利丰智能

NEEQ : 839523

新疆利丰智能科技股份有限公司

Xin Jiang Lifeng Intelligent Technology CO., LTD



半年度报告

2026

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、公司负责人张宇晖、主管会计工作负责人程芳莹及会计机构负责人（会计主管人员）程芳莹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。

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 13

第四节 股份变动及股东情况 17

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 19

第六节 财务会计报告 22

附件Ⅰ 会计信息调整及差异情况 87

附件Ⅱ 融资情况 87

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、利丰智能	指	新疆利丰智能科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆利丰智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Xin Jiang Lifeng Intelligent Technology CO.LTD		
	-		
法定代表人	张宇晖	成立时间	1998 年 9 月 3 日
控股股东	控股股东为（曲广新）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为曲广新、张宇晖，一致行动人为石河子市观谷利丰股权投资合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	软件和信息技术服务、互联网相关服务、安全防范工程、建筑智能化		
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	利丰智能	证券代码	839523
挂牌时间	2006 年 11 月 2 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	21,475,998
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张宇晖	联系地址	新疆克拉玛依市独山子区大庆东路 8 号
电话	0992-3688560	电子邮箱	330620225@qq.com
传真	0992-3688515		
公司办公地址	新疆克拉玛依市独山子区大庆东路 8 号	邮政编码	834000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91650202710758326H		
注册地址	新疆维吾尔自治区克拉玛依市独山子区大庆东路 8 号		
注册资本（元）	21,475,998	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据和经营情况

一、　业务概要

（一）　商业模式

一、商业模式

公司主要面向能源炼化行业、政府、医院、学校及其他企事业单位提供信息技术服务。公司凭借多年的项目经验，为客户提供系统集成服务，包括方案咨询、方案设计、项目施工、集成调试、竣工交付以及后期维护管理。公司通过建立研发、采购、销售、实施和售后等流程及制度，以确保项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供安全、舒适、高效、环保的办公环境，满足其对信息化建设方面的需求。

公司经营模式的优点在于围绕客户需求，以设计为基础，集解决方案、产品交付、施工建设、运行维护为一体，实施全程化质量控制，以便于对工程进行整体控制和规划。与传统模式相比，可以为客户提供系统化的解决方案，有效地缩短项目周期，从而为客户节约投资，能够较快的投入运营产生收益，为客户创造更好的经济效益，进而实现公司盈利。通过前期系统集成业务与客户建立良好的合作关系，并在服务过程中不断与客户沟通增强客户黏性，持续发现和满足客户不断变化的需求，根据客户的需求提出完善的解决方案、实施方案以及后期维护方案，最终与客户建立长久的共赢关系，不断提升客户的满意度，增加客户黏性。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

（二）　与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1.根据工信部《关于促进中小企业“专精特新”发展的指导意见》(工信部企业〔2013〕264 号)和《关于印发〈自治区中小企业专精特新发展指导意见〉的通知》(新经信企业〔2014〕53 号)的相关规定，2025 年 1 月 1 日我公司获得 2025 年度自治区“专精特新”中小企业称号。获得专精特新中小企业称号后，获得了政府相关税收减免，对公司未来的发展起着至关重要的作用。有效期至 2027 年 12 月 31 日 2. 根据《科技型中小企业评价办法》(国科发政〔2017〕115 号,《科技型中小企业评价工作指引》(国科火字〔2022〕67 号，2022 年 10 月 9 日我公司通过“克拉玛依市国家科技型中小企业”认定。 3.根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定，利丰智能通过新疆维吾尔自治区 2020 年第一批拟认定高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》，发证时间 2020 年 10 月 19 日，有效期三年。2023 年 10 月 11 日通过高新技术企业的复审，发证日期为 2023 年 10 月 16 日，证书有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,187,807.97	11,537,698.28	-29.03%
毛利率%	17.78%	19.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,091,862.27	-803,463.58	-35.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,139,614.03	-1,188,189.66	4.09%
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）	-7.84%	-5.46%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-8.18%	-8.08%	-
基本每股收益	-0.05	-0.04	-25.00%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	28,075,192.15	26,505,314.83	5.92%
负债总计	14,685,830.62	12,024,091.03	22.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,389,361.53	14,481,223.80	-7.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	0.67	-7.54%
资产负债率%（母公司）	52.31%	45.36%	-
资产负债率%（合并）	52.31%	45.36%	-
流动比率	1.68	1.90	-
利息保障倍数	-9.80	-1.88	-
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	2,854,313.87	-1,529,638.48	286.60%
应收账款周转率	0.80	0.67	-
存货周转率	1.19	1.35	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	5.92%	-23.35%	-
营业收入增长率%	-29.03%	95.21%	-
净利润增长率%	-35.89%	50.09%	-

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	5,084,123.24	18.11%	1,321,236.03	4.98%	284.80%
应收票据	0	-	0	-	-
应收账款	8,175,964.96	29.12%	12,242,514.74	46.19%	-33.22%
交易性金融资产	0	0.00%	1,000,000.00	3.77%	-100.00%
预付款项	3,920,537.71	13.96%	2,541,777.53	9.59%	54.24%
存货	6,489,108.63	23.11%	4,857,215.43	18.33%	33.60%
其他流动资产	123,180.72	0.44%	0	-	100%
其他应收款	872,397.71	3.11%	908,004.60	3.43%	-3.92%
长期股权投资	2,471,960.95	8.80%	2,528,798.98	9.54%	-2.25%
投资性房地产	733,079.57	2.61%	776,201.87	2.93%	-5.56%
固定资产	177,726.5	0.63%	269,191.24	1.02%	-33.98%
使用权资产	0	0.00%	23,229.02	0.09%	-100.00%
无形资产	27,112.16	0.10%	27,879.50	0.11%	-2.75%
长期待摊费用	0	0.00%	9,265.89	0.03%	-100.00%
短期借款	6,908,173.00	24.61%	6,900,000	26.03%	0.12%
应付账款	6,289,941.76	22.40%	3,151,031.27	11.89%	99.62%
预收款项	41,468.25	0.15%	41,468.25	0.16%	0%
合同负债	593,266.68	2.11%	552,432.24	2.08%	7.39%
应付职工薪酬	314,353.76	1.12%	532,782.61	2.01%	-41.00%
应交税费	113,452.45	0.40%	344,202.63	1.30%	-67.04%
其他应付款	424,013.27	1.51%	467,860.16	1.77%	-9.37%
其他流动负债	0	0.00%	33,152.42	0.13%	-100.00%
递延所得税负债	1,161.45	0.00%	1,161.45	0%	0%
未分配利润	-9,278,118.01	-33.05%	-8,186,255.74	-30.89%	-13.34%

项目重大变动原因

（1）本期货币资金5,084,123.24元，较上年期末增加3,762,887.21元，增长284.80%，主要原因为：1）应收账款大幅回收；2）应付账款增加，延缓现金流出；3）交易性金融资产全部赎回。

（2）本期应收账款8,175,964.96元，较上年期末减少4,066,549.78元，下降33.22%。主要原因：1）公司加大应收账款催收力度；2）本期营业收入同比下降29.03%，收入规模缩减导致新增应收账款相应减少。

