



新疆合金投资股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆合金投资股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,960,401.99	9,498,909.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,434,774.12	9,795,844.75
应收账款	66,410,599.45	63,184,077.90
应收款项融资		
预付款项	1,841,352.87	2,342,543.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,217,975.92	1,133,249.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	56,760,742.82	48,755,616.36
合同资产	10,210,339.77	13,135,492.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,468,620.00	572,217.73
流动资产合计	151,304,806.94	148,417,952.40
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,412,532.96	8,360,143.13
其他权益工具投资	3,553,588.39	3,573,500.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,757.26	7,757.26
固定资产	81,626,605.49	83,272,513.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	524,254.20	
无形资产	12,935,345.43	13,105,800.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	466,276.79	
非流动资产合计	107,526,360.52	108,319,715.03
资产总计	258,831,167.46	256,737,667.43
流动负债：		
短期借款	15,016,437.50	
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	26,838,170.33	34,794,528.62
预收款项		
合同负债	2,276,643.27	297,170.92
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	315,700.75	2,203,263.44
应交税费	457,379.93	3,809,885.81
其他应付款	2,752,663.87	2,756,890.17
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	1,858,938.96	1,688,622.81
其他流动负债	396,768.79	3,136,418.35
流动负债合计	49,912,703.40	48,686,780.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,298,166.83	28,293,537.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	303,944.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,677,274.99	5,948,487.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,279,386.46	34,242,024.48
负债合计	82,192,089.86	82,928,804.60
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,870,210.09	47,870,210.09
减：库存股		
其他综合收益	-1,446,411.61	-1,426,499.90
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备		
未分配利润	-319,971,643.67	-322,821,770.15
归属于母公司所有者权益合计	176,639,077.60	173,808,862.83
少数股东权益		
所有者权益合计	176,639,077.60	173,808,862.83
负债和所有者权益总计	258,831,167.46	256,737,667.43

法定代表人：韩士发

主管会计工作负责人：李建军

会计机构负责人：邱月

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	616,045.06	338,241.35

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	82,353.89	302,633.56
其他应收款	179,916,474.94	180,927,706.74
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	614,325.40	572,166.84
流动资产合计	181,229,199.29	182,140,748.49
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	54,991,302.18	54,991,302.18
其他权益工具投资	3,553,588.39	3,573,500.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	92,178.07	106,876.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	524,254.20	
无形资产	53,000.00	59,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	59,214,322.84	58,730,678.85
资产总计	240,443,522.13	240,871,427.34
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	312,846.04	657,846.04
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	163,902.11	791,743.79
应交税费	22,596.60	3,638.26
其他应付款	7,069,509.71	4,583,192.21
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	245,268.62	
其他流动负债		
流动负债合计	7,814,123.08	6,036,420.30
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	303,944.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	303,944.64	0.00
负债合计	8,118,067.72	6,036,420.30
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	-1,446,411.61	-1,426,499.90
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
未分配利润	-216,415,056.77	-213,925,415.85
所有者权益合计	232,325,454.41	234,835,007.04
负债和所有者权益总计	240,443,522.13	240,871,427.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	108,130,625.56	104,097,994.82

其中：营业收入	108,130,625.56	104,097,994.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	104,382,544.01	96,323,597.88
其中：营业成本	95,509,270.18	91,011,719.90
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	894,836.96	954,044.47
销售费用	2,032,545.94	1,759,071.27
管理费用	7,365,137.50	6,904,478.11
研发费用		
财务费用	-1,419,246.57	-4,305,715.87
其中：利息费用	230,563.41	98,180.37
利息收入	11,101.73	48,101.35
加：其他收益	652,445.27	375,144.92
投资收益（损失以“-”号填列）	52,389.83	53,589.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,389.83	53,589.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-910,179.27	16,641.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	325,016.92	-1,645,059.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0	-3,172.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,867,754.30	6,571,539.67
加：营业外收入	7,506.73	6,600.00
减：营业外支出	10,265.57	200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,864,995.46	6,577,939.67
减：所得税费用	1,014,868.98	178,236.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,850,126.48	6,399,702.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,850,126.48	6,399,702.85
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.归属于母公司所有者的净利润	2,850,126.48	6,399,702.85
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-19,911.71	-57,355.82

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,911.71	-57,355.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,911.71	-57,355.82
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	-19,911.71	-57,355.82
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		
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	2,830,214.77	6,342,347.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,830,214.77	6,342,347.03
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	0.0074	0.0166
（二）稀释每股收益	0.0074	0.0166

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韩士发

主管会计工作负责人：李建军

会计机构负责人：邱月

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	-	
减：营业成本		
税金及附加	670.56	203.35
销售费用		
管理费用	2,493,747.52	2,579,897.56
研发费用		
财务费用	2,378.66	-18,344.34
其中：利息费用	2,165.40	
利息收入	573.96	19,389.57
加：其他收益	4,601.12	12,820.18
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,247.97	-1,089.96
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）	-2,490,947.65	-2,550,026.35
加：营业外收入	1,306.73	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,489,640.92	-2,550,026.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,489,640.92	-2,550,026.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,489,640.92	-2,550,026.35
（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	-19,911.71	-57,355.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-19,911.71	-57,355.82
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	-19,911.71	-57,355.82
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	-2,509,552.63	-2,607,382.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	97,268,964.50	70,624,223.98
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	2,497,555.15	3,069,944.17
收到其他与经营活动有关的现金	1,038,044.12	829,904.37
经营活动现金流入小计	100,804,563.77	74,524,072.52
购买商品、接受劳务支付的现金	93,222,162.12	63,537,586.64
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		
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	14,451,658.16	13,514,001.10
支付的各项税费	6,548,916.55	3,271,062.87
支付其他与经营活动有关的现金	2,994,625.35	2,798,498.74
经营活动现金流出小计	117,217,362.18	83,121,149.35
经营活动产生的现金流量净额	-16,412,798.41	-8,597,076.83
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		1,137,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		535.00
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		1,137,535.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,635.00	183,851.72
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	159,635.00	183,851.72
投资活动产生的现金流量净额	-159,635.00	953,683.28
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	15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金	816,717.02	832,126.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,357.51	142,488.23
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	966,074.53	974,615.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,033,925.47	-974,615.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,538,507.94	-8,618,008.55
加：期初现金及现金等价物余额	9,498,909.93	16,497,183.60
六、期末现金及现金等价物余额	6,960,401.99	7,879,175.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,510,646.33	2,873,519.40
经营活动现金流入小计	5,510,646.33	2,873,519.40
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,024,515.72	1,654,507.53
支付的各项税费	107,826.68	45,190.55
支付其他与经营活动有关的现金	3,091,612.22	7,182,680.70
经营活动现金流出小计	5,223,954.62	8,882,378.78
经营活动产生的现金流量净额	286,691.71	-6,008,859.38
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	8,888.00	
投资支付的现金	0	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,888.00	1,000,000.00

