

中科盛创（青岛）电气股份有限公司
审 计 报 告
2023 年半年度

目 录

	页次
一、审计报告	1-4
二、资产负债表	5-6
三、利润表	7
四、现金流量表	8
五、所有者权益变动表	9-10
六、财务报表附注	11-42

委托单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司
审计单位：深圳联创立信会计师事务所（普通合伙）
联系电话：（0755）83753703
传真号码：（0755）83753955
网 址：<http://www.Reanda.com>



深圳联创立信会计师事务所(普通合伙)
Shenzhen Lianchuang Lixin Certified Public Accountants (General Partnership)

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路16号深圳湾科技生态园11栋A座30楼
邮编：518000 电话：(0755)86716234 86718397 86713874



深圳联创立信会计师事务所(普通合伙)

SHENZHEN LIANCHUANG LIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (General Partnership)

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路16号深圳湾科技生态园11栋A座30楼

邮编：518000 电话：(0755)86716234 86718397 86713874

审 计 报 告

深联创立信（内）审字（2023）第 159 号

中科盛创（青岛）电气股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了青岛中科盛创有限公司（以下简称“中科盛创”）财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日的资产负债表，2023 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科盛创 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注六、29”、“附注八、2”所述，中科盛创不能按时归还供应商而被起诉，截至报告日公司主要银行账户已被冻结、厂房及土地已被查封，生产基本处于停顿状态。为此公司采取了相应的应对措施以保持持续经营，我们认为虽然中科盛创采取了应对措施，但这些事项或情况表明存在可能导致对中科盛创持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

四、其他信息

中科盛创管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年 6 月报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中科盛创的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

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

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

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

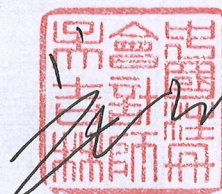
(本页无正文)

深圳联创立信会计师事务所
(普通合伙)



中国·深圳

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年十一月十六日

资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	6,052.56	10,611.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	18,771,084.24	19,014,417.23
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,626,777.97	2,047,278.09
其他应收款	六、4	26,617,855.20	26,639,107.60
其中：应收利息			
应收股利			
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			
流动资产合计		47,021,769.97	47,711,414.01
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	六、5	1,000,000.00	1,000,000.00
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	六、6	91,462,894.13	95,423,336.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、7	25,762,180.75	26,100,463.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、8		194,212.86
递延所得税资产	六、9	9,636,646.40	9,636,646.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,861,721.28	132,354,659.98
资产总计		174,883,491.25	180,066,073.99

资产负债表（续）

2023年6月30日

编制单位：中利盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、10	121,571,262.24	122,588,716.86
预收款项			
合同负债	六、11	2,749,000.00	2,749,000.00
应付职工薪酬	六、12	858,581.32	861,581.32
应交税费	六、13	11,891,545.08	11,056,143.37
其他应付款	六、14	27,719,145.37	24,717,046.14
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			
流动负债合计		164,789,534.01	161,972,487.69
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	六、15	1,663,334.39	1,746,344.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,663,334.39	1,746,344.99
负债合计		166,452,868.40	163,718,832.68
所有者权益：			
实收资本	六、16	105,263,158.00	105,263,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	14,181,342.53	14,181,342.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	7,560,902.44	7,560,902.44
未分配利润	六、19	-118,574,780.12	-110,658,161.66
所有者权益合计		8,430,622.85	16,347,241.31
负债和所有者权益总计		174,883,491.25	180,066,073.99

载于第11页至第42页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第10页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨林 in

主管会计工作负责人：

刘咏梅

会计机构负责人：

刘咏梅

利润表

2023年6月

编制单位：中科创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年数	上年同期数
一、营业收入	六、20	135,339.63	103,169.81
减：营业成本	六、20		
税金及附加	六、21	827,281.34	829,817.86
销售费用	六、22		690.18
管理费用	六、23	4,532,348.70	7,902,237.46
研发费用			
财务费用	六、24	1,078.53	1,266.96
其中：利息费用	六、24		
利息收入	六、24	8.63	20.01
加：其他收益	六、25	83,010.60	
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			
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、26	-263,145.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,405,503.73	-8,630,842.65
加：营业外收入	六、27		500,668.30
减：营业外支出	六、28	2,511,114.73	-389,557.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,916,618.46	-7,740,616.77
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,916,618.46	-7,740,616.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,916,618.46	-7,740,616.77
（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、权益法下不能重分类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		-7,916,618.46	-7,740,616.77

载于第11页至第42页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第10页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨术江

主管会计工作负责人：

刘晓梅

会计机构负责人：

刘晓梅

现金流量表

2023年6月

编制单位：中科盛创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年同期数
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		36,930.00	322,560.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		622,012.03	1,032,177.39
经营活动现金流入小计		658,942.03	1,354,737.39
购买商品、接受劳务支付的现金		5,408.62	51,400.32
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			180,113.05
支付其他与经营活动有关的现金		652,732.06	1,176,435.44
经营活动现金流出小计		658,140.68	1,407,948.81
经营活动产生的现金流量净额		801.35	-53,211.42
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		801.35	-53,211.42
加：期初现金及现金等价物余额		177.78	519,937.76
六、期末现金及现金等价物余额		979.13	466,726.34

载于第11页至第42页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第10页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨书江

主管会计工作负责人：刘晓明

会计机构负责人：刘晓明



所有者权益变动表
2023年6月

编制单位：中利融创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-110,658,161.66	16,347,241.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-110,658,161.66	16,347,241.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额											-7,916,618.46	-7,916,618.46
（二）股东投入和减少资本											-7,916,618.46	-7,916,618.46
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-118,574,780.12	8,430,622.85

载于第11页至第42页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第5页至第10页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨永江