（3）本期存货6,489,108.63元，较上年期末4,857,215.43元增加1,631,893.20元，增长33.60%。主要原因：1）多个系统集成项目处于实施阶段，已投入的硬件设备、施工成本尚未达到验收确认收入条件，合同履约成本大幅增加；2）库存商品备货增加，主要为下半年即将实施的项目提前采购备货。

（4）本期应付账款6,289,941.76元，较上年期末增加3,138,910.49元，增长99.62%，主要原因为：1）采购规模扩大，备货力度加大，为下半年业绩做准备；2）部分供应商未到结算账期；延缓了现金流出。

（5）本期预付款项3,920,537.71元，较上年期末增加1,378,760.18元，增长54.24%；主要原因为：1）采购需求增大；2）受部分供应商信用政策影响；要求预付部分或全部款项。

（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	8,187,807.97	-	11,537,698.28	-	-29.03%
营业成本	6,731,771.46	82.22%	9,249,458.68	80.17%	-27.22%
毛利率	17.78%	-	19.83%	-	-
税金及附加	15,738.05	0.19%	30,021.78	0.26%	-47.58%
销售费用	1,454,306.65	17.76%	1,210,498.41	10.49%	20.14%
管理费用	720,381.58	8.80%	1,026,071.50	8.89%	-29.79%
研发费用	586,355.94	7.16%	509,400.53	4.42%	15.11%
财务费用	100,884.54	1.23%	107,145.80	0.93%	-5.84%
其他收益	50,336.32	0.61%	404,974.56	3.51%	-87.57%
投资收益	-55,317.39	-0.68%	-124,005.23	-1.07%	55.39%
信用减值损失	334,820.36	4.09%	-486,912.94	-4.22%	168.76%
营业利润	-1,091,790.96	-13.33%	-800,842.03	-6.94%	-36.33%
营业外收入	0.06	0.00%	0.26	0.00%	-76.92%
营业外支出	71.37	0.00%	0	-	100%
利润总额	-1,091,862.27	-13.34%	-800,841.77	-6.94%	-36.34%
所得税费用	0	-	2,621.81	0.02%	-100.00%
净利润	-1,091,862.27	-13.34%	-803,463.58	-6.96%	-35.89%
经营活动产生的现金流量净额	2,854,313.87	-	-1,529,638.48	-	286.60%
投资活动产生的现金流量净额	1,001,520.64	-	0	-	100%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,947.30	-	-304,295.31	-	69.45%

项目重大变动原因

（1）本期营业利润为-1,091,790.96 元，较上年同期亏损扩大 36.33%，利润总额较上期下降 36.34%，净利润较上年同期下降 35.89%，主要原因为：1）营业收入大幅下降 29.04%，主要系上半年部分大额系统集成项目处于实施阶段，尚未达到验收确认收入条件。2）毛利率下降，主要系市场竞争加剧，部分项目中标价格较低，同时人工及实施成本上升，期间费用增加。3）其他收益减少。本期其他收益 5.03 万元，较上年同期 40.50 万元下降 87.57%，主要系上年同期收到专精特新奖励款 25 万元，本期无此项收入。

（2）本期经营活动产生的现金流量净额增长 286.60%。主要原因为：1）本期购买商品、接受劳务支付的现金同比大幅下降，主要为对比基数差异。2025 年 1-6 月该项目金额较高，主要因上年同期集中清偿供应商历史欠款，2025 年 6 月末应付账款 3,576,757.52 元，较 2024 年末大幅减少 8,365,736.48 元，

大量偿还应付账款形成大额现金流出，抬高对比基数；2）支付其他与经营活动有关的现金同比下降，主要系公司强化费用管控，压缩经营性杂费开支。
（3）本期投资活动产生的现金流量净额 1,001,520.64 元，较上年同期增长 100%；主要原因为本期赎回上年购入的银行理财产品 100 万元并获得投资收益。
（4）本期筹资活动产生的现金流量净额-92,947.30 元，较上年同期改善 69.45%。主要原因为：1）借款规模保持稳定。本期取得借款 427.06 万元，偿还债务 426.24 万元，借款净增加 0.82 万元，短期借款余额 690.82 万元，较年初基本持平；2）利息偿付正常。本期偿付利息 10.11 万元，与上年同期利息支出 10.43 万元基本持平；3）无股权融资或大额分红。本期无吸收投资收到的现金，无分配股利支出，筹资活动现金流出全部为偿还债务本息。

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
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	参股公司	高通量基因测序技术与大数据分析技术在医疗健康领域的	10,000,000.00	8,441,092.99	4,041,235.16	1,515,162.54	-299,147.54

		应用					

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
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	参股公司主要从事高通量基因测序技术与大数据分析技术在医疗健康领域的应用与推广。现市场机遇下，公司拟在医疗行业深度布局精准医疗赛道，延伸上游基因检测技术产业链，与主营业务形成上下游协同互补，完善区域医疗健康服务布局，共享行业技术与市场资源，拓展医疗健康相关业务发展空间。	1）抢抓精准医疗行业发展红利，布局高景气医疗健康细分赛道，优化公司业务结构，培育长期优质利润增长点。 2）深耕新疆区域医疗服务市场，拓宽业务覆盖边界，增强公司持续经营能力与抗风险水平，助力公司长期稳健发展。

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

（三） 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
市场竞争风险	随着信息化产业的发展，信息系统集成服务应用日益广泛，用户对 IT 服务的需求增加，系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，行业竞争十分充分，降低了行业整体利润水平。 应对措施：公司持续优化顶层设计，整合业务与管理资源，提升企业应对市场竞争的能力。在稳步发展传统业务的基础上，拓宽新业务。
技术更新及新产品开发风险	软件及信息技术服务行业，发展迅速、更新换代迅速的特点，同时用户对技术要求高、产品生命周期短、需求不断转变。前瞻的技术研发及行业发展趋势的不确定性仍可能导致技术创新方向偏离行业发展趋势，削弱公司已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展能力。 应对措施：公司加大研发投入，提升科技成果转化力，明确公司技术发展路线、科技产品引进、推动产学研合作。
人才流失风险	软件及信息技术服务行业，对专业技术人员、营销人才要求较

