



硅谷天堂

NEEQ: 833044

硅谷天堂产业集团股份有限公司

年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人鲍铖、主管会计工作负责人张全有及会计机构负责人（会计主管人员）秦玉盛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

申请豁免披露基金名称和前五名客户，申请豁免的原因主要是：公司基金名称和客户相关信息涉及商业秘密。为维护公司及客户利益，所涉相关信息不便于对外披露。

# 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	23
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	26
第五节	公司治理 .....	30
第六节	财务会计报告 .....	34
附件	会计信息调整及差异情况.....	122

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
	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	运营发展部

## 释义

释义项目		释义
公司、硅谷天堂	指	硅谷天堂产业集团股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
山水控股、控股股东	指	山水控股集团有限公司
五木阳光	指	北京五木阳光投资咨询有限公司
天堂硅谷	指	天堂硅谷创业投资集团有限公司
欣龙控股	指	欣龙控股（集团）股份有限公司
展鹏科技	指	展鹏科技股份有限公司
嘉兴天堂硅谷	指	嘉兴天堂硅谷股权投资有限公司
嘉兴鹰杨	指	嘉兴硅谷天堂鹰杨投资合伙企业（有限合伙）
海南筑华	指	海南筑华科工贸有限公司
西藏琨御	指	西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司
西藏硅谷天堂	指	西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司
宁波天堂硅谷	指	宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司
宁波天堂硅谷利丰	指	宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司
浙江地产管理公司	指	浙江天堂硅谷地产股权投资基金管理有限公司
海南欣龙	指	海南欣龙股权投资私募基金管理有限公司
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
高级管理人员、高管	指	公司总裁、董事总经理、董事会秘书、财务总监
天职国际、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《公司章程》	指	《硅谷天堂产业集团股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年12月31日
报告期末	指	2023年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	硅谷天堂产业集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Heaven-Sent Industrial Group Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	鲍钺	成立时间	2006年8月23日
控股股东	控股股东为（山水控股集团 有限公司）	实际控制人及其一致 行动人	实际控制人为（李 国祥、王林江）， 无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行 业分类）	J 金融业-J69 其他金融业-J692 控股服务公司-J6920 控股公司服务		
主要产品与服务项目	企业总部管理；投资与资产管理、投资咨询；科技推广和应用服务业； 电力供应；电车制造；汽车零部件及配件制造；汽车及零配件批发；互 联网和相关服务；软件和信息技术服务业；卫生材料及医药制品制造。		
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	硅谷天堂	证券代码	833044
挂牌时间	2015年7月30日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	4,332,140,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是 否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座三层，投资者沟通电话： 010-88013609		
联系方式			
董事会秘书姓名	曾明彬	联系地址	北京市海淀区西土 城路 1 号院 6 号楼
电话	010-62125588	电子邮箱	zmb@ggtgroup.com
公司办公地址	北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼	邮政编码	100088
公司网址	<a href="http://ggtvc.com/">http://ggtvc.com/</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108791607078H		
注册地址	北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼 6 层 601		
注册资本（元）	4,332,140,000	注册情况报告期内是 否变更	是

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家综合性控股集团，主要商业模式为：在重点布局的行业领域对子公司平台进行投资并较长期持有，从而通过子公司生产经营获取营业利润。此外，公司以部分自有资金进行财务性投资并获得投资收益，通常不参与投资标的的日常经营。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,227,870,435.14	1,485,651,616.94	-17.35%
毛利率%	23.93%	22.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-182,490,794.24	-196,231,615.01	7.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-167,404,610.03	-201,350,228.23	16.86%
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）	-4.28%	-4.00%	-
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）	-3.92%	-4.10%	-
基本每股收益	-0.0416	-0.0452	7.96%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	7,795,878,418.93	8,319,447,986.39	-6.29%
负债总计	861,690,435.60	1,288,740,489.62	-33.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,205,672,977.85	4,350,563,956.34	-3.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	0.98	-1.02%
资产负债率%（母公司）	24.29%	21.93%	-
资产负债率%（合并）	11.05%	15.49%	-
流动比率	10.08	5.71	-
利息保障倍数	-11.29	-14.77	-
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	442,668,357.96	-92,157,528.67	580.34%
应收账款周转率	3.56	4.30	-
存货周转率	4.98	5.79	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.29%	-10.54%	-
营业收入增长率%	-17.35%	-11.64%	-
净利润增长率%	48.39%	-329.35%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,087,507,018.78	13.95%	881,817,846.25	10.60%	23.33%
交易性金融资产	2,075,800,919.69	26.63%	2,718,429,107.60	32.68%	-23.64%
应收票据	58,613,225.31	0.75%	84,212,483.30	1.01%	-30.40%
应收账款	329,388,490.92	4.23%	317,243,696.42	3.81%	3.83%
应收款项融资	10,616,296.40	0.14%	25,110,447.99	0.30%	-57.72%
预付款项	45,332,845.40	0.58%	25,325,749.64	0.30%	79.00%
其他应收款	193,235,692.31	2.48%	53,016,037.90	0.64%	264.49%
存货	145,702,921.58	1.87%	181,499,261.41	2.18%	-19.72%
一年内到期的非流动资产	115,174,768.11	1.48%		0.00%	
其他流动资产	8,719,229.51	0.11%	6,484,732.64	0.08%	34.46%
长期股权投资	147,073,888.50	1.89%	183,306,465.97	2.21%	-19.77%
其他权益工具投资	93,360,000.00	1.20%	68,460,000.00	0.82%	36.37%
其他非流动金融资产	1,655,614,052.24	21.24%	1,870,208,950.61	22.51%	-11.47%
固定资产	510,906,553.30	6.55%	533,951,534.00	6.43%	-4.32%
在建工程	370.00	0.00%	13,295,677.27	0.16%	-100.00%
使用权资产	36,656,627.04	0.47%	37,009,635.35	0.45%	-0.95%
无形资产	404,314,529.26	5.19%	424,797,658.30	5.11%	-4.82%
商誉	227,358,413.81	2.92%	227,358,413.81	2.74%	0.00%
长期待摊费用	14,057,871.89	0.18%	10,271,343.38	0.12%	36.86%
递延所得税资产	534,270,772.06	6.85%	553,090,110.61	6.65%	-3.40%
其他非流动资产	102,173,932.82	1.31%	104,558,833.94	1.26%	-2.28%
短期借款	26,037,125.00	0.33%	76,490,007.43	0.92%	-65.96%
应付票据	6,069,147.75	0.08%	19,367,626.58	0.23%	-68.66%
应付账款	139,306,248.14	1.79%	137,390,628.51	1.65%	1.39%
预收账款	34,923.71	0.00%			
合同负债	21,750,587.06	0.28%	33,654,488.96	0.40%	-35.37%
应付职工薪酬	33,853,438.42	0.43%	30,291,968.48	0.36%	11.76%
应交税费	31,960,673.12	0.41%	62,651,267.42	0.75%	-48.99%
其他应付款	37,180,878.73	0.48%	238,238,027.36	2.87%	-84.39%
一年内到期的非流动负债	66,918,410.84	0.86%	129,792,901.75	1.56%	-48.44%
其他流动负债	40,685,682.41	0.52%	23,928,186.06	0.29%	70.03%
长期借款	143,700,000.00	1.84%	136,000,000.00	1.64%	5.66%
租赁负债	28,834,517.39	0.37%	24,659,863.46	0.30%	16.93%
长期应付款	9,074,520.55	0.12%	39,300,136.99	0.47%	-76.91%

递延收益	10,639,456.56	0.14%	12,829,119.72	0.15%	-17.07%
递延所得税负债	265,644,825.92	3.41%	324,146,266.90	3.90%	-18.05%

**项目重大变动原因:**

1. 货币资金期末余额为 1,087,507,018.78 元, 期初余额为 881,817,846.25 元, 期末较期初增加 23.33%, 主要系项目退出所致;
2. 交易性金融资产期末余额为 2,075,800,919.69 元, 期初余额为 2,718,429,107.60 元, 期末较期初减少 23.64%, 主要系所持项目本期公允价值变动及项目退出所致;
3. 应收票据期末余额为 58,613,225.31 元, 期初余额为 84,212,483.30 元, 期末较期初减少 30.40%, 主要系本期银行承兑汇票到期兑付所致;
4. 应收款项融资期末余额为 10,616,296.40 元, 期初余额为 25,110,447.99 元, 期末较期初减少 57.72%, 主要系本期应收银行承兑汇票减少所致;
5. 预付款项期末余额为 45,332,845.40 元, 期初余额为 25,325,749.64 元, 期末较期初增加 79.00%, 主要系本期预付购货款增加所致;
6. 其他应收款期末余额为 193,235,692.31 元, 期初余额为 53,016,037.90 元, 期末较期初增加 264.49%, 主要系本期项目往来款增加所致;
7. 存货期末余额为 145,702,921.58 元, 期初余额为 181,499,261.41 元, 期末较期初减少 19.72%, 主要系本期用于周转的存货减少所致;
8. 一年内到期的非流动资产期末余额为 115,174,768.11 元, 期初余额为零元, 主要系本期一年内到期的理财产品增加所致;
9. 其他流动资产期末余额 8,719,229.51 元, 期初余额为 6,484,732.64 元, 期末较期初增加 34.46%, 主要系本期待摊费用及预缴税款增加所致;
10. 其他权益工具投资期末余额为 93,360,000.00 元, 期初余额为 68,460,000.00 元, 期末较期初增加 36.37%, 主要系所持项目本期公允价值变动所致;
11. 在建工程期末余额为 370.00 元, 期初余额为 13,295,677.27 元, 期末较期初减少 100.00%, 主要系本期在建工程达到转固条件转入固定资产所致;
12. 长期待摊费用期末余额为 14,057,871.89 元, 期初余额为 10,271,343.38 元, 期末较期初增加 36.86%, 主要系本期新增办公楼装修费所致;
13. 短期借款期末余额为 26,037,125.00 元, 期初余额为 76,490,007.43 元, 期末较期初减少 65.96%, 主要系本期偿还到期短期借款所致;
14. 应付票据期末余额为 6,069,147.75 元, 期初余额为 19,367,626.58 元, 期末较期初减少 68.66%, 主要系本期应付银行承兑汇票减少所致;
15. 合同负债期末余额为 21,750,587.06 元, 期初余额为 33,654,488.96 元, 期末较期初减少 35.37%, 主要系预收货款减少所致;
16. 应交税费期末余额为 31,960,673.12 元, 期初余额为 62,651,267.42 元, 期末较期初减少 48.99%, 主要系上期计提的税费本期支付所致;
17. 其他应付款期末余额为 37,180,878.73 元, 期初余额为 238,238,027.36 元, 期末较期初减少 84.39%, 主要系本期应付往来款减少所致;
18. 一年内到期的非流动负债期末余额为 66,918,410.84 元, 期初余额为 129,792,901.75 元, 期末较期初减少 48.44%, 主要系本期偿还到期银行借款所致;
19. 其他流动负债期末余额 40,685,682.41 元, 期初余额为 23,928,186.06 元, 期末较期初增加 70.03%, 主要系本期末终止确认已背书未到期的应收票据增加所致;
20. 长期应付款期末余额为 9,074,520.55 元, 期初余额为 39,300,136.99 元, 期末较期初减少 76.91%, 主要系本期归还融资款所致。

**(二) 经营情况分析**

**1、利润构成**



单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,227,870,435.14	-	1,485,651,616.94	-	-17.35%
营业成本	934,065,793.04	76.07%	1,155,841,842.63	77.80%	-19.19%
毛利率%	23.93%	-	22.20%	-	-
税金及附加	15,246,514.98	1.24%	14,574,341.58	0.98%	4.61%
销售费用	31,885,319.05	2.45%	39,521,818.93	2.66%	-19.32%
管理费用	244,465,240.59	19.91%	245,254,477.78	16.51%	-0.32%
研发费用	20,837,222.94	1.60%	22,533,609.40	1.52%	-7.53%
财务费用	449,683.48	0.04%	9,859,091.82	0.66%	-95.44%
其他收益	26,788,890.69	2.06%	26,838,163.83	1.81%	-0.18%
投资收益	-516,105,032.67	-42.03%	125,312,020.80	8.43%	-511.86%
公允价值变动收益	346,008,160.75	28.18%	-334,817,405.43	-22.54%	203.34%
信用减值损失	-94,870.84	-0.01%	-7,984,989.20	-0.54%	-98.81%
资产减值损失	-14,406,617.48	-1.11%	-181,704,896.08	-12.23%	-92.07%
资产处置收益	1,847,050.33	0.14%	-652,940.81	-0.04%	382.88%
营业利润	-175,041,758.16	-14.26%	-374,943,612.09	-25.24%	53.32%
营业外收入	1,324,219.97	0.10%	13,899,033.43	0.94%	-90.47%
营业外支出	22,318,899.68	1.72%	5,066,414.03	0.34%	340.53%
所得税费用	-20,711,589.69	-1.59%	-26,421,044.84	-1.78%	21.61%
净利润	-175,324,848.18	-14.28%	-339,689,947.85	-22.86%	48.39%

**项目重大变动原因：**

1. 营业收入本期金额为 1,227,870,435.14 元，上期金额为 1,485,651,616.94 元，本期较上期减少 17.35%，主要系全球经济复苏乏力，内需恢复不明显，外需持续走弱，加之我国产业用纺织品行业仍处于 2020 年高速增长后的调整期，公司无纺主业订单状况和产能利用率尚未恢复至正常水平所致；

2. 营业成本本期金额为 934,065,793.04 元，上期金额为 1,155,841,842.63 元，本期较上期减少

19.19%，主要系营业收入减少对应的营业成本同步减少所致；

3. 销售费用本期金额为 31,885,319.05 元，上期金额为 39,521,818.93 元，本期较上期减少 19.32%，主要系业务结构调整，市场推广费减少所致；

4. 财务费用本期余额为 449,683.48 元，上期余额为 9,859,091.82 元，本期较上期减少 95.44%，主要系本期汇兑损益增加所致；

5. 投资收益本期金额为-516,105,032.67 元，上期金额为 125,312,020.8 元，本期较上期减少 511.86%，主要系本期项目退出，收益减少所致；

6. 公允价值变动收益本期金额为 346,008,160.75 元，上期金额为-334,817,405.43 元，本期较上期增加 203.34%，主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致；

7. 信用减值损失本期金额为-94,870.84 元，上期金额为-7,984,989.2 元，本期较上期减少 98.81%，主要系上期对部分其他应收款计提损失导致上期金额较大；

8. 资产减值损失本期金额为-14,406,617.48 元，上期金额为-181,704,896.08 元，本期较上期减少 92.07%，主要系上期计提大额固定资产减值导致上期金额较大；

9. 资产处置收益本期金额为 1,847,050.33 元，上期金额为-652,940.81 元，本期较上期增加 382.88%，主要系本期处置其他非流动资产所致；

10. 营业利润本期金额为-175,041,758.16 元，上期金额为-374,943,612.09 元，本期较上期增加 53.32%，主要系全球经济复苏乏力，内需恢复不明显，外需持续走弱，加之我国产业用纺织品行业仍处于 2020 年高速增长后的调整期，公司无纺主业订单状况和产能利用率尚未恢复至正常水平；投资业务退出项目收益减少及所持项目公允价值变动；上述事项导致本期营业利润为负数；

11. 营业外收入本期金额为 1,324,219.97 元，上期金额为 13,899,033.43 元，本期较上期减少 90.47%，主要系上期包含子公司收回被侵占款项所致；

12. 营业外支出本期金额为 22,318,899.68 元，上期金额为 5,066,414.03 元，本期较上期增加 340.53%，主要系本期无法收回的款项确认损失所致；

13. 本期净利润金额为-175,324,848.18 元，上期净利润为-339,689,947.85 元，本期较上期增加 48.39%，主要系全球经济复苏乏力，内需恢复不明显，外需持续走弱，加之我国产业用纺织品行业仍处于 2020 年高速增长后的调整期，公司无纺主业订单状况和产能利用率尚未恢复至正常水平；投资业务退出项目收益减少及所持项目公允价值变动；上述事项导致本期亏损。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,219,609,109.82	1,479,267,848.80	-17.55%
其他业务收入	8,261,325.32	6,383,768.14	29.41%
主营业务成本	929,659,227.94	1,150,836,672.6	-19.22%
其他业务成本	4,406,565.10	5,005,170.03	-11.96%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
水刺、无纺等收入	587,759,086.12	546,019,159.90	7.10%	-29.24%	-29.33%	1.60%
咨询、管理费收入	133,339,304.58	0.00	100.00%	-9.87%	—	0.00%
门机、层门装置、	498,474,435.93	383,442,811.40	23.08%	0.05%	2.03%	-6.08%

配件收入						
整车销售、换电收入	36,283.19	197,256.64	-443.66%	-98.52%	-91.90%	-47,805.21%
其他收入	8,261,325.32	4,406,565.10	46.66%	29.41%	-11.96%	116.02%
合计	1,227,870,435.14	934,065,793.04	23.93%	-17.35%	-19.19%	7.78%

**按地区分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

无。

**主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	76,555,468.08	6.23%	否
2	第二名	70,794,039.62	5.77%	否
3	第三名	70,713,778.36	5.76%	否
4	第四名	65,817,594.83	5.36%	否
5	第五名	44,498,880.73	3.62%	否
合计		328,379,761.62	26.74%	-

**主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无锡慧凝科技有限公司	54,217,695.36	5.80%	否
2	海南盛友泰橡胶股份有限公司	49,656,226.22	5.32%	否
3	琼海程林橡胶贸易有限公司	45,148,400.00	4.83%	否
4	无锡雍晟泰和钢铁贸易有限公司	24,988,545.72	2.68%	否
5	无锡市典范金属材料有限公司	23,373,944.43	2.50%	否
合计		197,384,811.73	21.13%	-

**(三) 现金流量分析**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	442,668,357.96	-92,157,528.67	580.34%
投资活动产生的现金流量净额	-24,377,970.30	-27,854,154.37	12.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-220,295,893.04	-242,749,529.79	9.25%

**现金流量分析：**

1. 经营活动产生的现金流量净额为 442,668,357.96 元，较上期增加了 534,825,886.63 元，主要系本期经营活动现金流入增加所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额-24,377,970.30 元，较上期增加了 3,476,184.07 元，主要系本期投资收回的现金增加和购建固定资产支付的现金减少所致

3. 筹资活动产生的现金流量净额为-220,295,893.04元，较上期增加22,453,636.75元，主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

#### 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
欣龙控股	控股子公司	水刺、熔纺制造业	538,395,000.00	929,716,010.19	738,773,243.25	591,117,705.50	-35,604,138.86
展鹏科技	控股子公司	电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件的研发、生产与销售	291,990,440.00	1,220,369,867.13	1,029,509,947.80	503,365,193.98	81,657,794.39
天堂硅谷	控股子公司	创业投资；私募股权投资基金管理、创业投资基金	1,200,000,000.00	1,784,501,845.89	1,656,160,093.00	137,098,464.16	6,883,554.94

		管理服务；股权投资；投资管理；企业管理咨询					
西藏琨御	控股子公司	投资管理、投资咨询	1,500,000,000.00	1,185,816,870.27	1,038,741,656.85	0.00	10,997,394.72
西藏硅谷天堂	控股子公司	投资管理、资产管理、投资咨询	500,000,000.00	365,475,711.76	363,521,914.17	1,298,673.17	12,167,850.64
西藏暄昱	控股子公司	企业管理服务	300,000,000.00	310,935,912.49	310,935,912.49	0.00	-7,331,872.78

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	1,026,943,457.66	0.00	不存在
信托理财产品	自有资金	3,967,108.78	0.00	不存在
其他产品	自有资金	199,772,100.00	0.00	不存在
<b>合计</b>	-	1,230,682,666.44	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

截止本报告期末，公司旗下有 9 家子公司已在中国证券投资基金业协会登记成为私募基金管理人。公司各子公司的基金管理人登记情况如下：

序号	管理人名称	登记编号	登记日期
1	天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	P1000660	20140325
2	深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	P1000672	20140325
3	天堂硅谷创业投资集团有限公司（曾用名：天堂硅谷资产管理集团有限公司）	P1000794	20140417
4	武汉市天堂硅谷创业投资基金管理有限公司（曾用名：武汉天堂硅谷科技创新资产管理有限公司）	P1000993	20140422
5	温州天堂硅谷创业投资管理有限公司（曾用名：宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司）	P1001003	20140422
6	上海天堂硅谷创业投资管理有限公司（曾用名：上海天堂硅谷私募基金管理有限公司）	P1008005	20150204
7	西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	P1009209	20150311
8	宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	P1064319	20170821
9	海南欣龙股权投资私募基金管理有限公司	P1070249	20191021