刘晓明

刘晓明



所有者权益变动表（续）
2023年6月

编制单位：中科创（青岛）电气股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上年同期数				未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-79,351,455.03	47,653,947.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-79,351,455.03	47,653,947.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额											-7,740,616.77	-7,740,616.77
（二）股东投入和减少资本											-7,740,616.77	-7,740,616.77
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	105,263,158.00				14,181,342.53				7,560,902.44		-87,092,071.80	39,913,331.17

第5页至第10页的财务报表由以下人士签署：
法定代表人

杨书江

载于第11页至第42页的财务报表附注是本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人：

刘晓明

会计机构负责人：

刘晓明

中科盛创（青岛）电气股份有限公司

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

中科盛创（青岛）电气股份有限公司（以下简称“本公司”）系 2010 年 8 月 24 日经山东省青岛市城阳区工商行政管理局登记成立的股份有限公司(非上市)，领取统一社会信用代码为 91370200561164865B 的企业法人营业执照。本公司注册资本为人民币 10,526.32 万元，为猴王股份有限公司的控股子公司。本公司注册地址：青岛高新技术产业开发区新业路 18 号。

本公司经营范围为：机械设备、电子产品、通讯产品的技术开发；生产及销售：机械设备（小汽车除外）、电子产品、通讯产品（不含无线电设备）；自营和代理货物进出口和技术进出口。（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）。

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”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子

公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

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

4、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

5、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。

6、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

（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 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

② 应收账款

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和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并报表范围内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
5 年以上	100.00

③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
合并报表范围内关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的其他应收款。
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
出口退税组合	本组合为应收出口退税款。

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、半成品、产成品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可

变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

（5）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。

9、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证注明的使用年限
软件及其他	5	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。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

10、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。

11、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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

12、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业

已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

13、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

14、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所有者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所有者权益，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。

15、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租赁土地。

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，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。

16、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期内公司无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2023 年

1 月 1 日，“年中”指 2023 年 6 月 30 日；“本年”指 2023 年半年度，“上年”指 2022 年度。

1、货币资金

项 目	年中余额	年初余额
库存现金	60.00	0.00
银行存款	5,594.39	10,212.92
其他货币资金	398.17	398.17
合 计	6,052.56	10,611.09
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的 款项总额	4,580.43	9,431.12

2、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年中余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	16,194,648.75	42.55	16,194,648.75	100.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	16,194,648.75	42.55	16,194,648.75	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	4,495,962.46	27.76	3,098,934.22	68.93	1,397,028.24
关联方组合	17,374,056.00	107.28	0.00	0.00	17,374,056.00
合 计	38,064,667.21	——	19,293,582.97	——	18,771,084.24

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	16,194,648.75	42.54	16,194,648.75	100.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	16,194,648.75	42.54	16,194,648.75	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账龄组合	4,497,402.46	11.81	2,857,041.23	63.53	1,640,361.23
关联方组合	17,374,056.00	107.28	0.00	0.00	17,374,056.00
合 计	38,066,107.21	—	19,051,689.98	—	19,014,417.23

①年中单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年中余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
通辽华创风能有限公司	16,194,648.75	16,194,648.75	100%	客户目前破产程序中
合 计	16,194,648.75	16,194,648.75	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年中余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	120,000.00	12,000.00	10.00
2 至 3 年	120,000.00	24,000.00	20.00
3 至 4 年	1,633,992.50	816,996.25	50.00
4 至 5 年	1,880,159.96	1,504,127.97	80.00
5 年以上	741,810.00	741,810.00	100.00
合 计	4,495,962.46	3,098,934.22	—

（2）按账龄披露

账龄	年中余额
1 年以内	0.00
1 至 2 年	256,000.00
2 至 3 年	2,106,590.49
3 至 4 年	32,107,637.80
4 至 5 年	2,852,628.92
5 年以上	741,810.00
合 计	38,064,667.21

（3）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年中余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	16,194,648.75	0.00	0.00	0.00	0.00	16,194,648.75
账龄组合	2,857,041.23	241,892.99	0.00	0.00	0.00	3,098,934.22

类别	年初余额	本年变动金额				年中余额
合 计	19,051,689.98	241,892.99	0.00	0.00	0.00	19,293,582.97

3、预付款项

账 龄	年中余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	0.00	0.00	9,761.00	0.48
1 至 2 年	520,652.36	32.01	931,391.48	45.49
2 至 3 年	89,636.66	5.51	151,038.43	7.38
3 年以上	1,016,488.95	62.48	955,087.18	46.65
合 计	1,626,777.97	100.00	2,047,278.09	100.00

4、其他应收款

项 目	年中余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	26,617,855.20	26,639,107.60
合 计	26,617,855.20	26,639,107.60

①其他应收款按账龄结构列示

账 龄	年中余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
2 至 3 年	24,585,169.49	63.78	4,917,033.90	24,622,661.49	63.88	4,924,532.30
3 年以上	13,959,609.21	36.22	7,009,889.61	13,922,117.21	36.12	6,981,138.81
合 计	38,544,778.70	100.00	11,926,923.50	38,544,778.70	100.00	11,905,671.10

②其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	年中余额	年初余额
公司往来款	38,447,116.70	38,447,116.70
保证金	60,170.00	60,170.00
其他	37,492.00	37,492.00
合 计	38,544,778.70	38,544,778.70

③其他应收款坏账准备变动情况

年初余额	本年计提数	本年减少数		年中余额
		转回数	转销数	
11,905,671.10	21,252.40	0.00	0.00	11,926,923.50

5、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动
-------	------	--------

		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
子公司						
青岛朗源环保科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年中余额	减值准备年 中余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
子公司					
青岛朗源环保科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00