	高，人才的稳定对公司发展具有重要影响。随着行业竞争日趋激烈，行业内竞争对手对核心人才的争夺也加剧。同时在新疆具有综合素质的高端技术人才紧缺，如公司高端技术及营销人才流失，将可能削弱公司已有的竞争优势，对公司核心竞争力、生产经营和发展造成不利影响。 应对措施：公司持续优化人资管理体系及人才储备机制，优化激励机制、培训机制，通过多样化的激励机制结合，激发人才，稳定团队。
业务地域集中风险	报告期内，公司营业收入主要来自新疆地区。如今后新疆地区系统集成及 IT 运维服务的市场容量、竞争格局、客户状况发生较大变化，且公司在其他地区拓展市场的计划不成功，可能会对公司经营业绩造成不利影响。 应对措施：公司在稳固本地市场的前提下，开拓其他能源城市。在内部建立严格的客户信用评价体系，保证公司优质客户占比，同时加强客户深层需求和服务产业链的开发，增加客户对公司业务的依赖度。
经营管理风险	随着股份公司成立，公司已建立健全法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。同时公司管理层对于各项新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司股东、董事、监事及高级管理人员对相关制度的完全理解和执行尚需时间。随着公司经营规模的不断扩大，以及业务区域的不断扩展，公司治理将面临更高的要求，可能影响本公司的经营效率和发展潜力，从而削弱公司已有的市场竞争力。 应对措施：公司加强内控机制建设与执行,促使各专业部门发挥专业价值,持续在法人治理结构、关联交易决策、重大投资与经营决策、内控制度建设、激励与约束机制方面不断优化、稳固提高公司管理水平。
业绩大幅下滑的风险	报告期内，营业收入 8,187,807.97 元，较上年度同期下降 29.03%，净利润-1,091,862.27 元，公司仍处于亏损状态。若公司经营状况不能好转，将对公司持续经营能力产生不利影响。 应对措施： 公司已深入分析亏损原因，主要为部分系统集成项目处于实施阶段尚未验收，收入确认延迟所致，同时客户集中度较高亦有一定影响。公司上半年已成立专业团队，重点负责开拓新行业、新市场领域，目前已取得较好的成绩。同时与专业科研机构建立合作关系，加强科技投入，以提升公司经营能力，增强科研实力，提升企业抵御风险能力。
应收账款回收风险	截至 2026 年 6 月 30 日，应收账款账面价值为 8,175,964.96 元，占资产总额比例为 29.12%。公司客户群体主要集中在行政事业单位、中石油下属企业，客户资信良好，坏账的风险较小。但如果行业发生巨大变化，应收账款不能及时收回，将对公司持续经营能力、盈利能力产生重大影响。 应对措施：公司加强财务内控管理，制定应收管理政策。签约法律顾问，对长期应收账款和合同签订加强审核，降低应收风险。

控股股东不当控制的风险	曲广新先生持有公司 58.33%的股份，为公司控股股东。张宇晖女士持有公司 9.81%的股份，曲广新先生与张宇晖女士为夫妻关系，为公司的实际控制人。曲广新、张宇晖及其一致行动人石河子市观谷利丰股权投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司 17,472,865 股，占股本总额的 81.36%。张宇晖女士同时担任公司总经理、法定代表人、信息披露负责人。虽然公司已制订了三会议事规则、《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，从制度安排上降低了控股股东控制的风险，但如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。 应对措施：公司建立法人治理结构，对公司治理结构作出规范，具体规定了关联交易、重大投资、对外担保等重大问题必须履行的决策程序。加强对管理层的相关培训，不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营管理，忠诚履行。
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
是否存在诉讼、仲裁事项	□是 √否	三. 二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	三. 二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三. 二.（三）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二.（六）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

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

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	克拉玛依市中小企业融资担保有限公司	2,000,000.00	0	2,000,000.00	2025年8月21日	2028年8月21日	连带	否	已事前及时履行	否
总计	-	2,000,000.00	0	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

上述担保系公司为以自身债务为基础的担保提供反担保，目前该合同履行情况良好，未有迹象表明公司可能承担连带清偿责任。具体情况详见公司在股转官网披露的《关于公司拟向银行申请贷款暨抵押资产作为反担保、接收关联反担保公告》（公告编号：2025-028）

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）	2,000,000.00	2,000,000.00
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	0
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	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

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	3,000,000.00	337,264.89
销售产品、商品，提供劳务	3,500,000.00	80,815.66
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述日常性关联交易已经公司 2026 年 5 月 21 日召开的 2025 年年度股东会审议通过，详见公司于 2025 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于预计 2026 年日常性关联交易的公告》。上述关联交易系公司正常生产经营行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况

2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	其他股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中
2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中
2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中
2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	董监高	其他承诺（减少及规范关联交易）	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中
2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少及规范关联交易）	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中
2016 年 10 月 25 日披露的《公开转让说明书》	其他股东	其他承诺（减少及规范关联交易）	2016 年 11 月 1 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，未发生超期未履行完毕的承诺事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
克拉玛依阿山路 29-14 房产	投资性房地产	抵押	733,079.57	2.61%	银行借款抵押
总计	-	-	733,079.57	2.61%	-

资产权利受限事项对公司的影响

本公司资产受限系公司因开展日常经营活动需要，向申请银行申请抵押贷款所致，对公司经营无不利影响。

第四节　股份变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,109,858	23.79%	0	5,109,858	23.79%
	其中：控股股东、实际控制人	526,500	2.45%	0	526,500	2.45%
	董事、监事、高管	482,950	2.25%	0	482,950	2.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,366,140	76.21%	0	16,366,140	76.21%
	其中：控股股东、实际控制人	14,106,957	65.69%	0	14,106,957	65.69%
	董事、监事、高管	1,518,183	7.07%	0	1,518,183	7.07%
	核心员工	69,333	0.32%	0	69,333	0.32%
总股本		21,475,998	-	0	21,475,998	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况

□适用　√不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曲广新	12,527,457	0	12,527,457	58.33%	12,527,457	0	0	0
2	深圳布谷天阙股权投资基金管理有限公司－石	2,839,408	0	2,839,408	13.22%	0	2,839,408	0	0

	石河子市观谷利丰股权投资合伙企业（有限合伙）								
3	张宇晖	2,106,000	0	2,106,000	9.81%	1,579,500	526,500	0	0
4	张宇亮	1,404,000	0	1,404,000	6.54%	1,053,000	351,000	0	0
5	张媛媛	1,053,000	0	1,053,000	4.90%	0	1,053,000	0	0
6	贺绍宁	741,000	0	741,000	3.45%	741,000	0	0	0
7	张晓玲	527,800	0	527,800	2.46%	395,850	131,950	0	0
8	姚金艳	104,000	0	104,000	0.48%	0	104,000	0	0
9	杨静静	104,000	0	104,000	0.48%	0	104,000	0	0
10	杨磊	69,333	0	69,333	0.32%	69,333	0	0	0
合计		21,475,998	-	21,475,998	99.99%	16,366,140	5,109,858	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东曲广新与股东张宇晖为夫妻关系，股东张宇晖与股东张宇亮为姐弟关系，张宇晖系石河子市观谷利丰股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，该合伙企业系曲广新、张宇晖一致行动人。除此之外，公司的其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
曲广新	董事长	男	1970 年 7 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	12,527,457	0	12,527,457	58.33%
曲广新	总经理	男	1970 年 7 月	2025 年 5 月 20 日	2026 年 3 月 27 日	12,527,457	0	12,527,457	58.33%
张宇晖	信息披露负责人	女	1970 年 5 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	2,106,000	0	2,106,000	9.81%
张宇晖	副总经理	女	1970 年 5 月	2025 年 5 月 20 日	2026 年 3 月 27 日	2,106,000	0	2,106,000	9.81%
张宇晖	总经理	女	1970 年 5 月	2026 年 3 月 27 日	2028 年 5 月 19 日	2,106,000	0	2,106,000	9.81%
张宇亮	董事	男	1975 年 4 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	1,404,000	0	1,404,000	6.54%
曲新民	董事	男	1967 年 1 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
程芳莹	财务负责人	女	1990 年 3 月	2026 年 3 月 27 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
岳川	董事	男	1985 年 6 月	2025 年 5 月 20 日	2026 年 8 月 20 日	0	0	0	0%
张晓玲	董事	女	1981 年 10 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	527,800	0	527,800	2.46%
宋国辉	监事	男	1984 年 9 月	2025 年 5 月 20	2028 年 5 月 19	0	0	0	0%