截止 2023 年 12 月 31 日，上述基金管理人在管基金数量及实缴规模如下：

天堂硅谷创业投资集团有限公司在管基金 80 只，基金实缴规模 37.84 亿元；

温州天堂硅谷创业投资管理有限公司在管基金 33 只，基金实缴规模 18.66 亿元；

西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司在管基金 14 只，基金实缴规模 4.97 亿元；

天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司在管基金 7 只，基金实缴规模 2.32 亿元；

宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司在管基金 5 只，基金实缴规模 0.78 亿元；

上海天堂硅谷创业投资管理有限公司在管基金 3 只，基金实缴规模 0.77 亿元；

武汉市天堂硅谷创业投资基金管理有限公司在管基金 1 只，基金实缴规模 0.30 亿元；

海南欣龙股权投资私募基金管理有限公司在管基金 2 只，基金实缴规模 0.15 亿元；

深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司在管基金 1 只，基金实缴规模 0.10 亿元。

公司各子公司作为管理人在基金募集设立过程严格遵守法律法规要求面向合格投资人募集，发起设立的基金均按照基金业协会的要求及时办理基金备案，基金投资业务合法合规开展。公司各子公司作为管理人的，均已与所管理基金签订委托管理合同或在基金协议中约定各子公司作为基金管理人，其担任基金管理人合法合规。

## 五、 专门信息披露

### (一) 存续基金概括

备案类别	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
私募证券投资基金	124,553,855.07	87,753,855.07	85,190,004.08	909,935,674.57	0.03%
私募股权、创业投资基金	10,626,336,315.81	6,501,458,352.06	6,262,479,228.21	4,945,571,647.59	7.49%
其他类型基金	0	0	0	0	

### (二) 对当期收入贡献最大的前五支基金

基金名称	基金类型	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
基金1	私募股权投资	197,800,000.00	0.00	44,384,710.31	483,589,100.04	2.83%
基金2	私募股权投资	587,000,000.00	587,000,000.00	534,739,940.00	15,756,666.67	0.89%
基金3	私募股权投资	420,000,000.00	420,000,000.00	400,000,000.00	0.00	0.65%
基金4	私募股权投资	391,000,000.00	376,000,000.00	353,439,603.37	15,000,000.00	0.59%
基金5	私募股权投资	100,000,000.00	0.00	0.00	207,369,925.54	0.35%

### (三) 新设立基金情况

#### 1、 新设基金情况

√适用 □不适用

单位：元或年

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比
				认缴规模	实缴规模	投资期	退出期					
基金1	是	合伙制	2023/3/10	61,300,000.00	61,300,000.00	7	-	创投基金	天堂硅谷	浦发银行	60,000,000.00	97.88%



基金 2	是	契约制	2023/4/14	64,000,000.00	64,000,000.00	6	-	股权基金	温州天堂硅谷	国金证券	63,450,000.00	99.14%
基金 3	是	合伙制	2023/9/11	20,000,000.00	20,000,000.00	3	4	创投基金	上海天堂硅谷	兴业银行	18,440,000.00	92.20%
基金 4	是	契约制	2023/11/30	23,000,000.00	23,000,000.00	3	4	创投基金	上海天堂硅谷	中信证券	22,930,000.00	99.70%
基金 5	是	契约制	2023/12/6	34,000,000.00	34,000,000.00	6	-	创投基金	上海天堂硅谷	国金证券	33,460,000.00	98.41%
基金 6	是	合伙制	2023/12/19	136,590,000.00	81,040,000.00	4	4	创投基金	天堂硅谷	中信证券	-	-

## 2、 新增结构化基金产品

适用 不适用

## 3、 新设立基金募集推介方式

适用 不适用

### 1) 自行销售及委托第三方销售情况

本报告期内，公司新设立基金均为管理人自行募集销售，基金管理人的募集销售行为符合现行规范性文件的要求。新设立基金无特殊架构设计；基金管理人严格执行合格投资者的相关制度。

### 2) 合格投资者制度执行情况

公司按照《私募投资基金监督管理暂行办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》的规定向合格投资者募资，投资者需具备相应风险识别能力和风险承担能力，投资于单只私募基金的金额不低于 100 万元且符合下列相关标准：

a、净资产不低于 1000 万元的单位；

b、金融资产不低于 300 万元或者最近三年个人年均收入不低于 50 万元的个人。

## (四) 基金投资情况

### 1、 基金投资的项目基本情况

#### 1) 投资决策体系及执行情况：

投资决策体系如下：

(1) 项目立项。在获得项目初步信息后，经项目经理初步调研判断，对符合投资策略的项目申请立项，立项会由风险控制部召开，通过后出具项目准予立项通知。

(2) 尽职调查。拟投资项目完成项目立项后，项目经理组织尽职调查小组对拟投项目开展尽职调查工作，对项目进行全面调研，并形成项目投资可行性报告、财务尽职调查报告、法律尽职调查报告等相关书面文件。

(3) 项目内核。拟投资项目完成尽职调查后，由项目经理提出申请，风险控制部组织召开项目内部审核会，会议由项目负责人、项目组成员、投资管理部及风险控制部、基金部（如涉及基金发



行)运营部等部门核心人员参加,对项目进行全面讨论,形成内核会反馈问题清单,由项目团队进一步补充,反馈后决定是否上报投资决策会。

(4)项目投资决策。在项目通过内部审核会并确定关键性投资条款后,公司召开项目投资决策会,会议由三至五名决策委员会成员参加,决策委员名单根据委员所擅长行业确定,项目组成员、风险控制部必须列席。根据项目情况邀请基金部、财务管理部列席会议,决策委员对是否同意投资项目或者投资前提条件进行决策。

#### 2)对投资标的的管理方式及执行有效性:

公司制定了投后管理报告制度,投后管理报告主要包括:①报告期内项目企业经营环境情况;②报告期内项目企业经营成果情况;③报告期内项目企业投资协议履行情况(含对赌目标、回购条件是否触及、上市进程等);④报告期内项目企业治理情况(如三会召开、信息披露、股权变动等);⑤报告期内其他重要事项(如分红、融资、对外投资、对外担保等);⑥报告期内项目小组的工作情况;⑦项目企业的服务需求。

根据项目企业各项情况的综合,将给出红灯、黄灯或绿灯的综合评价。具体分级标准如下:

①绿灯:报告期内项目企业运营基本正常,未来短期内无特殊状况。需保持一般关注。

②黄灯:报告期内项目企业运营基本正常,但发生分红、股改、二轮融资等事项,或未来短期内可能会出现触及对赌或回购条件、经营环境发生重大变化等事项。需保持一定关注。

③红灯:报告期内发生以下事项,需保持特别关注。

- a、报告期内公司运营基本正常,但是已经触及对赌或者回购指标;
- b、报告期内公司运营基本正常,但是已放弃上市,或者上市有实质性障碍;
- c、内外部环境发生重大变化,已经严重影响公司正常运营;
- d、公司两个报告期(两个季度)持续亏损;
- e、已决定退出的项目;
- f、其他重大事项。

评价报告分为月度报告、季度报告与年度报告。月度报告期设定为每月一次,主要针对黄灯及红灯项目;季度报告的报告期设定为每一季度一次,须在每个季度期满后45天内完成;因项目企业的年度审计报告提交时间较晚,年度报告的评价定于下一年度6月30日前完成。

#### 3)特殊利益安排:

公司针对部分已投资项目设置了对赌和回购条款,并对相关事项进行了约定,如已投资企业未达到约定的要求,公司将有权执行相关对赌条款和回购条款。但相关对赌和回购条款一般是在企业经营状况不佳时触发,其大股东或企业是否有能力履行对赌或回购条款中的相关义务不能确定,如不能履行,公司的业绩和利益将受到一定影响。

4)成立年限及累计投资项目数量、累计投资总额;在管项目数量和在被管项目投资总额(证券投资基金除外):

基金成立年限:基金期限一般为3到7年不等。

基金累计投资：截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计投资项目 599 个（不含 FOF），累计投资总额为 321.81 亿元。

基金在管项目：截至 2023 年 12 月 31 日，公司在管投资项目共 198 个，总投资金额共计 47.58 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，基金在管投资项目中，对投资标的形成控制的数量为 0 家，派驻董事及高管的投资标的数量为 49 家，纯财务投资的投资标的数量为 156 家。

5) 基金已投资项目聘请外部专家参与尽职调查或投资顾问及费用支付情况（以正式签订服务协议为准）；2023 年度基金已投资项目聘请外部专家参与尽职调查或投资顾问费用支出合计零元。

## 2、重点项目基本情况

项目名称	所属行业	投资基金名称	持股比例	持有时间	退出方式	报告期内是否发生重大变化
项目 1	信息技术	浙江天堂硅谷天晟股权投资合伙企业（有限合伙）	1.30%	2018.1	公开市场退出	否
项目 2	大消费	Heaven-Sent Capital Apollo Fund L.P.	3.27%	2017.6	公开市场退出	否
项目 3	智能制造	杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	27.78%	2020.12	公开市场退出	否
项目 4	智能制造	合肥天堂硅谷安创股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥天堂硅谷合创股权投资合伙企业（有限合伙）、绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州天堂硅谷新弈股权投资合伙企业（有限合伙）	7.42%	2020.9	公开市场退出	否
项目 5	智能制造	绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.73%	2021.6	公开市场退出	否
项目 6	智能制造	绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2.50%	2021.3	公开市场退出	否
项目 7	智能制造	杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	68.57%	2021.1	公开市场退出	否
项目 8	智能制造	武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）、绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州天堂硅谷云沛股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥天堂硅谷安博通和泰股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业(有限合伙)	2.58%	2021.9	公开市场退出	否
项目 9	金融业	浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	0.13%	2012.8	公开市场退出	否
项目 10	信息技术	嘉兴硅谷天堂昭晞投资管理合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）、合肥天堂硅谷安博通和泰股权投资合伙企业（有限合伙）、天	1.10%	2022.1	公开市场退出	否

		堂硅谷奕芯私募股权投资基金、绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷云韬股权投资合伙企业（有限合伙）				
项目11	智能制造	青岛硅谷天堂恒信股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷云尚创业投资合伙企业（有限合伙）	0.56%	2022.8	公开市场退出	否
项目12	大消费	嘉兴硅谷天堂昭晞投资管理合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙）、开化硅谷天堂鲲鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	2.33%	2022.3	公开市场退出	否
项目13	先进制造	武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州天堂硅谷智新股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉天堂硅谷云祥创业投资合伙企业（有限合伙）	2.15%	2022.8	公开市场退出	否
项目14	医疗健康	武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）、绍兴柯桥天堂硅谷福睿股权投资合伙企业（有限合伙）	1.20%	2023.6	公开市场退出	否
项目15	先进制造	温州天堂硅谷天元企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.00%	2023.1	公开市场退出	否
项目16	信息技术	绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛天堂硅谷海新股权投资合伙企业（有限合伙）	0.49%	2020.11	公开市场退出	否
项目17	信息技术	浙江天堂硅谷久盈至臻股权投资合伙企业（有限合伙）	4.33%	2017.11	公开市场退出	否
项目18	医疗健康	宁波天堂硅谷正汇股权投资合伙企业（有限合伙）	4.50%	2018.01	公开市场退出	否

无。

### (五) 报告期内清算基金的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，共清算基金 20 只，总实缴金额 184,383.71 万元，列表如下：

序号	基金全称	存续期(年)	实缴金额(万元)	清算原因	清算进展	收益率
1	基金 1	3.59	2,100.00	到期清算	清算完成	410.50%
2	基金 2	15.71	12,578.00	到期清算	清算完成	137.15%
3	基金 3	11.77	1,000.00	到期清算	清算完成	120.12%
4	基金 4	5.53	15,800.00	到期清算	清算完成	109.70%
5	基金 5	9.18	2,005.00	到期清算	清算完成	89.77%
6	基金 6	13.18	10,000.00	到期清算	清算完成	77.27%
7	基金 7	12.41	13,044.71	到期清算	清算完成	68.59%
8	基金 8	6.76	6,800.00	到期清算	清算完成	54.45%
9	基金 9	7.80	19,000.00	到期清算	清算完成	53.19%
10	基金 10	6.49	1,100.00	到期清算	清算完成	34.51%

11	基金 11	6.46	1,100.00	到期清算	清算完成	25.88%
12	基金 12	6.90	5,000.00	到期清算	清算完成	16.03%
13	基金 13	5.71	1,155.00	到期清算	清算完成	-8.33%
14	基金 14	6.58	9,930.00	到期清算	清算完成	-20.95%
15	基金 15	5.78	160.00	到期清算	清算完成	-28.91%
16	基金 16	4.96	3,450.00	到期清算	清算完成	-29.83%
17	基金 17	12.89	6,000.00	到期清算	清算完成	-40.73%
18	基金 18	7.08	50,100.00	到期清算	清算完成	-48.62%
19	基金 19	7.96	531.00	到期清算	清算完成	实物分配
20	基金 20	8.67	23,530.00	到期清算	清算完成	实物分配

#### (六) 新增合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

适用  不适用

#### (七) 以自有资产投资的情况

适用  不适用

1、自有资产投资项目（投资金额占当期期末净资产 5%以上）：

无。

2、自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异：

公司旗下私募基金管理公司作为基金管理人，通过私募的方式募集投资人的资金，寻找潜在项目并筛选、投资，择机退出以获得收益。基金一般采用有限合伙企业、有限责任公司或契约的形式，受托管理基金，每年从基金资产中收取一定比例的管理费，并从基金或者项目的收益中抽取一定比例作为对管理基金的业绩报酬。

公司用自有资产参与投资的情形主要分两种情况，一是在基金中作为普通合伙人出资；二是作为有限合伙人在基金中出资，进行适当的跟投。

3、报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例：

报告期内收入来自自有资产管理的金额为-17,009.69 万元，占比-13.85%；来自受托管理资产的金额为 12,484.68 万元，占比 10.17%。

4、公司专业化管理制度的建设和执行情况，信息、决策和风险隔离机制，防范利益输送与利益冲突的机制：

为了维护投资人和公司的合法权益，保障公司管理的基金得到公平待遇，防范利益输送或利益冲突，公司制定并执行一系列的相关管理和内控制度，包括《内部控制大纲》、《风险控制制度》、《决策制度》、《投后管理办法》、《利益冲突管理办法》、《防范内幕交易管理办法》、《机构内部交易记录制度》、《信息披露管理办法》等。公司在运营过程中严格执行上述制度，采取中立公允性原则、专业性原则及保密性原则保障投资决策的公允，防范利益输送与利益冲突，保护投资人的利

益。

5、公司应披露所投项目为战略型投资还是财务型投资，如为战略型，公司应披露投资目的、决策程序、参与所投项目经营管理的相关情况。

目前公司所投项目全部为财务投资。

## 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
子公司经营产生的风险	作为一家综合性产业集团，公司在重点布局的行业领域，对子公司投资、经营，子公司在经营过程中面临的行业风险、市场风险、流动性风险等风险因素，不可避免的会在一定程度上影响母公司盈利状况。应对措施：公司将从战略高度予以充分重视，持续加强公司的内控合规管理，储备、培养高素质管理人才，引进科学经营管理方法等，提升集团整体经营管理水平，降低在控股整合过程中遇到的不确定性风险；同时，公司也将继续做好原有业务的经营管理，保证原有业务的平稳发展，业绩持续、稳定，以提高公司的整体抗风险能力。
资本市场波动产生的风险	目前，公司收益主要来源于子公司经营管理收入以及公司自有资金产生的投资收益，其中投资收益情况在一定程度上会受到我国资本市场波动的影响。应对措施：报告期内，公司在对两家上市公司实现控股经营权的基础上，要求子公司不断提升管理水平，优化资产质量，不断拓展营业收入和利润来源，探索实业子公司长期稳健的可持续发展路径，以逐步降低投资收益对集团利润的贡献占比。
资本市场政策变化的风险	公司旗下子公司中涵盖私募基金管理人，作为资本市场重要参与方，私募股权投资业务受资本市场政策变化影响较大，这对子公司基金募集、项目获取和风险管控能力带来较大挑战。应对措施：子公司天堂硅谷经过二十多年的专业化发展，一方面加大对智能科技、先进制造、医疗健康等优势行业的专业化深耕，不断提升自身的核心竞争力；另一方面认真跟踪、研读新发布的法规及政策，严肃对待监管要求，在有效保证合规运营的基础上，力争将政策变化对公司业务带来的影响降到最低。总体而言，强监管时代将更有利于具有一定品牌知名度的私募股权投资机构健康发展。
海外业务的风险	2015 年公司收购南非上市公司 Village Main Reef 并私有化，海外投资面临的风险相较于境内更为复杂，除受到国内关于海外投资业务政策调控的风险外，还可能会面临所在国法律、政治、经济、社会、人文、政策变动、汇率波动、市场环境变化等多方面的风险因素。应对措施：公司在长期的海外业务实践中逐步搭建了较为成熟的人才队伍，积累了丰富的海外并购及管理经验，并积极借助海外投行、中介等专业机构的力量来降低海外业务的风险。此外，南非项目公司开展了一系列的降本增效措施，通过对整个劳工体系进行系统性梳理，有效降低了劳工成本，同时不断改进生产技术，提高劳工作业率。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （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

##### 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）	475,500,000.00	180,700,000.00
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		
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	40,000,000.00	33,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**预计担保及执行情况**

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**

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		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,700,000,000.00	124,928,791.95
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		
关联租赁		90,000.00
接受担保		20,000,000.00

备注：公司 2023 年度预计的日常性关联交易情况可参见公司于 2023 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《关于预计 2023 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-020）；报告期内公司实际发生的日常性关联交易明细可详见公司《2023 年度财务报表附注》十一、（七）：关联方交易。

**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：**

欣龙控股向联营企业宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司银行借款提供担保 2000 万元，支持其开展融资以保障经营所需资金，具有必要性和持续性；欣龙控股向联营企业宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司租赁厂房用于生产，支付租金 9 万元，具有必要性和持续性。上述事项不会对公司生产经营产生影响。

**违规关联交易情况**

适用 不适用

**(五) 股份回购情况**

公司于2023年6月12日召开了第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于以竞价方式回购公司股份并注销的议案》等议案，并于2023年6月13日披露了《回购股份并注销的方案公告》（公告编号：2023-029）。上述议案经2023年7月4日召开的公司2023年第二次临时股东大会审议通过。根据



回购方案，公司将通过全国中小企业股份转让系统以竞价方式回购公司股份。公司本次回购资金总额不超过人民币100,000,000元，资金来源于公司自有资金。回购股份的实施期限为自股东大会审议通过之日起12个月内。截至本报告期末，上述股份回购共计7,409,860股，涉及金额2,087,443.93元。

#### (六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	3,680,000.00	0.05%	诉讼冻结款
应收票据	应收票据	质押	4,976,431.00	0.06%	票据池质押融资
固定资产	固定资产	抵押	131,171,985.29	1.68%	借款抵押
无形资产	无形资产	抵押	44,240,534.49	0.57%	借款抵押
总计	-	-	184,068,950.78	2.36%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

无。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 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	4,308,366,121	97.21%	-98,619,835	4,209,746,286	97.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,946,722,990	43.92%	0	1,946,722,990	44.94%	
	董事、监事、高管	20,752,180	0.47%	0	20,752,180	0.48%	
	核心员工	23,018,886	0.52%	-9,606,948	13,411,938	0.31%	
有限售条件股份	有限售股份总数	123,773,879	2.79%	-1,380,165	122,393,714	2.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	55,896,666	1.26%	0	55,896,666	1.29%	
	董事、监事、高管	67,829,781	1.53%	-5,573,227	62,256,554	1.44%	
	核心员工	0	0%	0	0		
<b>总股本</b>		4,432,140,000	-	-100,000,000	4,332,140,000	-	
<b>普通股股东人数</b>							1,175

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司分别于2023年3月13日、2023年3月28日召开第四届董事会第十九次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于注销公司库存股的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，拟对回购专用证券账户中公司股份100,000,000股按照《中华人民共和国公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》等相关规定进行注销。公司于2023年6月2日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份注销确认书》，上述股份已完成注销，股份注销总量为100,000,000股，其中，有限售条件流通股数量为0股，无限售条件流通股数量为100,000,000股。具体详见公司在全国股转公司股份转让系统披露的《库存股注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2023-027）

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	山水控股集团有限公司	1,754,774,703	0	1,754,774,703	40.51%	0	1,754,774,703	0	0
2	北京五木阳光投资咨询有限公司	173,316,065	0	173,316,065	4.00%	0	173,316,065	0	0
3	新余市仙女湖区瑞丰中信投资管理中心（有限合伙）	150,000,000	0	150,000,000	3.46%	0	150,000,000	0	0
4	寻艳红	111,955,110	0	111,955,110	2.58%	0	111,955,110	0	0
5	罗文华	51,640,484	46,100,000	97,740,484	2.26%	0	97,740,484	0	0
6	新余宝亨通投资管理中心（有限合伙）	97,500,000	0	97,500,000	2.25%	0	97,500,000	0	0
7	新余骏鹰翱翔投资管理中心（有限合伙）	82,500,000	0	82,500,000	1.90%	0	82,500,000	0	0
8	新疆浙新股权投资有限合伙企业	75,000,000	0	75,000,000	1.73%	0	75,000,000	0	0
9	浙江东	75,000,000	0	75,000,000	1.73%	0	75,000,000	0	0

	方金融控股集团股份有限公司								
10	新余轩飞投资管理中心（有限合伙）	67,500,000	0	67,500,000	1.56%	0	67,500,000	0	0
	<b>合计</b>	2,639,186,362	46,100,000	2,685,286,362	61.99%	0	2,685,286,362	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

