) 经营范围

物联网应用服务；物联网技术服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能双创服务平台；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；公路工程施工总承包贰级；房屋建筑工程施工总承包贰级；市政公用工程施工总承包叁级；建筑机械与设备租赁；土木工程建筑；建筑装修装饰工程专业承包贰级；建筑，施工安全。第二类增值电信业务；道路货物运输（网络货运）；道路货物运输（不含危险货物）（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）。

(3) 主要产品（或提供的劳务等）

公司主要业务为房屋工程施工，供应链管理，综合零售。

4. 本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

**(二) 本年度合并财务报表范围**

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 1 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

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、 持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年度 1 月-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为



同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，

作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

## 6、现金等价物的确定标准

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

## 7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，

其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后

信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：工程款或货款	按照预期信用损失率计提
组合 2：其他款项	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，该项组合预期不会产生信用损失

② 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：各类保证金、押金等款项	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，该项组合预期不会产生信用损失
组合 2：往来款及其他	按照预期信用损失率计提

## 9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、周转材料、低值易耗品、库存商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货中库存商品的领用和发出按先进先出法计

价；原材料在取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价。

### （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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。一年至少进行一次实地清查、盘点。盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据管理权限，经批准后在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

### （5）周转材料、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法，周转材料于领用时一次性摊销。

## 10、合同资产

### 合同资产的确认方法和标准

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、8、金融资产减值。

## 11、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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



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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产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。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

### 13、投资性房地产

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

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。自用房地产转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格。本公司按照评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	3、5、10	5	9.50、19.00、31.67

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（5）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（6）其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出

加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 17、无形资产

(1) 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

(2) 无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
办公软件	3-10年	预计受益期间

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

本公司的设定受益计划：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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

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

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

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本公司在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 21、政府补助



### （1）政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

### （4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资

产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为使用权资产。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，本公司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。

## ②后续计量

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（详见本附注四、XX“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目没有影响。

## (2) 会计估计变更

报告期内公司无需披露的会计估计变更事项。

## 五、 税项

### 1. 公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	工程施工收入、租赁收入	应税收入按 9%、13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；或应税收入按 3%的税率计缴增值税
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

### 2. 税收优惠政策

(1) 所得税：公司子公司新疆恒慧建设工程有限公司系小微企业。根据中华人民共和国财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告（财政部、税务总局公告2021年第12号），2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增税附加税：根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号）规定：由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2023年1月1日，“期末”指2023年6月30日；“本年”指2023年1月1日--2023年6月30日，“上期”指2022年1月1日--2022年6月30日。

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		

项目	期末余额	年初余额
银行存款	454,654.83	642,068.48
其他货币资金		5,998,191.60
合计	454,654.83	6,640,260.08
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	110,530.44	6,050,371.88

截至 2023 年 6 月 30 日，货币资金中使用受到限制的资金具体明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行账户冻结	110,530.44	42,180.28
银行定期存款		10,000.00
银行汇票保证金		5,998,191.60
合计	110,530.44	6,050,371.88

## 2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	93,185,356.63	100.00	5,579,624.97	5.99	87,605,731.66
组合 1：工程款或货款	93,185,356.63	100.00	5,579,624.97	5.99	87,605,731.66
组合 2：其他款项					
合计	93,185,356.63	100.00	5,579,624.97	5.99	87,605,731.66

续表：

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	96,281,651.77	100.00	6,509,034.19	6.76	89,772,617.58
组合 1：工程款或货款	96,281,651.77	100.00	6,509,034.19	6.76	89,772,617.58
组合 2：其他款项					
合计	96,281,651.77	100.00	6,509,034.19	6.76	89,772,617.58

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无

②组合中，按信用风险计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 工程款或货款	93,185,356.63	5,579,624.96	5.99
组合 2: 其他款项			
合计	93,185,356.63	5,579,624.96	5.99