6、固定资产

项 目	年中余额	年初余额
固定资产	91,462,894.13	95,423,336.85
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	91,462,894.13	95,423,336.85

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	166,669,956.56	40,684,170.53	3,969,725.85	1,145,880.03	1,071,874.35	213,541,607.32
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	166,669,956.56	40,684,170.53	3,969,725.85	1,145,880.03	1,071,874.35	213,541,607.32
二、累计折旧						
1、年初余额	73,590,863.11	35,732,446.96	3,828,374.04	1,088,586.04	1,017,077.49	115,257,347.64
2、本年增加金额	3,958,411.47	1,128.92	0.00	0.00	902.33	3,960,442.72
（1）计提	3,958,411.47	1,128.92	0.00	0.00	902.33	3,960,442.72
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	77,549,274.57	35,733,575.88	3,828,374.04	1,088,586.04	1,017,979.82	119,217,790.36
三、减值准备						0.00
1、年初余额	0.00	2,860,922.82	0.00	0.00	0.00	2,860,922.82

2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	0.00	2,860,922.82	0.00	0.00	0.00	2,860,922.82
四、账面价值						0.00
1、年中账面价值	89,120,681.99	2,089,671.83	141,351.81	57,293.99	53,894.53	91,462,894.14
2、年初账面价值	93,079,093.45	2,090,800.75	141,351.81	57,293.99	54,796.86	95,423,336.86

7、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件系统	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	33,828,310.64	13,509,434.00	256,410.26	47,594,154.90
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）购置	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）企业处置减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	33,828,310.64	13,509,434.00	256,410.26	47,594,154.90
二、累计摊销				
1、年初余额	7,727,846.77	8,781,132.34	256,410.26	16,765,389.37
2、本年增加金额	338,283.12	0.00	0.00	338,283.12
（1）计提	338,283.12	0.00	0.00	338,283.12
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）企业处置减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	8,066,129.89	8,781,132.34	256,410.26	17,103,672.49
三、减值准备				
1、年初余额	0.00	4,728,301.66	0.00	4,728,301.66
2、本年增加金额	0.00	4,728,301.66	0.00	4,728,301.66
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年中余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1、年中账面价值	25,762,180.75	0.00	0.00	25,762,180.75
2、年初账面价值	26,100,463.87	0.00	0.00	26,100,463.87

①所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	年中账面价值	受限原因
100 亩土地使用权	19,140,535.39	诉讼查封
33 亩土地使用权	6,621,645.36	诉讼查封
合 计	25,762,180.75	——

8、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年中余额
装修费	194,212.86	0.00	194,212.86	0.00	0.00
合 计	194,212.86	0.00	194,212.86	0.00	0.00

9、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年中余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	30,957,361.08	7,739,340.27	30,957,361.08	7,739,340.27
资产减值准备 （固定资产、无形资产）	7,589,224.48	1,897,306.12	7,589,224.48	1,897,306.12
合 计	38,546,585.56	9,636,646.39	38,546,585.56	9,636,646.39

10、应付账款

项 目	年中余额	年初余额
材料款	121,571,262.24	122,588,716.86
合 计	121,571,262.24	122,588,716.86

11、合同负债

项 目	年中余额	年初余额
货款	2,749,000.00	2,749,000.00
合 计	2,749,000.00	2,749,000.00

12、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
一、短期薪酬	861,581.32	30,000.00	33,000.00	858,581.32
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	0.00	0.00	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	861,581.32	30,000.00	33,000.00	858,581.32

（2）短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	55,000.00	30,000.00	33,000.00	52,000.00
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：医疗保险费及生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
工伤保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
5、工会经费和职工教育经费	806,581.32	0.00	0.00	806,581.32
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	861,581.32	30,000.00	33,000.00	858,581.32

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
1、基本养老保险	0.00	0.00	0.00	0.00
2、失业保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

13、应交税费

项目	年中余额	年初余额
增值税	8,818,496.78	8,810,376.41
城市维护建设税	569,554.00	569,554.00
教育费附加	244,094.57	244,094.57
地方教育附加	162,729.72	162,729.72
房产税	1,729,441.48	1,044,027.82
土地使用税	354,669.20	212,801.52
地方水利建设基金	12,559.33	12,559.33
合 计	11,891,545.08	11,056,143.37

14、其他应付款

项 目	年中余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	27,719,145.37	24,717,046.14
合 计	27,719,145.37	24,717,046.14

①按款项性质列示

项 目	年中余额	年初余额
合并范围内的关联方往来	2,572,442.22	2,572,442.22
公司往来款	619.50	619.50
职工往来款	620,000.00	0.00
其他	56,016.75	56,016.75
逾期付款利息	21,974,261.26	19,592,162.03
违约金	1,288,848.00	1,288,848.00
诉讼费	1,206,957.64	1,206,957.64

项 目	年中余额	年初余额
合 计	27,719,145.37	24,717,046.14

15、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额	形成原因
基础建设补贴	1,746,344.99	0.00	83,010.60	1,663,334.39	政府补助
合 计	1,746,344.99	0.00	83,010.60	1,663,334.39	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年中余额	与资产/收益相关
基础建设补贴	1,746,344.99	0.00	0.00	83,010.60	0.00	1,663,334.39	与资产相关
合 计	1,746,344.99	0.00	0.00	83,010.60	0.00	1,663,334.39	—

16、实收资本

投资者名称	年中余额		年初余额	
	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）	出资金额
猴王股份有限公司	99.55	104,789,458.00	99.55	104,789,458.00
本溪猴王企业管理咨询有限公司	0.45	473,700.00	0.45	473,700.00
合 计	100.00	105,263,158.00	100.00	105,263,158.00

17、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
资本溢价	14,181,342.53	0.00	0.00	14,181,342.53
合 计	14,181,342.53	0.00	0.00	14,181,342.53