投资活动产生的现金流量净额	-8,888.00	-1,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	277,803.71	-7,008,859.38
加：期初现金及现金等价物余额	338,241.35	10,181,933.66
六、期末现金及现金等价物余额	616,045.06	3,173,074.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具 优先 股	永续 债	其他	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	其他	小计			
一、上年期末余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00	47,870,210.09	0.00	-1,426,499.90	0.00	65,080,549.79	0	-322,821,770.15	0.00	173,808,862.83	0	173,808,862.83	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00	47,870,210.09	0.00	-1,426,499.90	0.00	65,080,549.79		-322,821,770.15	0.00	173,808,862.83	0.00	173,808,862.83	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,911.71	0.00	0.00		2,850,126.48	2,830,214.77	0.00	2,830,214.77		

(一) 综合收益总额							-19,911.71				2,850,126.48		2,830,214.77		2,830,214.77
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
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. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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、本期期末余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00	47,870,210.09	0.00	-1,446,411.61	0.00	65,080,549.79		-319,971,643.67	0.00	176,639,077.60		176,639,077.60

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	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	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00	47,870,210.09		-1,146,300.71	0.00	65,080,549.79		-328,714,525.78		168,196,306.39	0.00	168,196,306.39	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	385,106,373.00	0.00	0.00	0.00	47,870,210.09		-1,146,300.71	0.00	65,080,549.79		-328,714,525.78		168,196,306.39	0.00	168,196,306.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-57,355.82	0.00	0.00		6,399,702.85		6,342,347.03	0.00	6,342,347.03	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-57,355.82	0.00	0.00		6,399,702.85		6,342,347.03		6,342,347.03	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00		0		0	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00		0.00			
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般																

							90	79	415.85		07.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00						-1,426,499.90	65,080,549.79	-213,925.415.85		234,835,007.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,911.71		-2,489,640.92		-2,509,552.63
（一）综合收益总额							-19,911.71		-2,489,640.92		-2,509,552.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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、本期期末余额	385,106,373.00	-	-	-	-	-	-1,446,411.61	-65,080,549.79	-216,415,056.77			232,325,454.41

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	385,106,373.00					-1,146,300.71		65,080,549.79	-202,134,050.00			246,906,572.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	385,106,373.00					-1,146,300.71		65,080,549.79	-202,134,050.00			246,906,572.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-57,355.82			-2,550,026.35			-2,607,382.17
(一) 综合收益总额						-57,355.82			-2,550,026.35			-2,607,382.17
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
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、本期期末余额	385,106,373.00	-	-	-	-	-1,203,656.53	-65,080,549.79	-204,684,076.35		244,299,189.91	

财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司概况

新疆合金投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 2017 年 10 月 19 日由沈阳合金投资股份有限公司名称变更而来，本公司于 1987 年 12 月经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发（1987）9 号文批准，由原隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

2016 年 10 月 28 日，公司的第二大股东共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“招银玖号”）、第三大股东辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称“辽机集团”）与霍尔果斯通海股权投资有限公司（以下简称“通海投资”）签署了《股份转让协议》，合计向通海投资转让公司 77,021,275 股股份。辽机集团持有的 29,621,275 股公司股份于 2016 年 11 月 29 日办理完毕过户登记，招银玖号持有的 47,400,000 股公司股份于 2016 年 12 月 28 日办理完毕过户登记。股份完成过户后，通海投资持有公司股份 77,021,275 股，占公司总股本 385,106,373 股的 20.00%，为公司的控股股东，通海投资的实际控制人赵素菲为本公司的实际控制人。

2018 年 7 月 31 日，通海投资股东赵素菲、翁扬水与自然人甘霖、李强、姚军签署了《股权转让协议》，赵素菲、翁扬水向自然人甘霖、李强、姚军转让其合计持有通海投资 100% 的股权，本次股权转让于 2018 年 9 月 3 日完成工商变更并领取了新的营业执照，股权转让完毕后，甘霖、李强、姚军分别持有通海投资 60%、20%、20% 的股份，甘霖为本公司的实际控制人。

2022 年 6 月 15 日，通海投资与广汇能源股份有限公司（以下简称“广汇能源”）签署了《股权转让协议》，通海投资向广汇能源转让其合计持有公司 77,021,275 股股份。通海投资持有的 77,021,275 股于 2022 年 7 月 8 日办理完毕过户登记。股份完成过户后，广汇能源持有公司股份 77,021,275 股，占公司总股本 385,106,373 股的 20.00%，为公司的控股股东，广汇能源的实际控制人孙广信为本公司的实际控制人。

截止 2023 年 06 月 30 日，公司统一社会信用代码：91210100117812926M；注册地址：新疆哈密市伊吾县淖毛湖镇兴业路 1 号；法定代表人：韩士发；办公地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华北路 165 号；注册资本为 385,106,373.00 元，股本为 385,106,373.00 元。

新疆合金投资股份有限公司经营范围：实业投资，国内贸易（国家有专项规定的，办理许可证后经营）；自营和代理各种商品和技术的进出口（但国家限定经营或者禁止进出口的商品和技术除外）；自有房产出租；五金交电、钢材、电子产品、纺织品、服装及辅料、建筑材料、有色金属材料、化工产品（不含危险化学品）、燃料油、机电产品、日用百货、皮革制品、玻璃制品、金属制品、塑料制品、金银饰品、珠宝玉器、装饰材料、通讯设备、仪器仪表、机械设备、计算机软硬件、汽车用品及配件销售；计算机软件开发；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；网络工程设计、施工；计算机系统集成；数据处理服务；经济信息咨询。（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）财务报告的批准报出

本财务报表 2023 年 8 月 11 日经公司董事会批准报出。

（三）合并财务报表范围

1、截止 2023 年 6 月 30 日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
沈阳合金材料有限公司	合金材料	否
辽宁菁星合金材料有限公司	辽宁菁星	否
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	合金睿信	否
新疆环景园林艺术有限公司	环景园林	否

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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2023年6月30日财务状况以及2023年上半年经营成果和现金流量。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额

所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

□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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行

后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

□以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融负债

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)。

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。

(十一) 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小的银行以外的其他单位

(十二) 应收账款

应收账款及合同资产

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

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

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

组合项目类别	确定组合的依据
应收经销商客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项
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	10.00
1—2年	20.00
2—3年	50.00
3—4年	100.00

4—5年	100.00
5年以上	100.00

(十三) 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：

组合项目类别	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收关联方的款项	本组合为应收风险较低的关联方款项
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项。

(十四) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十五) 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：1.某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2.本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：1.划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2.可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十六) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

(十七) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终

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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十八）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	4.00	2.13-4.80
机器设备	10-30	4.00	3.20-9.60
运输设备	3-12	4.00	8.00-32.00
电子设备及其他	3-8	3.00-4.00	12.00-32.33

（二十）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十二）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。具体：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可能性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

（二十三）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十六）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。
本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十七）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十八）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十九）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 产品销售合同