山水控股及五木阳光均是实际控制人李国祥、王林江控制的企业；新余市仙女湖区瑞丰中信投资管理中心（有限合伙）、新余宝亨通投资管理中心（有限合伙）、新余骏鹰翱翔投资管理中心（有限合伙）及新余轩飞投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人均为北京盛达瑞丰投资管理有限公司；寻艳红和罗文华是夫妻关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

公司控股股东为山水控股集团有限公司：

山水控股集团有限公司成立于 2001 年，注册资本 8000 万人民币，统一信用代码为 91110108726362115T，经营范围为投资管理、投资咨询、企业管理。股东为李国祥和王林江，分别持股 50%。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为李国祥和王林江：

李国祥，男，副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年生，本科学历。1998 年 12 月至 2007 年 3 月，任钱江水利副董事长；2001 年 6 月至 2007 年 11 月任钱江硅谷控股有限责任公司董事长；2007 年 9 月至今，就职于山水控股，任董事长；2007 年 12 月至今，就职于硅谷天堂，任副董事长。王林江，男，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，研究生学历。1986 年 9 月至 1996 年 12 月，就职于杭州大学，任教师；1996 年 12 月至 1998 年 12 月，就职于嵊州市水电开发有限公司，任总经理；1998 年 12 月至 2005 年 5 月，就职于钱江水利并任常务副总经理、董事会秘书；2005 年 5 月至 2013 年 4 月，就职于天堂硅谷，任董事长；2006 年 8 月至今任职于硅谷天堂，历任董事长、董事；2020 年 2 月至 2022 年 3 月，担任欣龙控股非独立董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 三、 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

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 公司治理

### 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				
鲍钺	董事长兼总裁	男	1967年12月	2023年3月31日	2026年3月27日	20,813,469	0	20,813,469	0.4804%
李国祥	副董事长	男	1959年3月	2023年3月31日	2026年3月27日	37,264,444	0	37,264,444	0.8602%
王林江	董事	男	1967年10月	2023年3月28日	2026年3月27日	37,264,444	0	37,264,444	0.8602%
余葆红	董事	女	1966年10月	2023年3月28日	2026年3月27日	24,239,881	0	24,239,881	0.5595%
关峥	董事	女	1957年11月	2023年3月28日	2026年3月27日	12,421,481	0	12,421,481	0.2867%
胡艳微	监事会主席	女	1985年3月	2023年3月28日	2026年3月27日	0	0	0	0%
朱郑平	监事	男	1981年8月	2023年3月28日	2026年3月27日	1,380,165	0	1,380,165	0.0319%
秦玉盛	职工代表监事	男	1984年9月	2023年3月13日	2026年3月12日	0	0	0	0%
冯新	董事总经理	男	1967年11月	2023年3月31日	2026年3月27日	15,077,469	0	15,077,469	0.3480%
何向东	董事总经理	男	1966年11月	2023年3月31日	2026年3月27日	7,214,823	0	7,214,823	0.1665%
张晟	董事总经理	男	1987年10月	2023年3月31日	2026年3月27日	72,199	0	72,199	0.0017%
张全有	董事总经理兼财务总监	男	1979年12月	2023年3月31日	2026年3月27日	1,789,247	0	1,789,247	0.0413%
曾明彬	董事会秘书	男	1974年9月	2023年3月31日	2026年3月27日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

副董事长李国祥与董事关峥为夫妻关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	46	0	13	33
投资人员	59	5	16	48
生产人员	663	48	64	647
营销人员	65	7	15	57
技术人员	162	6	13	155
基金人员	25	1	3	23
风控人员	26	1	1	26
财务人员	52	4	5	51
行政人员	208	19	47	180
员工总计	1,306	91	177	1,220

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	95	83
本科	209	194
专科	389	367
专科以下	610	573
员工总计	1306	1220

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司职工薪酬包括工资薪金、奖金、离职补偿金、职工教育经费及非现金福利费等，公司依据相关法律规定为在职员工缴纳社保公积金。公司坚持以人才为核心的价值理念，注重员工成长，以此制定系列培训计划，多层次、多形式开展培训工作，包括但不限于学历提升、业务培训、技能培训及新员工入职培训等，不断提高公司员工的专业技能及职业素养，为实现公司战略目标打下坚实基础。报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
王洪斌	无变动	天堂硅谷管理合伙人	188,481	715,356	903,837
蔡晓非	无变动	天堂硅谷管理合伙人	3,450,412	0	3,450,412
杨杨	无变动	审计委员会主任助理	5,072,072	0	5,072,072
宋晓燕	无变动	天堂硅谷高级合伙人	3,985,617	0	3,985,617
张瑜	离职	天堂硅谷管理合伙人	8,280,988	0	8,280,988
李锦荣	离职	天堂硅谷管理合伙人	2,041,316	0	2,041,316

### 核心员工的变动情况

报告期内有两名核心员工离职，分别是李锦荣和张瑜，二位员工离职前进行了全面的工作交接，不会对公司产生不利影响。

## 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司信息披露规则》、《挂牌公司治理规则》等有关法律、法规及规范性文件要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，逐步制定完善各类内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及控股股东、实际控制人未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司对已建立的各项公司治理制度进行了梳理完善。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### (二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照相关法律法规履行职责，能够按照《公司法》、《公司章程》的规定独立行使职权。监事会认为，本年度内，公司董事会、监事会及高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司具有独立的融资、投资、管理和退出业务体系，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 2、资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

#### 3、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管



理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，领取了登记号为 91110108791607078H 的三证合一营业执照。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 5、机构独立

公司具有健全的组织结构，公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混业经营、合署办公的情形。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度不存在重大缺陷。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。公司已经根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司共有三次股东大会提供网络投票，分别是 2023 年第一次临时股东大会、2022 年年度股东大会、2023 年第二次临时股东大会，平均每场股东大会通过网络投票方式表决的股东人数为 2 人，代表股数合计为：151,018,300 股。

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是		
审计意见	无保留意见		
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/> 强调事项段  <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落                 </span>		
审计报告编号	天职业字[2024] 32598 号		
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼		
审计报告日期	2024 年 4 月 29 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张利影	伊晓东	程凯
	2 年	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	10 年		
会计师事务所审计报酬（万元）	110.00 万元		

审计报告正文：

天职业字[2024] 32598 号

硅谷天堂产业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的硅谷天堂产业集团股份有限公司（以下简称“硅谷天堂公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了硅谷天堂公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

硅谷天堂公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括硅谷天堂公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方

面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估硅谷天堂公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督硅谷天堂公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就硅谷天堂公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中国·北京  
二〇二四年四月二十九日

中国注册会计师：张利影  
中国注册会计师：伊晓东  
中国注册会计师：程 凯

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	1,087,507,018.78	881,817,846.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	2,075,800,919.69	2,718,429,107.60
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	58,613,225.31	84,212,483.30
应收账款	六、（四）	329,388,490.92	317,243,696.42
应收款项融资	六、（五）	10,616,296.40	25,110,447.99
预付款项	六、（六）	45,332,845.40	25,325,749.64
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、（七）	193,235,692.31	53,016,037.90
其中：应收利息			
应收股利			1,710.49
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	145,702,921.58	181,499,261.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、（九）	115,174,768.11	
其他流动资产	六、（十）	8,719,229.51	6,484,732.64
<b>流动资产合计</b>		<b>4,070,091,408.01</b>	<b>4,293,139,363.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（十一）	147,073,888.50	183,306,465.97
其他权益工具投资	六、（十二）	93,360,000.00	68,460,000.00
其他非流动金融资产	六、（十三）	1,655,614,052.24	1,870,208,950.61
投资性房地产			
固定资产	六、（十四）	510,906,553.30	533,951,534.00
在建工程	六、（十五）	370.00	13,295,677.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十六）	36,656,627.04	37,009,635.35
无形资产	六、（十七）	404,314,529.26	424,797,658.30
开发支出			
商誉	六、（十八）	227,358,413.81	227,358,413.81
长期待摊费用	六、（十九）	14,057,871.89	10,271,343.38
递延所得税资产	六、（二十）	534,270,772.06	553,090,110.61

其他非流动资产	六、(二十一)	102,173,932.82	104,558,833.94
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,725,787,010.92</b>	<b>4,026,308,623.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,795,878,418.93</b>	<b>8,319,447,986.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(二十二)	26,037,125.00	76,490,007.43
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(二十三)	6,069,147.75	19,367,626.58
应付账款	六、(二十四)	139,306,248.14	137,390,628.51
预收款项	六、(二十五)	34,923.71	
合同负债	六、(二十六)	21,750,587.06	33,654,488.96
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、(二十七)	33,853,438.42	30,291,968.48
应交税费	六、(二十八)	31,960,673.12	62,651,267.42
其他应付款	六、(二十九)	37,180,878.73	238,238,027.36
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	六、(三十)	66,918,410.84	129,792,901.75
其他流动负债	六、(三十一)	40,685,682.41	23,928,186.06
<b>流动负债合计</b>		<b>403,797,115.18</b>	<b>751,805,102.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、(三十二)	143,700,000.00	136,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(三十三)	28,834,517.39	24,659,863.46
长期应付款	六、(三十四)	9,074,520.55	39,300,136.99
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(三十五)	10,639,456.56	12,829,119.72
递延所得税负债	六、(二十)	265,644,825.92	324,146,266.90
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>457,893,320.42</b>	<b>536,935,387.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>861,690,435.60</b>	<b>1,288,740,489.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(三十六)	4,332,140,000.00	4,432,140,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十七)	12,803,460.53	

减：库存股	六、(三十八)	2,087,443.93	87,157,186.11
其他综合收益	六、(三十九)	45,938,600.34	6,211,987.30
专项储备			
盈余公积	六、(四十)	25,870,216.84	4,483,684.96
一般风险准备			
未分配利润	六、(四十一)	-208,991,855.93	-5,114,529.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,205,672,977.85	4,350,563,956.34
少数股东权益		2,728,515,005.48	2,680,143,540.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>6,934,187,983.33</b>	<b>7,030,707,496.77</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>7,795,878,418.93</b>	<b>8,319,447,986.39</b>

法定代表人：鲍钺 主管会计工作负责人：张全有 会计机构负责人：秦玉盛

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		155,137,166.03	61,600,428.04
交易性金融资产		652,359,055.61	962,544,572.03
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,275.00	23,250.00
其他应收款	十五、(一)	821,183,496.42	974,074,088.18
其中：应收利息			
应收股利	十五、(一)		68,617,666.27
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,479,582.03	2,293,886.09
<b>流动资产合计</b>		<b>1,631,161,575.09</b>	<b>2,000,536,224.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、(二)	5,372,539,592.35	4,512,268,486.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,931,728.70	853,677.52
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		18,439,033.22	25,814,646.62
无形资产		468,726.23	602,713.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,554,407.06	2,175,164.30
递延所得税资产		13,989,723.42	13,568,238.28
其他非流动资产		4,716,341.98	4,799,309.96
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,413,639,552.96</b>	<b>4,560,082,236.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,044,801,128.05</b>	<b>6,560,618,460.55</b>
<b>流动负债：</b>			
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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		532,959.40	7,398,102.66
其他应付款		1,686,458,480.72	1,398,244,480.72
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,447,152.26	7,100,160.77
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,694,438,592.38</b>	<b>1,412,742,744.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,858,672.40	19,305,824.66
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		4,609,758.31	6,453,661.66
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,468,430.71</b>	<b>25,759,486.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,710,907,023.09</b>	<b>1,438,502,230.47</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		4,332,140,000.00	4,432,140,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,250,253.02	178,407,439.13
减：库存股		2,087,443.93	87,157,186.11



其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		177,474,008.45	156,087,476.57
一般风险准备			
未分配利润		635,117,287.42	442,638,500.49
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>5,333,894,104.96</b>	<b>5,122,116,230.08</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>7,044,801,128.05</b>	<b>6,560,618,460.55</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,227,870,435.14</b>	<b>1,485,651,616.94</b>
其中：营业收入	六、（四十二）	1,227,870,435.14	1,485,651,616.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,246,949,774.08</b>	<b>1,487,585,182.14</b>
其中：营业成本	六、（四十二）	934,065,793.04	1,155,841,842.63
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、（四十三）	15,246,514.98	14,574,341.58
销售费用	六、（四十四）	31,885,319.05	39,521,818.93
管理费用	六、（四十五）	244,465,240.59	245,254,477.78
研发费用	六、（四十六）	20,837,222.94	22,533,609.40
财务费用	六、（四十七）	449,683.48	9,859,091.82
其中：利息费用	六、（四十七）	15,947,360.12	23,213,011.61
利息收入	六、（四十七）	14,773,817.28	12,666,736.54
加：其他收益	六、（四十八）	26,788,890.69	26,838,163.83
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十九）	-516,105,032.67	125,312,020.80



其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十九）	-3,975,863.76	10,318,484.26
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）	六、（五十）	346,008,160.75	-334,817,405.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（五十一）	-94,870.84	-7,984,989.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（五十二）	-14,406,617.48	-181,704,896.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（五十三）	1,847,050.33	-652,940.81
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-175,041,758.16	-374,943,612.09
加：营业外收入	六、（五十四）	1,324,219.97	13,899,033.43
减：营业外支出	六、（五十五）	22,318,899.68	5,066,414.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-196,036,437.87	-366,110,992.69
减：所得税费用	六、（五十六）	-20,711,589.69	-26,421,044.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-175,324,848.18	-339,689,947.85
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）		-175,013,875.72	-339,681,025.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-310,972.46	-8,922.35
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,165,946.06	-143,458,332.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-182,490,794.24	-196,231,615.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		57,388,042.59	23,635,747.51
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		39,726,613.04	5,777,100.06
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,347,383.50	2,132,328.71
（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		6,347,383.50	2,132,328.71
（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		33,379,229.54	3,644,771.35
（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		33,379,229.54	3,644,771.35
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		17,661,429.55	17,858,647.45
<b>七、综合收益总额</b>		-117,936,805.59	-316,054,200.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-142,764,181.20	-190,454,514.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		24,827,375.61	-125,599,685.39
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0416	-0.0452
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0416	-0.0452

法定代表人：鲍钺 主管会计工作负责人：张全有 会计机构负责人：秦玉盛

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
税金及附加		13,212.50	29,850.00
销售费用			
管理费用		23,304,764.68	25,158,711.98
研发费用			
财务费用		-628,483.54	-3,290,248.66
其中：利息费用		1,140,954.79	1,471,778.60
利息收入		1,874,189.12	4,863,328.27
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 （三）	243,515,200.76	79,248,253.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 （三）		8,331,050.05
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）		-8,725,678.97	-5,455,037.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-100,000.00	-66,196.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-82,967.98	-1,387,303.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		184,316.97	143,606.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		212,101,377.14	50,585,009.33
加：营业外收入			77,541.39
减：营业外支出			285.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		212,101,377.14	50,662,265.72

减：所得税费用		-1,763,941.67	5,825,416.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>213,865,318.81</b>	<b>44,836,849.65</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		213,865,318.81	44,836,849.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>213,865,318.81</b>	<b>44,836,849.65</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,468,847,298.25	1,654,211,420.64
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		19,488,199.70	20,714,345.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十八）	57,686,377.02	192,759,552.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,546,021,874.97</b>	<b>1,867,685,319.31</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		1,043,540,156.14	1,250,431,342.92
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		-665,369,096.82	344,531,527.35
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		216,604,381.73	177,948,380.99
支付的各项税费		96,720,268.65	105,687,709.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十八)	411,857,807.31	81,243,887.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,103,353,517.01</b>	<b>1,959,842,847.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>442,668,357.96</b>	<b>-92,157,528.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		694,201.25	5,988,095.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>694,201.25</b>	<b>5,988,095.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,072,171.55	33,842,249.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>25,072,171.55</b>	<b>33,842,249.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,377,970.30</b>	<b>-27,854,154.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			59,949,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			59,949,500.00
取得借款收到的现金		94,700,000.00	86,800,136.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>94,700,000.00</b>	<b>146,749,636.99</b>
偿还债务支付的现金		225,625,616.44	107,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,110,186.10	74,443,363.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		61,793,157.88	52,804,284.26
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十八)	14,260,090.50	207,655,803.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>314,995,893.04</b>	<b>389,499,166.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-220,295,893.04</b>	<b>-242,749,529.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>752,925.08</b>	<b>1,801,847.64</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(五十九)	<b>198,747,419.70</b>	<b>-360,959,365.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十九)	<b>1,741,880,101.76</b>	<b>2,102,839,466.95</b>

六、期末现金及现金等价物余额	六、(五十九)	1,940,627,521.46	1,741,880,101.76
----------------	---------	------------------	------------------

法定代表人：鲍钺      主管会计工作负责人：张全有      会计机构负责人：秦玉盛

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,874,189.12	29,813.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		372,222,204.55	2,370,696,924.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>374,096,393.67</b>	<b>2,370,726,738.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额		358,974,943.87	1,083,527,904.82
支付给职工以及为职工支付的现金		11,027,698.66	12,611,526.15
支付的各项税费		7,379,802.58	2,899,155.70
支付其他与经营活动有关的现金		3,824,750.95	1,450,079,749.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>381,207,196.06</b>	<b>2,549,118,336.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,110,802.39</b>	<b>-178,391,597.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,451.33	183,741.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>223,451.33</b>	<b>183,741.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,543,893.80	301,729.45
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,543,893.80</b>	<b>301,729.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,320,442.47</b>	<b>-117,988.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		10,328,559.49	8,653,171.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,328,559.49</b>	<b>8,653,171.32</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-10,328,559.49	-8,653,171.32
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		-18,759,804.35	-187,162,757.75
加：期初现金及现金等价物余额		581,194,743.71	768,357,501.46
六、期末现金及现金等价物余额		562,434,939.36	581,194,743.71

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	4,432,140,000.00					87,157,186.11	6,211,987.30		4,483,684.96		-5,114,529.81	2,680,143,540.43	7,030,707,496.77
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	4,432,140,000.00					87,157,186.11	6,211,987.30		4,483,684.96		-5,114,529.81	2,680,143,540.43	7,030,707,496.77
三、本	-100,000,000.00			12,803,460.53		-	39,726,613.04		21,386,531.88		-	48,371,465.05	-96,519,513.44

期增减变动金额(减少“_”号填列)					85,069,742.18					203,877,326.12		
(一) 综合收益总额						39,726,613.04				-182,490,794.24	24,827,375.61	-117,936,805.59
(二) 所有者投入和减少资本	-100,000,000.00			12,842,813.89	-85,069,742.18							-2,087,443.93
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-100,000,000.00			12,842,813.89	-85,069,742.18							-2,087,443.93
(三) 利润分配							21,386,531.88		-21,386,531.88		-61,793,157.88	-61,793,157.88



1. 提取盈余公积									21,386,531.88		-21,386,531.88		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-61,793,157.88	-61,793,157.88
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										835,788.40	835,788.40	
1. 本期提取										1,649,676.51	1,649,676.51	
2. 本期使用										813,888.11	813,888.11	
(六) 其他					-39,353.36					84,501,458.92	84,462,105.56	
四、本年期末余额	4,332,140,000.00				12,803,460.53	2,087,443.93	45,938,600.34		25,870,216.84	-208,991,855.93	2,728,515,005.48	6,934,187,983.33

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,432,140,000.00					87,157,186.11	434,887.24		118,955,858.21		676,534,171.92	2,924,674,752.24	8,065,582,483.50
加：会计政策变更									-373.44		-15,467.93	-17,533.20	-33,374.57

前期 差错更正												
同一 控制下企 业合并												
其他												
二、本 年期初 余额	4,432,140,000.00				87,157,186.11	434,887.24	118,955,484.77	676,518,703.99	2,924,657,219.04	8,065,549,108.93		
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”号 填列）						5,777,100.06	- 114,471,799.81	- 681,633,233.80	-244,513,678.61	-	1,034,841,612.16	
（一）综 合收益总 额						5,777,100.06		- 196,231,615.01	-125,599,685.39	-316,054,200.34		
（二）所 有者投入 和减少资 本							- 118,955,484.77	- 480,917,933.83	-66,852,726.77	-666,726,145.37		
1. 股 东投入 的普通 股									55,804,477.63	55,804,477.63		
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							- 118,955,484.77	- 480,917,933.83	-122,657,204.40	-722,530,623.00		
（三）利							4,483,684.96	<b>-4,483,684.96</b>	-52,804,284.26	-52,804,284.26		

利润分配													
1. 提取 盈余公积								4,483,684.96		-4,483,684.96			
2. 提取 一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-52,804,284.26	-52,804,284.26	
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											743,017.81	743,017.81
1. 本期提取											1,736,682.58	1,736,682.58
2. 本期使用											993,664.77	993,664.77
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	4,432,140,000.00				87,157,186.11	6,211,987.30		4,483,684.96		-5,114,529.81	2,680,143,540.43	7,030,707,496.77