18、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年中余额
法定盈余公积	7,560,902.44	0.00	0.00	7,560,902.44
合 计	7,560,902.44	0.00	0.00	7,560,902.44

19、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年中未分配利润	-110,658,161.66	-79,351,455.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	-110,658,161.66	-79,351,455.03
加：本年归属于母公司股东的净利润	-7,916,618.46	-31,306,706.63
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
年中未分配利润	-118,574,780.12	-110,658,161.66

20、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	135,339.63	0.00	103,169.81	0.00
合 计	135,339.63	0.00	103,169.81	0.00

21、税金及附加

项 目	本年发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	0.00	780.50
教育费附加	0.00	334.50
地方教育费附加	0.00	223.00
房产税	685,413.66	617,016.34
土地使用税	141,867.68	212,801.52
合 计	827,281.34	829,817.86

22、销售费用

项 目	本年发生额	上年同期发生额
折旧及摊销	0.00	690.18
合 计	0.00	690.18

23、管理费用

项 目	本年发生额	上年同期发生额
职工薪酬	30,000.00	10,000.00
折旧及摊销	4,298,725.84	6,680,383.24
办公费	4,130.00	54,015.32
其他	199,492.86	1,157,838.90
合 计	4,532,348.70	7,902,237.46

24、财务费用

项 目	本年发生额	上年同期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	8.63	20.01
手续费支出	1,087.16	1,286.97
合 计	1,078.53	1,266.96

25、其他收益

项 目	本年发生额	上年同期发生额
基础建设补贴	83,010.60	0.00
合 计	83,010.60	0.00

26、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年同期发生额
坏账损失	-263,145.39	0.00

项 目	本年发生额	上年同期发生额
合 计	-263,145.39	0.00

27、营业外收入

项 目	本年发生额	上年同期发生额
基础建设补贴	0.00	500,668.30
合 计	0.00	500,668.30

28、营业外支出

项目	本年发生额	上年同期发生额
滞纳金	129,015.50	-389,557.58
逾期付款利息	2,382,099.23	0.00
合 计	2,511,114.73	-389,557.58

29、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,916,618.46	-7,740,616.77
加：资产减值准备	0.00	0
信用减值损失	263,145.39	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,960,442.72	5,654,498.08
无形资产摊销	338,283.12	1,026,575.34
长期待摊费用摊销	194,212.86	291,319.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	9,636,646.40	0
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	421,940.12	-1,635,906.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,739,395.60	2,350,919.37
经营活动产生的现金流量净额	801.35	-53,211.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年中余额	979.13	466,726.34
减：现金的年初余额	177.78	519,937.76
加：现金等价物的年中余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	801.35	-53,211.42

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年中余额	年初余额
一、现金	6,052.56	466,726.34
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	5,594.39	466,328.17
可随时用于支付的其他货币资金	398.17	398.17
二、现金等价物	0.00	0.00
三、年中现金及现金等价物余额	6,052.56	466,726.34

30、所有权或使用权受限制的资产

项目	年中账面价值	受限原因
货币资金	5,073.43	诉讼冻结
固定资产	89,316,245.15	诉讼冻结
无形资产	25,762,180.75	诉讼冻结
合 计	115,083,006.33	——

主要子公司中科盛创不能按时归还供应商款项，供应商起诉公司归还欠款，公司银行账户已被冻结，厂房及土地已被查封。

31、政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础建设补贴	1,663,334.39	递延收益	83,010.60

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
猴王股份有限公司	辽宁省本溪	对房地产投资、对高科技农业开发、旅游项目的开发；焊接材料的生产与销售	85,272.50	99.55%	99.55%

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛中科动力有限公司	同一控制下的兄弟公司
深圳东方如意科技有限公司	同一控制下的兄弟公司
本溪猴王企业管理咨询有限公司	同一控制下的兄弟公司

3、关联方交易情况

关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项 目	年中余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
青岛中科动力有限公司	17,374,056.00	0.00	17,374,056.00	0.00
合 计	17,374,056.00	0.00	17,374,056.00	0.00
预付款项：				
青岛中科动力有限公司	481,466.54	0.00	899,966.66	0.00
合 计	481,466.54	0.00	899,966.66	0.00
其他应收款：				
中科智寰（北京）科技有限公司	17,040,000.00	3,408,000.00	17,040,000.00	3,408,000.00
合 计	17,040,000.00	3,408,000.00	17,040,000.00	3,408,000.00

（2）应付项目

项 目	年中余额	年初余额
应付账款：		
青岛中科动力有限公司	405,468.60	405,468.60
合 计	405,468.60	405,468.60
其他应付款：		
猴王股份有限公司	2,572,442.24	2,572,442.24
合 计	2,572,442.24	2,572,442.24

八、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、公司诉讼情况

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
1	浙江东阳东磁稀土有限公司	（2018）浙 0783 民初 11557 号	3,288,479.10	冻结中科盛创的银行存款账户和查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	强制执行阶段
结果	调解：1.中科公司欠原告货款 3288479.10 元并赔偿逾期付款利息（从 2018 年 7 月 1 日起按中国人民银行公布的同期贷款利率至付清货款日止）于 2019 年 5 月底前支付 80 万元，于 2019 年 6 月底支付 80 万元，于 2019 年 7 月底支付 80 万元，于 2019 年 8 月底支付 888479.10 元，若按此履行原告自愿免除利息损失，若未按约定的任何一条履行，则视为全部到期，且不免除利息损失，申请强制执行；2.中科公司负担案件受理费、保全费合计 22400 元。				
2	江苏兆胜科技股份有限公司	（2018）苏 1283 民初 10543 号	4,029,206.93	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户或查封一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	强制执行阶段
结果	调解：1.中科公司欠原告货款 4029206.93 元，于 2019 年 9 月 30 日前付 40 万元，于 2019 年 10 月 31 日前付 60 万元，2019 年 11 月 30 日前付 100 万元，2019 年 12 月 31 日前付 100 万元，2020 年 1 月 31 日前付余款 1029206.93 元，若不按期足额履行，原告有权以 4029206.93 元扣减已履行部分后的余额一并向法院申请执行，并承担 2019 年 7 月 1 日起以未偿还部分为基				