产品销售合同以公司与购买单位为独立履约主体，以交付满足合同约定的产品为公司履约义务，以单项产品交付为单项履约义务。此类合同通常为时点义务合同，即完成合同约定产品的实物交付且购买单位验收完毕确定实质占有产品实物的时间点认定合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

2. 工程建设项目合同属于在一段时间内履行履约义务的合同，以子公司与客户为独立履约主体，履约期限为协议约定建造期限，根据协议中对交付成果要求的不同，采用投入法确定恰当的履约进度。此类合同通常约定以公司完成阶段履约义务为付款条件，即公司在一段时间内履行合同约定的建筑服务或交付阶段性施工成果且经客户验收合格视为阶段合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

（三十）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（三十一）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政

府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（三十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（三十三）租赁

1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁

有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十四) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

减值迹象包括但不限于：资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；本公司所处的经济、技术或者法律等外部环境发生重大变化，产生对公司的不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低；有证据表明资产已经陈旧过时或者实体已经损坏；资产已经或将被闲置，有终止使用或计划提前处置；本公司经营成果表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或亏损）远低于（或高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

2. 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

3. 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4. 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间做相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(三十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

公司本会计期间无主要会计政策变更。

2. 会计估计变更

公司本会计期间无主要会计估计变更。

3. 会计差错更正

公司本会计期间无主要会计差错更正。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆环景园林艺术有限公司	20%
辽宁普星合金材料有限公司	15%

(二) 税收优惠政策

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”报告期内，本公司之子公司新疆环景园林艺术有限公司，享受上述税收优惠政策。

本公司之孙公司辽宁菁星合金材料有限公司根据科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火[2016]32号），被辽宁省科学技术厅、财政厅、税务局联合认定为国家高新技术企业，复审证书编号为 GR202121000443，发证时间 2021 年 9 月 24 日，有效期三年，公司按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。报告期内，本公司之孙公司辽宁菁星合金材料有限公司享受上述税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）**(一) 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	664.33	2,463.55
银行存款	6,959,737.66	9,496,446.38
合计	6,960,401.99	9,498,909.93

(二) 应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,235,274.12	6,404,667.32
商业承兑汇票	210,000.00	3,569,660.45
减：坏账准备	10,500.00	178,483.02
合计	6,434,774.12	9,795,844.75

(2) 按坏账准备计提方法分类列示

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	210,000.00	3.26	10,500.00	5.00	199,500.00
其中：应收关联方的应收票据					
应收客户的应收票据	210,000.00	3.26	10,500.00	5.00	199,500.00
合计	210,000.00	3.26	10,500.00	5.00	199,500.00

续上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,569,660.45	35.79%	178,483.02	5.00%	3,391,177.43
其中：应收关联方的应收票据					
应收客户的应收票据	3,569,660.45	35.79%	178,483.02	5.00%	3,391,177.43
合计	3,569,660.45	35.79%	178,483.02	5.00%	3,391,177.43

(3) 本公司无已质押的应收票据。

(4) 本公司无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(5) 应收票据中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据；无应收关联方票据。

注：期末银行承兑汇票已背书但尚未到期的金额为 100,000.00 元。

(三) 应收账款**1. 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	66,768,323.93	60,476,660.96
1 至 2 年	5,426,045.09	9,788,729.36

2至3年	3,956,543.71	1,848,199.11
3至4年	521,982.29	71,357.34
4至5年	3,228.82	8,041.53
5年以上	1,118,932.08	1,341,025.87
减：坏账准备	11,384,456.47	10,349,936.27
合计	66,410,599.45	63,184,077.90

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	77,795,055.92	100.00	11,384,456.47	14.63
其中：组合1：应收关联方客户款项	17,708,192.03	22.76	2,285,523.19	12.91
组合2：应收其他客户款项	60,086,863.89	77.24	9,098,933.28	15.14
合计	77,795,055.92	100.00	11,384,456.47	14.63

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	73,534,014.17	100.00	10,349,936.27	14.08
其中：组合1：应收关联方客户款项	19,333,003.16	26.29	2,559,335.41	13.24
组合2：应收其他客户款项	54,201,011.01	73.71	7,790,600.86	14.37
合计	73,534,014.17	100.00	10,349,936.27	14.08

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收关联方客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	12,561,152.13	10.00	1,256,115.21	13,072,652.26	10.00	1,307,265.23
1至2年	5,147,039.90	20.00	1,029,407.98	6,260,350.90	20.00	1,252,070.18
合计	17,708,192.03		2,285,523.19	19,333,003.16		2,559,335.41

②组合2：应收其他客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	54,207,171.80	10.00	5,420,717.18	47,404,008.70	10.00	4,740,400.87
1至2年	279,005.19	20.00	55,801.05	3,528,378.46	20.00	705,675.69
2至3年	3,956,543.71	50.00	1,978,271.86	1,848,199.11	50.00	924,099.56
3年以上	1,644,143.19	100.00	1,644,143.19	1,420,424.74	100.00	1,420,424.74
合计	60,086,863.89		9,098,933.28	54,201,011.01		7,790,600.86

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,349,936.27	1,034,520.20				11,384,456.47
合计	10,349,936.27	1,034,520.20				11,384,456.47

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Reda Production Systems (A Div of Reservoir Pdt	9,579,191.18	12.31	957,919.12

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Mfg (s) P/L)			
新疆汇融信房地产开发有限公司	7,106,137.63	9.13	1,093,166.92
慈溪金鹰特种合金材料有限公司	5,954,290.96	7.65	599,192.32
新疆恒业信疆房地产开发有限公司	4,306,397.74	5.54	430,639.77
潍柴火炬科技股份有限公司	3,716,789.20	4.78	371,678.92
合计	30,662,806.71	39.41	3,452,597.05

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,761,314.23	95.65	2,221,990.11	94.85
1至2年	60,664.26	3.29	120,470.67	5.14
2至3年	19,291.55	1.05	82.83	0.01
3年以上	82.83	0.00		
合计	1,841,352.87	100.00	2,342,543.61	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
国网辽宁省电力有限公司抚顺供电公司	543,074.71	1年以内	未到结算期
江苏华尔胜金属工业有限公司	201,000.00	1年以内	未到结算期
沈阳中核舰航特材科技有限公司	178,137.49	1年以内	未到结算期
唐山博奥电气设备有限公司	115,000.00	1年以内	未到结算期
乌鲁木齐市通恒昌盛商贸有限公司	54,000.00	1年以内	未到结算期
合计	1,091,212.20		

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,285,210.20	2,156,842.16
减：坏账准备	1,067,234.28	1,023,592.19
合计	1,217,975.92	1,133,249.97

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	255,694.98	241,250.12
保证金	637,800.00	661,800.00
出口退税款	653,342.49	489,017.94
个人代扣社保、公积金	43,043.35	80,027.86
代垫款及其他	695,329.38	684,746.24
减：坏账准备	1,067,234.28	1,023,592.19
合计	1,217,975.92	1,133,249.97