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,895,172.63	538,951.74	1.00
1 至 2 年	33,794,696.85	1,689,734.84	5.00
2 至 3 年	1,146,799.20	172,019.88	15.00
3 至 4 年	63.70	19.11	30.00
4 至 5 年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5 年以上	3,348,624.25	2,678,899.40	80.00
合计	93,185,356.63	5,579,624.97	

(3) 本期计提、收回或转回的应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,509,034.19		929,409.22			5,579,624.97
合计	6,509,034.19		929,409.22			5,579,624.97

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司	57,820,568.95	62.05	1,649,246.50
新疆双翼房地产开发有限公司	24,393,013.51	26.18	391,534.65
新疆昌吉农业科技园区域建管理投资有限责任公司	2,893,614.01	3.11	90,965.56
乌鲁木齐市交通运输局	1,700,000.00	1.82	1,360,000.00
昌吉市住房和城乡建设局--哈密路	1,648,624.25	1.77	1,318,899.40
合计	88,455,820.72	94.93	4,810,646.11

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	38,441,634.39	81.99	63,590,340.90	84.72
1—2年(含)	3,906,573.72	8.33	6,931,733.15	9.24
2—3年(含)	135,280.98	0.29	135,280.98	0.18
3年以上	4,400,141.19	9.39	4,400,141.19	5.86
合计	46,883,630.28	100.00	75,057,496.22	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
新疆感知新型材料有限公司	16,697,101.37	35.61
昌吉市金万丰商贸有限公司	14,984,840.00	31.96
柴和官	2,268,001.00	4.84
夏勇	1,800,813.56	3.84
新疆汇金联创科技有限公司	1,620,988.85	3.46
合计	37,371,744.78	79.71

4. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		792,102.07
应收股利		
其他应收款	39,980,707.06	42,612,378.70
合计	39,980,707.06	43,404,480.77

(1) 应收利息

① 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
借款利息		792,102.07
合计		792,102.07

② 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年12月31日余额	8,001.03			8,001.03

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 12 月 31 日余额在本年：				
本期计提				
本期转回	8,001.03			8,001.03
本期转销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额				

## (2) 应收股利

无。

## (3) 其他应收款

### ① 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
个人备用金	694,864.45	678,489.74
资金往来等	21,928,044.48	25,199,028.21
各类保证金等	17,357,798.13	16,734,860.75
合计	39,980,707.06	42,612,378.70

### ② 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 12 月 31 日余额	358,344.03			358,344.03
2022 年 12 月 31 日余额在本年：				
本期计提	37,600.98			37,600.98
本期转回				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	395,945.01			395,945.01

### ③ 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	20,863,807.64
1 至 2 年	2,847,651.87
2 至 3 年	123,905.79
3 至 4 年	15,503,770.92
4 至 5 年	641,570.84
5 年以上	
合计	39,980,707.06



④本期无实际核销的其他应收款。

⑤本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	358,344.03	37,600.98				395,945.01
合计	358,344.03	37,600.98				395,945.01

⑥期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司	履约保证金	9,600,000.00	3至4年	23.78	
新疆双翼房地产开发有限公司	履约保证金	4,133,000.00	3至4年	10.24	
昌吉市住房和城乡建设局-哈密路	保证金	1,200,000.00	3至4年	2.97	
昌吉市滨湖镇迎丰村民委员会	保证金	1,000,000.00	3至4年	2.48	
新疆思诺供应链管理有限公司	往来款	9,998,064.55	1年以内	24.75	99,950.65
合计		25,928,064.55		64.22	99,950.65

## 5. 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	23,998,114.06		23,998,114.06	14,907,021.97		14,907,021.97
合计	23,998,114.06		23,998,114.06	14,907,021.97		14,907,021.97

(2) 期末存货无可收回金额低于成本的情形，未计提合同履约成本减值准备。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税期末留抵税额	968,769.61	468,810.53
个税预缴	28,933.88	13,802.36
合计	997,703.49	482,612.89