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
	数按年利率 4.35% 计算至还清之日。				
3	扬州市海洋环保设备有限公司	(2018)苏 1012 民初 4745 号	4,246,880.42	——	强制执行阶段
结果	调解：中科公司欠原告货款 4246880.42 元，于 2019 年 9 月 30 日前支付 40 万元，10 月 31 日前支付 60 万元，11 月 30 日前支付 100 万元，12 月 31 日前支付 100 万元，2020 年 1 月 30 日前付余款 1246880.42 元，未按期足额付款视为全部到期，原告就全部未付款项申请强制执行。				
4	江西特种电机股份有限公司	(2019)赣 0902 民初 249 号	1,741,080.00	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户或查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	强制执行阶段
结果	调解：1.中科公司欠原告货款 1741080 元，从 2019 年 10 月 30 日起至 2020 年 1 月 30 日止，前三个月每月 30 日之前支付 450000 元，余款 391080 元于 2020 年 1 月 30 日结清，若逾期或未足额支付原告有权向法院申请执行全部剩余款项和诉讼保费及保全费 15235 元。				
5	洛阳 LYC 轴承有限公司	(2019)豫 0305 民初 131 号 (2019)豫 03 民终 3770 号	27,894,578.00	冻结中科盛创在金融机构的银行存款账户和查封一期工程中心 1-4#和中试车间及二期厂房。	强制执行阶段
结果	判决书：二审维持原判，1.判决书生效十日内中科公司向原告支付货款 27894578 元及利息（以 22894578 元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率从 2018 年 1 月 29 日计算至货款实际付清之日止；2.以 500 万为本金，按照中国人民银行同期贷款利率从汇票到期之日 2018 年 6 月 5 日计算至货款实际付清日止，逾期按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定执行）；3.中科公司负担案件受理费 181300 元、保全费 5000 元、二审案件受理费 2816 元。				
6	通裕重工股份有限公司	(2019)鲁 1482 民初 191/192 号	12,939,148.36	——	强制执行阶段
结果	191 号判决：中科应付给原告货款 9668439 元，2020.1.25 日前支付 3220000 元，2020 年 2 月 28 日前支付 3220000 元，2020 年 3 月 31 日前支付 3228439 元。案件受理费 53234 由原被告各承担一半。192 号禹城市人民法院已下判决书，1，判决生效十日内中科公司向原告支付货款 3270709.36 元，提走剩余货物端盖 15 件，静主轴 20 件，同时给付货款 4615000 元。如未按指定日期给付，加倍支付迟延履行期间的债务利息；2，案件受理费 66829 元，财产保全费 5000 元，合计 71829 元由中科承担。2019 年 6 月 18 提起上诉，缴纳费用。2019 年 11 月 6 日终审：中科公司支付通裕重工 3382855.36 元，2019 年 12 月 31 日前支付 1127618 元，2020 年 1 月 31 日前支付 1127618 元，2020 年 2 月 28 日前支付 1127619.36 元，如有逾期计讨利息。中科公司负担案件受理费 30813 元、二审受理费 3381.5 元。				
7	广州机械科学研究院有限公司	(2019)鲁 0214 民初 636 号	647,874.96	——	申请执行阶段
结果	调解书：中科公司欠原告货款 647874.96 元。于 2019 年 11 月 30 日前支付 32 万元，于 2019 年 12 月 30 日前付清余款 327874.96 元，若被告任意一期逾期，则以 647874.96 元为基数，自起诉之日起至实际支付之日，按中国人民银行同期贷款利率支付广州机械科学研究院利息，中科公司需直接把钱打入指定账户内。案件受理费中科公司承担 4525 元，中科公司在最后一笔付款时一并给付。				
8	上海敏泰液压股份有限公司	(2019)沪 0115 民初 34135 号	1,500,903.00	——	申请执行阶段
结果	调解书：2019 年 10 月 31 日前向原告支付货款 145 万，如逾期不付将以 1500903 为基数支付货款及相应利息，利息起息期间从欠款之日起算至付款之日止，利率按人民银行同期贷款利率。并另行加收违约金 180000 元，案件受理费 10504.5 元中科公司于 2019 年 10 月 31 日前支付给敏泰公司，逾期不付，按中国人民银行同期利率计算利息。				
9	上海摩腾碳制品有限公司	(2019)沪 0114 民初 2510 号	167,020.00	——	执行阶段
结果	判决书生效之日起，中科盛创向摩腾支付 167020 元及利息损失。				