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	959,197.13	957,455.21
1至2年	158,959.23	119,496.71
2至3年	455,062.26	351,885.84
3至4年	7,908.36	28,739.12
4至5年	9,569.88	9,359.04
5年以上	694,513.34	689,906.24
减：坏账准备	1,067,234.28	1,023,592.19
合计	1,217,975.92	1,133,249.97

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收账款	2,285,210.20	100.00	1,067,234.28	46.70
其中：组合2 应收其他客户款项	2,285,210.20	100.00	1,067,234.28	46.70
合计	2,285,210.20	100.00	1,067,234.28	46.70

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收账款	2,156,842.16	100.00	1,023,592.19	47.46
其中：组合2 应收其他客户款项	2,156,842.16	100.00	1,023,592.19	47.46
合计	2,156,842.16	100.00	1,023,592.19	47.46

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段账龄	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	95,745.52	199,842.26	728,004.41	1,023,592.19
2023年1月1日余额在本期	95,745.52	199,842.26	728,004.41	1,023,592.19
本期计提	10,560.12	59,480.73	3,987.17	74,028.02
本期转回	10,385.93		20,000.00	30,385.93
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023年6月30日余额	95,919.71	259,322.99	711,991.58	1,067,234.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税（增值税）	出口退税款	653,342.49	1年以内	28.59	65,334.25
购房款转存	往来款	338,811.11	5年以上	14.83	338,811.11
乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）劳动保障监察大队	保证金	337,800.00	2-3年	14.78	168,900.00
徐铭辰	备用金	69,850.00	1年以内	3.06	6,985.00
沈阳市冶金局	往来款	53,347.65	5年以上	2.33	53,347.65
合计		1,453,151.25		63.59	633,378.01

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,289,834.41		11,289,834.41	11,522,183.87		11,522,183.87
在产品	30,158,799.34		30,158,799.34	21,727,401.42		21,727,401.42
库存商品	4,114,174.95		4,114,174.95	4,431,079.23		4,431,079.23
委托加工物资	8,598,547.52		8,598,547.52	7,759,643.05		7,759,643.05
发出商品	2,599,386.60		2,599,386.60	3,315,308.79		3,315,308.79
合计	56,760,742.82		56,760,742.82	48,755,616.36		48,755,616.36

2. 存货跌价准备

注：本公司本期末进行存货跌价测试，未发现存货存在减值迹象。

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算建造合同	11,452,102.39	1,241,762.62	10,210,339.77	14,702,271.69	1,566,779.54	13,135,492.15

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	11,452,102.39	1,241,762.62	10,210,339.77	14,702,271.69	1,566,779.54	13,135,492.15

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

项目	变动金额	变动原因
园林绿化工程施工项目	-2,925,152.38	报告期内子公司环景园林开展的园林绿化施工项目确认履约进度
合计	-2,925,152.38	——

本期合同资产计提减值准备情况：

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		325,016.92		依照准则计提损失准备
合计		325,016.92		——

其他说明：

合同资产根据预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，本期转回减值准备 325,016.92 元。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,468,620.00	572,166.84
预缴所得税		50.89
合计	1,468,620.00	572,217.73

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	8,360,143.13			52,389.83		
合计	8,360,143.13			52,389.83		

续上表：

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京松鼠乐居酒店管理有限公司				8,412,532.96	
合计				8,412,532.96	

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	3,573,500.10		19,911.71	3,553,588.39
合计	3,573,500.10		19,911.71	3,553,588.39

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）			1,446,411.61		
合计			1,446,411.61		

(十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	440,755.00	440,755.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	440,755.00	440,755.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	89,246.07	89,246.07
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	89,246.07	89,246.07
三、减值准备		
1.期初余额	343,751.67	343,751.67
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	343,751.67	343,751.67
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,757.26	7,757.26
2.期初账面价值	7,757.26	7,757.26

注：投资性房地产—房屋建筑物账面价值 7,757.26 元，尚未办理房产证，公司取得该房屋时间较早，登记部门未存立档案。

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	84,354,368.42	86,000,276.60
固定资产清理		
减：减值准备	2,727,762.93	2,727,762.93
合计	81,626,605.49	83,272,513.67

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	88,397,197.24	45,947,076.08	935,088.03	1,054,841.88	136,334,203.23
2.本期增加金额	0.00	126,548.67	0.00	16,143.73	142,692.40
(1) 购置	0.00	126,548.67	0.00	16,143.73	142,692.40
3.本期减少金额	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
4.期末余额	88,397,197.24	46,073,624.75	935,088.03	1,070,985.61	136,476,895.63
二、累计折旧					
1.期初余额	15,268,888.62	33,574,663.26	731,039.81	759,334.94	50,333,926.63
2.本期增加金额	858,336.72	842,856.82	7,474.14	79,932.90	1,788,600.58
(1) 计提	858,336.72	842,856.82	7,474.14	79,932.90	1,788,600.58
3.本期减少金额	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
4.期末余额	16,127,225.34	34,417,520.08	738,513.95	839,267.84	52,122,527.21
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	2,727,762.93	0.00	0.00	2,727,762.93
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	2,727,762.93	0.00	0.00	2,727,762.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,269,971.90	8,928,341.74	196,574.08	231,717.77	81,626,605.49
2.期初账面价值	73,128,308.62	9,644,649.89	204,048.22	295,506.94	83,272,513.67

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

类别	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

类别	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	527,940.00	由于历史原因尚未办妥房产证

(3) 报告期末固定资产中闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,569,543.29	4,157,757.08	1,104,736.36	307,049.85

(4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产；无持有待售的固定资产。

(5) 期末无固定资产计提减值准备。

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	547,047.86	547,047.86
(1) 新增租赁	0.00	0.00	547,047.86	547,047.86
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 重估调整	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	547,047.86	547,047.86
二、累计折旧				
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	22,793.66	22,793.66
(1) 计提	0.00	0.00	22,793.66	22,793.66
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	22,793.66	22,793.66
三、减值准备				
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00	0.00	524,254.20	524,254.20
2.年初账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00

(十四) 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	16,734,445.00	192,800.00	16,927,245.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	16,734,445.00	192,800.00	16,927,245.00
二、累计摊销			
1.期初余额	3,687,644.13	133,800.00	3,821,444.13
2.本期增加金额	164,455.44	6,000.00	170,455.44
(1) 计提	164,455.44	6,000.00	170,455.44
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	3,852,099.57	139,800.00	3,991,899.57

项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,882,345.43	53,000.00	12,935,345.43
2.期初账面价值	13,046,800.87	59,000.00	13,105,800.87

注：无形资产-土地使用权中未办妥产权证书土地面积 10,798.00 平方米，原值 3,237,802.81 元，累计摊销 745,312.45 元，账面价值 2,492,490.36 元，产权证书尚在办理中。

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	16,775,467.97	16,307,202.69
可抵扣亏损	38,354,225.38	38,354,225.38
内部交易未实现利润	795,998.35	279,704.15
合计	55,925,691.70	54,941,132.22