## 7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
新疆汇金联创股权投资管理有限公司	4,992,164.40					
合计	4,992,164.40					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
新疆汇金联创股权投资管理有限公司				4,992,164.40	
合计				4,992,164.40	

注：期末瀚盛科技在新疆汇金联创股权投资管理有限公司的持股比例为 19.80%。

## 8. 投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、年初余额	5,489,200.00			5,489,200.00
二、本期变动				
加：外购				
固定资产转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	5,489,200.00			5,489,200.00

## 9. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,562,960.43	2,933,573.72
固定资产清理		
合计	2,562,960.43	2,933,573.72

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
1.年初余额		12,884,258.86	1,248,349.70	376,192.23	14,508,800.79
2.本期增加金额				1,823.00	1,823.00
(1) 购置				1,823.00	1,823.00
3.本期减少金额		43,450.00	88,495.58	269,602.27	401,547.85
(1) 其他转出		43,450.00	88,495.58	269,602.27	401,547.85
4.期末余额		12,840,808.86	1,159,854.12	108,412.96	14,109,075.94
二、累计折旧					
1.年初余额		10,827,694.45	426,147.17	321,385.45	11,575,227.07
2.本期增加金额		159,892.80	97,068.31	10,450.62	267,411.73
(1) 计提		159,892.80	97,068.31	10,450.62	267,411.73
3.本期减少金额		43,377.50	1,752.21	251,393.58	296,523.29
(1) 其他转出		43,377.50	1,752.21	251,393.58	296,523.29
4.期末余额		10,944,209.75	521,463.27	80,442.49	11,546,115.51
三、减值准备					
1.年初余额					
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		1,896,599.11	638,390.85	27,970.47	2,562,960.43
2.年初账面价值		2,056,564.41	822,202.53	54,806.78	2,933,573.72

## 10. 在建工程

### ①在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建安工程	51,503,563.22		51,503,563.22	51,503,563.22		51,503,563.22
合计	51,503,563.22		51,503,563.22	51,503,563.22		51,503,563.22

### ②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
恒铭广场 A1 商业楼	64,684,468.00	51,503,563.22				51,503,563.22

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
合计	64,684,468.00	51,503,563.22				51,503,563.22

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
恒铭广场 A1 商业楼	79.41	89.00				自筹资金
合计	79.41	89.00				

注：该项资产系新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司通过债务重组的方式将恒铭广场 A1 商业楼抵偿给公司。

### 11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	34,356,880.72	34,356,880.72
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	34,356,880.72	34,356,880.72
二、累计折旧		
1、年初余额	1,808,256.88	1,808,256.88
2、本期增加金额	904,128.44	904,128.44
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	2,712,385.32	2,712,385.32
三、减值准备		
1、年初余额		
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	31,644,495.40	31,644,495.40
2、年初账面价值	32,548,623.84	32,548,623.84

### 12. 无形资产

项 目	软 件	合 计
-----	-----	-----

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	74,840.00	74,840.00
2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	74,840.00	74,840.00
二、累计摊销		
1.年初余额	66,638.14	66,638.14
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	67,912.12	67,912.12
三、减值准备		
1.年初余额		
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	6,927.88	6,927.88
2.年初账面价值	8,201.86	8,201.86

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,975,569.97	1,389,406.86	6,875,379.25	1,606,613.94
合计	5,975,569.97	1,389,406.86	6,875,379.25	1,606,613.94

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他综合收益	2,733,359.92	683,339.98	2,733,359.92	683,339.98
公允价值变动	2,234,210.00	558,552.50	2,234,210.00	558,552.50

合计	4,967,569.92	1,241,892.48	4,967,569.92	1,241,892.48
----	--------------	--------------	--------------	--------------

#### 14. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

类别	期末余额	年初余额
保证、抵押借款	123,500,000.00	131,500,000.00
保证借款	8,000,000.00	17,610,000.00
合计	131,500,000.00	149,110,000.00