				日	日				
高娜	职工代表监事	女	1985 年 6 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
杨磊	监事会主席	男	1981 年 4 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	69,333	0	69,333	0.32%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

曲广新、张宇晖、张宇亮、张晓玲、杨磊为公司股东，董事长曲广新与总经理、信息披露负责人张宇晖为夫妻关系，董事、股东张宇亮与总经理、信息披露负责人张宇晖为姐弟关系。除此之外，公司的其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东不存在关联关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曲广新	总经理、董事长	离任	董事长	辞去总经理职务
张宇晖	副总经理、信息披露负责人	离任	总经理、信息披露负责人	辞去副总经理职务，新任总经理职务
程芳莹	无	新任	财务负责人	新任财务负责人职务

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

程芳莹，女，1990 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。
2014 年 4 月-2015 年 6 月，新疆昆仑钢铁有限公司 统计员；
2015 年 8 月-2021 年 7 月，新疆天成鲁源电气工程有限公司会计；
2023 年 4 月-2025 年 8 月，新疆电之助电力科技有限公司总账会计；
2026 年 3 月至今，任公司财务负责人职务。

（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	2	2
销售人员	8	9
技术人员	20	21
财务人员	2	2
行政人员	2	2

员工总计	34	36

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工没有变化。

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）　资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	5,084,123.24	1,321,236.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	8,175,964.96	12,242,514.74
应收款项融资			
预付款项	六、4	3,920,537.71	2,541,777.53
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、5	872,397.71	908,004.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	6,489,108.63	4,857,215.43
其中：数据资源			
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、7	123,180.72	
流动资产合计		24,665,312.97	22,870,748.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	2,471,960.95	2,528,798.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	六、9	733,079.57	776,201.87
固定资产	六、10	177,726.50	269,191.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11		23,229.02
无形资产	六、12	27,112.16	27,879.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、13		9,265.89
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,409,879.18	3,634,566.50
资产总计		28,075,192.15	26,505,314.83
流动负债：			
短期借款	六、16	6,908,173.00	6,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	6,289,941.76	3,151,031.27
预收款项	六、18	41,468.25	41,468.25
合同负债	六、19	593,266.68	552,432.24
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、20	314,353.76	532,782.61
应交税费	六、21	113,452.45	344,202.63
其他应付款	六、22	424,013.27	467,860.16
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、23		33,152.42
流动负债合计		14,684,669.17	12,022,929.58
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、14	1,161.45	1,161.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,161.45	1,161.45
负债合计		14,685,830.62	1,2024,091.03
所有者权益：			
股本	六、24	21,475,998.00	21,475,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	805,979.29	805,979.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	385,502.25	385,502.25
一般风险准备			
未分配利润	六、27	-9,278,118.01	-8,186,255.74
归属于母公司所有者权益合计		13,389,361.53	14,481,223.80
少数股东权益			
所有者权益合计		13,389,361.53	14,481,223.80
负债和所有者权益总计		28,075,192.15	26,505,314.83

法定代表人：张宇晖　　主管会计工作负责人：程芳莹　　会计机构负责人：程芳莹

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入	六、28	8,187,807.97	11,537,698.28
其中：营业收入	六、28	8,187,807.97	11,537,698.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		9,609,438.22	12,132,596.70
其中：营业成本	六、28	6731771.46	9249458.68
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	15,738.05	30,021.78
销售费用	六、30	1,454,306.65	1210498.41
管理费用	六、31	720,381.58	1026071.50
研发费用	六、32	586,355.94	509,400.53
财务费用	六、33	100884.54	107145.80
其中：利息费用		101,120.30	105,400.87
利息收入		235.76	1,353.27
加：其他收益	六、34	50,336.32	404,974.56
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	-55,317.39	-124,005.23
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	334,820.36	-486,912.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,091,790.96	-800,842.03
加：营业外收入	六、37	0.06	0.26
减：营业外支出	六、38	71.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,091,862.27	-800,841.77
减：所得税费用	六、39	0	2,621.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,091,862.27	-803463.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,091,862.27	-803,463.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,091,862.27	-803,463.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,091,862.27	-803,463.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,091,862.27	-803,463.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.04

法定代表人：张宇晖　　主管会计工作负责人：程芳莹　　会计机构负责人：程芳莹

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,094,504.78	19,435,347.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	六、40	768,167.04	997,237.96
经营活动现金流入小计		13,862,671.82	20,432,585.45
购买商品、接受劳务支付的现金		7,469,217.25	18,102,438.44
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		2,162,002.70	1,985,999.53
支付的各项税费		431,191.15	339,971.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	945,946.85	1,533,814.85
经营活动现金流出小计		11,008,357.95	21,962,223.93
经营活动产生的现金流量净额		2,854,313.87	-1,529,638.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	六、40	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,520.64	
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		1,001,520.64	
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			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		1001520.64	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,270,573.00	3,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,270,573.00	3,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,262,400.00	4,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,120.30	104,295.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		4,363,520.30	4,204,295.31
筹资活动产生的现金流量净额		-92947.30	-304295.31
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		3,762,887.21	-1,833,933.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,321,236.03	3,124,029.57
六、期末现金及现金等价物余额		5,084,123.24	1,290,095.78

法定代表人：张宇晖　　主管会计工作负责人：程芳莹　　会计机构负责人：程芳莹

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8．是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

无

（二） 财务报表项目附注

新疆利丰智能科技股份有限公司
2026年度1-6月财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

新疆利丰智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1998 年 9 月 3 日在新疆克拉玛依市注册成立，领取了克拉玛依市市场监督管理局核发的 91650202710758326H 的《营业执照》。公司于 2016 年 11 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 21,475,998.00 元，股本为人民币 21,475,998.00 元，股本情况详见附注六、26。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股）

本公司注册地址：新疆克拉玛依市独山子区大庆东路 8 号

本公司总部办公地址：新疆克拉玛依市独山子区大庆东路 8 号

2、本公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业。经营范围：一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；计算机及办公设备维修；机械设备销售；信息技术咨询服务；家用电器销售；非居住房地产租赁；软件开发；电子产品销售；信息系统集成服务；塑料制品销售；农用薄膜销售；第一类医疗器械销售；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；专用化学产品销售（不含危险化学品）；安全技术防范系统设计施工服务；消防技术服务；安防设备销售；智能农业管理；第二类医疗器械销售；实验分析仪器销售；仪器仪表销售；教学专用仪器销售；绘图、计算及测量仪器制造；教学用模型及教具销售；消防器材销售；家具销售；智能仪器仪表销售；数据处理服务；生物质能资源数据库信息系统平台；光学仪器销售；互联网数据服务；大数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；建筑智能化系统设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2026 年 8 月 20 日经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