注：公司由于盈利不稳定，将来可抵减递延所得税资产的所得税费用具有不确定性，故对资产减值准备、可弥补亏损导致资产账面价值小于资产的计税基础的可抵扣暂时性差异不再预计递延所得税资产。

2.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年	8,264,725.73	8,264,725.73	
2024 年	15,587,368.97	15,587,368.97	
2025 年	4,352,649.37	4,352,649.37	
2026 年	5,437,328.85	5,437,328.85	
2027 年	4,712,152.46	4,712,152.46	
合计	38,354,225.38	38,354,225.38	

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	
信用借款		
质押+保证借款		
抵押+保证借款		
资产证券化借款		
应计短期借款利息	16,437.50	
合计	15,016,437.50	

(十七) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,105,639.25	21,080,308.13
1 年以上	10,732,531.08	13,714,220.49
合计	26,838,170.33	34,794,528.62

2.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	26,525,324.29	34,136,682.58
服务费	312,846.04	657,846.04
合计	26,838,170.33	34,794,528.62

3.账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆恒基亚泰建设工程有限公司	1,843,869.68	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆义德汇众建筑劳务有限公司	903,372.23	尚未结算
新疆行从建筑工程有限公司	774,694.60	尚未结算
新疆兴泽工程建设有限公司	511,578.33	尚未结算
泉州市恒派石材有限公司	457,283.61	尚未结算
合计	4,490,798.45	

4.按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末账面余额	占应付账款比例 (%)	账龄	款项性质
沈阳华威合金材料有限公司	2,828,452.69	10.54	1年以内	货款
湖北中进建设集团有限公司	2,562,936.67	9.55	1年以内	工程款
新疆兴泽工程建设有限公司	2,042,089.76	7.61	1年以内 1,530,511.43; 1年以上 511,578.33	工程款
新疆恒基亚泰建设工程有限公司	1,854,063.85	6.91	1年以内 10,194.17; 1年以上 1,843,869.68	工程款
新疆义德汇众建筑劳务有限公司	1,345,236.32	5.01	1年以内 441,864.09; 1年以上 903,372.23	工程款
合计	10,632,779.29	39.62		

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	2,276,643.27	297,170.92
合计	2,276,643.27	297,170.92

(十九) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,203,263.44	11,253,385.29	13,140,947.98	315,700.75
离职后福利-设定提存计划		1,379,838.62	1,379,838.62	0.00
合计	2,203,263.44	12,633,223.91	14,520,786.60	315,700.75

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,131,846.59	9,302,720.41	11,162,717.71	271,849.29
职工福利费	0.00	32,006.40	32,006.40	0.00
社会保险费	0.00	894,125.02	893,255.02	870.00
其中：医疗及生育保险费	0.00	764,562.38	764,562.38	0.00
工伤保险费	0.00	129,562.64	128,692.64	870.00
住房公积金	0.00	853,313.56	853,313.56	0.00
工会经费和职工教育经费	71,416.85	171,219.90	199,655.29	42,981.46
合计	2,203,263.44	11,253,385.29	13,140,947.98	315,700.75

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	1,338,022.57	1,338,022.57	0.00
失业保险费	0.00	41,816.05	41,816.05	0.00
合计	0.00	1,379,838.62	1,379,838.62	0.00

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	2,142,212.31
城市维护建设税	0.02	112,022.39
教育费附加	0.00	54,630.08
地方教育费附加	0.00	25,385.91
企业所得税	421,535.14	1,444,976.30
个人所得税	30,660.26	24,635.11
印花税	890.51	523.69
房产税	4,000.00	4,285.71
土地使用税	294.00	294.00
残疾人保障金	0	920.31
合计	457,379.93	3,809,885.81

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,752,663.87	2,756,890.17
合计	2,752,663.87	2,756,890.17

2.其他应付款项**(1) 按款项性质分类**

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,367,959.11	2,283,896.34
保证金	305,000.00	303,700.00
押金	31,800.00	30,000.00
其他	47,904.76	139,293.83
合计	2,752,663.87	2,756,890.17

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
新疆博豪鑫建设工程有限公司	150,000.00	工程未结算保证金未偿还
湖北中进建设集团有限公司	100,000.00	工程未结算保证金未偿还
合计	250,000.00	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,543,874.54	1,613,650.00
一年内到期的应计长期借款利息	69,795.80	74,972.81
一年内到期的租赁负债	245,268.62	
合计	1,858,938.96	1,688,622.81

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	296,768.79	39,437.38
背书尚未到期商业汇票	100,000.00	3,096,980.97
合计	396,768.79	3,136,418.35

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	27,911,837.17	29,982,160.12	0.75%
减：一年内到期的长期借款	1,613,670.34	1,688,622.81	
合计	26,298,166.83	28,293,537.31	

注：2002年6月，公司之子公司沈阳合金材料有限公司与沈阳市财政局、沈阳市绿色工程领导小组办公室签订“外国政府贷款沈阳环境改善项目再转贷协议”，日本协力银行同意转贷给本公司6.5亿日元贷款，该贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年（含宽限期10年）；2006年4月，根据国家发展和改革委员会及财政部文件同意，在原批准该项目6.5亿日元基础上增加贷款2.9亿日元，上述贷款分别由新疆合金投资股份有限公司和辽宁省机械（集团）股份有限公司提供担保。

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	576,690.57	0.00
减：未确认融资费用	27,477.31	0.00
减：一年内到期的租赁负债	245,268.62	0.00
合计	303,944.64	0.00

(二十六) 递延收益**1.递延收益按类别列示**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	5,948,487.17		271,212.18	5,677,274.99	政府扶持资金
合计	5,948,487.17		271,212.18	5,677,274.99	

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产800吨镍基合金 生产建设项目	5,948,487.17			271,212.18		5,677,274.99	与资产相关
合计	5,948,487.17			271,212.18		5,677,274.99	

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	385,106,373.00						385,106,373.00

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	47,870,210.09			47,870,210.09
合计	47,870,210.09			47,870,210.09

(二十九) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	-1,426,499.90	-19,911.71				-19,911.71		-1,446,411.61
其中：其他权益工具 投资公允价值 变动	-1,426,499.90	-19,911.71				-19,911.71		-1,446,411.61
其他综合收益合计	-1,426,499.90	-19,911.71				-19,911.71		-1,446,411.61

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	65,080,549.79			65,080,549.79
合计	65,080,549.79			65,080,549.79

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-322,821,770.15	-328,714,525.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-322,821,770.15	-328,714,525.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,850,126.48	6,399,702.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-319,971,643.67	-322,314,822.93

(三十二) 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,090,422.54	95,255,040.47	102,691,371.42	90,406,890.66
其他业务	1,040,203.02	254,229.71	1,406,623.40	604,829.24
合计	108,130,625.56	95,509,270.18	104,097,994.82	91,011,719.90