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
10	湘潭永达机械制造有限公司	（2019）鲁 0214 民 2220 号	1,302,000.00	——	强制执行阶段
结果	2019.8.2 日收到调解书：中科公司欠原告 1302000 元，于 2019 年 12 月 31 日前付清。如逾期未支付则另行支付 2018 年 1 月 1 日起至付款之日年利率 5%计算的利息。案件受理费 8698.5 元由中科公司承担。				
11	青岛美坚利五金建材有限公司	（2019）鲁 0214 民初 9191 号	795,688.22	查封二期厂房。	申请执行阶段
结果	调解书：中科公司欠原告 795688.22 元，于 2019 年 12 月 30 日前支付 10000 元；2020 年 1 月 24 日前支付 50000 元；2020 年 2 月 28 日前支付 50000 元；2020 年 3 月 30 日前支付 100000 元；2020 年 4 月 30 日前支付 100000 元，2020 年 5 月 30 日前支付 200000 元，2020 年 6 月 30 日前结清余款 285688.22 元。案件受理费 5449 元由中科公司承担。				
12	东方电气（乐山）新能源设备有限公司	（2017）川 1102 民初第 3768 号	5,586,000.00	——	执行阶段
结果	中科公司自判决生效起 10 日内支付原告 558.6 万元及逾期付款利息。案件受理费 50902 由中科公司承担。				
13	德阳市百事鑫机械厂	（2019）鲁 0214 民初 3078 号	539,000.00	——	强制执行阶段
结果	调解书：被告中科公司于 2019 年 12 月 31 日前一次性向原告支付 539000 元货款，若逾期则承担自 2017 年 10 月 21 日起至还清之日年利率 6%计算的利息。案件受理费减半收取 5511.5 元，由中科公司承担				
14	青岛中立易通大件运输有限公司	（2019）鲁 0214 民初 1985 号	703,987.50	——	执行阶段
结果	中科公司于 2019 年 12 月 31 日前将全部货款 703987.5 元交至城阳区人民法院。原告后将电机交还中科公司，原告持被告公司盖章的接收单到城阳法院领取货款。被告中科公司负担诉讼费及保全费 5000 元。				
15	三门峡宏鑫有色金属有限公司	（2018）鲁 0214 民初 9371 号	1,604,180.96	——	申请执行阶段
结果	判决生效十日内中科公司支付原告货款 1604180.96 元，支付资金占用费 48847.31 元，并支付以 1604180.96 为基数的自 2018 年 11 月 7 日起至实际给付之日按人民银行同期贷款利率计算的资金占用费。如未按本判决指定的期间履行资金给付金钱义务，将加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 19677 元由中科公司承担。				
16	沈阳鼎宏科技有限公司	（2019）鲁 0214 民初 6572 号	1,075,649.80	——	申请执行阶段
结果	调解书：中科公司在 2019 年 12 月 31 日前偿还原告货款 537824.9 元，2020 年 1 月 20 日前付清余款 537824.9 元。逾期未支付可就剩余额项一并强制执行。并按照原诉讼金额 1087547.24 元支付，诉讼费原被告各承担 3647 元，2019 年 12 月 31 日前支付。				
17	青岛胜桥环保科技有限公司	（2019）鲁 0214 民初 10360 号	25,348.78	——	申请执行阶段
结果	调解书：中科公司欠原告货款 25348.78 元，中科公司应于 2020 年 3 月 31 日前将该笔欠款一次性支付给原告，如逾期原告将申请强制执行，并要求支付违约金 1000 元。案件受理费由原告承担。				
18	保定兴安风电设备有限公司	（2019）鲁 0214 民初 10594 号	393,264.00	——	执行阶段
结果	调解书：中科盛创于 2020 年 2 月 28 日前支付 393264 元，原告放弃其他诉讼请求。案件受理费减半收取 3599.5 元由中科公司承担。				
19	苏州贯龙电磁线有限公司	（2019）鲁 0214 民初 9593 号	3,242,360.62	——	执行阶段
结果	中科公司支付原告货款 3080975.29 元及利息，利息计算以 3080975.29 元为基数，自 2019 年 1 月 1 日起按同期贷款利率 1.5 倍计算利息。中科公司负担案件受理费 32739 元。				
20	四川东方物流有限公司	（2019）鲁 0214 民初 10431 号	2,261,000.00	查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	执行阶段
结果	调解书：中科公司共欠原告 2261000 元。1，于 2020 年 3 月 30 日前支付 261000 元，2020 年 4 月 30 日前支付 400000 元，2020 年 5 月 31 日前支付 400000 元，2020 年 6 月 30 日前支付 400000 元，2020 年 7 月 31 日前支付 400000 元，余款 400000				