(2) 贷款明细如下：

贷款单位	金额	保证人、抵押物
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	40,000,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬；抵押物：新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司房产
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	24,000,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬；抵押物：新疆双翼房地产开发有限公司房产及土地
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	19,000,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬；抵押物：新疆双翼房地产开发有限公司房产及土地
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	28,000,000.00	保证人：新疆慧尔农业集团股份有限公司、王桢葶、王卓义、陈彬、王桢漩、周真敏
昌吉国民村镇银行有限责任公司	4,500,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、王国异、王卓义；抵押物：王国异、新疆瀚盛建设工程股份有限公司房产
库尔勒银行股份有限公司	8,000,000.00	保证人：王桢葶、王卓义、王桢漩、王国异、新疆感知新型材料有限公司；抵押物：新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司不动产
新疆锦昊生物科技有限公司	4,000,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、王国异、王卓义
新疆冠希农业科技发展有限公司	4,000,000.00	保证人：王桢葶、王桢漩、王国异、王卓义
合计	131,500,000.00	

#### 15. 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		9,996,986.00
合计		9,996,986.00

#### 16. 应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付材料款	17,442,674.72	19,848,568.99
合计	17,442,674.72	19,848,568.99

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额	年初余额
------	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,669,538.16	15.30	3,856,033.06	19.43
1—2年(含)	3,069,425.69	17.60	4,099,717.06	20.65
2—3年(含)	4,007,315.07	22.98	4,059,425.07	20.45
3年以上	7,696,395.80	44.12	7,833,393.80	39.47
合计	17,442,674.72	100.00	19,848,568.99	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款:

单位名称	所欠金额	未偿还原因
奇台县锦祥矿业有限责任公司	1,815,000.00	长期合作尚未结算
祁世亮	1,556,000.00	长期合作尚未结算
陈国翠	1,070,828.50	长期合作尚未结算
新疆朝阳电缆有限公司	664,050.00	长期合作尚未结算
昌吉市聚孟德商贸有限公司	631,650.00	长期合作尚未结算
合计	5,737,528.50	

## 17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,610,257.32	2,016,832.30	2,296,238.32	4,330,851.30
二、离职后福利-设定提存计划	210,622.06	170,262.75	43,316.30	337,568.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,820,879.38	2,187,095.05	2,339,554.62	4,668,419.81

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,474,886.18	1,880,801.28	2,103,142.76	4,252,544.70
二、职工福利费	0.00	2,625.00	2,625.00	0.00
三、社会保险费	100,787.11	94,561.57	135,951.21	59,397.47
其中: ① 医疗保险费	86,255.60	82,760.40	133,880.12	35,135.88
② 工伤保险费	14,531.51	11,801.17	2,071.09	24,261.59

③ 生育保险费				
④ 其他				
四、工会经费和职工教育经费	34,584.03	38,844.45	54,519.35	18,909.13
合计	4,610,257.32	2,016,832.30	2,296,238.32	4,330,851.30

(3) 设定提存计划列示:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	204,238.40	165,102.24	42,327.12	327,013.52
2、失业保险费	6,383.66	5,160.51	989.18	10,554.99
3、企业年金缴费				
合计	210,622.06	170,262.75	43,316.30	337,568.51

18. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	551,465.30	218,476.44
企业所得税	47,173.18	338,371.35
城建税	24,132.08	2,912.34
教育费附加	10,709.79	2,134.64
地方教育附加	6,688.83	107.02
应交土地契税	0.00	0.00
其他税费	31,843.59	76,382.01
合计	672,012.77	638,383.80

19. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	48,094,821.25	46,862,421.65
合计	48,094,821.25	46,862,421.65

(1) 其他应付款按性质分析列示如下:

款项性质	期末余额	年初余额
代扣款等	22,856,005.76	30,292,634.58
往来款等	25,238,815.49	16,569,787.07
合计	48,094,821.25	46,862,421.65