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具体会计准则、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。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年度 1-6 月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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

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、 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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。

4、 重要性标准确定方法和选择依据

本公司相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项　目	重要性标准
应收账款坏账准备收回或转回金额重要的	变动金额超过25.00万元
账龄超过1年或逾期的重要应付账款	期末余额超过25.00万元
账龄超过1年的重要合同负债	期末余额超过25.00万元

5、 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现金、价值变动风险很小的投资。

6、 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。

7、 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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、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（含合同资产等其他适用项目，下同）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：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	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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。

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
应收账款：	
关联方往来	本组合为应收关联方客户的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
关联方往来	本组合为应收关联方客户的应收款项。
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用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应收款项融资外，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
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。
商业承兑汇票	评估出票人的信用评级，历史上发生票据违约情况，信用损失风险，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力。

④ 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
关联方往来	本组合为应收关联公司的应收款项

项　目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征，

8、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（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。领用和发出时按个别认定法等

（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。

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。

9、 合同资产

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、7、金融资产减值。

10、 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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、6“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。

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。

11、 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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项

投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

12、 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	20	0-5	5.00-4.75
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
运输设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00

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、16“长期资产减值”。

（4） 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。

13、 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；购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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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。

14、 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	使用寿命	摊销方法
软件	5	直线法
专利权	20	直线法

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、16“长期资产减值”。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

17、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

18、 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。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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。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。

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。

19、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

20、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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按照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。

商品销售：按合同进行商品采购，并提供安装调试服务，至正常运行商品并取得客户验收单后，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

技术服务：按照合同提供技术服务，对于在固定期间内持续提供的服务，在服务期内按照直线法分期确认收入，或按照一定周期(通常为一个季度)进行验收，取得客户验收单后，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

维修服务：公司在遵循收入确认基本原则的基础上，对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入。

21、 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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计

将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，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。

22、 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。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；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。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、 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报告期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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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、清偿负债同时进行时，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。

24、 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房屋。

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、12 “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（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元的租赁），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。

25、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（2） 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

26、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注四、20、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情

况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金

流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%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 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 20%计缴.
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴

（二） 税收优惠及批文

根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)为支持小微企业和个体工商户发展，现将有关税收政策公告如下：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

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，“本期期末”指 2026 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2025 年 12 月 31 日，“本期”指 2026 年 1-6 月，“上期”指 2025 年 1-6 月。

1、 货币资金

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
库存现金	747.43	747.43
银行存款	5,083,375.81	1,320,488.60
合　　计	5,084,123.24	1,321,236.03
其中：存放在境外的款项总额		

2、 交易性金融资产

项　　目	本期期末余额	上年年末余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,000,000.00	——
其中：其他		1,000,000.00	——
合　　计		1,000,000.00	——

3、 应收账款

（1） 按账龄披露

账　龄	本期期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	5,783,301.24	9,844,962.46
1 至 2 年	2,323,221.05	2,373,601.22
2 至 3 年	269,154.21	378,265.76
3 至 4 年	790,084.99	790,084.99
4 至 5 年	194,965.29	177,698.29
5 年以上	2,213,529.06	2,250,329.06
小　　计	11,574,255.84	15,814,941.78
减：坏账准备	3,398,290.88	3,572,427.04
合　　计	8,175,964.96	12,242,514.74

（2） 按坏账计提方法分类列示

类 别	本期期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	161,800.00	1.40	161,800.00	100.00	
其中：					
哈密地区农业企业联合会	161,800.00	1.40	161,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,412,455.84	98.60	3,236,490.88	28.36	8,175,964.96
其中：					
账龄组合	11,412,455.84	98.60	3,236,490.88	28.36	8,175,964.96
合 计	11,574,255.84	——	3,398,290.88	——	8,175,964.96

（续）

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	161,800.00	1.02	161,800.00	100.00	
其中：					
哈密地区农业企业联合会	161,800.00	1.02	161,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	15,653,141.78	98.98	3,410,627.04	21.79	12,242,514.74
其中：					
账龄组合	15,653,141.78	98.98	3,410,627.04	21.79	12,242,514.74
合 计	15,814,941.78	——	3,572,427.04	——	12,242,514.74

① 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	本期期末余额		上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
哈密地区农业	161,800.00	161,800.00	161,800.00	161,800.00	100.00	该单位已注销，

应收账款(按单位)	本期期末余额		上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
企业联合会						无法收回
合　计	161,800.00	161,800.00	161,800.00	161,800.00	100.00	——

② 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项　目	本期期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,783,301.24	166,582.75	2.88
1-2 年（含 2 年）	2,323,221.05	263,419.73	11.34
2-3 年（含 3 年）	269,154.21	75,954.26	28.22
3-4 年（含 4 年）	790,084.99	496,344.30	62.82
4-5 年（含 5 年）	194,965.29	182,460.78	93.59
5 年以上	2,051,729.06	2,051,729.06	100.00
合　计	11,412,455.84	3,236,490.88	

（3） 坏账准备的情况

类　别	上年年末余额	本期变动金额				本期期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	161,800.00					161,800.00
账龄组合	3,410,627.04		174,136.16			3,236,490.88
合　计	3,572,427.04		174,136.16			3,398,290.88

（4） 按欠款方归集的上年年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的上年年末余额前五名应收账款和合同资产的汇总金额为 4,811,226.80 元，占应收账款和合同资产上年年末余额合计数的比例为 41.57%，相应计提的坏账准备上年年末余额汇总金额为 312,411.40 元。

4、 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

账　龄	本期期末余额	上年年末余额

	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,995,068.28	76.39	1,627,252.83	64.02
1 至 2 年	925,469.43	23.61	914,524.70	35.98
合　计	3,920,537.71	100.00	2,541,777.53	100.00

注：本公司预付张卫平劳务款 481,000.00 元，账龄 1-2 年，由于项目至今尚未开工，预付款作为预付款项列报。

（2）　按预付对象归集的上年年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的上年年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,707,430.93 元，占预付账款上年年末余额合计数的比例为 69.06%。

5、 其他应收款

项　目	本期期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	872,397.71	908,004.60
合　计	872,397.71	908,004.60

（1）　其他应收款

①　按账龄披露

账　龄	本期期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	582,064.37	485,128.70
1 至 2 年	277,830.90	332,395.32
2 至 3 年	739,094.81	872,689.00
3 至 4 年	178,890.72	215,905.27
4 至 5 年	348,408.00	416,461.60
5 年以上	1,375,484.47	1,375,484.47
小　计	3,501,773.27	3,698,064.36
减：坏账准备	2,629,375.56	2,790,059.76
合　计	872,397.71	908,004.60

②　按款项性质分类情况

款项性质	本期期末余额	上年年末余额
押金及保证金	256,274.00	260,603.00
备用金	642,832.23	754,229.74
其他	113,711.39	125,217.55
垫付款		
股权款	1,245,000.00	1,245,000.00
往来款	1,243,955.65	1,313,014.07
小　计	3,501,773.27	3,698,064.36
减：坏账准备	2,629,375.56	2,790,059.76
合　计	872,397.71	908,004.60