法定代表人：鲍钺      主管会计工作负责人：张全有      会计机构负责人：秦玉盛

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,432,140,000.00				178,407,439.13	87,157,186.11			156,087,476.57		442,638,500.49	5,122,116,230.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,432,140,000.00				178,407,439.13	87,157,186.11			156,087,476.57		442,638,500.49	5,122,116,230.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-100,000,000.00				12,842,813.89	-85,069,742.18			21,386,531.88		192,478,786.93	211,777,874.88
(一) 综合收益总额											213,865,318.81	213,865,318.81
(二) 所有者投入和减	-100,000,000.00				12,842,813.89	-						-2,087,443.93

少资本					85,069,742.18						
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-100,000,000.00			12,842,813.89	-						-2,087,443.93
					85,069,742.18						
(三) 利润分配							21,386,531.88		-21,386,531.88		
1. 提取盈余公积							21,386,531.88		-21,386,531.88		
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											
<b>四、本年期末余额</b>	4,332,140,000.00			191,250,253.02	2,087,443.93		177,474,008.45		635,117,287.42		5,333,894,104.96

项目	2022年										
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,432,140,000.00				178,407,439.13	87,157,186.11			151,604,165.05		402,288,696.77	5,077,283,114.84
加：会计政策变更									-373.44		-3,360.97	-3,734.41
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,432,140,000.00				178,407,439.13	87,157,186.11			151,603,791.61		402,285,335.80	5,077,279,380.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,483,684.96		40,353,164.69	44,836,849.65
(一) 综合收益总额											44,836,849.65	44,836,849.65
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,483,684.96		-4,483,684.96	
1. 提取盈余公积									4,483,684.96		-4,483,684.96	
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>4,432,140,000.00</b>			<b>178,407,439.13</b>	<b>87,157,186.11</b>			<b>156,087,476.57</b>		<b>442,638,500.49</b>	<b>5,122,116,230.08</b>	



# 硅谷天堂产业集团股份有限公司

## 2023 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

硅谷天堂产业集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“集团”）原由张立民、山水控股集团有限公司和嵊州市水电开发有限公司共同出资组建，并于 2006 年 8 月 23 日经北京市工商行政管理局批准成立，取得注册号为 110000009864885 的《企业法人营业执照》，注册资金 5,000 万元人民币。2007 年根据股权转让协议的有关约定，本公司股东变更为山水控股集团有限公司和北京五木阳光投资咨询有限公司。因注册资本发生变动，2016 年 5 月 23 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的 91110108791607078H 号《企业法人营业执照》，注册资金 443,214 万元人民币，法定代表人：鲍钺，注册地址为北京市海淀区西土城路 1 号院 6 号楼 6 层 601。

2009 年根据股东会决议及修改后的章程规定，本公司注册资金增加至 7,000 万元人民币。2010 年 7 月公司注册资本增资至 10,000 万元。2010 年 11 月，公司以 2010 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至 2010 年 9 月 30 日经审计、评估后净资产折合股份 15,000 万股。2010 年 12 月公司增资 5,000 万元，股本增至 20,000 万元。2011 年 12 月公司增资 3,500 万元，股本增至 23,500 万元。2012 年 8 月公司以资本公积转增股本，转增金额 23,500 万元，转增后股本为 47,000 万元。2014 年 11 月公司增资 8,000 万元，股本增至 55,000 万元。

2015 年 5 月 29 日本公司股东大会会议决议将以前年度累计的资本溢价 82,500 万元转增股本。2015 年 8 月 25 日召开的 2015 年第三次临时股东大会，向特定投资者非公开发售人民币普通股股票 10,238 万股，每股面值人民币 1 元。变更后的注册资本为人民币 147,738 万元。

2016 年 4 月 18 日本公司股东大会会议决议将以前年度累计的资本溢价 295,476 万元转增股本。变更后的注册资本为人民币 443,214 万元。

2023 年 3 月 13 日、3 月 28 日召开第四届董事会第十九次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于注销库存股的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。并于 2023 年 6 月 2 日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份注销确认书》，完成无限售条件流通股 10,000.00 万股的注销。本次注销后注册资本为人民币 433,214.00 万元。

#### （二）公司的经营范围

企业管理；投资管理；资产管理；投资咨询；技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询；制造电车；销售汽车、汽车零配件、医疗器械 I、II 类；制造汽车零配件；软件开发；生产医疗器械 I、II、III 类；电力供应；互联网信息服务；销售医疗器械 III 类。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、电力供应、销售医疗器械 III 类以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本集团的营业期限：2006 年 08 月 23 日至无固定期限。

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表已经集团董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

（四）本期的合并财务报表及其变化情况

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本集团及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### (三) 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

### (四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

本集团在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## (六) 合营安排

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征: (1) 各参与方均受到该安排的约束; (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制, 是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安

排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

### （七） 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常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。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本集团进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### （八） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

### （九） 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

#### 2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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，均计入当期损益。

##### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 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。

### 4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后



并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本集团确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款具体的坏账计提方法详见三、（十二）应收账款。

## 7. 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 8. 金融资产与长期股权投资的区分和特殊事项

本集团为主营对外投资、投资管理的企业，在日常经营中同其他投资者共同设立有限合伙制或公司制形式的基金。本集团综合参考设立基金的目的、享有益份额、持有表决权比例、相关协议约定、风险分担比例等因素将持有的基金份额划分为金融资产或长期股权投资。

在一般情况下，本集团按照基金章程或协议的约定持有的表决权比例和实际出资比例是一致的，按照以下原则处理持有的基金份额：

(1) 按照基金章程或协议的约定本集团实际出资比例低于 20%（含 20%），本集团将持有的基金份额划分为金融资产，除非获得相关证据使得本集团确信虽然实际出资比例低于 20%但仍能对基金施加重大影响。

(2) 按照基金章程或协议的约定本集团实际出资比例高于 20%低于 50%（含 50%），本集团将持有的基金份额划分为长期股权投资，并按照权益法进行核算，但以下情况除外：①获得相关证据使得本集团确信不能够对基金施加重大影响；②获得相关证据证明本集团虽然对基金的实际出资比例低于 50%但仍能够对基金实施控制；③初始确认时按照金融工具确认和计量准则的规定确认为金融资产的权益类投资，按照金融工具确认和计量准则进行后续计量。

(3) 按照基金章程或协议的约定本集团实际出资比例在 50%以上，本集团将持有的基金份额划分为长期股权投资，按照成本法进行核算。由于对基金实际出资比例在 50%以上，通常拥有对基金的权力，参与基金的相关活动而享有可变回报并且有能力运用对基金的权力影响其回报金额，因此在编制合并财务报表时将该基金纳入合并范围。

(4) 本集团参与出资的基金或其他产品由于采用结构化设计等特殊收益分配方式，导致本集团在该主体中的权益在清算前无法可靠计量的，公司不考虑实际出资比例，对于此类投资公司将统一确定为金融资产。

## (十一) 应收票据

本集团对于应收票据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，由

此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	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	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

本集团基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对商业承兑汇票的计提比例进行估计如下：

账龄	商业承兑汇票预期信用损失率
半年以内	0%
半年至1年	10%
1至2年	30%
2至3年	50%
3年以上	100%

## （十二） 应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### 2. 单项计提减值准备的应收账款

本集团对具有独特风险特征的应收账款单独计提坏账。单项计提减值准备的计提方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 3. 按组合计提减值准备的应收账款

#### (1) 确定组合的依据及减值准备的计提方法

确定组合的依据：类似信用风险特征

按组合计提减值准备的计提方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (2) 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

##### ①欣龙控股（集团）股份有限公司及其子公司

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，以下同）	0.60
1-2年	13.00
2-3年	35.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

##### ②展鹏科技股份有限公司及其子公司

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
半年以内	0.00
半年至1年	10.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

##### ③本集团内其他公司

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，以下同）	0.50
1-2年	1.00
2-3年	20.00
3-4年	40.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

### (十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资

产为目标；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。

#### (十四) 其他应收款

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

#### (十五) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

##### 3. 存货的盘存制度

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十六) 合同资产

##### 1. 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

##### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### （十七） 持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十八） 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。



### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

#### (1) 欣龙控股（集团）股份有限公司及其子公司

项 目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.375
机器设备	10-13	5.00	9.5-7.31

项 目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	8-10	5.00	11.875-9.5
办公及其他设备	5-8	5.00	19-11.875

(2) 展鹏科技股份有限公司及其子公司

项 目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	5.00	2.375
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	5	5.00	19
办公及其他设备	6	5.00	15.83

(3) 本集团内其他公司

项 目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (二十) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (二十一) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (二十二) 无形资产

1. 本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；土地使用权按使用年限摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (二十三) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，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；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### (二十四) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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) 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团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。

### (二十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各

种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 3. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十七） 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十八） 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 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。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予

的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十九） 收入

### 1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入的确认

本集团的收入主要包括基金管理费收入、超额业绩报酬收入、顾问费收入、商品销售收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团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。

②本集团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。

③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团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。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

#### （1）基金管理费收入

基金管理费收入是指公司作为基金管理人，依据协议的约定，按照基金认缴份额、实缴份额或基金实际完成投资额的一定比例向基金收取的管理费。

公司根据权责发生制原则，以单一基金当年实际管理天数为权数计算当年管理基金金额的加权平均数，以此为基数计算确认当年基金管理费收入。

#### （2）超额业绩报酬收入

超额业绩报酬收入是指公司作为基金管理人，在收取基金管理费之外所获取的奖励性收入，即按照协议的约定，当基金的某一业绩指标达到或超过约定的标准，基金管理人有权从基金所实现的收益中提取一定金额作为奖励。

公司在预计很可能收到超额业绩报酬、金额能够可靠计量时将其确认为收入。公司在会计期间内对相关超额业绩报酬是否符合上述两个条件进行判断，判断的依据主要包括合同约定、基金权力机构有关超额业绩报酬的决议等。在判断时综合考虑协议对相关业绩计算期间的约定，如果约定业绩报酬分期进行计算且后续期间业绩对前一期无影响，则可以考虑在当期计提业绩报酬；如果业绩报酬需要在基金到期后一次性计算或者先分期计提再清算，则考虑在清算当期一次性确认业绩报酬收入。基金存续期间根据估值在可以可靠计量的情况下管理人考虑将在基金净值中享有的超额业绩报酬部分确认为金融资产，后续公允价值变动计入当期损益，在清算时对应超额业绩报酬转入清算当期收入。

#### （3）顾问费收入

顾问费收入是指公司为向其他各方提供咨询服务所收取的报酬。公司按照合同的约定，按照权责发生制原则，在提供咨询服务的当期确认为收入。

#### （4）水刺产品、无纺深加工产品、熔纺无纺布、医药医疗业务、贸易业务、新能源业务

①公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关并装运离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （5）工业自动控制系统装置、电梯自动扶梯及升降机专用配套件业务

公司实际经营中，根据合同或协议的约定，将生产的产品送到客户处，客户签收取得商品控制权后确认收入的实现；如果公司在客户有驻厂库的，则根据客户从驻厂库领用并经双



方每月确认的金额确认收入；如果客户自提货物，则在客户提货后确认收入的实现。

#### （6）换电服务

客户每次换电时由系统记录换电量，公司每月月末根据客户的当月换电量确认换电收入。

#### （7）汽车销售

客户收到货物后，根据客户签署确认的验收单确认商品销售收入。

### 3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、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。

#### （1）可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### （三十） 投资收益

集团确认的投资收益包括：

1. 持有股票、债券、信托产品等金融资产和长期股权投资期间内获取的现金股息、红利、利息；
2. 处置长期股权投资、金融资产时所取得价款与初始确认成本之间的差额以及金融资产、长期股权投资相互转换时按照会计准则规定可以确认的投资收益；
3. 享有权益法核算长期股权投资单位实现的净损益；
4. 其他具有投资性质（如购买理财产品、对外借款等）业务所获取的收益。

#### （三十一） 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

（1）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集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （三十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （三十三） 租赁

#### 1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2. 出租人

##### （1）融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### （2）经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，

在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

#### （三十四） 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本集团或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本集团或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

#### （三十五） 公允价值计量

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转移一项债务所需支付的价格。公司对于存在公开报价的资产，以其公开报价为公允价值；如果无公开报价，但存在相同资产或类似资产最近交易价格的（最近一般指资产负债表日前后6个月以内），以交易价格为参考确定公允价值；对于不存在公开报价的资产，公司采用估值技术确定资产的公允价值，估值技术主要采用市场比较法。

公司根据谨慎性原则确定是否对相关资产采用公允价值进行计量。当一项资产无公开报价，无相同资产或类似资产的最近交易价格，无符合条件的可比上市公司，其未来现金流量也无法可靠预计，则公司视为该项资产的公允价值无法可靠计量。

#### （三十六） 受托理财业务

本集团的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务、特定资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。在编制财务报表时，受托理财业务在财务报表附注中进行披露。

## 四、税项

### （一） 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物，提供加工、修理修配劳务、提供	0.00、1.00、3.00、6.00、

	应税服务	9.00、13.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

## (二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局于 2023 年 11 月 15 日认定欣龙控股（集团）股份有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR202346000185 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，有效期年度为 2023 年至 2025 年，企业所得税税率按照 15% 执行。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2021 年 9 月 18 日认定湖南欣龙非织造材料有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR202143002626 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，有效期年度为 2021 年至 2023 年，企业所得税税率按照 15% 执行。

3. 根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局于 2022 年 10 月 18 日认定海南欣龙无纺股份有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR202246000009 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，有效期年度为 2022 年至 2024 年，企业所得税率按照 15% 执行。

4. 根据《高新技术企业认定管理办法》有关规定，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2023 年 10 月 16 日认定宜昌市欣龙卫生材料有限公司为高新技术企业，颁发编号为：GR202342001569 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，有效期年度为 2023 年至 2025 年，企业所得税税率按照 15% 执行。

5. 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”根据《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）规定：“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。”

6. 根据国家税务总局海南省税务局公告 2020 年第 4 号关于海南省自由贸易港企业所得税优惠政策的规定，海南地区公司属于鼓励类企业，享受企业所得税税率减按 15% 的优惠政策。

7. 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）规定：“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税

前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。”欣龙控股（集团）股份有限公司及海南欣龙无纺股份有限公司、湖南欣龙非织造材料有限公司、宜昌市欣龙卫生材料有限公司符合该规定，按照研发费用实际发生额的 100%在税前加计扣除。

8. 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）规定：“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。”欣龙控股（集团）股份有限公司及海南欣龙无纺股份有限公司、湖南欣龙非织造材料有限公司、宜昌市欣龙卫生材料有限公司符合该规定，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

（1）本集团自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目	
	目名称	影响金额
承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	递延所得税资产	2022 年 12 月 31 日：9,314,896.17
	递延所得税负债	2022 年 12 月 31 日：9,252,408.84
	盈余公积	2022 年 12 月 31 日：15,156.91
	未分配利润	2022 年 12 月 31 日：91,087.25
	所得税费用	2022 年：-95,861.90
	少数股东损益	2022 年：-26,223.63
	少数股东权益	2022 年 12 月 31 日：-43,756.83

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2023年01月01日，期末指2023年12月31日，上期指2022年度，本期指2023年度。

### （一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	168,373.68	160,727.74
银行存款	1,045,293,619.06	875,457,696.91
其他货币资金	42,045,026.04	6,199,421.60
<u>合计</u>	<u>1,087,507,018.78</u>	<u>881,817,846.25</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>21,511,807.14</u>	<u>44,118,924.53</u>

其中：使用受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
贷款质押保证金		25,000,000.00
银行承兑汇票保证金	238,819.56	1,072,292.00
履约保证金		958,060.00
诉讼冻结款	3,680,000.00	
<u>合计</u>	<u>3,918,819.56</u>	<u>27,030,352.00</u>

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	214,705,132.22	81,317,215.69
权益工具投资	300,498,661.72	421,586,631.40
混合工具投资		
其他	1,560,597,125.75	2,215,525,260.51
<u>合计</u>	<u>2,075,800,919.69</u>	<u>2,718,429,107.60</u>

(三) 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	57,638,947.91	80,522,713.09
商业承兑汇票	974,277.40	3,793,488.54
<u>小计</u>	<u>58,613,225.31</u>	<u>84,316,201.63</u>
减：减值准备		103,718.33
<u>合计</u>	<u>58,613,225.31</u>	<u>84,212,483.30</u>

2. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,976,431.00
<u>合计</u>	<u>4,976,431.00</u>

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	74,694,389.74	38,947,803.44
<u>合计</u>	<u>74,694,389.74</u>	<u>38,947,803.44</u>

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备	58,613,225.31	100.00	--	--	58,613,225.31	100.00	
银行承兑汇票	57,638,947.91	98.34			57,638,947.91	98.34	
商业承兑汇票	974,277.40	1.66			974,277.40	1.66	
<u>合计</u>	<u>58,613,225.31</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>58,613,225.31</u>	<u>100.00</u>	

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>84,316,201.63</u>	<u>100.00</u>	<u>103,718.33</u>	<u>0.12</u>	<u>84,212,483.30</u>
其中：银行承兑汇票	80,522,713.09	95.50			80,522,713.09
商业承兑汇票	3,793,488.54	4.50	103,718.33	2.73	3,689,770.21
<u>合计</u>	<u>84,316,201.63</u>	<u>100.00</u>	<u>103,718.33</u>	<u>0.12</u>	<u>84,212,483.30</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票账龄信用风险组合

名称	期末余额	
	应收票据	坏账准备 计提比例 (%)
半年以内	974,277.40	
<u>合计</u>	<u>974,277.40</u>	



接上表：

名称	期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	2,756,305.21		
半年至1年	1,037,183.33	103,718.33	10.00
<u>合计</u>	<u>3,793,488.54</u>	<u>103,718.33</u>	<u>2.73</u>

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
商业承兑汇票组合	103,718.33		103,718.33		
<u>合计</u>	<u>103,718.33</u>		<u>103,718.33</u>		

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	297,863,690.90	292,195,451.70
1-2年(含2年)	30,696,605.00	23,341,184.59
2-3年(含3年)	10,645,376.62	4,579,185.82
3-4年(含4年)	3,827,731.63	8,634,037.80
4-5年(含5年)	6,811,349.66	1,388,130.23
5年以上	4,716,685.14	4,806,608.12
<u>小计</u>	<u>354,561,438.95</u>	<u>334,944,598.26</u>
减：坏账准备	25,172,948.03	17,700,901.84
<u>合计</u>	<u>329,388,490.92</u>	<u>317,243,696.42</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	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	17,070,415.99	4.81	11,664,145.49	68.33	5,406,270.50
按组合计提坏账准备	337,491,022.96	95.19	13,508,802.54	4.00	323,982,220.42
其中：账龄组合	337,491,022.96	95.19	13,508,802.54	4.00	323,982,220.42
<u>合计</u>	<u>354,561,438.95</u>	<u>100.00</u>	<u>25,172,948.03</u>	<u>7.10</u>	<u>329,388,490.92</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,811,401.02	2.03	6,594,204.17	96.81	217,196.85
按组合计提坏账准备	328,133,197.24	97.97	11,106,697.67	3.38	317,026,499.57
其中：账龄组合	328,133,197.24	97.97	11,106,697.67	3.38	317,026,499.57
<b>合计</b>	<b>334,944,598.26</b>	<b>100.00</b>	<b>17,700,901.84</b>	<b>5.28</b>	<b>317,243,696.42</b>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
淮安市卡澳商贸有限公司	6,395,660.00	3,197,830.00	50.00	根据信用风险计提
宿迁一正药业有限公司	2,423,784.00	1,211,892.00	50.00	根据信用风险计提
湖南康程护理用品有限公司	1,805,660.47	1,805,660.47	100.00	预计无法收回
杭州晨瑞汽车服务有限公司	888,000.00	177,600.00	20.00	根据信用风险计提
河南洁利康医疗用品有限公司	834,455.26	834,455.26	100.00	预计无法收回
成都西成电梯有限公司	702,301.00	702,301.00	100.00	预计无法收回
广州市锦顺无纺布制品有限公司	509,804.35	509,804.35	100.00	预计无法收回
NOELPHARM	447,738.73	447,738.73	100.00	预计无法收回
江西亚鑫科技发展有限公司	329,109.20	329,109.20	100.00	预计无法收回
江苏中业电梯有限公司	306,590.00	306,590.00	100.00	预计无法收回
铃木电梯（深圳）有限公司	238,728.00	238,728.00	100.00	预计无法收回
上海克拉方今环保科技有限公司	231,149.60	231,149.60	100.00	预计无法收回
广州市洁宝日用品有限公司	204,881.53	204,881.53	100.00	预计无法收回
湖南倍思特婴童纸品有限公司	174,197.60	174,197.60	100.00	预计无法收回
恩平市德邦医疗用品有限公司	172,370.70	172,370.70	100.00	预计无法收回
鹤山市舒柏雅实业有限公司	167,325.33	167,325.33	100.00	预计无法收回
邦欣电子专用材料（昆山）有限公司	149,971.70	149,971.70	100.00	预计无法收回
淮安欧润包装有限公司	145,564.58	145,564.58	100.00	预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	126,063.65	126,063.65	100.00	预计无法收回
沈阳捷迅电梯有限公司	121,730.00	121,730.00	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广东台日电梯有限公司	88,646.94	88,646.94	100.00	预计无法收回
北京优力维特电梯有限公司天门分公司	68,400.00	68,400.00	100.00	预计无法收回
佛山市吉达本田电梯起重机有限公司	50,600.00	50,600.00	100.00	预计无法收回
湖南省中亿生活用品有限公司	48,600.36	48,600.36	100.00	预计无法收回
南通蒙哥马利电梯有限公司	10,035.00	10,035.00	100.00	预计无法收回
深圳亚洲富士电梯设备有限公司	7,026.50	7,026.50	100.00	预计无法收回
其他	422,021.49	135,872.99	32.20	根据信用风险计提
<b>合计</b>	<b>17,070,415.99</b>	<b>11,664,145.49</b>	--	--