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
	元于 2020 年 8 月 31 日前付清。 2，支付截止到 2020 年 3 月 30 日止的利息 114218.18 元，以及剩余未支付本金为基数从逾期未付之日到实际付清之日计算的利息。 3，案件受理费减半收取 12757.5 元由中科承担并于 2020 年 3 月 30 日前支付给四川东方物流。				
21	中国外运华中有限公司汽车运输分公司	(2019)鲁 0214 民初 6111 号	296,000.00	——	申请执行阶段
结果	判决书：1，中科公司向原告支付案款 296000 元， 2，支付以 296000 元为基数自 2018.11.7 日至 2019.8.19 日按照中国人民银行同期贷款基准利率计算，自 2019 年 8 月 20 日至实际付清之日按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报利率计算。 3，支付给中外运保全保险费 600 元，负有金钱给付义务的当事人如有逾期，应支付延迟履行期间的债务利息。 4，案件受理费 5749 元，保全费 2020 元，由中科盛创承担				
22	四川川润液压润滑设备有限公司	（2019）鲁 0214 民初 10689/90/91 号	565,200.00	——	执行阶段
结果	10690 浩调解书：欠款 418200 元，中科于 2020 年 3 月 20 日前支付 209100 元，于 2020 年 4 月 20 日前付清余款 209100 元，原告放弃其他诉讼请求。若任一期逾期原告可申请强制执行，并要求中科公司承担违约金 33000 元。 案件受理费 8310 元减半收取 4155 元由中科公司承担。 10691 号调解书：中科盛创于 2020 年 2 月 20 日前支付四川川润液压公司货款 96000 元，原告放弃其他诉讼请求。若被告逾期，原告有权申请强制执行，并要求被告承担违约金 4000 元， 案件受理费 2372 元减半收取 1186 元由中科盛创承担。 10689 号调解书：中科盛创于 2020 年 2 月 20 日前支付四川川润公司 51000 元，原告自愿放弃其他诉讼请求。若被告逾期则有权申请强制执行，并承担违约金 3000 元。 案件受理费 1187 元减半收取 593.5 元由中科承担。				
23	上海顺超五金机械制造有限公司	(2019)鲁 0214 民初 5688 号	183,626.00	——	申请执行阶段
结果	调解书：中科公司应支付原告货款 183626 元，于 2019 年 8 月 30 日前支付 30000 元，余款 153626 元于 2019 年 9 月 30 日前付清。中科公司负担案件受理费 1987 元。				
24	青岛中鼎润道科技有限公司	（2019）鲁 0214 诉前调 1451 号、（2019）鲁 0214 民特 141 号	261,075.00	——	执行阶段
结果	已庭前调节：中科公司欠青岛中鼎润道科技有限公司货款 261075 元，在 2019 年 12 月-2020 年 2 月期间，分三期付清，每月 28 号付款 87025 元。				
25	上海博悌国际贸易有限公司	（2019）沪 0120 民初 8336 号	165,000.00	——	执行阶段
结果	强制执行：2019 年 11 月 15 日缴纳案款 165690 元及相应利息、缴纳执行费 2385.35 元。				
26	青岛俊龙环宇橡塑有限公司	（2019）鲁 0214 民初 10510 号	6,980.00	——	强制执行阶段
结果	调解书：中科公司欠原告货款 6980 元，中科公司应于 2020 年 2 月 28 日前付清，如逾期将按照 2018 年 6 月 3 日起至付清之日，年利率 10%计算的利息。案件受理费减半收取 25 元，由中科公司承担。				
27	青岛贡运机械有限公司	（2020）鲁 0214 民初 161	1,006,680.80	——	执行阶段
结果	判决中科公司向原告支付货款 1006680.80 元以及上述未付款的利息。利息自 2020 年 1 月 3 日计算，利率按同期贷款基准利率。中科公司负担案件受理费 13860 元、保全费 2020 元。				
28	青岛新澳华涂装设备有限公司	（2020）鲁 0214 民初 892 号/893 号/894 号/895 号	125,820.00	——	执行阶段
结果	调解书（892 号）：中科公司 2020 年 6 月 30 日前支付货款 16000 元，支付违约金 600 元，负担案件受理费 100 元、保全费 180 元；调解书（893 号）：中科公司 2020 年 6 月 30 日前支付货款 56700 元，支付违约金 3000 元；调解书（894 号）：中科公司 2020 年 6 月 30 日前支付货款 9658 元，支付违约金 1000 元，中科公司负担案件受理费 25 元，保全费 120 元；调解书（895 号）：中科公司 2020 年 6 月 30 日前支付货款 43462 元，支付违约金 4000 元，负担案件受理费 462.50 元，保全费 470 元。				
29	无锡德尔隆电气设备厂	（2020）鲁 0214 民初 2366 号	859,726.13	——	申请执行阶段

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
结果	调解：中科公司于 2020 年 4 月 30 日前支付货款 859726.13 元，负担案件受理费 6199 元。				
30	南通博洋机电制造有限公司	(2020)鲁 0214 民初 3077 号	3,931,230.17	查封查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	执行阶段
结果	调解：中科公司于 2020 年 7 月 31 日前支付 200 万元，于 2020 年 8 月 31 日前支付 1931230.17 元。中科公司支付利息 318774.58 元。中科公司负担案件受理费及保全费 12700 元。				
31	西安井田亚迪铁心制造有限公司	(2020)鲁 0214 民初 5054 号	6,471,369.00	查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	执行阶段
结果	调解：中科公司于 2020 年 9 月 30 日前支付 200 万元，于 2020 年 10 月 30 日前支付 200 万元，剩余 2471369 元于 2020 年 11 月 30 日前付清。中科公司负担案件受理费 15094.25 元、案件受理费 15094.25 元。				
32	青岛永华泰弹簧有限公司	(2020)鲁 0214 民初 2322 号	1,402,778.23	——	申请执行阶段
结果	调解：中科公司于 2020 年 6 月 30 日前付清欠款 1402778.23 元，负担案件受理费 8713 元。				
33	济南晟耀机电科技有限公司	(2020)鲁 0214 民初 4299 号	952,050.00	——	申请执行阶段
结果	中科公司于判决生效之日 10 日内支付原告 865500 元、逾期付款违约金 86550 元，合计 952050 元。中科公司负担案件受理费 6660.50 元、执行费 11987 元。				
34	扬州盛好机电设备科技有限公司	(2020)鲁 0214 民初 5752 号	356,850.00	——	申请执行阶段
结果	判决生效后 10 日内中科公司给付原告货款 356850 元以及以此为基数的利息，利息自 2020 年 6 月 23 日计算。中科公司负担案件受理费 3326.50 元。执行通知书：360176.5 元。				
35	青岛双晟风机设备有限公司	(2020)鲁 0214 民初 7488 号	739,513.74	——	强制执行阶段
结果	判决生效后 10 日内中科公司支付货款 739513.74 元以及以该数额计算的利息，利息计算自 2020 年 7 月 12 日起。中科公司负担案件受理费 6150 元。				
36	生一伦磁业有限公司	(2020)鲁 0214 民初 4841 号	1,227,568.50	——	执行阶段
结果	中科公司于判决生效之日 10 日内支付货款 1227568.50 元及以此为基数的利息，利息计算自 2017 年 9 月 24 日起。中科公司负担案件受理费 24767.50 元。				
37	青岛高德和盛电力设备有限公司	(2020)鲁 0214 民初 7035 号	1,589,960.20	——	执行阶段
结果	判决生效后 10 日内中科公司支付原告 1589960.42 元及利息，利息从 2019 年 6 月 23 日起开始计算。中科公司负担案件受理费 9555 元。				
38	河南宝天机电科技有限公司	(2020)鲁 0214 民初 4517 号	3,055,978.56	查封二期厂房、一期厂房、工程中心 1-4#和中试车间。	执行阶段
结果	判决书生效后 10 日内中科公司支付原告货款 3055978.56 元及以该基数计算的利息，利息自 2020 年 5 月 29 日起至清偿日按同业拆借利率，案件受理费及保全费 20758.50 元由中科公司负担。				
39	美隆油漆（青岛）有限公司	(2021)鲁 0214 民初 1700 号	77,067.70	——	执行阶段
结果	判决生效后十日内支付原告货款 77066.70 元及以该数额为基数，自 2020 年 8 月 11 日起实际付清款项之日止按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息。案件受理费 863.5 元由中科盛创公司承担。				
40	南通良友机电设备有限公司	——	2,696,670.00	——	执行阶段
结果	南通良友机电设备有限公司请求对中科公司进行破产清算。				
41	青岛赛肯德自动化科技有限公司	(2020)鲁 0211 民初 8832 号	4,788,365.31	——	执行阶段