(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盛晓明	5,658,997.44	暂未结算
陈光余	1,212,950.50	暂未结算
丁彦宏	821,294.67	暂未结算
何孝梅	223,400.00	暂未结算
陈国翠	265,340.00	暂未结算
合计	8,181,982.61	

20. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	7,655,241.22	8,206,193.09
合计	7,655,241.22	8,206,193.09

21. 长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下:

类别	期末余额	年初余额
保证、抵押借款	9,000,000.00	4,000,000.00
合计	9,000,000.00	4,000,000.00

(2) 贷款明细如下:

贷款单位	金额	保证人、抵押物
库尔勒银行股份有限公司乌鲁木齐分行	9,000,000.00	保证人: 王卓义 抵押物: 新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司不动产、王桺葶不动产、王桺漩不动产
合计	9,000,000.00	

22. 股本

股本变动情况如下:

投资者名称	年初余额		本期增减变动	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)		投资金额	所占比例(%)
王卓义	20,000,000.00	33.3333		20,000,000.00	33.3333
王桺葶	19,800,000.00	33.0000		19,800,000.00	33.0000
王桺漩	19,600,000.00	32.6667		19,600,000.00	32.6667
华龙证券有限责任公司 做市专用证券账户	485,000.00	0.8083		485,000.00	0.8083

渤海证券股份有限公司 做市专用证券专户	93,200.00	0.1553		93,200.00	0.1553
昌吉市宏兴源小额贷款 有限责任公司	18,000.00	0.0300		18,000.00	0.0300
荣书春	3,800.00	0.0063		3,800.00	0.0063
合计	60,000,000.00	100.00		60,000,000.00	100.00

### 23. 资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,000,000.00			8,000,000.00
合计	8,000,000.00			8,000,000.00

### 24. 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额				期末余额
		本年所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	2,050,019.93					2,050,019.93
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	2,050,019.93					2,050,019.93

### 25. 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,503,413.03	1,375.49	380,684.72	3,124,103.80
合计	3,503,413.03	1,375.49	380,684.72	3,124,103.80

### 26. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,694,888.98			1,694,888.98
合计	1,694,888.98			1,694,888.98

### 27. 未分配利润

项目	期末数	年初数
调整前上年末未分配利润	9,372,783.16	16,314,304.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-167,653.29	
调整后年初未分配利润	9,205,129.87	16,314,304.05

项目	期末数	年初数
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-6,839,945.26	-6,941,520.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
年末未分配利润	2,365,184.61	9,372,783.16

## 28. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,789.27	128,603.67	34,018,546.66	33,308,122.35
其他业务	235,849.06		32,425,557.52	31,039,447.93
合计	451,638.33	128,603.67	66,444,104.18	64,347,570.28

### (2) 主营业务（产品分类）

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
建安工程			5,075,401.39	4,393,255.21
市政工程	91,699.61	1,375.49		
销售商品	124,089.66	127,228.18	28,943,145.27	28,914,867.14
合计	215,789.27	128,603.67	34,018,546.66	33,308,122.35

## 29. 税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
城建税	21,639.50	5,173.45
教育费附加	9,254.71	2,217.19
地方教育附加	6,169.80	1,478.13
印花税	4,998.61	22,588.33
车船税	1,260.00	420.00
房产税	3,360.00	3,360.00
土地使用税	1,483.50	1,483.50
水利基金	59.26	0.00
合计	48,225.38	36,720.60

## 30. 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
----	-------	-------

职工薪酬	892,628.59	1,078,737.51
办公费	21,834.23	54,455.84
电话费	1,349.49	4,483.32
差旅费	19,497.10	7,665.05
业务招待费	16,910.90	40,070.31
折旧摊销费	1,087,902.12	929,663.93
咨询代理费	874,002.94	220,980.10
水电暖费用		
社会保险费	90,400.87	107,792.19
车辆费	28,574.34	20,973.90
福利费	2,625.00	21,065.28
职工教育经费	1,358.49	51.00
残保金、工会经费	31,952.16	43,615.48
其他	4,583.08	12,650.00
合计	3,073,619.31	2,542,203.91