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	冶金行业	园林绿化	其他业务收入
在某一时点确认	102,995,852.24		1,040,203.02
在某一时段内确认		4,094,570.30	

收入确认时间	冶金行业	园林绿化	其他业务收入
合计	102,995,852.24	4,094,570.30	1,040,203.02

3.主营业务按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
冶金行业	102,995,852.24	92,180,154.99	82,038,827.18	74,516,056.32
园林绿化	4,094,570.30	3,074,885.48	20,652,544.24	15,890,834.34
合计	107,090,422.54	95,255,040.47	102,691,371.42	90,406,890.66

4.主营业务按产品分类

产品类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合金线材	42,478,246.82	39,538,025.51	36,022,501.04	34,667,336.44
合金棒材	60,517,605.42	52,642,129.48	46,016,326.14	39,848,719.88
园林绿化工程	4,094,570.30	3,074,885.48	20,652,544.24	15,890,834.34
合计	107,090,422.54	95,255,040.47	102,691,371.42	90,406,890.66

5.主营业务按区域分类

区域名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国内	82,581,910.94	75,308,792.56	80,288,197.30	70,687,576.43
国外	24,508,511.60	19,946,247.91	22,403,174.12	19,719,314.23
合计	107,090,422.54	95,255,040.47	102,691,371.42	90,406,890.66

6.其他业务分类

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
加工费	640,203.02	254,229.71	428,571.43	
其他	400,000.00	0	978,051.97	604,829.24
合计	1,040,203.02	254,229.71	1,406,623.40	604,829.24

与履约义务相关的信息：

公司签订的与收入相关合同的主要履约义务有以下两类：

□ 工程建设项目合同属于在一段时间内履行履约义务的合同，以子公司与客户为独立履约主体，履约期限为协议约定建造期限，根据协议中对交付成果要求不同，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。此类合同通常约定以公司完成阶段性履约义务为付款条件，即公司在一段时间内履行合同约定的建筑服务或交付阶段性施工成果且经客户验收合格视为阶段合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

□ 产品销售合同以子公司与购买单位为独立履约主体，以交付满足合同约定的产品为公司履约义务，以单项产品交付为单项履约义务。此类合同通常为时点义务合同，即完成合同约定产品的实物交付且经购买单位验收完毕确定实质占有产品实物的时间点认定合同履约义务完结，开始享有现时收款权利，客户就该商品负有现时付款义务。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,402.95 万元，其中，5,644.53 万元预计将于 2023 年度确认收入，2,542.44 万元预计将于 2024 年度确认收入，1,216.08 万元预计将于 2025 年度确认收入。

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	94,301.42	128,208.67
教育费附加	67,358.15	91,577.62
土地使用税	280,809.03	294,761.28
印花税	97,736.94	83,713.58
房产税	352,471.42	353,233.32
车船使用税	2,160.00	2,550.00
合计	894,836.96	954,044.47

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,323,606.04	1,114,017.59
差旅费	40,173.51	15,614.75
折旧费	3,144.65	2,562.36

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	86,538.18	23,765.47
运输费	338,921.53	424,039.72
物料消耗	69,993.03	44,367.94
其他	170,169.00	134,703.44
合计	2,032,545.94	1,759,071.27

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,438,734.88	4,293,155.59
办公费	40,524.78	72,011.24
差旅费	46,062.92	37,704.56
折旧及摊销	729,694.07	726,300.50
修理费		8,383.89
物料消耗	4,472.58	9,931.58
业务招待费	65,317.95	187,052.42
中介机构服务费	1,046,883.01	727,003.75
取暖费及水电费	142,535.81	156,917.15
车辆费用	139,117.47	179,034.55
交通费	221,407.50	195,087.00
租赁费	265,302.01	136,156.19
董事会费	90,000.00	90,000.00
其他	132,554.01	84,731.96
存货盘亏和毁损	2,530.51	1,007.73
合计	7,365,137.50	6,904,478.11

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	230,563.41	98,180.37
减：利息收入	11,101.73	48,101.35
汇兑净损益	-1,760,199.71	-4,423,516.00
手续费	121,491.46	67,721.11
票据贴现利息		
合计	-1,419,246.57	-4,305,715.87

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助（年产800吨镍基金生产建设项目扶持基金）	271,212.18	271,212.18	与资产相关
个税代扣代缴手续费返还款	5,626.52	8,558.00	与收益相关
失业稳岗补贴	59,087.11	75,374.74	与收益相关
退税款	5,873.95	0	与收益相关
工会经费退费	10,645.51	0	与收益相关
高新企业补助	300,000.00	20,000.00	与收益相关
合计	652,445.27	375,144.92	

(三十八) 投资收益**1. 投资收益明细情况**

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	52,389.83	53,589.00
合计	52,389.83	53,589.00

2. 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	52,389.83	53,589.00
合计	52,389.83	53,589.00

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,034,520.20	23,118.24

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	-43,642.09	-59,099.83
应收票据信用减值损失	167,983.02	52,622.77
合计	-910,179.27	16,641.18

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	325,016.92	-1,645,059.48
合计	325,016.92	-1,645,059.48

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	0.00	-3,172.89
合计	0.00	-3,172.89

(四十二) 营业外收入**1. 营业外收入分项列示**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	6,200.00	6,600.00	6,200.00
其他	1,306.73		1,306.73
合计	7,506.73	6,600.00	7,506.73

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失			
滞纳金支出			
赔偿支出			
其他	10,265.57	200.00	10,265.57
合计	10,265.57	200.00	10,265.57

(四十四) 所得税费用**1. 所得税费用明细**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,014,868.98	178,236.82
调整以前期间所得税		
合计	1,014,868.98	178,236.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	3,864,995.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	966,248.86
子公司适用不同税率的影响	-554,246.08
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-13,097.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	615,932.79
其他	-
所得税费用	1,014,868.98

(四十五) 现金流量表**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	11,101.73	48,101.35
稳岗补贴等其他收入	832,337.54	578,580.35
往来款	194,604.85	203,222.67
合计	1,038,044.12	829,904.37

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金		240,000.00
支付的期间费用	1,659,023.13	1,327,775.67
往来款	1,255,626.62	1,227,916.06
其他	79,975.60	2,807.01
合计	2,994,625.35	2,798,498.74

(四十六) 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,850,126.48	6,399,702.85
加: 信用减值损失	-325,016.92	
加: 资产减值准备	910,179.27	1,628,418.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,788,600.58	2,036,383.63
使用权资产折旧	22,793.66	
无形资产摊销	170,455.44	170,455.44
长期待摊费用摊销		
处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		3,172.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失		
财务费用(收益以“-”号填列)	230,563.41	98,180.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-52,389.83	-53,589.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,005,126.46	-11,053,437.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	551,013.87	-14,436,306.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,553,997.91	6,609,942.42
其他(注)		
经营活动产生的现金流量净额	-16,412,798.41	-8,597,076.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,960,401.99	7,879,175.05
减: 现金的上年末余额	9,498,909.93	16,497,183.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,538,507.94	-8,618,008.55