接上表:

名称	期初余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖南康程护理用品有限公司	1,805,660.47	1,630,186.38	90.28	根据信用风险计提
河南洁利康医疗用品有限公司	834,455.26	792,732.50	95.00	根据信用风险计提
广州市锦顺无纺布制品有限公司	509,804.35	509,804.35	100.00	预计无法收回
NOELPHARM	440,272.94	440,272.94	100.00	预计无法收回
江西亚鑫科技发展有限公司	329,109.20	329,109.20	100.00	预计无法收回
上海克拉方今环保科技有限公司	231,149.60	231,149.60	100.00	预计无法收回
广州市洁宝日用品有限公司	204,881.53	204,881.53	100.00	预计无法收回
湖南倍思特婴童纸品有限公司	174,197.60	174,197.60	100.00	预计无法收回
恩平市德邦医疗用品有限公司	172,370.70	172,370.70	100.00	预计无法收回
鹤山市舒柏雅实业有限公司	167,325.33	167,325.33	100.00	预计无法收回
邦欣电子专用材料(昆山)有限公司	149,971.70	149,971.70	100.00	预计无法收回
淮安欧润包装有限公司	145,564.58	145,564.58	100.00	预计无法收回
湖南省中亿生活用品有限公司	48,600.36	48,600.36	100.00	预计无法收回
成都西成电梯有限公司	702,301.00	702,301.00	100.00	预计无法收回
江苏中业电梯有限公司	306,590.00	306,590.00	100.00	预计无法收回
优诺电梯股份有限公司	126,063.65	126,063.65	100.00	预计无法收回
沈阳捷迅电梯有限公司	121,730.00	121,730.00	100.00	预计无法收回
北京优力维特电梯有限公司天门分公司	68,400.00	68,400.00	100.00	预计无法收回

名称	账面余额	期初余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
佛山市吉达本田电梯起重机有限公司	50,600.00	50,600.00	100.00	预计无法收回
广东台日电梯有限公司	88,646.94	88,646.94	100.00	预计无法收回
深圳亚洲富士电梯设备有限公司	7,026.50	7,026.50	100.00	预计无法收回
其他	126,679.31	126,679.31	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>6,811,401.02</b>	<b>6,594,204.17</b>	<b>96.81</b>	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	290,109,171.56	2,327,277.78	0.80
1-2年(含2年)	28,441,291.76	2,160,549.86	7.60
2-3年(含3年)	9,640,510.34	2,122,852.72	22.02
3-4年(含4年)	3,283,289.83	1,510,033.62	45.99
4-5年(含5年)	3,101,899.16	2,473,228.22	79.73
5年以上	2,914,860.31	2,914,860.34	100.00
<b>合计</b>	<b>337,491,022.96</b>	<b>13,508,802.54</b>	<b>4.00</b>

接上表:

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	291,315,183.20	2,088,657.79	0.72
1-2年(含2年)	23,224,318.31	1,543,189.03	6.64
2-3年(含3年)	3,903,878.92	937,851.95	24.02
3-4年(含4年)	5,304,215.40	2,352,226.73	44.35
4-5年(含5年)	1,004,146.21	803,316.97	80.00
5年以上	3,381,455.20	3,381,455.20	100.00
<b>合计</b>	<b>328,133,197.24</b>	<b>11,106,697.67</b>	<b>3.38</b>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	17,700,901.84	7,814,771.07	102,904.98	239,819.90	25,172,948.03
<b>合计</b>	<b>17,700,901.84</b>	<b>7,814,771.07</b>	<b>102,904.98</b>	<b>239,819.90</b>	<b>25,172,948.03</b>

#### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 87,271,583.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 530,508.57 元。

### (五) 应收款项融资

#### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,616,296.40	25,110,447.99
<b>合计</b>	<b>10,616,296.40</b>	<b>25,110,447.99</b>

### (六) 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(含1年)	43,621,031.48	96.22	23,258,073.03	91.84
1-2年(含2年)	461,349.05	1.02	1,542,071.17	6.09
2-3年(含3年)	958,495.43	2.11	218,362.12	0.86
3年以上	291,969.44	0.65	307,243.32	1.21
<b>合计</b>	<b>45,332,845.40</b>	<b>100.00</b>	<b>25,325,749.64</b>	<b>100.00</b>

### (七) 其他应收款

#### 1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,710.49
其他应收款	193,235,692.31	53,014,327.41
<b>合计</b>	<b>193,235,692.31</b>	<b>53,016,037.90</b>

#### 2. 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
股票股利		1,710.49
<u>合计</u>		<u>1,710.49</u>

### 3. 其他应收款

#### （1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	178,984,613.24	20,982,776.91
1-2年（含2年）	10,400,147.38	11,330,692.72
2-3年（含3年）	1,690,943.07	26,512,193.07
3-4年（含4年）	25,944,154.05	236,266,765.20
4-5年（含5年）	219,706,470.99	20,600,729.50
5年以上	38,460,447.74	28,580,335.08
<u>小计</u>	<u>475,186,776.47</u>	<u>344,273,492.48</u>
减：坏账准备	281,951,084.16	291,259,165.07
<u>合计</u>	<u>193,235,692.31</u>	<u>53,014,327.41</u>

#### （2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	451,237,161.33	313,908,621.81
股权转让款	11,492,000.00	
押金及保证金	6,643,619.61	7,579,156.41
备用金	61,222.08	190,613.40
其他	5,752,773.45	22,595,100.86
<u>小计</u>	<u>475,186,776.47</u>	<u>344,273,492.48</u>
减：坏账准备	281,951,084.16	291,259,165.07
<u>合计</u>	<u>193,235,692.31</u>	<u>53,014,327.41</u>

#### （3）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023年1月1日余额	<u>19,336,419.37</u>		<u>271,922,745.70</u>	<u>291,259,165.07</u>

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）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-605.82		605.82	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	554,272.25		62,631.43	616,903.68
本期转回	15.00		8,130,165.60	8,130,180.60
本期转销	1,448,101.78		265,486.74	1,713,588.52
本期核销	16,415.30		2,888.77	19,304.07
其他变动	-750.00		-61,161.40	-61,911.40
2023 年 12 月 31 日余额	18,424,803.72		263,526,280.44	281,951,084.16

#### (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	291,259,165.07	616,903.68	8,130,180.60	1,732,892.59	-61,911.40	281,951,084.16
<b>合计</b>	<b>291,259,165.07</b>	<b>616,903.68</b>	<b>8,130,180.60</b>	<b>1,732,892.59</b>	<b>-61,911.40</b>	<b>281,951,084.16</b>

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	19,304.07

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额为369,165,464.00元，占其他应收账款期末余额合计数的比例为77.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为256,266,046.98元。

#### (八) 存货

##### 1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	74,924,371.33	5,975,577.69	68,948,793.64
在产品	4,253,123.34		4,253,123.34
半成品	12,746,366.34	151,220.69	12,595,145.65
自制半成品	631,164.52	402,572.77	228,591.75
库存商品	68,973,559.09	17,639,090.79	51,334,468.30
发出商品	7,094,079.91	243,389.52	6,850,690.39
委托加工物资	1,624,117.19	133,159.23	1,490,957.96
周转材料	1,150.55		1,150.55
<b>合计</b>	<b><u>170,247,932.27</u></b>	<b><u>24,545,010.69</u></b>	<b><u>145,702,921.58</u></b>

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	79,185,007.74	4,220,845.56	74,964,162.18
在产品	2,564,542.63		2,564,542.63
半成品	12,725,611.43	174,649.12	12,550,962.31
自制半成品	894,194.92	389,658.34	504,536.58
库存商品	97,832,485.21	18,582,875.19	79,249,610.02
发出商品	9,864,329.98	111,053.69	9,753,276.29
委托加工物资	2,035,962.02	133,159.23	1,902,802.79
周转材料	9,368.61		9,368.61
<b>合计</b>	<b><u>205,111,502.54</u></b>	<b><u>23,612,241.13</u></b>	<b><u>181,499,261.41</u></b>

## 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,220,845.56	2,105,603.11		350,870.98		5,975,577.69
半成品	174,649.12			23,428.43		151,220.69
自制半成品	389,658.34	12,914.43				402,572.77
库存商品	18,582,875.19	310,274.80		562,833.74	691,225.46	17,639,090.79
发出商品	111,053.69	132,335.83				243,389.52
委托加工物资	133,159.23					133,159.23
<b>合计</b>	<b><u>23,612,241.13</u></b>	<b><u>2,561,128.17</u></b>		<b><u>937,133.15</u></b>	<b><u>691,225.46</u></b>	<b><u>24,545,010.69</u></b>



(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的理财产品	115,174,768.11	
<u>合计</u>	<u>115,174,768.11</u>	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,695,765.80	5,472,156.11
预缴企业所得税	1,450,399.06	365,434.16
待摊费用	1,280,552.24	354,629.96
其他	292,512.41	292,512.41
<u>合计</u>	<u>8,719,229.51</u>	<u>6,484,732.64</u>

(十一) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金 红利或利润	计提减 值准备		
联营企业										
浙江台州天堂硅谷合 盈创业投资有限公司	7,630,192.03		7,630,192.03							
浙江嘉康电子股份有 限公司	54,259,196.60			3,567,665.39			1,115,581.50			56,711,280.49
浙江天堂硅谷合胜创 业投资有限公司	8,204,338.77		8,204,338.77							
成都硅谷天堂通威银 科创业投资有限公司	3,301,263.77		3,301,263.77							
开化硅谷天堂鸿瑞股 权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,413,838.75		2,413,838.75							
天津硅谷天堂恒祥股 权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2,580,399.51		2,580,399.51							
海南欣龙丰裕实业有 限公司	40,512,820.01			-2,597,595.34						37,915,224.67
首信融达(天津)商贸 有限公司	2,206,999.99									2,206,999.99
										1,606,477.66

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金 红利或利润	计提减 值准备			企业合并 增加
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	16,501,661.29			-404,162.20						16,097,499.09	
杭州临安咔咔玛科技有限公司	38,994,627.67			-4,541,771.61		-309,971.80				34,142,884.26	
天津恒智经济信息咨询合伙企业（有限合伙）	6,701,127.58		6,701,127.58								
<b>合计</b>	<b><u>183,306,465.97</u></b>		<b><u>30,831,160.41</u></b>	<b><u>-3,975,863.76</u></b>		<b><u>-309,971.80</u></b>	<b><u>1,115,581.50</u></b>			<b><u>147,073,888.50</u></b>	<b><u>1,606,477.66</u></b>

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
无锡邑文电子科技有限公司	93,360,000.00	68,460,000.00
<u>合计</u>	<u>93,360,000.00</u>	<u>68,460,000.00</u>

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,655,614,052.24	1,870,208,950.61
其他		
<u>合计</u>	<u>1,655,614,052.24</u>	<u>1,870,208,950.61</u>

(十四) 固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	510,906,553.30	533,951,534.00
<u>合计</u>	<u>510,906,553.30</u>	<u>533,951,534.00</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	506,776,482.00	640,411,926.48	29,797,625.43	5,864,426.43	12,593,997.73	<u>1,195,444,458.07</u>
2. 本期增加金额	<u>12,402,354.04</u>	<u>4,878,013.68</u>	<u>3,906,802.58</u>	<u>218,140.55</u>	<u>4,538,901.43</u>	<u>25,944,212.28</u>
(1) 购置	110,930.20	3,073,112.91	3,906,802.58	218,140.55	3,000,532.66	<u>10,309,518.90</u>
(2) 在建工程转入	12,291,423.84	1,804,900.77			1,538,368.77	<u>15,634,693.38</u>
3. 本期减少金额		<u>268,291.00</u>	<u>6,266,770.99</u>	<u>1,264,952.03</u>	<u>770,328.56</u>	<u>8,570,342.58</u>
(1) 处置或报废		239,196.98	5,976,748.23	1,264,952.03	739,048.56	<u>8,219,945.80</u>
(2) 合并范围内变动		29,094.02	290,022.76		31,280.00	<u>350,396.78</u>
4. 期末余额	519,178,836.04	645,021,649.16	27,437,657.02	4,817,614.95	16,362,570.60	<u>1,212,818,327.77</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	115,257,291.78	392,862,053.50	21,706,144.00	5,666,746.66	9,358,027.44	<u>544,850,263.38</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额	<u>12,224,814.66</u>	<u>21,600,091.88</u>	<u>1,885,793.98</u>	<u>380,396.97</u>	<u>880,300.83</u>	<u>36,971,398.32</u>
(1) 计提	12,224,814.66	21,600,091.88	1,885,793.98	380,396.97	880,300.83	<u>36,971,398.32</u>
3. 本期减少金额		<u>243,652.61</u>	<u>5,499,825.27</u>	<u>1,162,269.03</u>	<u>657,019.64</u>	<u>7,562,766.55</u>
(1) 处置或报废		224,650.55	5,281,700.65	1,162,269.03	635,598.80	<u>7,304,219.03</u>
(2) 合并范围内变动		19,002.06	218,124.62		21,420.84	<u>258,547.52</u>
4. 期末余额	127,482,106.44	414,218,492.77	18,092,112.71	4,884,874.60	9,581,308.63	<u>574,258,895.15</u>
三、减值准备						
1. 期初余额	21,449,751.31	94,744,899.17			448,010.21	<u>116,642,660.69</u>
2. 本期增加金额	<u>8,014,049.49</u>	<u>2,584,296.01</u>			<u>267,493.02</u>	<u>10,865,838.52</u>
(1) 计提	8,014,049.49	2,584,296.01			267,493.02	<u>10,865,838.52</u>
3. 本期减少金额		<u>-12,644.32</u>	<u>-131,735.79</u>			<u>-144,380.11</u>
(1) 处置或报废		-12,644.32	-131,735.79			<u>-144,380.11</u>
4. 期末余额	29,463,800.80	97,341,839.50	131,735.79	-	715,503.23	<u>127,652,879.32</u>
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>362,232,928.80</u>	<u>133,461,316.89</u>	<u>9,213,808.52</u>	<u>-67,259.65</u>	<u>6,065,758.74</u>	<u>510,906,553.30</u>
2. 期初账面价值	<u>370,069,438.91</u>	<u>152,804,973.81</u>	<u>8,091,481.43</u>	<u>197,679.77</u>	<u>2,787,960.08</u>	<u>533,951,534.00</u>

(十五) 在建工程

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		13,295,267.27
工程物资	370.00	410.00
<u>合计</u>	<u>370.00</u>	<u>13,295,677.27</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	5,132,743.38	5,132,743.38	
<u>合计</u>	<u>5,132,743.38</u>	<u>5,132,743.38</u>	

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
展鹏股份二期厂房工程	12,096,058.71		12,096,058.71
其他	15,124,872.29	13,925,663.73	1,199,208.56
<u>合计</u>	<u>27,220,931.00</u>	<u>13,925,663.73</u>	<u>13,295,267.27</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
展鹏股份二期厂房工程	64,500,000.00	12,096,058.71	195,365.13	12,291,423.84		
<u>合计</u>	<u>64,500,000.00</u>	<u>12,096,058.71</u>	195,365.13	12,291,423.84		

接上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
103.73	已完工				自筹资金+募集资金
--	--			--	--

### 3. 工程物资

#### (1) 工程物资情况

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
专用材料	370.00		370.00
<u>合计</u>	<u>370.00</u>		<u>370.00</u>

接上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
专用材料	410.00		410.00
<u>合计</u>	<u>410.00</u>		<u>410.00</u>

#### (十六) 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. 期初余额	<u>57,146,608.94</u>	<u>57,146,608.94</u>
2. 本期增加金额	15,800,192.69	15,800,192.69
3. 本期减少金额	13,036,284.88	13,036,284.88
4. 期末余额	<u>59,910,516.75</u>	<u>59,910,516.75</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	<u>20,136,973.59</u>	<u>20,136,973.59</u>
2. 本期增加金额	10,467,874.91	10,467,874.91
(1) 计提	10,467,874.91	10,467,874.91
3. 本期减少金额	7,350,958.79	7,350,958.79
(1) 处置	7,350,958.79	7,350,958.79
4. 期末余额	23,253,889.71	23,253,889.71
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		



项目	房屋及建筑物	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	36,656,627.04	36,656,627.04
2. 期初账面价值	<u>37,009,635.35</u>	<u>37,009,635.35</u>

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>379,751,492.05</u>	<u>155,233,056.07</u>	<u>21,724,747.42</u>	<u>556,709,295.54</u>
2. 本期增加金额			28,761.06	28,761.06
(1) 购置			28,761.06	28,761.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>379,751,492.05</u>	<u>155,233,056.07</u>	<u>21,753,508.48</u>	<u>556,738,056.60</u>
二、累计摊销			-	
1. 期初余额	<u>67,709,268.90</u>	<u>28,997,767.69</u>	<u>9,210,268.40</u>	<u>105,917,304.99</u>
2. 本期增加金额	9,159,536.23	10,570,663.21	781,690.66	20,511,890.10
(1) 计提	9,159,536.23	10,570,663.21	781,690.66	20,511,890.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>76,868,805.13</u>	<u>39,568,430.90</u>	<u>9,991,959.06</u>	<u>126,429,195.09</u>
三、减值准备			-	
1. 期初余额	<u>15,644,332.25</u>		<u>10,350,000.00</u>	<u>25,994,332.25</u>
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>15,644,332.25</u>		<u>10,350,000.00</u>	<u>25,994,332.25</u>
四、账面价值			-	
1. 期末账面价值	<u>287,238,354.67</u>	<u>115,664,625.17</u>	<u>1,411,549.42</u>	<u>404,314,529.26</u>
2. 期初账面价值	<u>296,397,890.90</u>	<u>126,235,288.38</u>	<u>2,164,479.02</u>	<u>424,797,658.30</u>

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
欣龙控股（集团）股份有限公司	155,288,893.22			155,288,893.22
展鹏科技股份有限公司	135,035,907.72			135,035,907.72
广东聚元堂药业有限公司	1,858,182.57			1,858,182.57
<b>合计</b>	<b>292,182,983.51</b>			<b>292,182,983.51</b>

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
展鹏科技股份有限公司	62,966,387.13			62,966,387.13
广东聚元堂药业有限公司	1,858,182.57			1,858,182.57
<b>合计</b>	<b>64,824,569.70</b>			<b>64,824,569.70</b>

## (十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,386,004.91	9,567,523.71	6,081,466.84		12,872,061.78
模具费	740,519.05	417,699.10	305,618.26		852,599.89
其他	144,819.42	428,087.85	239,697.05		333,210.22
<b>合计</b>	<b>10,271,343.38</b>	<b>10,413,310.66</b>	<b>6,626,782.15</b>		<b>14,057,871.89</b>

## (二十) 递延所得税资产及递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产
交易性金融资产公允价值变动	1,817,609,875.67	454,792,203.28	1,876,761,197.30	466,866,114.81
资产减值准备	283,631,987.11	69,660,501.89	327,875,154.58	76,300,692.14
内部交易未实现利润	595,196.00	89,279.40	947,721.00	142,158.15
预提费用	3,824,883.54	573,732.53	3,108,328.96	466,249.34
租赁负债	36,620,219.84	9,155,054.96	37,259,584.68	9,314,896.17
<b>合计</b>	<b>2,142,282,162.16</b>	<b>534,270,772.06</b>	<b>2,245,951,986.52</b>	<b>553,090,110.61</b>

### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	767,460,582.70	189,829,838.62	1,000,781,425.37	248,496,661.68
其他权益工具投资公允价值变动	88,360,000.00	13,254,000.00	63,460,000.00	9,519,000.00
未分配的合伙企业累计收益	12,922,764.00	3,230,691.00	12,438,613.54	3,109,653.38
非同一控制下企业合并资产评估增值	289,392,794.75	49,658,658.55	342,314,045.51	52,533,582.98
一次性抵扣固定资产所得税调整	3,383,206.60	507,480.99	8,233,066.80	1,234,960.02
使用权资产	36,656,627.05	9,164,156.76	37,009,635.36	9,252,408.84
<b>合计</b>	<b><u>1,198,175,975.10</u></b>	<b><u>265,644,825.92</u></b>	<b><u>1,464,236,786.58</u></b>	<b><u>324,146,266.90</u></b>

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
抵债资产	104,020,513.00	2,913,254.96	101,107,258.04
预付工程款及设备款	954,259.68		954,259.68
预付软件及设备款	112,415.10		112,415.10
<b>合计</b>	<b><u>105,087,187.78</u></b>	<b><u>2,913,254.96</u></b>	<b><u>102,173,932.82</u></b>