③　坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	183,217.41	839,389.28	1,767,453.07	2,790,059.76
2026 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	36,609.48	-133,242.45	-64,051.23	-160,684.20
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2026 年 6 月 30 日余额	219,826.89	706,146.83	1,703,401.84	2,629,375.56

④　坏账准备的情况

类　别	上年年末余额	本期变动金额				本期期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类　别	上年年末余额	本期变动金额				本期期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,790,059.76	-160,684.20				2,629,375.56
合　计	2,790,059.76	-160,684.20				2,629,375.56

⑤　按欠款方归集的上年年末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的上年年末余额前五名其他应收款的汇总金额为 2,300,051.22 元，占其他应收款上年年末余额合计数的比例为 65.70%，相应计提的坏账准备上年年末余额汇总金额为 1,884,546.95 元。

6、 存货

（1）　存货分类

项　　目	本期期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	2,595,643.45		2,595,643.45
合同履约成本	3,893,465.18		3,893,465.18
合　　计	6,489,108.63		6,489,108.63

项　　目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产成品）	2,099,372.94		2,099,372.94
合同履约成本	2,757,842.49		2,757,842.49
合　　计	4,857,215.43		4,857,215.43

7、 其他流动资产

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	123,180.72	
合　　计	123,180.72	

8、 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	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
一、联营企业					
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	2,528,798.98			-56,838.03	
小 计	2,528,798.98			-56,838.03	
合 计	2,528,798.98			-56,838.03	

续表：

被投资单位	本期增减变动				本期期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司					2,471,960.95	
小 计					2,471,960.95	
合 计					2,471,960.95	

9、 投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,722,383.95	1,722,383.95
2、本年增加金额		
（1）外购		

项　　目	房屋、建筑物	合　计
（2）存货\固定资产\在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、本期期末余额	1,722,383.95	1,722,383.95
二、累计折旧和累计摊销		
1、上年年末余额	946,182.08	946,182.08
2、本年增加金额	43,122.30	43,122.30
（1）计提或摊销	43,122.30	43,122.30
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、本期期末余额	989,304.38	989,304.38
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、上年年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	733,079.57	733,079.57
2、年初账面价值	776,201.87	776,201.87

10、　固定资产

项　目	本期期末余额	上年年末余额

项　目	本期期末余额	上年年末余额
固定资产	177,726.50	269,191.24
固定资产清理		
合　计	177,726.50	269,191.24

（1）　固定资产

①　固定资产情况

项　　目	运输设备	电子设备及其他	合　计
一、账面原值			
1、上年年末余额	949,793.70	1,083,188.23	2,032,981.93
2、本年增加金额		5,309.73	5,309.73
（1）购置			
（2）存货转入		5,309.73	5,309.73
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			
4、本期期末余额	949,793.70	1,088,497.96	2,038,291.66
二、累计折旧			
1、年初余额	797,173.89	966,616.80	1,763,790.69
2、本年增加金额	74,740.02	22,034.45	96,774.47
（1）计提	74,740.02	22,034.45	96,774.47
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			
4、本期期末余额	871,913.91	988,651.25	1,860,565.16
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			

项　　目	运输设备	电子设备及其他	合　计
4、上年年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	77,879.79	99,846.71	177,726.5
2、年初账面价值	152,619.81	116,571.43	269,191.24

② 提足折旧仍在使用的固定资产

项　　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	202,393.70	194,372.10		8,021.60
电子设备及其他	589,040.97	584,182.01		4,858.96
合　计	791,434.67	778,554.11		12,880.56

11、　使用权资产

（1）　使用权资产情况

项　　目	房屋及建筑物	合　计
一、账面原值		
1、上年年末余额	416,363.84	416,363.84
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、本期期末余额	416,363.84	416,363.84
二、累计折旧		
1、上年年末余额	393,134.82	393,134.82
2、本年增加金额	23,229.02	23,229.02
（1）计提	23,229.02	23,229.02
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、本期期末余额	416,363.84	416,363.84
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		

项　　目	房屋及建筑物	合　计
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、上年年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值	23,229.02	23,229.02

12、　无形资产

（1）　无形资产情况

项　　目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1、上年年末余额	2,500.00	30,693.07	33,193.07
2、本年增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
（2）失效且终止确认的部分			
4、本期期末余额	2,500.00	30,693.07	33,193.07
二、累计摊销			
1、上年年末余额	2,500.00	2,813.57	5,313.57
2、本年增加金额		767.34	767.34
（1）计提		767.34	767.34
3、本年减少金额			
（1）处置			

项　　目	软件	专利权	合计
（2）失效且终止确认的部分			
4、上年年末余额	2,500.00	3,580.91	6,080.91
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、上年年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		27,112.16	27,112.16
2、年初账面价值		27,879.50	27,879.50

13、　　长期待摊费用

项　目	上年年末余额	本年增加　金额	本年摊销 金额	其他减少金额	本期期末余额
装修费	9,265.89		9,265.89		
合　计	9,265.89		9,265.89		

14、　　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	本期期末余额		上年年末余额	
	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
租赁负债				
合　计				

（2）　未经抵销的递延所得税负债明细

项　目	本期期末余额	上年年末余额

	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
使用权资产		1,161.45	23,229.02	1,161.45
合　计		1,161.45	23,229.02	1,161.45

15、 所有权或使用权受限资产

项目	本期期末余额				上年年末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
投资性房地产	1,722,383.95	733,079.57	抵押	银行借款抵押	1,722,383.95	776,201.87	抵押	银行借款抵押
合计	1,722,383.95	733,079.57	——	——	1,722,383.95	776,201.87	——	——

16、 短期借款

（1） 短期借款分类

项　目	本期期末余额	上年年末余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	4,908,173.00	4,900,000.00
合　计	6,908,173.00	6,900,000.00

注：1、本公司与中国银行股份有限公司独山子区支行签订《人民币借款合同》(合同编号:17154RL202508146)，借款金额 200.00 万元，为保证借款。

2、本公司与中国农业银行克拉玛依石油分行签订《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》(合同编号: 65010120250001095)，借款金额 300.00 万元，为信用借款。

3、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:06650001722026052793319 3)，借款金额 59,430.00 元，为信用借款。

4、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260525938013)，借款金额 185,133.00 元，为信用借款。

5、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260519509222)，借款金额 300,000.00 元，为信用借款。

6、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260612116992)，借款金额 45,000.00 元，为信用借款。

7、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260612724076)，借款金额 80,000.00 元，为信用借款。

8、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260617698079)，借款金额 132,320.00 元，为信用借款。

9、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260618437140)，借款金额 105,790.00 元，为信用借款。

10、本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司乌鲁木齐市沙依巴克区支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号:066500017220260630868107)，借款金额 1,000,000.00 元，为信用借款。

17、 应付账款

（1） 应付账款列示

项 目	本期期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,204,816.08	1,918,756.24
1-2 年	396,515.19	489,435.54
2-3 年	103,467.47	157,696.47
3-4 年	25,986.26	25,986.26
4-5 年	405,917.79	405,917.79
5 年以上	153,238.97	153,238.97
合 计	6,289,941.76	3,151,031.27