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,960,401.99	9,498,909.93
其中: 库存现金	664.33	2,463.55
可随时用于支付的银行存款	6,959,737.66	9,496,446.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,960,401.99	9,498,909.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 外币货币性项目**1. 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.68	7.2258	4.91
其中：美元	0.68	7.2258	4.91
应收账款	2,521,143.13	7.2258	18,217,276.03
其中：美元	2,521,143.13	7.2258	18,217,276.03
长期借款	557,189,227.65	0.050094	27,911,837.17
其中：日元	557,189,227.65	0.050094	27,911,837.17

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳合金材料有限公司	辽宁沈阳市	辽宁抚顺市	生产销售铜、镍合金产品等	100.00		同一控制企业合并
辽宁菁星合金材料有限公司	辽宁抚顺市	辽宁抚顺市	镍、镍基合金材料制造		100.00	设立
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	管理股权投资项目、参与管理股权投资	100.00		投资设立
新疆环景园林艺术有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	园林绿化、施工	100.00		投资设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	北京	北京	酒店管理、物业管理	40.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京松鼠乐居酒店管理有限公司		北京松鼠乐居酒店管理有限公司	
流动资产	20,082,884.92		20,159,434.89	
非流动资产				
资产合计	20,082,884.92		20,159,434.89	
流动负债	96,601.73		304,126.27	
非流动负债				
负债合计	96,601.73		304,126.27	
净资产	19,986,283.19		19,855,308.62	
按持股比例计算的净资产份额	8,412,532.96		8,220,094.07	
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	8,412,532.96		8,220,094.07	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京松鼠乐居酒店管理有限公司	北京松鼠乐居酒店管理有限公司
财务费用	-727,490.60	-727,030.32
所得税费用	6,893.40	3,435.19
净利润	130,974.57	133,972.50
其他综合收益		
综合收益总额	130,974.57	133,972.50
企业本期收到的来自合营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2023年6月30日外币余额	折算汇率	2023年6月30日折算人民币余额
货币资金	0.68	7.2258	4.91
其中：美元	0.68	7.2258	4.91
应收账款	2,521,143.13	7.2258	18,217,276.03
其中：美元	2,521,143.13	7.2258	18,217,276.03
长期借款	557,189,227.65	0.050094	27,911,837.17
其中：日元	557,189,227.65	0.050094	27,911,837.17

九、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			3,553,588.39	3,553,588.39

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资系活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，对于资产的公允价值按照参股公司当期财务报表体现的每股净资产进行计量，将其公允价值与账面价值之间的差额计入其他综合收益。

十、关联方关系及其交易**(一) 本公司的母公司**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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(%)
广汇能源股份有限公司	乌鲁木齐市	能源销售等	656,575.5139	20.00	20.00

(三) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(五) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
新疆天盈房地产开发有限责任公司	受前控股股东同一控制下的其他公司
新疆翰益房地产开发有限公司	受前控股股东同一控制下的其他公司
新疆广汇房地产开发有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
新疆广汇物业管理有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
新疆汇融信房地产开发有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
新疆伊水湾畔房地产开发有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
新疆恒业信疆房地产开发有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
新疆雅境花语房地产开发有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
汇通信诚租赁有限公司(注)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他公司
乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司(注)	其他关联方

注：公司2022年7月控股股东变更为广汇能源股份有限公司，新疆广汇房地产开发有限公司、新疆广汇物业管理有限公司等以上注释单位与控股股东广汇能源股份有限公司受同一最终控制方控制或为最终控制方参股单位，与本公司构成关联关系。

(六) 关联交易情况**1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
新疆天盈房地产开发有限责任公司	接受劳务	租赁费	0.00	80,208.75
新疆广汇房地产开发有限公司	接受劳务	租赁费	242,593.22	0.00
新疆广汇物业管理有限公司	接受劳务	物业费	46,524.97	0.00
销售商品、提供劳务：				
新疆恒业信疆房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	384,835.99	10,839,807.14
新疆翰益房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	0.00	6,179,927.24
新疆汇融信房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	0.00	853,705.85
新疆伊水湾畔房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	633,647.32	2,779,104.01
新疆广汇房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	21,783.07	0.00
新疆雅境花语房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	2,077,614.68	0.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
新疆天盈房地产开发有限责任公司	新疆环景园林艺术有限公司	租赁房屋	0.00	80,208.75
新疆广汇房地产开发有限公司	新疆环景园林艺术有限公司	租赁房屋	105,343.70	0.00
新疆广汇房地产开发有限公司	新疆合金投资股份有限公司	租赁房屋	137,249.52	0.00
汇通信诚租赁有限公司	新疆合金投资股份有限公司	租赁车辆	24,959.06	0.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	沈阳合金材料有限公司	19,252,475.41	2001年03月10日	2041年03月10日	否
沈阳合金材料有限公司	辽宁菁星合金材料有限公司	5,000,000.00	2023年04月04日	2027年03月30日	否
广汇能源股份有限公司	新疆环景园林艺术有限公司	10,000,000.00	2023年03月21日	2027年03月21日	否

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆天盈房地产开发有限责任公司	0.00	0.00	20,000.00	4,000.00
应收票据	新疆广汇房地产开发有限公司	0.00	0.00	99,129.48	4,956.47
应收票据	新疆翰益房地产开发有限公司	0.00	0.00	991,600.00	49,580.00
应收票据	新疆伊水湾畔房地产开发有限公司	210,000.00	10,500.00	275,350.00	13,767.50
应收票据	新疆恒业信疆房地产开发有限公司	0.00	0.00	998,200.00	49,910.00
应收票据	新疆汇融信房地产开发有限公司	0.00	0.00	795,680.97	39,784.05
应收票据	新疆雅境花语房地产开发有限公司	0.00	0.00	409,700.00	20,485.00
应收账款	新疆广汇房地产开发有限公司	413,228.18	71471.28	301,484.64	60,296.93
应收账款	新疆翰益房地产开发有限公司	1,912,632.83	191,263.28	1,647,427.31	164,742.73
应收账款	新疆恒业信疆房地产开发有限公司	4,306,397.74	430,639.774	4,944,529.89	494,452.99
应收账款	新疆汇融信房地产开发有限公司	7,106,137.63	1,093,166.92	7,106,137.63	1,093,166.92
应收账款	新疆雅境花语房地产开发有限公司	1,014,973.7	182,934.74	1,414,973.70	222,934.74
应收账款	新疆伊水湾畔房地产开发有限公司	2,813,337.68	287,750.34	3,776,965.72	495,444.24
应收账款	乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司	141,484.27	28,296.854	141,484.27	28,296.85
预付款项	新疆广汇房地产开发有限公司	79,999.85	0.00	322,593.07	0.00
预付款项	新疆广汇物业管理有限公司	3,604.04	0.00	50,129.01	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
租赁负债	汇通信诚租赁有限公司	549,213.26	0.00	0.00	0.00