### 31、财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	4,489,204.87	4,967,523.45
减：利息收入	505.22	3,213.27
手续费及其他	5,552.76	19,588.01
合计	4,494,252.41	4,983,898.19

### 32、投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,000.00	-
合计	30,000.00	-

### 33、信用减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	918,195.68	642,825.22
其他应收款坏账损失	-287,461.10	-51,953.82
合计	630,734.58	590,871.40

### 34、营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
稳岗补贴等	20,000.00	16,596.86	20,000.00
个税手续费返还	413.28	347.15	413.28
其他	11,500.00	36,813.92	11,500.00
合计	31,913.28	53,757.93	31,913.28

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	7,840.68	10,249.55	7,840.68
对外捐赠			
其他	21,209.79	1,891.09	21,209.79
合计	29,050.47	12,140.64	29,050.47

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	210,480.21	161,179.24
合计	210,480.21	161,179.24

### 37、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
收到的保证金等	365,086.00	1,867,000.00
利息收入	505.22	3,294.27
往来款等	35,613,671.38	89,229,869.23

合计	35,979,262.60	91,100,163.50
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
费用支出	1,985,717.19	1,612,539.98
银行手续费	5,552.76	19,588.01
往来款等	36,667,687.20	99,419,410.89
合计	38,658,957.15	101,051,538.88

38、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-6,839,945.26	-4,994,979.35
加: 资产减值准备		
信用减值损失	-630,734.58	-590,871.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,499.70	217,058.10
无形资产摊销	1,273.98	904,553.10
使用权资产摊销	904,128.44	
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)	4,489,204.87	4,967,523.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	217,207.08	151,703.81
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)	-9,091,092.09	-10,745,888.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,494,696.52	13,487,874.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,160,094.67	3,046,809.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,462,856.01	6,443,783.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	454,654.83	3,368,918.57

补充资料	本期发生额	上年发生额
减：现金的期初余额	349,258.01	2,326,198.59
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	105,396.82	1,042,719.98

## (2) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上年发生额
一、现金	454,654.83	3,368,918.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	454,654.83	3,368,918.57
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、期末现金及现金等价物余额	454,654.83	3,368,918.57
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	110,530.44	

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
货币资金	110,530.44	银行账户冻结
投资性房地产	5,489,200.00	短期借款抵押
合计	5,599,730.44	

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
新疆恒慧建设工程有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路89号	私营企业	100.00		100.00	自有资金设立

### 2. 在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆汇金联创股权投资管理有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路89号(25区3丘16栋3)	投资与资产管理等	19.80		权益法

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	对合营企业投资
		层 W301 号)			体会计处理方法

注：本公司对合营企业新疆汇金联创股权投资管理有限公司持有 20%以下表决权但具有重大影响，依据为在新疆汇金联创股权投资管理有限公司董事会中派有代表并实质性的参与决策权，长期战略合作。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1.在子公司中的权益。

### 2. 关联方关系

#### (1) 本公司股东：

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系	备注
王卓义	33.3333	股东	
王桤亭	33.0000	股东	
王桤漩	32.6667	股东	
华龙证券有限责任公司做市专用证券账户	0.8083	股东	
渤海证券股份有限公司做市专用证券专户	0.1553	股东	
昌吉市宏兴源小额贷款有限责任公司	0.0300	股东	
荣书春	0.0063	股东	
合计	100.00		

#### (2) 本公司其他关联方：

关联方名称	关联方与本公司关系	统一社会信用代码
王国异	与股东关系密切的家庭成员	自然人
杨廷慧	公司董事	自然人
朱印玉	财务总监	自然人
周真敏	与股东关系密切的家庭成员、董事	自然人
新疆盛世酒店管理有限公司	与股东关系密切的家庭成员控股	91652300584775861X
新疆双翼房地产开发有限公司	与股东关系密切的家庭成员控股	916523007452072254
昌吉市双翼物业服务服务有限公司	与股东关系密切的家庭成员控股	916523006978217993
昌吉市安盛房产经纪有限公司	受主要投资者个人直接控制的其他企业	91652301595922724W
北京恒铭科技发展集团有限公司	受主要投资者个人直接控制的其他企业	91110108MA004UFG7P
新疆汇金联创股权投资管理有限公司	合营企业	91652300MA7763RH8M