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
抵债资产	104,020,513.00	1,642,097.70	102,378,415.30
预付工程款及设备款	1,441,480.59		1,441,480.59
新能源汽车换电系统项目	12,035,214.10	11,296,276.05	738,938.05
<b>合计</b>	<b><u>117,497,207.69</u></b>	<b><u>12,938,373.75</u></b>	<b><u>104,558,833.94</u></b>

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	56,400,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
未到期应付利息	37,125.00	90,007.43
<b>合计</b>	<b><u>26,037,125.00</u></b>	<b><u>76,490,007.43</u></b>

(二十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,069,147.75	19,367,626.58
<u>合计</u>	<u>6,069,147.75</u>	<u>19,367,626.58</u>

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	96,136,543.09	109,548,783.22
应付材料款	30,285,070.37	16,799,579.40
应付工程款	1,284,834.80	3,266,029.62
应付设备款	5,024,873.24	4,893,480.30
应付服务费	2,672,617.18	2,425,850.30
其他	3,902,309.46	456,905.67
<u>合计</u>	<u>139,306,248.14</u>	<u>137,390,628.51</u>

(二十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	34,923.71	
<u>合计</u>	<u>34,923.71</u>	

(二十六) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,034,783.40	17,368,522.82
预收咨询费收入	143,326.81	143,326.81
预收管理费收入	13,572,476.85	16,142,639.33
<u>合计</u>	<u>21,750,587.06</u>	<u>33,654,488.96</u>

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,382,770.27	202,690,716.20	198,390,207.82	33,683,278.65

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利中-设定提存计划负债	29,878.73	13,932,580.11	13,945,375.51	17,083.33
三、辞退福利	879,319.48	2,405,034.81	3,131,277.85	153,076.44
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>30,291,968.48</u>	<u>219,028,331.12</u>	<u>215,466,861.18</u>	<u>33,853,438.42</u>

## 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,069,470.40	180,501,788.88	177,006,637.53	31,564,621.75
二、职工福利费	2,670.00	5,802,094.08	5,802,094.08	2,670.00
三、社会保险费	27,440.95	7,622,863.76	7,639,855.34	10,449.37
其中：医疗保险费	27,169.89	6,920,271.97	6,937,131.06	10,310.80
工伤保险费	271.06	470,484.05	470,616.54	138.57
生育保险费		232,107.74	232,107.74	-
四、住房公积金	21,413.78	6,275,838.08	6,293,531.26	3,720.60
五、工会经费和职工教育经费	1,261,775.14	1,805,679.98	1,611,411.90	1,456,043.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		682,451.42	36,677.71	645,773.71
<u>合计</u>	<u>29,382,770.27</u>	<u>202,690,716.20</u>	<u>198,390,207.82</u>	<u>33,683,278.65</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	29,037.96	13,481,667.54	13,494,100.42	16,605.08
2. 失业保险费	840.77	450,912.57	451,275.09	478.25
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>29,878.73</u>	<u>13,932,580.11</u>	<u>13,945,375.51</u>	<u>17,083.33</u>

## 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	3,131,277.85	153,076.44
<u>合计</u>	<u>3,131,277.85</u>	<u>153,076.44</u>

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,669,401.13	41,460,551.85
增值税	11,341,298.88	12,236,730.02
土地使用税	1,037,251.02	998,664.65
房产税	1,091,424.56	754,676.40
城市维护建设税	402,173.17	524,001.50
教育费附加	289,358.22	391,338.14
代扣代缴个人所得税	4,890,291.64	6,027,812.19
印花税		239,878.53
其他	239,474.50	17,614.14
<b>合计</b>	<b><u>31,960,673.12</u></b>	<b><u>62,651,267.42</u></b>

(二十九) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	37,180,878.73	238,238,027.36
<b>合计</b>	<b><u>37,180,878.73</u></b>	<b><u>238,238,027.36</u></b>

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来款	22,822,775.38	38,846,664.66
保证金	4,598,646.32	3,479,673.82
股权转让款	5,000,000.00	181,895,336.80
其他	4,759,457.03	14,016,352.08
<b>合计</b>	<b><u>37,180,878.73</u></b>	<b><u>238,238,027.36</u></b>

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	59,132,708.39	117,193,180.52
1年内到期的租赁负债	7,785,702.45	12,599,721.23
<b>合计</b>	<b><u>66,918,410.84</u></b>	<b><u>129,792,901.75</u></b>

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,737,878.97	2,924,853.35

已背书未到期的汇票（不终止确认）	38,947,803.44	21,003,332.71
<u>合计</u>	<u>40,685,682.41</u>	<u>23,928,186.06</u>

(三十二) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
信用借款		60,000,000.00
抵押借款	42,000,000.00	67,000,000.00
保证借款	160,700,000.00	126,000,000.00
未到期应付利息	132,708.39	193,180.52
减：一年内到期的长期借款	59,132,708.39	117,193,180.52
<u>合计</u>	<u>143,700,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	39,718,617.16	40,575,331.33
减：未确认融资费用	3,098,397.32	3,315,746.64
减：一年内到期的租赁负债	7,785,702.45	12,599,721.23
<u>合计</u>	<u>28,834,517.39</u>	<u>24,659,863.46</u>

(三十四) 长期应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,174,520.55	35,400,136.99
专项应付款	3,900,000.00	3,900,000.00
<u>合计</u>	<u>9,074,520.55</u>	<u>39,300,136.99</u>

2. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
浙江省农业技术推广基金会	5,174,520.55	5,174,520.55
天堂硅谷 2021 年中关村创新成长定向融资计划		30,225,616.44
<u>合计</u>	<u>5,174,520.55</u>	<u>35,400,136.99</u>

3. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
创业投资相关重要会议、论坛专项资助款	3,900,000.00			3,900,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>3,900,000.00</u>			<u>3,900,000.00</u>

(三十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,829,119.72		2,189,663.16	10,639,456.56	专项补助以及贷款贴息
<u>合计</u>	<u>12,829,119.72</u>		<u>2,189,663.16</u>	<u>10,639,456.56</u>	--

涉及政府补助的项目:

负债项目	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 10000 吨超高压水刺非 织造布生产线项目	3,973,397.95			973,076.88	-	3,000,321.07	与资产相关
外经贸发展专项资金进口贴 息项目	1,203,012.76			294,615.36	-	908,397.40	与资产相关
应对新型冠状病毒肺炎疫情 政策措施企业技术改造类项 目补贴	478,476.82			45,569.28	-	432,907.54	与资产相关
宜昌设备购置补助	587,500.00			75,000.00	-	512,500.00	与资产相关
宜昌卫材基础设施建设配套 资金	2,896,225.00			574,260.00	-	2,321,965.00	与资产相关
湖南标准化厂房补助资金	1,190,635.63			35,836.92	-	1,154,798.71	与资产相关
湖南熔喷布生产设备购置项 目补助资金	1,055,769.14			103,846.20	-	951,922.94	与资产相关
湖南非织造新材料产业园建 设项目环洞庭湖生态经济专 项资金	364,102.42			61,538.52	-	302,563.90	与资产相关
湖南 1#主体厂房基础设施建 设契税返还	1,080,000.00			25,920.00	-	1,054,080.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>12,829,119.72</u>			<u>2,189,663.16</u>	<u>-</u>	<u>10,639,456.56</u>	

(三十六) 股本



项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
股份总数	4,432,140,000.00				-100,000,000.00	-100,000,000.00	4,332,140,000.00
<u>股份合计</u>	<u>4,432,140,000.00</u>				<u>-100,000,000.00</u>	<u>-100,000,000.00</u>	<u>4,332,140,000.00</u>

注：本公司分别于2023年3月13日、2023年3月28日召开第四届董事会第十九次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于注销公司库存股的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，拟对回购专用证券账户中公司股份1亿股按照《中华人民共和国公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》等相关规定进行注销。公司于2023年6月2日收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《股份注销确认书》，上述股份已完成注销，股份注销总量为1亿股，其中，有限售条件流通股数量为0股，无限售条件流通股数量为1亿股。

#### (三十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积			39,353.36	-39,353.36
资本公积-股本溢价		12,842,813.89		12,842,813.89
<u>合计</u>		<u>12,842,813.89</u>	<u>39,353.36</u>	<u>12,803,460.53</u>

注：本公司资本公积变动系1) 本期库存股注销1亿股，原库存股回购价值与股本的差异增加资本公积12,842,813.89元；2) 长期股权投资权益法下被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动-39,353.36元，合计影响资本公积12,803,460.53元。

#### (三十八) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	87,157,186.11		87,157,186.11	
为减少注册资本金额而回购的本公司股份		2,087,443.93		2,087,443.93
<u>合计</u>	<u>87,157,186.11</u>	<u>2,087,443.93</u>	<u>87,157,186.11</u>	<u>2,087,443.93</u>

(三十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额					期末余额
			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	5,768,012.78	24,900,000.00			3,735,000.00	6,347,383.50	14,817,616.50	12,115,396.28
其他权益工具投资公允价值变动	5,768,012.78	24,900,000.00			3,735,000.00	6,347,383.50	14,817,616.50	12,115,396.28
二、将重分类进损益的其他综合收益	443,974.52	36,223,042.59				33,379,229.54	2,843,813.05	33,823,204.06
1. 外币财务报表折算差额	443,974.52	36,223,042.59				33,379,229.54	2,843,813.05	33,823,204.06
<u>合计</u>	<u>6,211,987.30</u>	<u>61,123,042.59</u>			<u>3,735,000.00</u>	<u>39,726,613.04</u>	<u>17,661,429.55</u>	<u>45,938,600.34</u>

(四十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,483,684.96	21,386,531.88		25,870,216.84
<u>合计</u>	<u>4,483,684.96</u>	<u>21,386,531.88</u>		<u>25,870,216.84</u>

说明1: 本公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-5,114,529.81	676,534,171.92
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-15,467.93
调整后期初未分配利润	-5,114,529.81	676,518,703.99
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-182,490,794.24	-196,231,615.01
减: 提取法定盈余公积	21,386,531.88	4,483,684.96
权益性交易冲减未分配利润		-468,266,828.45
股东投入普通股		-12,651,105.38
<u>期末未分配利润</u>	<u>-208,991,855.93</u>	<u>-5,114,529.81</u>

(四十二) 营业收入、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	1,219,609,109.82	929,659,227.94	1,479,267,848.80	1,150,836,672.60
其他业务	8,261,325.32	4,406,565.10	6,383,768.14	5,005,170.03
<u>合计</u>	<u>1,227,870,435.14</u>	<u>934,065,793.04</u>	<u>1,485,651,616.94</u>	<u>1,155,841,842.63</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
水刺、无纺等收入	587,759,086.12	830,633,955.99
咨询、管理费收入	133,339,304.58	147,942,481.75
门机、层门装置、配件收入	498,474,435.93	498,234,625.63
整车销售、换电收入	36,283.19	2,456,785.43
其他收入	8,261,325.32	6,383,768.14
<u>合计</u>	<u>1,227,870,435.14</u>	<u>1,485,651,616.94</u>

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	5,002,317.14	3,128,201.29
土地使用税	4,613,140.04	4,460,039.62
城市维护建设税	2,229,954.55	3,016,769.76
教育费附加	1,725,040.99	2,409,402.23
印花税	1,453,551.25	1,258,852.25
其他	222,511.01	301,076.43
<u>合计</u>	<u>15,246,514.98</u>	<u>14,574,341.58</u>

(四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,247,968.62	15,494,927.57
业务宣传费	10,788,022.91	16,665,611.14
业务招待费	1,211,933.15	1,665,693.73
销售服务费	995,864.16	2,563,329.84
差旅费	953,068.95	508,806.18
折旧及摊销	487,454.88	531,158.66
办公费	234,876.81	289,593.50
其他	2,966,129.57	1,802,698.31
<u>合计</u>	<u>31,885,319.05</u>	<u>39,521,818.93</u>

(四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,746,246.50	145,954,067.07
折旧及摊销	45,250,225.28	43,111,989.26
咨询及中介机构费	21,788,042.83	27,679,240.81
办公费	6,530,649.36	4,565,556.92
差旅费	5,713,394.53	3,589,579.15
业务招待费	3,595,512.08	3,770,439.82
短期租赁费用	520,049.60	549,567.22
会议费	511,813.73	913,892.88
其他	17,809,306.68	15,120,144.65
<u>合计</u>	<u>244,465,240.59</u>	<u>245,254,477.78</u>

(四十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,043,382.10	11,338,484.37
材料费	6,602,201.37	6,027,410.76
折旧及摊销	772,224.06	3,958,391.55
其他	1,419,415.41	1,209,322.72
<b>合计</b>	<b>20,837,222.94</b>	<b>22,533,609.40</b>

(四十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,947,360.12	23,213,011.61
减：利息收入	14,773,817.28	12,666,736.54
汇兑损益	-1,060,028.15	-1,801,847.64
手续费支出	336,168.79	1,114,664.39
<b>合计</b>	<b>449,683.48</b>	<b>9,859,091.82</b>

(四十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
手续费返还	446,380.71	190,308.48
政府补助	26,342,509.98	26,647,855.35
<b>合计</b>	<b>26,788,890.69</b>	<b>26,838,163.83</b>

(四十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,975,863.76	10,318,484.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,688,778.73	304,119.49
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	113,722,470.15	69,935,922.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-623,162,860.33	46,341,801.51
其他		-1,588,307.29
<b>合计</b>	<b>-516,105,032.67</b>	<b>125,312,020.80</b>

(五十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	403,680,015.19	-233,771,399.56
其他非流动金融资产	-57,671,854.44	-101,046,005.87
<b>合计</b>	<b>346,008,160.75</b>	<b>-334,817,405.43</b>

## (五十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	103,718.33	-103,718.33
应收账款坏账损失	-7,711,866.09	-2,448,834.74
其他应收款坏账损失	7,513,276.92	-5,432,436.13
<u>合计</u>	<u>-94,870.84</u>	<u>-7,984,989.20</u>

## (五十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,511,139.65	-8,114,984.69
固定资产减值损失	-10,624,320.57	-113,382,480.98
在建工程减值损失		-13,925,663.73
商誉减值损失		-33,343,392.93
抵债资产减值损失	-1,271,157.26	-1,642,097.70
其他非流动资产-新能源汽车换电系统项目减值损失		-11,296,276.05
<u>合计</u>	<u>-14,406,617.48</u>	<u>-181,704,896.08</u>

## (五十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,050,779.73	-652,940.81
租赁合同提前终止	796,270.60	
<u>合计</u>	<u>1,847,050.33</u>	<u>-652,940.81</u>

## (五十四) 营业外收入

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
政府补助	102,050.00	123,100.00	102,050.00
其他	1,222,169.97	13,775,933.43	1,222,169.97
<u>合计</u>	<u>1,324,219.97</u>	<u>13,899,033.43</u>	<u>1,324,219.97</u>

## (五十五) 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
对外捐赠	20,000.00	183,620.43	20,000.00
罚款支出	1,219,111.08	3,792,028.53	1,219,111.08

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
非流动资产毁损报废损失	1,272,305.25	347,573.46	1,272,305.25
其他	19,807,483.35	743,191.61	19,807,483.35
<u>合计</u>	<u>22,318,899.68</u>	<u>1,090,765.07</u>	<u>22,318,899.68</u>

(五十六) 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	22,705,512.74	63,642,332.58
递延所得税费用	-43,417,102.43	-90,063,377.42
<u>合计</u>	<u>-20,711,589.69</u>	<u>-26,421,044.84</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-196,036,437.87	-366,110,992.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,009,109.47	-91,527,748.17
子公司适用不同税率的影响	-5,982,180.42	9,543,483.40
调整以前期间所得税的影响	587,822.05	13,727,664.79
非应税收入的影响		-3,448,224.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	655,794.18	624,868.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,217.59	-261,609.87
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	36,137,646.64	51,274,920.97
研发费加计扣除的影响	-3,098,345.08	-6,354,400.43
所得税费用合计	<u>-20,711,589.69</u>	<u>-26,421,044.84</u>

(五十七) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十九）其他综合收益”。

(五十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,773,817.28	12,666,736.54
政府补助	18,476,807.33	11,598,150.06
营业外收入	1,324,219.97	13,898,490.29

项目	本期发生额	上期发生额
其他经营性往来款	23,111,532.44	154,596,175.85
<u>合计</u>	<u>57,686,377.02</u>	<u>192,759,552.74</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现类费用	79,540,364.56	75,658,260.54
手续费	336,168.79	1,114,664.39
营业外支出	1,239,111.08	4,470,962.07
其他经营性往来款	330,742,162.88	
<u>合计</u>	<u>411,857,807.31</u>	<u>81,243,887.00</u>

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付给少数股东的减资款		4,145,022.37
购买少数股东权益		190,635,286.20
融资租赁付款额	14,260,090.50	12,875,494.98
<u>合计</u>	<u>14,260,090.50</u>	<u>207,655,803.55</u>

## (五十九) 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
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-175,324,848.18	-339,689,947.85
加：资产减值损失	14,406,617.48	181,704,896.08
信用减值损失	94,870.84	7,984,989.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,971,398.32	45,630,860.20
无形资产摊销	20,511,890.10	20,462,935.00
长期待摊费用摊销	6,626,782.15	7,475,023.19
使用权资产折旧	10,467,874.91	12,315,402.58
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）	221,525.52	999,971.13
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）	-346,008,160.75	334,817,405.43
财务费用（收益以“-”号填列）	17,007,388.27	21,411,163.97



补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	516,105,032.67	-125,312,020.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,819,338.55	-136,693,632.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-62,236,440.98	46,630,255.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,796,339.83	-10,905,720.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,678,307.73	165,141,134.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,482,039.86	20,401,284.25
金融资产的减少	665,369,096.82	-344,531,527.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>442,668,357.96</b>	<b>-92,157,528.67</b>

## 二、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,083,588,199.22	854,787,494.25
减：现金的期初余额	854,787,494.25	882,515,487.54
加：现金等价物的期末余额	857,039,322.24	887,092,607.51
减：现金等价物的期初余额	887,092,607.51	1,220,323,979.41
现金及现金等价物净增加额	198,747,419.70	-360,959,365.19

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,083,588,199.22	854,787,494.25
其中：库存现金	168,373.68	160,727.74
可随时用于支付的银行存款	1,041,374,799.50	848,427,344.91
可随时用于支付的其他货币资金	42,045,026.04	6,199,421.60
二、现金等价物	857,039,322.24	887,092,607.51
其中：三个月内到期的债券投资	214,705,132.22	81,317,215.69
可随时赎回的银行理财产品	642,334,190.02	805,775,391.82
三、期末现金及现金等价物余额	1,940,627,521.46	1,741,880,101.76
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		

## (六十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	238,819.56	238,819.56	使用受限	存入保证金用于开具银行承兑汇票
货币资金	3,680,000.00	3,680,000.00	冻结	诉讼冻结款
应收票据	4,976,431.00	4,976,431.00	质押	票据池质押融资

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	494,422,976.65	131,171,985.29	抵押	借款抵押
无形资产	96,897,002.71	44,240,534.49	抵押	借款抵押
合计	600,215,229.92	184,307,770.34	--	--

## 七、合并范围的变更

### （一）本期设立增加的子公司和特殊主体

子公司名称	认缴出资额	实缴出资额	持股比例 (%)	设立时间
青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00	100.00	2023-7-28
青岛硅谷天堂鸿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		100.00	2023-7-28
青岛硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	2023-11-27
青岛硅谷天堂恒盈投资合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00		100.00	2023-11-15
珠海横琴天堂硅谷咨询服务有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00	51.84	2023-3-10
TTGG investment (HK) company Limited			51.84	2023-7-21
北京天堂硅谷咨询服务有限公司	10,000,000.00		51.84	2023-8-10
TTGG Cayman			51.84	2019-4-24

注：设立时间在 2023 年 12 月 31 日之前的子公司期初未开展业务，均于本期注入资金并开展业务。

### （二）本期减少的子公司和特殊主体

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	期初至处置日净利润
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	注销	2023-5-17	738,038.66
新疆硅谷天堂恒瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	注销	2023-2-21	16.96
嘉兴硅谷天堂鼎弘投资合伙企业（有限合伙）	注销	2023-3-20	6,746.62
西藏鲲诚企业管理有限公司	注销	2023-4-12	-4,921.82
北京琨御咨询有限公司	注销	2023-1-4	-14.22
嘉兴硅谷天堂翺羽投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	2023-12-7	4,191,965.85
嘉兴硅谷天堂蓟门投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	2023-12-7	5,240,071.39
海南鲲翔咨询服务有限公司	注销	2023-3-6	-725.49

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	期初至处置日净利润
青岛硅谷天堂股权投资合伙企业（有限合伙）	注销	2023-11-23	-4,270,491.13
青岛硅谷天堂宏坦投资有限公司	注销	2023-12-7	16,892,225.98
北京天堂硅谷投资有限公司	注销	2023-12-6	1,353,486.60
杭州天堂硅谷越辰咨询服务有限公司	注销	2023-11-27	168,276.11
青岛天堂硅谷资产管理有限公司	注销	2023-7-21	786.93
宁波天堂硅谷新商股权投资合伙企业（有限合伙）	注销	2023-6-2	-622.25
武汉恒裕投资管理有限公司	注销	2023-10-30	126,738.48