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

项 目	本期期末余额	未偿还或结转的原因
江苏金智教育信息股份有限公司	500,000.00	未到结算期
合 计	500,000.00	——

18、 预收款项

（1） 预收款项列示

项 目	本期期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	41,468.25	41,468.25
合 计	41,468.25	41,468.25

19、 合同负债

（1） 合同负债情况

项 目	本期期末余额	上年年末余额
克拉玛依市疾控中心项目	297,413.66	297,413.66
其他 8 个项目	295,853.02	255,018.58
合 计	593,266.68	552,432.24

（1） 账龄超过 1 年的重要合同负债

项 目	上年年末余额	未偿还或结转的原因
克拉玛依市疾控中心项目	297,413.66	项目未完工、未验收
合 计	297,413.66	——

20、 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	本期期末余额
一、短期薪酬	532,782.61	1,777,186.72	1,995,615.57	314,353.76
二、离职后福利-设定提存计划		199,932.50	199,932.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	532,782.61	1,977,119.22	2,195,548.07	314,353.76

（2） 短期薪酬列示

项　　目	上年年末余额	本年增加	本年减少	本期期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	497,030.27	1,562,309.15	1,766,089.88	293,249.54
二、职工福利费		17,945.80	17,945.80	
三、社会保险费		125,551.10	125,551.10	
其中：医疗保险费及生育保险费		121,600.42	121,600.42	
工伤保险费		3,950.68	3,950.68	
其他				
四、住房公积金	1,548.00	46,524.00	46,524.00	1,548.00
五、工会经费和职工教育经费	34,204.34	24,856.67	39,504.79	19,556.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	532,782.61	1,777,186.72	1,995,615.57	314,353.76

（3）　设定提存计划列示

项　　目	上年年末余额	本年增加	本年减少	本期期末余额
一、基本养老保险		193,343.00	193,343.00	
二、失业保险费		6,589.50	6,589.50	
三、企业年金缴费				
合　　计		199,932.50	199,932.50	

21、　应交税费

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
增值税	95,142.44	311,382.41
城市维护建设税	7,810.01	15,462.34
房产税	1,971.43	1,971.43
个人所得税	1,785.03	1,908.32
教育费附加（含地方教育费费附加）	5,965.19	11,431.14
其他税费	778.35	2,046.99

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
合　　计	113,452.45	344,202.63

22、　其他应付款

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	424,013.27	467,860.16
合　　计	424,013.27	467,860.16

（1）　其他应付款

①按款项性质列示

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
押金及保证金	5,000.00	26,683.09
工会经费	218,404.40	239,965.45
社保	26,525.19	34,478.27
其他	74,083.68	66,733.35
借款	100,000.00	100,000.00
合　　计	424,013.27	467,860.16

②账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

项　　目	本期期末余额	未偿还或结转的原因
工会经费	218,404.40	工会经费的返还
合　　计	218,404.40	——

23、　其他流动负债

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
待转销项税		33,152.42
合　　计		33,152.42

24、　股本

项目	上年年末余额	本年增减变动（+ 、-）					本期期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,475,998.00						21,475,998.00

25、 资本公积

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	本期期末余额
股本溢价	805,979.29			805,979.29
其他资本公积				
合 计	805,979.29			805,979.29

26、 盈余公积

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	本期期末余额
法定盈余公积金	385,502.25			385,502.25
合 计	385,502.25			385,502.25

27、 未分配利润

项 目	上年年末余额	本期期末余额
调整前上年年末未分配利润	-7,554,005.83	-8,186,255.74
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-7,554,005.83	-8,186,255.74
加：本年归属于母公司股东的净利润	-632,249.91	-1,091,862.27
资本公积弥补亏损		
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-8,186,255.74	-9,278,118.01

28、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,144,950.82	6,688,649.16	11,458,928.43	9,206,336.38
其他业务	42,857.15	43,122.30	78,769.85	43,122.30
合 计	8,187,807.97	6,731,771.46	11,537,698.28	9,249,458.68

（2） 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	合 计	
	营业收入	营业成本
按商品类型分类：		
商品销售收入	5,701,443.35	4,992,857.46
技术服务收入	2,443,507.47	1,695,791.70
租赁收入	42,857.15	43,122.30
合 计	8,187,807.97	6,731,771.46
按商品转让的时间分类：		
在某一时点转让	5,701,443.35	4,992,857.46
在某一时段内转让	2,486,364.62	1,738,914.00
合 计	8,187,807.97	6,731,771.46

（3） 履约义务的说明

公司的产品销售属于在某一时点履行的履约业务，一般根据合同约定将产品交付给客户，并提供安装调试服务，至正常运行商品，客户已接收该产品并收到客户的签收单时，商品的控制权已转移，公司在该时点确认收入。公司的技术服务、租赁为在某一时段内履行的履约业务，根据履约进度确认收入。公司与客户签订的合同一般不存在重大融资成分，在质保期内承担质保责任。

29、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额

项　　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,807.12	8,164.27
教育费附加	2,488.76	3,498.96
地方教育费附加	1,659.17	2,332.64
房产税	2,800.00	7,234.01
土地使用税	452.52	2,715.12
车船税	2,160.00	2,160.00
印花税	370.48	3,916.78
合　计	15,738.05	30,021.78

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、　销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,200,733.54	1,054,450.86
租赁费		6,000.00
业务招待费	12,105.00	56,910.00
差旅费	24,836.79	
会务费		
修理费		
装卸费	8,733.75	4,818.63
车辆费	30,139.24	22,865.77
劳务费		
市内交通费		
邮电通讯费	3,502.94	
招投标费	173,268.84	65,453.15
其他	986.55	
合　　计	1,454,306.65	1,210,498.41

31、　管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	228,259.17	458,020.95
折旧费	91,369.63	100,119.18
租赁费	105,984.58	110,268.49
业务招待费	723.2	9,678.60
办公费	25,574.15	12,154.33
差旅费	4,388.95	705.34
水电费	4,775.25	4,984.71
会务费	6,802.61	5,418.26
装修费	9,265.89	18,532.02
物业费	6,124.51	766.33
车辆费	8,426.4	27,716.39
市内交通费	583.00	1,224.92
咨询服务费	97,056.03	46,226.42
聘请中介机构费	128,169.81	221,425.37
培训费	943.40	
其他	1,935.00	8,830.19
合　　计	720,381.58	1,026,071.5

32、　　研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	548,218.11	483,365.74
无形资产摊销	767.34	767.34
委托外部研发费用	10,000.00	
折旧费用与长期待摊费用	5,404.84	
其他	21,965.65	25,267.45
合　　计	586,355.94	509,400.53

33、　　财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,120.30	105,400.87
减：利息收入	235.76	1,353.27
汇兑损益		
其他		3,098.20
合　　计	100,884.54	107,145.80

34、　其他收益

项　　目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
高新技术企业发展专项资金	50,000.00	150,000.00	50,000.00
稳岗补贴			
税收优惠	336.32	4,974.56	336.32
专精特新企业奖励款		250,000.00	
科技局研发费用补助资金			
合　　计	50,336.32	404,974.56	50,336.32