(八) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
新疆广汇房地产开发有限公司	0.00	0.00	288,000.00	28,800.00
新疆翰益房地产开发有限公司	1,026,962.21	102,696.22	6,534,183.73	653,418.37
新疆恒业信疆房地产开发有限公司	3,345,243.63	334,524.36	2,925,772.41	292,577.24
新疆汇融信房地产开发有限公司	3,539,945.46	424,017.11	3,539,945.46	424,017.11
新疆伊水湾畔房地产开发有限公司	837,348.87	98,402.22	1,295,745.25	144,241.85
乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑有限责任公司	118,624.84	23,724.97	118,624.84	23,724.97
新疆雅境花语房地产开发有限公司	2,264,600.00	226,460.00	0.00	0.00

(九) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,115,116.82	1,031,878.68

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露承诺的事项。

(二) 或有事项

交通银行沈阳分行诉本公司承担保证责任一案：

1992年9月及1994年1月，沈阳有色金属压延厂有限公司（原称沈阳有色金属压延厂，以下简称“压延厂”）自

交通银行沈阳分行分别借款 1300 万元及 100 万元，本公司及沈阳线材厂、沈阳轧钢厂为其提供一般保证担保。

由于债务人未能按期偿还本息，交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院经审理后下达[2003]沈中民（3）合初字第 245 号、246 号民事判决书，判决压延厂支付交通银行沈阳分行 1300 万元及 100 万元借款本金及利息，本公司及其他保证人在上述款项不能清偿时承担赔偿责任。本公司不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉。2003 年 10 月，辽宁省高级人民法院下达[2003]辽民二合终字第 267 号、268 号民事判决书，除改判本公司对压延厂第一笔借款 1300 万元中的 200 万元借款本金不承担保证责任外，其他均维持原判。

2004 年 6 月，本公司协同沈阳市中级人民法院执行局查封压延厂持有的沈阳东方铜业有限公司 36.67%的股权，该公司注册资本 3000 万元，股权价值人民币 1100 万元；以及压延厂建筑面积为 7693.79 平方米、价值人民币 3000 万元的七处厂房。但交通银行沈阳分行逾期未申请续封，查封财产自动解封。2009 年 7 月 17 日，沈阳市中级人民法院下达沈法（2004）执字第 125 号裁定书，裁定查封本公司持有的大连宝源核设备有限公司 1812.20 万元股权及持有的大连宝源港务有限公司 927.35 万元股权（详见 2009 年 8 月 1 日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司诉讼情况进展暨子公司股权被查封的公告，公告编号 2009-055 号）。

2010 年 5 月 31 日，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院下达的《民事裁定书》（沈法 2004 执字第 125、127 号），解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值 1812.20 万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值 927.35 万元股份的查封（详见 2010 年 6 月 1 日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号 2010-019 号）。

2012 年 4 月 16 日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法 2004 执字第 125、127 号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司 30%的股权，不允许转让，待法院处理，查封日期自 2012 年 4 月 16 日至 2014 年 4 月 15 日止（详见 2012 年 5 月 30 日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号 2012-012）。

2014 年 6 月 18 日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院于 2014 年 5 月 13 日下达的《民事裁定书》（沈法 2004 执字第 125、127 号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司（公司持有其 100%的股权）30%的股权，查封期间不得办理股东变更登记或修改章程的备案登记。查封日期自 2014 年 5 月 13 日至 2016 年 5 月 12 日止。（详见 2014 年 6 月 20 日巨潮资讯网《沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告》，公告编号 2014-029）。

2016 年 10 月，辽宁省沈阳市中级人民法院向沈阳市浑南区市场监督管理局发送了《协助执行通知书》（2014 沈中执字第 125、127 号），依法继续查封公司持有沈阳合金材料有限公司 30%的股权，查封日期自 2016 年 5 月 10 日至 2018 年 5 月 9 日。2019 年 3 月 18 日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院向沈阳市浑南区市场监督管理局发送的《协助执行通知书》（2014 沈中执字第 125、127 号），继续查封公司持有的沈阳合金材料有限公司 30%的股权，查封日期自 2018 年 5 月 3 日至 2021 年 5 月 1 日。2021 年 4 月 18 日，沈阳市浑南区市场监督管理局根据辽宁省沈阳市中级人民法院通知，继续查封公司持有的沈阳合金材料有限公司 30%的股权，查封日期自 2021 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 18 日。

截至 2023 年 6 月 30 日，沈阳市中级人民法院尚未解除对本公司持有的合金材料 30%股权的查封。

除存在上述或有事项外，截止财务报表批准日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	179,961,424.61	180,973,904.38
减：坏账准备	44,949.67	46,197.64
合计	179,916,474.94	180,927,706.74

1.其他应收款项

（1）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	31,126.46	21,126.46
往来款	179,882,177.95	180,882,177.95
保证金	5,000.00	9,000.00
代垫款	28,107.77	43,034.38
押金	15,012.43	15,012.43
其他	0.00	3,553.16
减：坏账准备	44,949.67	46,197.64
合计	179,916,474.94	180,927,706.74

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	38,107.77	7,050,587.54
1至2年	6,000,000.00	2,600,000.00
2至3年	2,600,000.00	0.00
3至4年	0.00	0.00
4至5年	0.00	171,282,177.95
5年以上	171,323,316.84	41,138.89
减：坏账准备	44,949.67	46,197.64
合计	179,916,474.94	180,927,706.74

(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)	
2022年1月1日余额	5,058.75	0.00	41,138.89	46,197.64
2022年1月1日余额在本期	5,058.75	0.00	41,138.89	46,197.64
本期计提	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
本期转回	2,247.97	0.00	0.00	2,247.97
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年12月31日余额	3,810.78	0.00	41,138.89	44,949.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳合金材料有限公司	往来款	179,882,177.95	1-2年以内6,000,000.00, 2-3年2,600,000.00, 5年171,282,177.95	99.96	0.00
社保个人部分	代扣代缴	20,342.77	1年以内	0.01	2,034.28
美迪特科技有限公司	租房押金	15,012.43	5年以上	0.01	15,012.43
张亚平	个人借款	14,520.00	5年以上	0.01	14,520.00
高子轩	个人借款	10,000.00	1年以内	0.01	1,000.00
合计		179,942,053.15		100	32,566.71

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,991,302.18		54,991,302.18	54,991,302.18		54,991,302.18
合计	54,991,302.18		54,991,302.18	54,991,302.18		54,991,302.18

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳合金材料有限公司	38,991,302.18			38,991,302.18		
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆环景园林艺术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	54,991,302.18			54,991,302.18		

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	646,818.75	主要系按照会计准则分摊计入当期损益的政府补助以及失业稳岗补贴等
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,758.84	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	644,059.91	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	3.73	0.0074	0.0166	0.0074	0.0166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26	3.51	0.0057	0.0156	0.0057	0.0156

新疆合金投资股份有限公司

二〇二三年八月十一日