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
天堂硅谷创业投资集团有限公司	杭州	杭州	受托资产管理、股权投资、实业投资	51.84		51.84	购买
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	天津	天津	受托管理股权投资基金、投资咨询	100.00		100.00	投资设立
上海硅谷天堂财富管理有限公司	上海	上海	投资管理、投资咨询	100.00		100.00	投资设立
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	深圳	深圳	受托管理股权投资基金	100.00		100.00	投资设立
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理、投资咨询	100.00		100.00	投资设立
上海天堂硅谷创业投资管理有限公司	新疆	新疆	股权投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	新疆	新疆	股权投资	100.00		100.00	投资设立
西藏硅谷天堂琨御投资管理有限公司	西藏	西藏	投资管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
Heaven-Sent Capital (BVI) Company Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
北京硅谷天堂富琨投资管理有限公司	北京	北京	股权投资、投资咨询	100.00		100.00	投资设立
杭州硅谷天堂禄融投资有限公司	杭州	杭州	股权投资、实业投资		100.00	100.00	投资设立
西藏暄昱企业管理有限公司	西藏	西藏	企业管理服务	100.00		100.00	投资设立
上海佩鸾企业管理咨询有限公司	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询		77.80	77.80	投资设立
HEAVEN-SENT CAPITAL (CAYMAN) COMPANY LIMITED	开曼	开曼	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
HEAVEN-SENT CAPITAL (HK) COMPANY LIMITED	香港	香港	资产管理、投资咨询		100.00	100.00	投资设立
北京鲲诚咨询有限公司	北京	北京	经济贸易咨询、企业管理咨询	100.00		100.00	投资设立
嘉兴天堂硅谷股权投资有限公司	嘉兴	嘉兴	股权投资	50.00	12.96	62.96	投资设立
海南硅谷天堂鲲鹏投资有限公司	澄迈	澄迈	信息咨询、实业投资	100.00		100.00	投资设立
上海佟信企业管理咨询有限责任公司	上海	上海	企业管理咨询、商务信息咨询	87.57		87.57	投资设立
武汉广盈投资管理有限公司	武汉	武汉	高新产业投资、企业管理咨询	100.00		100.00	投资设立
青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司	青岛	青岛	投资	100.00		100.00	投资设立
宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司	宁波	宁波	股权投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷恒通创业投资有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷恒裕创业投资有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江省天堂硅谷创业创新投资服务中心有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
浙江硅谷天堂鲲诚创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
杭州长鸿创业投资有限公司	杭州	杭州	创业投资、创业管理		51.84	51.84	投资设立
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、投资咨询		26.96	26.96	投资设立
浙江天堂硅谷地产股权投资基金管理有限公司	杭州	杭州	地产股权投资基金管理、投资管理		46.66	46.66	投资设立
浙江天堂硅谷盈通创业投资有限公司	杭州	杭州	创业投资、创业管理		39.59	39.59	投资设立
宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理、资产管理		51.84	51.84	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
宁夏天堂硅谷股权投资管理有限公司	宁夏	宁夏	股权投资及管理、资产管理、项目投资管理及咨询		51.84	51.84	投资设立
宁波天堂硅谷资产管理有限公司	宁波	宁波	资产管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
上海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	上海	上海	投资咨询, 实业投资		51.84	51.84	投资设立
HAPPY-SILICON ASSET MANAGEMENT HOLDING LIMITED	香港	香港	资产管理、投资咨询		51.84	51.84	投资设立
武汉市天堂硅谷创业投资基金管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询、投资管理、受托资产管理		50.51	50.51	投资设立
武汉科技创新朝阳创业投资有限公司	武汉	武汉	投资咨询		30.30	30.30	投资设立
海南澎湃电能管理集团有限公司	澄迈	澄迈	科技推广、应用服务		62.96	62.96	投资设立
海南琨御咨询服务有限公司	澄迈	澄迈	互联网和相关服务	100.00		100.00	投资设立
海南银能控股有限公司	澄迈	澄迈	汽车销售、信息技术服务	90.00	5.18	95.18	投资设立
库仑能网科技发展有限公司	澄迈	澄迈	汽车销售、充电服务、信息技术服务		95.18	95.18	投资设立
海南天堂硅谷咨询服务有限公司	澄迈	澄迈	互联网及相关服务		51.84	51.84	投资设立
合肥天堂硅谷投资管理有限公司	合肥	合肥	资产管理、股权投资		51.84	51.84	投资设立
海南库仑汽车销售有限公司	澄迈	澄迈	汽车及零配件销售		95.18	95.18	投资设立
浙江乾岳数字科技有限公司	杭州	杭州	互联网和相关服务		95.18	95.18	投资设立
欣龙控股(集团)股份有限公司	澄迈	澄迈	水刺、熔纺制造业		12.70	12.70	购买
海南欣龙能源产业投资有限公司	澄迈	澄迈	科技推广、应用服务		12.70	12.70	投资设立
海南欣龙库仑换电网络科技有限公司	澄迈	澄迈	汽车销售、充电服务、信息技术服务		12.70	12.70	投资设立
海南库仑换电网络科技有限公司	澄迈	澄迈	汽车销售、充电服务、信息技术服务		12.70	12.70	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司	青岛	青岛	以自有资金从事投资活动	100.00		100.00	投资设立
珠海横琴天堂硅谷咨询服务有限公司	珠海	珠海	信息咨询、企业管理咨询		51.84	51.84	投资设立
TTGG investment (HK) company Limited	香港	香港	信息咨询、企业管理咨询		51.84	51.84	投资设立
TTGG Cayman	开曼	开曼	信息咨询、企业管理咨询		51.84	51.84	投资设立
海南欣龙服装衬布有限公司	澄迈	澄迈	服装衬布及辅料的生产加工销售		12.70	12.70	购买
广州欣龙联合营销有限公司	广州	广州	商品贸易		12.70	12.70	购买
海南欣龙无纺科技制品有限公司	澄迈	澄迈	无纺系列商品的生产加工销售		10.79	10.79	购买
洋浦方大进出口有限公司	洋浦	洋浦	商品贸易		12.70	12.70	购买
海南欣龙熔纺新材料有限公司	澄迈	澄迈	非织造新材料的生产加工销售		12.70	12.70	购买
海南欣龙无纺股份有限公司	澄迈	澄迈	无纺系列商品的生产加工销售		12.70	12.70	购买
湖南欣龙非织造材料有限公司	津市	津市	非织造材料及制品、特殊纤维材料、功能性新材料、复合材料生产销售		6.98	6.98	购买
大连欣龙石油化工有限公司	大连	大连	商品贸易		12.70	12.70	购买
宜昌市欣龙卫生材料有限公司	宜都	宜都	非织造卫生材料及其深加工制品、化学纤维、复合制品的生产、销售		12.70	12.70	购买
广东聚元堂药业有限公司	广州	广州	医疗医药用品销售		12.70	12.70	购买
海南欣龙股权投资私募基金管理有限公司	深圳	深圳	资产管理、股权投资		12.70	12.70	购买
海南欣龙医药健康股份有限公司	海口	海口	医疗服务、医药销售		12.70	12.70	购买
海南欣龙富裕实业有限公司	澄迈	澄迈	非织造布制造		12.70	12.70	购买

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
展鹏科技股份有限公司	无锡	无锡	电梯门系统、电梯一体化控制系统、电梯轿厢及门系统配套部件等产品的生产制造销售		29.99	29.99	购买
苏州市永昶机电有限公司	苏州	苏州	制造、销售：电梯配件、五金件、电器设备元件		29.99	29.99	购买
浙江展鹏新能源科技有限公司	杭州	杭州	汽车零配件零售销售与服务		29.99	29.99	投资设立
Heaven-Sent Gold Group Company Limited	香港	香港	资产管理、股权投资		87.57	87.57	投资设立
Heaven-Sent Gold South Africa Proprietary Limited	南非	南非	资产管理、股权投资		87.57	87.57	投资设立
Heaven-Sent Gold Management Services Proprietary Limited	南非	南非	资产管理、股权投资		87.57	87.57	投资设立
Heaven-Sent Sunshine Investment Company Limited	香港	香港	资产管理、股权投资		87.57	87.57	投资设立
Lesego Platinum (HK) Company Limited	香港	香港	资产管理、股权投资		77.79	77.79	投资设立
Lesego SA Holding Proprietary Limited	南非	南非	资产管理、股权投资		77.79	77.79	投资设立

注：表决权比例根据实际享有的股权进行计算，等于直接持股比例与间接持股比例之和，间接持股比例为各层子公司持股比例连乘计算结果。



## 2. 在纳入合并财务报表的特殊主体中的权益

本报告期末，基于公司根据协议约定安排参与特殊主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额等因素，下列特殊主体因公司享有的可变回报重大而纳入财务报表的合并范围。

基金名称	期末净资产（净值）	归属于本公司享有的权益	归属于其他投资者享有的权益	出资比例（%）
嘉兴硅谷天堂鸿泽投资合伙企业（有限合伙）	-206,512,298.69	-206,512,298.69		100.00
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	101,333,465.84	101,333,465.84		100.00
嘉兴硅谷天堂鹰杨投资合伙企业（有限合伙）	9,864,181.53	9,864,181.53		100.00
青岛硅谷天堂泰昱投资合伙企业（有限合伙）	78,337,145.09	78,337,145.09		100.00
嘉兴硅谷天堂昊普投资管理合伙企业（有限合伙）	7,074,235.55	6,366,812.00	707,423.55	90.00
浙江天堂硅谷长睿股权投资合伙企业（有限合伙）	22,135,087.36	6,310,713.41	15,824,373.95	28.51
天堂硅谷-康赋资产管理计划	4,290.76	2,224.33	2,066.43	51.84
长安信托-长安投资 866 号证券投资集合资金信托计划	65,204,219.19	33,801,867.23	31,402,351.96	51.84
宁波天堂硅谷新品股权投资合伙企业（有限合伙）	66,489,680.41	26,516,084.55	39,973,595.86	39.88
青岛硅谷天堂恒信股权投资合伙企业（有限合伙）	108,965,032.84	41,036,231.37	67,928,801.47	37.66
青岛硅谷天堂恒通股权投资合伙企业（有限合伙）	14,272,686.09	14,272,686.09		100.00
青岛硅谷天堂松泉股权投资合伙企业（有限合伙）	30,136,430.07	20,191,408.15	9,945,021.92	67.00
青岛硅谷天堂鸿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	-6,890.23	-6,890.23		100.00
青岛硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限合伙）	26,082,673.56	26,082,673.56		100.00
青岛硅谷天堂恒盈投资合伙企业（有限合伙）	-159.97	-159.97		100.00
天津恒智经济信息咨询合伙企业（有限合伙）	14,349,476.06	7,151,778.87	7,197,697.19	49.84

### 3. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天堂硅谷创业投资集团有限公司	48.16%	48.16%	-11,361,405.19		869,765,987.71
欣龙控股（集团）股份有限公司	87.30%	87.30%	-44,937,519.28		861,153,676.86
展鹏科技股份有限公司	70.01%	70.01%	55,415,098.92	40,884,501.39	743,782,591.12

### 4. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	天堂硅谷创业投资集团有限公司	天堂硅谷创业投资集团有限公司
流动资产	1,390,283,932.95	1,393,684,779.52
非流动资产	394,217,912.94	380,791,768.69
<u>资产合计</u>	<u>1,784,501,845.89</u>	<u>1,774,476,548.21</u>
流动负债	63,488,498.56	70,910,911.71
非流动负债	64,853,254.33	95,862,387.06
<u>负债合计</u>	<u>128,341,752.89</u>	<u>166,773,298.77</u>
营业总收入	137,098,464.16	136,305,947.42
净利润（净亏损）	6,883,554.94	-76,080,373.35
综合收益总额	6,988,089.93	-75,976,602.25
经营活动现金流量	86,315,403.07	57,506,940.32

续：

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	欣龙控股（集团）股份有限公司	欣龙控股（集团）股份有限公司
流动资产	466,209,627.44	553,400,272.52
非流动资产	463,506,382.75	504,496,614.98
<u>资产合计</u>	<u>929,716,010.19</u>	<u>1,057,896,887.50</u>
流动负债	126,986,199.18	244,085,153.54
非流动负债	63,956,567.76	39,216,147.45
<u>负债合计</u>	<u>190,942,766.94</u>	<u>283,301,300.99</u>
营业总收入	591,117,705.50	837,502,494.04
净利润（净亏损）	-35,604,138.86	-128,072,199.52
综合收益总额	-35,604,138.86	-128,072,199.52
经营活动现金流量	33,500,789.14	58,567,854.34

续：

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	展鹏科技股份有限公司	展鹏科技股份有限公司
流动资产	814,044,961.52	901,454,910.96
非流动资产	406,324,905.61	290,633,137.00
<b>资产合计</b>	<b>1,220,369,867.13</b>	<b>1,192,088,047.96</b>
流动负债	174,700,219.45	197,821,514.51
非流动负债	16,159,699.88	10,375,104.93
<b>负债合计</b>	<b>190,859,919.33</b>	<b>208,196,619.44</b>
营业总收入	503,365,193.98	499,147,857.37
净利润（净亏损）	81,657,794.39	41,494,331.38
综合收益总额	102,822,794.39	61,435,331.38
经营活动现金流量	83,408,976.98	58,118,121.31

## （二）在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	147,073,888.50	183,306,465.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-3,975,863.76	10,318,484.26
——其他综合收益		
——综合收益总额	-3,975,863.76	10,318,484.26

## （三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司主要在投资业务中会涉及特殊主体，这些特殊主体通常以募集资金的方式购买资产。本公司会分析判断是否对这些特殊主体形成控制，以确定是否将其纳入合并财务报表范围。本公司在未纳入合并财务报表范围的特殊主体中的权益的相关信息如下：

截至2023年12月31日，本公司通过直接持有未纳入合并财务报表范围的特殊主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	1,560,597,125.75	1,560,597,125.75	2,215,525,260.51	2,215,525,260.51
长期股权投资	-	-	11,695,365.84	11,695,365.84

## 九、与金融工具相关的风险

集团的金融工具，主要包括货币资金、股权投资、证券投资、银行借款、其他计息借款等。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2023年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,087,507,018.78			<u>1,087,507,018.78</u>
交易性金融资产		2,075,800,919.69		<u>2,075,800,919.69</u>
应收票据	58,613,225.31			<u>58,613,225.31</u>
应收账款	329,388,490.92			<u>329,388,490.92</u>
应收款项融资			10,616,296.40	<u>10,616,296.40</u>
其他应收款	193,235,692.31			<u>193,235,692.31</u>
一年内到期的非流动资产		115,174,768.11		<u>115,174,768.11</u>
其他权益工具投资			93,360,000.00	<u>93,360,000.00</u>
其他非流动金融资产		1,655,614,052.24		<u>1,655,614,052.24</u>

##### （2）2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	881,817,846.25			<u>881,817,846.25</u>
交易性金融资产		2,718,429,107.60		<u>2,718,429,107.60</u>
应收票据	84,212,483.30			<u>84,212,483.30</u>
应收账款	317,243,696.42			<u>317,243,696.42</u>
应收款项融资			25,110,447.99	<u>25,110,447.99</u>
其他应收款	53,016,037.90			<u>53,016,037.90</u>
其他权益工具投资			68,460,000.00	<u>68,460,000.00</u>
其他非流动金融资产		1,870,208,950.61		<u>1,870,208,950.61</u>

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		26,037,125.00	<u>26,037,125.00</u>
应付票据		6,069,147.75	<u>6,069,147.75</u>
应付账款		139,306,248.14	<u>139,306,248.14</u>
其他应付款		37,180,878.73	<u>37,180,878.73</u>
其他流动负债		38,947,803.44	<u>38,947,803.44</u>
一年内到期的其他非流动负债		66,918,410.84	<u>66,918,410.84</u>
长期借款		143,700,000.00	<u>143,700,000.00</u>
长期应付款		9,074,520.55	<u>9,074,520.55</u>
租赁负债		28,834,517.39	<u>28,834,517.39</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		76,490,007.43	<u>76,490,007.43</u>
应付票据		19,367,626.58	<u>19,367,626.58</u>
应付账款		137,390,628.51	<u>137,390,628.51</u>
其他应付款		238,238,027.36	<u>238,238,027.36</u>
其他流动负债		21,003,332.71	<u>21,003,332.71</u>
一年内到期的其他非流动负债		129,792,901.75	<u>129,792,901.75</u>
长期借款		136,000,000.00	<u>136,000,000.00</u>
长期应付款		39,300,136.99	<u>39,300,136.99</u>
租赁负债		24,659,863.46	<u>24,659,863.46</u>

(二) 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。

本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，同时，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大大降低。同时，本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口

不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

本集团

项目	期末余额	期初余额
货币资金	1,087,338,645.10	881,657,118.51
交易性金融资产	214,705,132.22	81,317,215.69
应收票据	58,613,225.31	84,212,483.30
应收款项融资	10,616,296.40	25,110,447.99
应收账款	329,388,490.92	317,243,696.42
其他应收款	193,235,692.31	53,016,037.90
<u>最大信用风险敞口</u>	<u>1,893,897,482.26</u>	<u>1,442,556,999.81</u>

(三) 流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按账面价值所作的到期期限分析：

项目	2023年12月31日				合计
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	26,037,125.00				<u>26,037,125.00</u>
应付票据	6,069,147.75				<u>6,069,147.75</u>
应付账款	139,306,248.14				<u>139,306,248.14</u>
其他应付款	37,180,878.73				<u>37,180,878.73</u>
一年内到期的非流动负债	66,918,410.84				<u>66,918,410.84</u>
长期借款		107,700,000.00	36,000,000.00		<u>143,700,000.00</u>
租赁负债		28,834,517.39			<u>28,834,517.39</u>
长期应付款	5,174,520.55			3,900,000.00	<u>9,074,520.55</u>

接上表：

项目	2022年12月31日				合计
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	
短期借款	76,490,007.43				<u>76,490,007.43</u>
应付票据	19,367,626.58				<u>19,367,626.58</u>
应付账款	137,390,628.51				<u>137,390,628.51</u>
其他应付款	238,238,027.36				<u>238,238,027.36</u>

项目	2022年12月31日				合计
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	
一年内到期的非流动负债	129,792,901.75				<u>129,792,901.75</u>
长期借款		70,000,000.00	66,000,000.00		<u>136,000,000.00</u>
租赁负债		24,659,863.46			<u>24,659,863.46</u>
长期应付款	400,136.99	35,000,000.00		3,900,000.00	<u>39,300,136.99</u>

#### (四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

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短期借款。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。

本集团持有的计息金融工具如下：

项目	固定利率	
	期末余额	期初余额
货币资金	1,087,507,018.78	881,817,846.25
交易性金融资产	214,705,132.22	81,317,215.69
<u>金融资产小计</u>	<u>1,302,212,151.00</u>	<u>963,135,061.94</u>
短期借款	26,037,125.00	76,490,007.43
一年内到期的非流动负债	66,918,410.84	129,792,901.75
长期借款	143,700,000.00	136,000,000.00
长期应付款	5,000,000.00	35,000,000.00
租赁负债	28,834,517.39	24,659,863.46
<u>金融负债小计</u>	<u>270,490,053.23</u>	<u>401,942,772.64</u>

##### (2) 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

##### (3) 权益工具价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，根据市场情况择机通过金融衍生工具如股指期货等方式来一定程度上对冲市场风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	406,473,291.28	964,648,109.19	704,679,519.22	2,075,800,919.69
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	406,473,291.28	964,648,109.19	704,679,519.22	2,075,800,919.69
(1) 债务工具投资	214,705,132.22			214,705,132.22
(2) 权益工具投资	191,768,159.06		108,730,502.66	300,498,661.72
(3) 混合工具投资				-
(4) 其他		964,648,109.19	595,949,016.56	1,560,597,125.75
(二) 一年内到期的非流动资产			115,174,768.11	115,174,768.11
(三) 其他非流动金融资产			1,655,614,052.24	1,655,614,052.24
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,655,614,052.24	1,655,614,052.24
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资			1,655,614,052.24	1,655,614,052.24
(3) 其他				-
(四) 应收款项融资			10,616,296.40	10,616,296.40
(五) 其他权益工具投资			93,360,000.00	93,360,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>406,473,291.28</b>	<b>964,648,109.19</b>	<b>2,579,444,635.97</b>	<b>3,950,566,036.44</b>

### (二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为活跃市场报价，主要包括在交易所上市的债券、股票、基金等金融工具。



(三) 持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于分类为交易性金融资产的基金、理财产品、券商资管产品，公允价值按其底层资产的市值及相关费用决定。

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

对于分类为交易性金融资产的流通受限的上市公司股票，按照基于期权定价模型考虑流动性折扣调整后的市场报价估值，不可观察输入值为波动率和流动性折扣；

对于分类为交易性金融资产的非上市公司股权，按照上市公司比较法，根据可比上市公司的价值比率，并考虑行业流通性折扣估值，不可观察输入值为行业流通性折扣；

对于分类为交易性金融资产的底层资产为非上市公司股权的基金，先对非上市股权估值，再结合基金的相关费用对基金进行估值，不可观察输入值为行业流通性折扣；

对于分类为交易性金融资产的债权类投资，根据折现后的合同现金流量估值，不可观察输入值为折现率。

## 十一、关联方关系及其交易

(一) 本集团实际控制人情况

截至 2023 年 12 月 31 日，王林江、李国祥通过山水控股集团有限公司、北京五木阳光投资咨询有限公司分别间接持有本公司 39.5920%和 3.9104%的股权，同时王林江、李国祥合计直接持有公司 1.6816%的股权，王林江、李国祥通过签署《一致行动协议》成为一致行动人。综上，李国祥、王林江合计持有公司 45.1840%的股权，为公司实际控制人。