#### (3) 关联交易情况

##### 提供劳务的关联交易

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）	
新疆双翼房地产开发有限公司	提供劳务	24,393,013.51	26.18	10,133,926.80	13.38	直接发包
合计		24,393,013.51	26.18	10,133,926.80	13.38	



(4) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬	4,000.00	2022年6月8日	2023年6月7日	是
王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬	2,400.00	2022年11月11日	2023年11月10日	否
王桢葶、王桢漩、周真敏、王卓义、陈彬	1,900.00	2021年9月8日	2023年9月5日	否
新疆慧尔农业集团股份有限公司、王桢葶、王卓义、陈彬、王桢漩、周真敏	2,800.00	2022年12月3日	2023年12月2日	否
王桢葶、王桢漩、王国异、王卓义	450.00	2021年12月13日	2023年12月11日	否
王桢葶、王卓义、王桢漩、王国异、新疆感知新型材料有限公司	600.00	2022年5月25日	2023年5月24日	是
合计	12,150.00			

②本公司作为担保方

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆慧尔农业集团股份有限公司	2,800.00	2022年12月09日	2023年12月06日	否
新疆恒泰新型建材有限公司	1,000.00	2022年12月09日	2023年12月06日	否

(5) 关联方应收款项、应付款项:

① 应收项目

关联方名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款:				
新疆双翼房地产开发有限公司	24,393,013.51	391,534.65	25,150,886.95	366,588.83
新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司			55,870,568.95	1,629,746.50
合计	24,393,013.51	391,534.65	81,021,455.90	1,996,335.333
其他应收款:				
新疆双翼房地产开发有限公司	4,640.00	46.40	21,427,046.34	172,940.46
新疆双翼房地产开发有限公司分公司	48,684.00	486.84	1,025,579.05	10,255.79
新疆恒铭交河王生态食品发展有限公司			354,300.00	3,543.00
昌吉州双翼物业服务有限公司			451,897.41	4,518.97
合计	53,324.00	533.24	23,258,822.80	191,258.22

注:截至2023年6月30日,新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司因股权转让与公司期末不存在关联关系,期初仍为关联关系。

② 应付项目

关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款:		
昌吉市宏兴源小额贷款有限责任公司	32,304.00	32,304.00
小计	32,304.00	32,304.00
其他应付款:		
王桢葶	291,020.00	686,020.00
王桢漩	3,198,442.49	3,353,973.49

关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
小计	3,489,462.49	4,039,993.49

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	66,123,940.59	70,008,269.29
合计	66,123,940.59	70,008,269.29

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	71,462,406.47	100.00	5,338,465.88	7.47	66,123,940.59
组合 1：工程款或货款	71,462,406.47	100.00	5,338,465.88	7.47	66,123,940.59
组合 2：其他款项					
合计	71,462,406.47	100.00	5,338,465.88	7.47	66,123,940.59

续表：

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	76,284,430.86	100.00	6,276,161.57	8.23	70,008,269.29
组合 1：工程款或货款	76,284,430.86	100.00	6,276,161.57	8.23	70,008,269.29

组合 2: 其他款项					
合计	76,284,430.86	100.00	6,276,161.57	8.23	70,008,269.29

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无

②组合中，按分类计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 工程款或货款	71,462,406.47	5,338,465.88	7.47
组合 2: 其他款项			
合计	71,462,406.47	5,338,465.88	7.47

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	32,770,461.74
1 至 2 年	33,196,457.58
2 至 3 年	1,146,799.20
3 至 4 年	63.70
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	3,348,624.25
合计	71,462,406.47