序号	起诉方	诉讼案号	诉讼金额（元）	查封情况	执行情况
结果	判决生效后 10 日内支付货款 4788365.31 元及利息，利息以 4788365.31 为基数，计息期间自 2020 年 8 月 5 日至清偿日，按同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算。另支付违约金 478836.50 元。中科公司负担案件受理费及保全费 29335 元、执行费 53883 元。				
42	沧州宇航电机电气有限公司	(2020)鲁 0211 民初 4932	6,992,721.30	——	强制执行阶段
结果	判决书生效十日内中科公司支付货款 6,992,721.30 元及利息，利息自 2017 年 3 月 27 日计算。中科公司负担案件受理费 73685 元、保全费 5000 元。				
43	北京京云天虹绝缘材料有限公司	(2020)鲁 0211 民初 4931	2,206,061.37	——	执行阶段
结果	本判决生效后十日内中科公司支付原告 2206061.37 元及利息。其中 100 万的利息从 2018 年 6 月 29 日计算，另 1206061.37 的利息自 2019 年 11 月 6 日计算。中科公司负担案件受理费 37267 元、保全费 5000 元。				
44	青岛德莫克机械设备有限公司	(2020)鲁 0211 民初 12708	100,164.40	——	执行阶段
结果	判决生效后 10 日内中科公司支付 100164.40 元及利息，利息自 2018 年 9 月 4 日起计算，中科盛创负担案件受理费 1271.50 元。				
45	烟台盛海机械设备配套有限公司	(2020)鲁 0211 民初 12707	3,837,745.47	——	执行阶段
结果	判决生效后 10 日内中科公司支付货款 3837746.47 元以及利息，利息自 2020 年 3 月 28 日起至偿还日，以 3837746.47 为基数按贷款市场报价利率计算。中科公司负担案件受理费 18812 元。				
46	安泰爱科科技有限公司	(2021)鲁 0303 民初 250 号	764,101.00	——	执行阶段
结果	中科公司向原告支付货款 764101 元以及利息，利息以 764101 为基数，自 2018 年 8 月 1 日起计算至偿还日。中科公司负担案件受理费 6018 元，申请费 4638 元。				
47	无锡方舟流体科技有限公司	(2021)鲁 0214 民初 228 号	11,700.00	——	执行阶段
结果	判决中科公司支付原告货款 11700 元及利息，利息自 2019 年 8 月 22 日起一年期贷款市场报价利率。中科公司负担案件受理费 56.50 元。				
48	青岛巨友机械有限公司	(2021)鲁 0214 民初 11284 号	394,774.77	——	执行阶段
结果	判决中科公司支付原告货款 394774.77 及自 2021 年 9 月 14 日起计算利息。中科公司负担案件受理费 3611 元。				
	合计		119,050,428.30	——	

上述案件涉及金额 119,050,428.30 元，截止 2023 年 6 月 30 日均未执行完毕。

注：查封房产情况 1.二期厂房位于青岛市高新区新业路 16 号，不动产权证号为“鲁(2017)青岛市高新区不动产权第 0003535 号”。

2.一期厂房位于青岛市高新区新业路 18 号，不动产权证号为“青房地权市字第 201574868 号”。

3.工程中心 1-4#及中试车间位于青岛市高新区新业路 18 号，不动产权证号为“青房地权市字第 201574549 号”

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在资产负债表日后事项。

证书序号: 0006133

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 深圳联创立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 吴吉林

主任会计师:

经营场所:

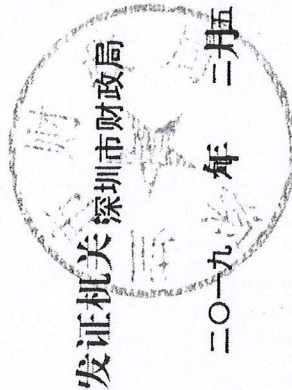
深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路
16号深圳湾科技生态园11栋A3001

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470033

批准执业文号: 深财会[2004]33号

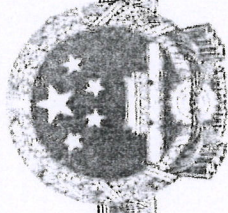
批准执业日期: 2004年12月31日



发证机关: 深圳市财政局

二〇〇四年十二月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91440300770334699F



名称 深圳联创立信会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

执行事务合伙人 吴吉林

成立日期 2005年01月11日

主要经营场所

深圳市南山区粤海街道高新区社区科技园16号深圳湾科技生态园11栋A3001

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左上角的企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2022年 06月 21日