(二) 关联自然人

管理方名称	与本公司之间的关系
鲍钺	自然人股东、董事长、总裁、董事
李国祥	自然人股东、副董事长、董事
王林江	自然人股东、董事
关峥	自然人股东、董事
余葆红	自然人股东、董事
胡艳微	监事会主席
朱郑平	自然人股东、监事
冯新	自然人股东、董事总经理
何向东	自然人股东、董事总经理
张晟	自然人股东、董事总经理
张全有	自然人股东、财务总监、董事总经理

管理方名称	与本公司之间的关系
秦玉盛	监事
曾明彬	董事会秘书

(三) 本集团的子公司情况

本集团的子公司情况详见“八、(一)在子公司中的权益”。

(四) 本集团的合营和联营企业情况

本集团的合营或联营企业情况详见附注“六、(十一)长期股权投资”。

(五) 本集团控股股东及其他主要关联企业

关联方名称	与本公司之间的关系
山水控股集团有限公司	本公司控股股东
北京五木阳光投资咨询有限公司	持股 4.00% 的公司股东，实际控制人控制的企业
浙江益龙实业集团有限公司	控股股东控制的其他公司
北京停云馆文化投资有限公司	控股股东控制的其他公司
杭州天堂硅谷圣境文化发展有限公司	控股股东控制的其他公司
北京山水恒盈咨询有限公司	控股股东控制的其他公司
北京山水鲲诚咨询有限公司	控股股东控制的其他公司
海南嘉祐咨询服务服务有限公司	控股股东控制的其他公司
海南远隆咨询服务服务有限公司	控股股东控制的其他公司
青岛荣光汇通投资有限公司	控股股东控制的其他公司

(六) 其他关联方

本集团所管理的基金均为公司的关联方，包括直接募集和管理的基金或资产管理计划及为投资便利由一只或多只基金再投资而设立的基金。

(七) 关联方交易

1. 与管理的基金或资产管理计划间发生的交易：

本集团为本集团管理的基金或资产管理计划提供管理服务、咨询服务等收取的报酬金额为124,846,835.70元。

2. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州临安咪咪玛科技有限公司	包装材料	26,962.63	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州临安味咔玛科技有限公司	无纺布收入	-	397,606.63
浙江味咔玛科技有限公司	无纺布收入	54,073.27	-
海南同泰丰实业有限公司	无纺制品收入	920.35	-
<u>合计</u>	---	<u>54,993.62</u>	<u>397,606.63</u>

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
		宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	厂房租赁	90,000.00	180,000.00
<u>合计</u>	---	<u>90,000.00</u>	<u>180,000.00</u>	<u>90,000.00</u>	<u>180,000.00</u>

4. 关联方担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉兴天堂硅谷股权投资有限公司	142,000,000.00	111,000,000.00	2020-5-26	2027-5-26	否
天堂硅谷创业投资集团有限公司	30,000,000.00		2021-8-17	2027-8-16	是

(2) 本公司及子公司作为被担保方

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
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	20,000,000.00	2019年6月13日	2027年6月14日	否
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	---	---	---

(八) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款	76,427,346.33	54,133,448.21
其他应收款	13,546,679.98	38,962,893.19

## 2. 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
合同负债	9,097,925.19	11,582,286.66
其他应付款	6,249,868.86	14,365,856.22

注：（1）关联方应收账款为应收本公司所管理基金的管理费收入，属于正常经营款项，未收取利息；（2）关联方其他应收款为与本公司管理基金之间的正常经营代垫款、周转借款及经营性往来款，本公司按照业务开展情况决定是否收取利息，并按照公司制度规定履行了审批程序。

## 3. 期末关联方应收账款前五名

单位名称	期末余额
浙江天堂硅谷天晟股权投资合伙企业（有限合伙）	12,781,369.79
杭州天堂硅谷杭实股权投资合伙企业（有限合伙）	10,544,109.59
绍兴柯桥天堂硅谷领新股权投资合伙企业（有限合伙）	8,459,143.83
天堂硅谷新兴产业 4A 私募股权投资基金	3,833,821.80
杭州天堂硅谷新弈股权投资合伙企业（有限合伙）	3,565,306.50
<u>合计</u>	<u>39,183,751.51</u>

## 4. 期末关联方其他应收款前五名

单位名称	期末余额
深圳硅谷天堂阳光创业投资有限公司	7,546,540.00
嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2,340,000.00
天津硅谷天堂合丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,697,600.00
浙江天堂硅谷贞明股权投资合伙企业（有限合伙）	441,749.00
宁波天堂硅谷融正股权投资合伙企业（有限合伙）	363,300.00
<u>合计</u>	<u>12,389,189.00</u>

## 5. 期末关联方合同负债前五名

单位名称	期末余额
温州天堂硅谷海越创业投资基金合伙企业（有限合伙）	902,868.95
合肥天堂硅谷安博通和泰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,075,213.24
武汉天堂硅谷云祥创业投资合伙企业（有限合伙）	528,263.11

单位名称	期末余额
杭州天堂硅谷云沛股权投资合伙企业（有限合伙）	481,168.29
武汉天堂硅谷恒新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,403,441.20
<u>合计</u>	<u>8,390,954.79</u>

#### 6. 期末关联方其他应付款前四名

单位名称	期末余额
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	3,119,709.51
首信融达(天津)商贸有限公司	2,207,000.00
宜昌市欣龙熔纺新材料有限公司	244,600.43
天堂硅谷-贤辅1号资产管理计划	2,885.25
<u>合计</u>	<u>5,574,195.19</u>

## 十二、承诺及或有事项

截至2023年12月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### （一）股份回购事项

本集团2023年6月12日召开董事会会议，审议通过了《关于以竞价方式回购公司股份并注销的议案》，上述议案经2023年7月4日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过。本集团为了促进公司长期健康发展，增厚每股净资产及每股收益，增强投资者信心，公司在考虑自身经营情况、财务状况、未来盈利能力等因素的基础上拟以自有资金回购公司股份，减少公司注册资本。预计回购股份不超过20,000万股（含），占公司目前总股本的比例不超过 4.62%。具体回购股份的数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。截至本报告报出日止，已回购数量占拟回购数量上限的比例为9.8272%，股份19,654,494股，其中2024年回购数量占拟回购数量上限的比例为6.1223%，股份12,244,634股。

### （二）诉讼事项

本公司于2024年3月25日收到云南广电传媒集团有限公司（以下简称“云南广电”）的民事起诉状以及云南省昆明市中级人民法院的应诉通知书等文件，云南广电诉请云南融创鼎益产业投资有限公司回购其持有的云南广电传媒地产有限公司20%的股权，并支付股权回购款人民币100,000,000.00元，及资金占用费13,827,916.67元，并由本公司及其他三名被告对上述债务承担连带责任。截至报告出具日止，该案件尚未开庭审理。

## 十四、其他重要事项

(一) 终止经营

项 目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的
						终止经营利润
广州市欣龙卫生用品有限公司		11,668.00	-11,668.00		-11,668.00	-1,481.84
上海欣龙联合营销有限公司		531.60	-531.60		-531.60	-67.51
北京欣龙无纺新材料有限公司		20,976.33	-20,976.33		-20,976.33	-1,358.64
合计		<u>33,175.93</u>	<u>-33,175.93</u>		<u>-33,175.93</u>	<u>-2,907.99</u>

其他说明：

项 目	终止经营项目	
	本期发生额	上期发生额
(1) 终止经营收入	-	-
减：终止经营费用	33,175.93	8,225.14
(2) 终止经营利润总额	-33,175.93	-8,918.42
(3) 终止经营净利润	-33,175.93	-8,922.35
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-2,907.99	-8,922.35
(4) 终止经营处置损益总额	-277,796.53	-
减：终止经营所得税费用（收益）	-	-
(5) 终止经营处置净损益	-277,796.53	-
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益	-35,280.16	-
(6) 终止经营合并净利润	-310,972.46	-8,922.35
终止经营的现金流量净额	-42,012.21	-508,917.56
其中：经营活动现金流量净额	-42,012.21	-509,417.56
投资活动现金流量净额	-	500.00

## （二）分部信息

### 1. 报告分部的确定依据

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对私募基金管理和投资业务、水刺熔纺业务、门机、层门装置、配件业务、整车销售和换电业务等业务的经营业绩进行考核。

### 2. 报告分部的财务信息

项目	私募基金管理和投资业务	水刺熔纺业务	门机、层门装置、配件业务	整车销售、换电业务	分部间抵销	合计
营业总收入	133,351,252.47	591,117,705.50	503,365,193.98	36,283.19		1,227,870,435.14
其中：对外交易收入	133,351,252.47	591,117,705.50	503,365,193.98	36,283.19		1,227,870,435.14
分部间交易收入						
对联营和合营企业的投资收益						
信用减值损失	5,837,048.75	-3,921,559.35	-1,767,722.99	-242,637.25		-94,870.84
利润总额	-257,348,884.48	-35,022,481.70	94,229,948.86	2,104,979.45		-196,036,437.87
所得税费用	-33,865,401.32	581,657.16	12,572,154.47			-20,711,589.69
净利润	-223,483,483.16	-35,604,138.86	81,657,794.39	2,104,979.45		-175,324,848.18
资产总额	7,176,193,215.81	929,716,010.19	1,220,369,867.13	2,887,185.64	1,533,287,859.84	7,795,878,418.93
负债总额	429,008,198.20	190,942,766.94	190,859,919.33	1,330,522.79	-49,549,028.34	861,690,435.60

### 3. 私募基金管理人的财务信息

#### 天津硅谷天堂股权投资基金管理 西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理

项目	有限公司		有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	116,507.55	6,003,380.55	1,298,673.17	5,967,180.42
二、投资收益	-51,372.83	2,584,099.97	15,028,245.05	149,037.15
三、对联营和合营企业的投资收益		7,655.09		
四、资产减值损失	-1,188,189.28	-254,794.66		
五、信用减值损失	-99,028.42	-67,233.73	91,547.08	376,218.33
六、业务及管理费	405,073.59	669,003.10	917,128.12	3,466,182.51
七、利润总额（亏损总额）	-1,989,052.61	-2,111,296.65	16,242,654.03	-1,075,145.45
八、所得税费用	-91,862.06	-442,860.07	4,074,803.39	-822,185.30
九、净利润（净亏损）	-1,897,190.55	-1,668,436.58	12,167,850.64	-252,960.15
十、资产总额	99,710,137.81	107,543,206.38	365,475,711.76	405,302,525.19
十一、对联营和合营企业的长期股权投资		86,208.53		
十二、负债总额	78,248,037.17	83,721,110.88	1,953,797.59	3,948,461.66

接上表：

#### 上海天堂硅谷创业投资管理有限 深圳前海硅谷天堂股权投资基金

项目	公司		管理有限公司	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	355,240.85			
二、投资收益	0.86	118,091.35	411,114.10	913,873.28
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失				
五、信用减值损失		46,950.00		4.99
六、业务及管理费	3,913,631.20	36,458.00	299,147.28	493,187.68
七、利润总额（亏损总额）	-3,835,417.51	133,291.64	-43,020.83	133,960.42
八、所得税费用	2,158.54	-26,875.71	-33,363.94	48,421.01
九、净利润（净亏损）	-3,837,576.05	160,167.35	-9,656.89	85,539.41
十、资产总额	29,809,872.97	31,173,285.14	10,358,154.61	13,111,522.67
十一、对联营和合营企业的长期股权投资				
十二、负债总额	2,474,163.88		5,890.80	49,601.97

接上表：



项目	宁波天堂硅谷股权投资管理 有限公司		天堂硅谷创业投资集团 有限公司	
	本期	上期	本期	上期
	一、对外交易收入	53,354,013.78	32,066,952.04	137,098,464.16
二、投资收益	3,764,988.71	686,861.15	-642,152,046.68	32,259,881.40
三、对联营和合营企业的投资收益				626,674.02
四、资产减值损失				
五、信用减值损失	-769,815.73	-128,298.11	-1,942,650.32	-2,808,956.41
六、业务及管理费	15,483,076.37	7,875,845.06	102,811,629.17	103,022,227.56
七、利润总额（亏损总额）	39,162,491.88	18,294,062.54	-10,048,208.25	-74,118,902.34
八、所得税费用	9,095,318.37	4,291,689.45	-16,931,763.19	1,961,471.01
九、净利润（净亏损）	30,067,173.51	14,002,373.09	6,883,554.94	-76,080,373.35
十、资产总额	456,103,261.06	416,321,659.26	1,784,501,845.89	1,774,476,548.21
十一、对联营和合营企业的长期股权投资			102,158,991.64	118,890,678.06
十二、负债总额	73,774,901.75	24,060,473.46	128,341,752.89	166,773,298.77

接上表：

项目	武汉天堂硅谷科技创新资产管理有限公司 宁波梅山保税港区天堂硅谷利丰投资管理 有限公司			
	本期	上期	本期	上期
	一、对外交易收入			464,504.43
二、投资收益	80,242.44	353,110.47		
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失				
五、信用减值损失	-3,950.00	-11,050.00	-81,831.79	59,143.53
六、业务及管理费	2,578,813.53	3,707,273.45	164,920.74	462,458.78
七、利润总额（亏损总额）	-19,076,889.66	13,788,923.21	-278,247.64	1,510,143.41
八、所得税费用	-4,187,787.82	4,252,498.60	-131,703.96	59,317.28
九、净利润（净亏损）	-14,889,101.84	9,536,424.61	-146,543.68	1,450,826.13
十、资产总额	158,320,891.72	177,473,024.85	47,204,226.66	47,697,720.55
十一、对联营和合营企业的长期股权投资				
十二、负债总额	24,993,181.05	29,256,212.34	85,779.35	432,729.56

## 十五、母公司财务报表项目注释

### （一）其他应收款

#### 1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	821,183,496.42	905,456,421.91
应收股利		68,617,666.27
<u>合计</u>	<u>821,183,496.42</u>	<u>974,074,088.18</u>

#### 2. 应收股利

##### （1）应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）		3,096,903.10
嘉兴硅谷天堂泰昱投资合伙企业（有限合伙）		65,520,763.17
<u>合计</u>		<u>68,617,666.27</u>

#### 3. 其他应收款

##### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	214,271,038.91	708,430,547.40
1-2年（含2年）	593,627,176.68	191,500,000.00
2-3年（含3年）	8,400,000.00	2,192,600.00
3-4年（含4年）	2,192,600.00	5,850,564.51
4-5年（含5年）	5,849,814.51	1,117,545.00
5年以上	6,984,581.32	6,417,630.00
<u>小计</u>	<u>831,325,211.42</u>	<u>915,508,886.91</u>
减：减值准备	10,141,715.00	10,052,465.00
<u>合计</u>	<u>821,183,496.42</u>	<u>905,456,421.91</u>

##### （2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	828,966,761.91	913,051,899.40
押金及保证金	2,270,843.51	2,358,449.51
备用金	20,000.00	30,000.00
其他	67,606.00	68,538.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	<u>831,325,211.42</u>	<u>915,508,886.91</u>

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023年1月1日余额	2,495,925.00		7,556,540.00	<u>10,052,465.00</u>
2023年1月1日余额				
在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	100,000.00			<u>100,000.00</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-750.00		-10,000.00	<u>-10,750.00</u>
2023年12月31日余额	2,595,175.00		7,546,540.00	<u>10,141,715.00</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	10,052,465.00	100,000.00			-10,750.00	10,141,715.00
合计	<u>10,052,465.00</u>	<u>100,000.00</u>			<u>-10,750.00</u>	<u>10,141,715.00</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额为811,555,716.68元，占其他应收账款期末余额合计数的比例为97.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

(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	账面余额	减值 准备
对子公司投资	5,372,539,592.35	5,372,539,592.35	4,506,639,592.35	4,506,639,592.35
对联营、合营企业 投资			5,628,893.99	5,628,893.99
<u>合计</u>	<u>5,372,539,592.35</u>	<u>5,372,539,592.35</u>	<u>4,512,268,486.34</u>	<u>4,512,268,486.34</u>

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
武汉广盈投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天堂硅谷创业投资集团有限公司	633,484,800.00			633,484,800.00		
北京硅谷天堂富琨投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海硅谷天堂财富管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳前海硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
西藏暄昱企业管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
天津硅谷天堂股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津硅谷天堂恒通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00		100,000,000.00			
天津硅谷天堂恒信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,008,492.35			2,008,492.35		
新疆硅谷天堂鲲鹏股权投资有限责任公司	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00		
嘉兴硅谷天堂昊普投资管理合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00			8,000,000.00		
嘉兴硅谷天堂泰昱投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	139,000,000.00		199,000,000.00		
北京鲲鹏诚咨询有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
青岛硅谷天堂宏坦投资有限公司	223,000,000.00	66,000,000.00	289,000,000.00			
海南琨御咨询服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海南银能控股有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
海南硅谷天堂鲲鹏投资有限公司	361,100,000.00			361,100,000.00		

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
上海佟信企业管理咨询有限责任公司	1,070,005,800.00			1,070,005,800.00		
青岛硅谷天堂股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	-300,000.00	29,700,000.00	-		
海南焕行和济信息咨询合伙企业（有限合伙）	20,190,500.00			20,190,500.00		
青岛硅谷天堂恒信股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛硅谷天堂恒通股权投资合伙企业（有限合伙）	14,850,000.00			14,850,000.00		
青岛硅谷天堂鲲鹏股权投资有限公司		700,000,000.00		700,000,000.00		
青岛硅谷天堂嘉鹏股权投资有限公司		350,000,000.00		350,000,000.00		
青岛硅谷天堂恒智投资合伙企业（有限合伙）		29,900,000.00		29,900,000.00		
<u>合计</u>	<u>4,506,639,592.35</u>	<u>1,284,600,000.00</u>	<u>418,700,000.00</u>	<u>5,372,539,592.35</u>		

## 2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额
		追加投资	减少投资	
一、联营企业				
成都硅谷天堂通威银科创 业投资有限公司	3,301,263.77		3,301,263.77	-
开化硅谷天堂鸿瑞股权投 资基金合伙企业（有限合 伙）	2,327,630.22		2,327,630.22	-
合计	<u>5,628,893.99</u>		<u>5,628,893.99</u>	<u>-</u>

### （三）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	227,252,785.68	34,551,252.39
权益法核算的长期股权投资收益		8,331,050.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,897,089.52	18,231,261.43
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	24,174,278.19	18,924,123.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,985,226.41	123,634.70
其他		-913,068.72
合计	<u>243,515,200.76</u>	<u>79,248,253.15</u>

## 十六、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团及子公司成立部分壳公司为后续成立基金项目做准备，截至下列时点未实际出资或已清退未进行第二次出资，本集团合并范围内单位作为其合伙人，具体情况如下表所示：

截至时点	单位名称	成立时间	备注
2023/12/31	宁波天堂硅谷融博投资合伙企业（有限合伙）	2014-1-17	存续
2023/12/31	杭州天堂硅谷贞道股权投资合伙企业（有限合伙）	2018-6-8	存续
2023/12/31	温州天堂硅谷天瑞创业投资合伙企业（有限合伙）	2023-8-25	存续
2023/12/31	青岛硅谷天堂鸿盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2023-7-28	存续
2023/12/31	青岛硅谷天堂恒盈投资合伙企业（有限合伙）	2023-11-15	存续
2023/12/31	嘉兴硅谷天堂致永投资合伙企业（有限合伙）	2015-1-23	存续

## 十七、补充资料

（一）按照证监会《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》

的要求，报告期非经常性损益情况

(一) 当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	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	12,654,285.60	
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	18,399,632.48	
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		
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	-23,748,679.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额	4,071,331.98	
少数股东权益影响额（税后）	18,320,090.98	
<u>合计</u>	-15,086,184.21	

(二) 净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.0416	-0.0416
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.92	-0.0382	-0.0382

## 附件 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	543,775,214.44	553,090,110.61	416,396,477.96	428,253,683.90
递延所得税负债	314,893,858.06	12,829,119.72	273,963,637.10	285,854,217.61
盈余公积	4,468,528.05	4,483,684.96	118,955,858.21	118,955,484.77
未分配利润	-5,205,617.06	-5,114,529.81	676,534,171.92	676,518,703.99
所得税费用	-26,325,182.94	-26,421,044.84	29,165,571.82	29,165,571.82

#### (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

公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额，会计政策变更影响的数据详见上表会计数据追溯调整或重述情况，上述事项不会对公司生产经营产生影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	12,654,285.60
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	18,399,632.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,748,679.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,305,238.75</b>
减：所得税影响数	4,071,331.98
少数股东权益影响额（税后）	18,320,090.98
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-15,086,184.21</b>

---

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用