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注九、“政府补助”。

35、　投资收益

项　　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-56,838.03	-124,005.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,520.64	
合　　计	-55,317.39	-124,005.23

36、　信用减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	334,820.36	-486,912.94
合　　计	334,820.36	-486,912.94

上表中，损失以“—”号填列，收益以 “+” 号填列。

37、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	0.06	0.26	0.06
合 计	0.06	0.26	0.06

38、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
行政性罚款、滞纳金	71.37		71.37
其他			
合 计	71.37		71.37

39、 所得税费用

（1） 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		2,621.81
合 计		2,621.81

40、 现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	235.76	1,352.58
政府补助	50,336.32	400,000.00
备用金	106,973.32	105,801.86
租金	47,500.00	95,000.00
其他	563,121.64	395,083.52
合 计	768,167.04	997,237.96

②支付其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
房屋租金	196,343.34	192,005.93
手续费	3,303.00	3,016.19
招待费	11,315.20	49,772.00
办公费	11,223.32	13,879.75
中介咨询费	197,558.60	341,854.00
支付的保证金	166,336.00	95,401.00
其他费用	359,867.39	837,885.98
合　　计	945,946.85	1,533,814.85

（2） 与投资活动有关的现金

①收到的重要的投资活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品	1,000,000.00	
收回股权款		
合　　计	1,000,000.00	

41、 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,091,862.27	-803,463.58
加：资产减值准备		
信用减值损失	-334,820.36	486,912.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,896.77	143,241.48
使用权资产折旧	23,229.02	46,458.18
无形资产摊销	767.34	767.34
长期待摊费用摊销	9,265.89	18,532.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	100,884.54	105,400.87
投资损失（收益以“－”号填列）	50,336.32	124,005.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		4,944.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-2,322.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,631,893.2	1,836,291.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,935,036.13	3,883,967.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,653,473.69	-7,374,373.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,854,313.87	-1,529,638.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	5,084,123.24	1,290,095.78
减：现金的年初余额	1,321,236.03	3,124,029.57
加：现金等价物的上年年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,762,887.21	-1,833,933.79

（2） 现金及现金等价物的构成

项 目	本期期末余额	上年年末余额
一、现金	5,084,123.24	1,321,236.03
其中：库存现金	747.43	747.43
可随时用于支付的银行存款	5,083,375.81	1,320,488.60
可随时用于支付的其他货币资金		

项　　目	本期期末余额	上年年末余额
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、年末现金及现金等价物余额	5,084,123.24	1,321,236.03
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		

42、　租赁

（1）　本公司作为承租人

①简化处理的短期租赁费用为 82,755.56 元；与租赁相关的现金流出总额为 196,343.34 元。

（2）　本公司作为出租人

①　经营租赁

项　　目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产租赁	45,238.10	
合　　计	45,238.10	

七、　研发支出

1、 按费用性质列示

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	548,218.11	483,365.74
折旧费用与长期待摊费用	5,404.84	
委托外部研发费用	10,000.00	
其他	21,965.65	25,267.45
无形资产摊销	767.34	767.34
合计	586,355.94	509,400.53
其中:费用化研发支出	586,355.94	509,400.53

八、 在其他主体中的权益

1、 在联营企业中的权益

（1） 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	药品批发、药物临床试验服务、医药器械经营	19.00		权益法

注:本公司委派一人担任新疆海睿贝斯医学检验所有限公司董事，对其有重大影响。

（2） 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	新疆海睿贝斯医学检验所有限公司
流动资产	6,465,520.49	7,843,009.13
非流动资产	1,975,572.50	2,164,293.38
资产合计	8,441,092.99	10,007,302.51
流动负债	4,399,857.83	5,666,919.81
非流动负债		
负债合计	4,399,857.83	5,666,919.81
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,041,235.16	4,340,382.70
按持股比例计算的净资产份额	767,834.69	824,672.72
调整事项	1,704,126.26	1,704,126.26
对联营企业权益投资的账面价值	2,471,960.95	2,528,798.98
营业收入	1,515,162.54	1,797,721.71

项　　目	本期期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	新疆海睿贝斯医学检验所有限公司
净利润	-299,147.54	-652,659.08
其他综合收益		
综合收益总额	-299,147.54	-652,659.08
本年收到的来自联营企业的股利		

九、　政府补助

1、计入本年损益的政府补助

类　型	本期发生额	上期发生额
高新技术企业发展专项资金	50,000.00	150,000.00
专精特新企业奖励款		250,000.00
科技局研发费用补助资金		
稳岗补贴		
税收优惠		4,974.56

十、　关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司最大股东曲广新，为本公司的实际控制人，持有公司 12,527,457 股份，占公司股本总额的58.33%。

2、 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、1、在联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司的关系
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	高管关联

3、 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
新疆海睿贝斯生物科技股份有限公司	高管关联
新疆博尔诚生物科技有限公司	高管关联
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	高管关联
曲广新	控股股东、实际控制人、董事长、持有本公司 5%以上股份的股东
张宇晖	实际控制人、总经理、信息披露负责人、持有本公司 5%以上股份的股东
张宇亮	董事、持有本公司 5%以上股份的股东
程芳莹	财务负责人

4、 关联方交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	采购商品	31,104.44	
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	技术服务	28,018.86	
新疆海睿贝斯生物科技股份有限公司	采购商品	278,141.59	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	技术服务收入	42,452.83	2,316.00
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	销售商品	38,362.83	
新疆海睿贝斯生物科技股份有限公司	销售商品		

（2） 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张宇晖、曲广新	2,000,000.00	2024/7/4	2028/7/4	否

（3） 关键管理人员报酬

项　目	本期发生额	上期发生额
张宇晖	63,000.00	62,700.00
张宇亮	51,000.00	51,000.00
肖燕	53,704.03	51,430.00
王佳		24,000.00
程芳莹	29,997.25	

5、 应收、应付关联方等未结算项目情况

（1） 应收项目

项目名称	本期期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
新疆博尔雅诚生物科技有限公司	41,000.00	38,370.38	41,000.00	38,370.38
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	43,350.00	1,248.66	200,291.00	25,533.29
新疆海睿贝斯生物科技股份有限公司			452,067.50	13,021.39
合　计	84350.00	39,619.04	693,358.50	76,925.06
其他应收款：				
新疆博尔雅诚生物科技有限公司	500,000.00	295,930.42	500,000.00	295,930.42
合　计	500,000.00	295,930.42	500,000.00	295,930.42

（2） 应付项目

项目名称	本期期末余额	上年年末余额
应付账款：		
新疆海睿贝斯医学检验所有限公司	38,372.36	38,372.36
新疆海睿贝斯生物科技股份有限公司		
合　计	38,372.36	38,372.36

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2026 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 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项　　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	50,336.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项　　目	金额	说明
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-71.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	50,265.01	
减：所得税影响额	2,513.25	
少数股东权益影响额（税后）		
合　　计	47,751.76	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

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	-7.84	-0.05	-0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.18	-0.05	-0.05

新疆利丰智能科技股份有限公司

2026年8月24日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	50,336.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71.31
非经常性损益合计	50,265.01
减：所得税影响数	2,513.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	47,751.76

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