



米兔网络
NEEQ : 871651

山东米兔网络科技有限公司



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人吕洋洋、主管会计工作负责人杜俊贤及会计机构负责人（会计主管人员）姜均儒保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不存在未按要求进行披露的事项。

目录

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和经营情况	6
第三节 重大事件	10
第四节 股份变动及股东情况	11
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	13
第六节 财务会计报告	16
山东米兔网络科技有限公司	23
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	50
附件 II 融资情况.....	50

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	山东省枣庄市薛城区永福中路 2 号

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、米兔网络	指	山东米兔网络科技有限公司
股东大会	指	山东米兔网络科技有限公司股东大会
董事会	指	山东米兔网络科技有限公司董事会
监事会	指	山东米兔网络科技有限公司监事会
全国股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》、公司章程、章程	指	山东米兔网络科技有限公司章程
管理层、董监高	指	山东米兔网络科技有限公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2024年1月1日-2024年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东米兔网络科技有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Metoo Network Technology Co.,Ltd Metoo Network		
法定代表人	吕洋洋	成立时间	2017年6月6日
控股股东	控股股东为（山东晟鸿城市建设发展集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（枣庄市薛城区国有资产监督管理局），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网信息服务-互联网信息服务-互联网游戏服务（I6422）		
主要产品与服务项目	移动终端游戏的研发与运营		
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	米兔网络	证券代码	871651
挂牌时间	2017年6月6日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	10,000,000
主办券商（报告期内）	天风证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙慧文	联系地址	山东省枣庄市薛城区永福中路 2 号
电话	15863233503	电子邮箱	409194686@qq.com
传真	0632-4411308		
公司办公地址	山东省枣庄市薛城区珠江路鲁南网络经济产业园	邮政编码	277000
公司网址	www.metoonet.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440300057861186Y		
注册地址	山东省枣庄市薛城区珠江路鲁南网络经济产业园		
注册资本（元）	10,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是互联网信息服务行业中的网络及单机游戏的开发商及运营商，核心业务为移动终端游戏产品的研发与运营，产品包括移动终端的单机游戏和网络游戏。

目前拥有多项软件著作权、网络文化经营许可证、增值电信业务经营许可证等经营资质，拥有多年游戏研发和运营经验的团队，公司利用自身技术及运营优势，自主研发提供游戏产品、合作研发提供游戏产品和代理精品游戏。

自主研发的游戏产品采用与渠道运营商、支付运营商联合运营方式进行推广，由公司负责游戏产品的开发和后期系统维护，渠道服务商为公司提供在线展示平台向用户玩家推介游戏产品，而支付服务商主要是为公司和游戏玩家提供第三方支付结算服务，最终，公司与运营商通过收益分成的模式实现收入和利润，本公司采用的游戏产品运营模式为“游戏免费、道具收费”。

合作研发业务为本公司与研发商一起研发，本公司提供研发方面资源，如人员、方案等，完成后游戏版权由双方共同拥有，通过运营收益分成模式实现收入和利润。

游戏代理业务，主要为本公司负责其代理产品（非公司自主研发的精品游戏）的运营发行，包括但不限于用户获取、维护、游戏优化、更新和品牌宣传。最终，公司与产品开发商通过收益分成的模式实现收入和利润。

(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	0	0	0%
毛利率%			-
归属于挂牌公司股东的净利润	-258,548.36	-551,807.94	53.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-258,548.36	-549,807.94	52.97%
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）	-6.95%	-12.22%	-
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）	-6.95%	-12.22%	-
基本每股收益	-0.026	-0.055	48%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,616,059.27	3,852,003.73	-6.13%
负债总计	23,383.71	899.81	2,498.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,592,675.56	3,851,103.92	-6.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.36	0.39	-7.69%
资产负债率%（母公司）	0.65%	0.02%	-
资产负债率%（合并）	0.65%	0.02%	-
流动比率	154.64	4,280.91	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-262,618.00	-553,849.62	52.58%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.13%	-16.26%	-
营业收入增长率%	0%	0%	-
净利润增长率%	53.14%	-111.68%	-

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	3,542,353.68	97.96%	3,804,971.68	98.78%	-6.90%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-	-
预付账款	20,000.00	0.55%	0	0%	-
其他应收款	4,975.43	0.14%	0	0%	-
其他流动资产	48,730.16	1.35%	47,032.05	1.22%	3.61%
应付职工薪酬	23,263.71	99.49%	779.81	86.67%	2,967.05%
应交税费	120.00	0.51%	120	13.33%	0%

项目重大变动原因

应付职工薪酬同比增加2967.05%，主要为2023年员工薪酬当月及时发放，2024年报告期内未发放6月职工薪酬。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	0	-	0	-	0%
营业成本	0	-	0	-	0%
毛利率	0%	-	0%	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-262,618.00	-	-553,849.62	-	52.58%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因