(3) 本期计提、收回或转回的应收账款坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,276,161.56		937,695.68			5,338,465.88
合计	6,276,161.56		937,695.68			5,338,465.88

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占账面余额比例(%)	坏账准备
新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司	55,870,568.95	78.18	1,629,746.50
新疆双翼房地产开发有限公司	4,620,063.36	6.47	169,875.58
新疆昌吉农业科技园区域建管理投资有限责任公司	2,893,614.01	4.05	90,965.56
昌吉市住房和城乡建设局--哈密路	1,648,624.25	2.31	1,318,899.40
乌鲁木齐市交通运输局	1,700,000.00	2.38	1,360,000.00
合计	66,732,870.57	93.39	4,569,487.04

2. 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		

项 目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	28,655,543.15	18,878,953.15
合 计	28,655,543.15	18,878,953.15

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
个人备用金	291,185.11	327,551.26
资金往来	11,016,559.91	1,838,517.76
各类保证金等	17,347,798.13	16,712,884.13
合 计	28,655,543.15	18,878,953.15

②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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	
2022 年 12 月 31 日余额	100,413.80			100,413.80
2022 年 12 月 31 日余额在本年：				
本期计提	72,309.69			72,309.69
本期转回				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	172,723.49			172,723.49

③按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	12,131,233.37

账 龄	期末余额
1 至 2 年	129,736.28
2 至 3 年	123,905.79
3 至 4 年	15,629,096.87
4 至 5 年	641,570.84
5 年以上	
合 计	28,655,543.15

④本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	100,413.80	72,309.69				172,723.49
合 计	100,413.80	72,309.69				172,723.49

⑤期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆恒铭投资集团房地产开发有限公司	履约保证金	9,600,000.00	3 至 4 年	33.30	
新疆双翼房地产开发有限公司	履约保证金	4,133,000.00	3 至 4 年	14.34	
昌吉市住房和城乡建设局--哈密路	质保金	1,200,000.00	3 至 4 年	4.16	
昌吉市滨湖镇迎丰村民委员会	质保金	1,000,000.00	3 至 4 年	3.47	
乌鲁木齐市交通运输局	质保金	707,654.96	3 至 4 年	2.46	
合 计		16,640,654.96		57.73	

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,000,000.00	0	40,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,992,164.40		4,992,164.40	4,992,164.40		4,992,164.40
合 计	44,992,164.40		44,992,164.40	64,992,164.40		64,992,164.40

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备		
新疆恒慧建设工程有限公司	40,000,000.00				40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00				40,000,000.00	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
新疆汇金联创股权投资管理有限公司	4,992,164.40					
合计	4,992,164.40					

(续):

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
新疆汇金联创股权投资管理有限公司				4,992,164.40	
合计				4,992,164.40	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,789.27	128,603.67	1,483,679.39	1,349,087.59
其他业务	235,849.06		5,131,467.88	3,773,730.59
合计	451,638.33	128,603.67	6,615,147.27	5,122,818.18

2. 主营业务 (产品分类)

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
建安工程			1,483,679.39	1,349,087.59
市政工程	91,699.61	1,375.49		
销售商品	124,089.66	127,228.18		
合计	215,789.27	128,603.67	1,483,679.39	1,349,087.59

十四、补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	期末余额	上期数
非流动资产处置损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,913.28	53,757.93

项 目	期末余额	上期数
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,050.47	-12,140.64
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小 计	<b>2,862.81</b>	<b>41,617.29</b>
减：所得税影响额	715.70	10,404.32
合 计	<b>2,147.11</b>	<b>31,212.97</b>

## 2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.71	0.0077	0.0077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.43	0.0074	0.0074

公司名称：新疆瀚盛科技股份有限公司

日期：2023年8月28日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 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
当期计入损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,913.28
除上述各项之外的其他营业外收入及支出	-29,050.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,862.81</b>
减：所得税影响数	715.70
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,147.11</b>

### 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