经营活动产生的现金流量净额同比增加 52.58%，主要为公司员工人数减少，员工薪酬支出减少。

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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，尽到一个企业对社会的责任，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工购买保险，建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。

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
产品开发风险	公司主要从事移动终端单机游戏和网络游戏的研发与运营，核心竞争能力来自于对各类型游戏的研发能力。近年来，随着游戏行业竞争日益加剧，游戏玩家对于各类游戏的游戏画面、玩法和操作系统均提出了更高的要求，需要公司充分结合多项技术特征才能开发出符合玩家需求的高品质游戏，公司需要不断推出新的游戏产品，满足用户的兴趣爱好和消费意愿。未来如果公司不能准确把握技术和产品的发展趋势，成功研发和运营符合玩家需求的游戏产品将会对公司的未来业绩和发展前景

	产生重大不利影响。
人才流失风险	移动游戏行业是一个朝阳行业，对于专业人才需求量大、专业性强。由于行业迅速发展导致对于主业人才的需求快速攀升，行业整体面临着知识结构更新快、人员流动大的问题，行业内的竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。尽管公司为了稳定核心管理团队，提供了有竞争力的薪酬待遇和晋升机会，吸引并培养管理和技术人才。但是，公司仍然面临着核心骨干人员流失的难题且无法吸引新的优秀人才加入，将对公司的经营造成不利影响。
网络游戏行业政策监管风险	网络游戏行业是国家鼓励的新兴互联网行业，我国乃至全球网络游戏行业处于快速发展的过程中。伴随着技术的持续创新、游戏内容和形式的不断升级，我国互联网和网络游戏行业的法律监管体系也正处于不断发展和完善的过程中。一方面，网络游戏行业面临工业和信息化部、国家新闻出版总署、文化部及国家版权局等多个部门的监管，且监管政策处于不断调整当中；另一方面，有关网络游戏的行业规范、业务资质、游戏内容、网络信息安全、知识产权保护、年龄验证、实名验证等相关法律实践和监管要求也在不断变化当中。第十二届全国人民代表大会第一次会议表决通过了《国务院机构改革和职能转变方案》，方案中提出将新闻出版总署和国家广播电影电视总局的职责整合，组建国家新闻出版广电总局，网络游戏行业的监管政策未来仍然存在变化的可能。如果国家对互联网和网络游戏行业监管发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。
知识产权保护风险	在游戏行业内，知识产权侵权现象较为常见。例如，行业内一些不法企业将盗用已取得一定市场影响的游戏产品的宣传语或形象为渲染自己产品，为自己导入游戏玩家；再有，目前，我国移动终端游戏产品的开发商较多，不同开发商开发的同类型游戏具有一定的形式相似性。根据最高人民法院对软件著作权侵权纠纷案件的相关函件，《著作权法》意义上的软件著作权实质相似性，需要对软件著作权的源代码或目标程序代码进行实际比较。如公司不能有效保护自身的知识产权，源代码等信息数据泄密等，将对公司业务及经营产生重大不利影响。
持续经营能力重大不确定风险	公司最近3年持续亏损, 2024年度上半年亏损258,548.36元, 连续亏损导致2024年度6月末的累计亏损金额为6,937,328.84元, 占股本的69.37%, 公司业务处于停滞阶段, 公司持续经营能力存在重大不确定性。
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	董监高	同业竞争承诺	2017年6月16日	2027年12月31日	正在履行中
-	董监高	关联交易	2017年6月16日	2027年12月31日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000.00	100%	0	10,000,000.00	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000.00	100%	0	10,000,000.00	100%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况 适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	山东晟鸿城市建设发展集团有限公司	8,062,400	-	8,062,400	80.624%	8,062,400	-	-	-
2	枣庄市城	1,937,600	-	1,937,600	19.376%	1,937,600	-	-	-

建 物 业 有 限 公 司									
合计	10,000,000	-	10,000,000	100%	10,000,000	0	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

枣庄市城建物业有限公司是山东晟鸿城市建设发展集团有限公司全资子公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
吕洋洋	董事、董事长	男	1989年5月	2023年6月15日	2025年4月15日				
秦家宝	总经理	男	1967年11月	2024年8月6日	2025年4月15日				
殷朋朋	董事	男	1989年2月	2022年4月16日	2025年4月15日				
邢佑标	董事	男	1972年1月	2022年4月16日	2025年4月15日				
姜均儒	财务负责人	男	1988年6月	2024年8月6日	2025年4月15日				
张伦瑞	董事、	男	1997年4月	2022年4月16日	2025年4月15日				
孙慧文	董事、董事会秘书	女	1999年12月	2022年4月16日	2025年4月15日				
戚成峰	监事会主席	男	1987年9月	2022年4月16日	2025年4月15日				
王晓璇	监事	女	1988年10月	2022年4月16日	2025年4月15日				
贾方军	监事	男	1968年4月	2024年8月6日	2025年4月15日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吕洋洋	董事	新任	董事、董事长	新任
邢佑标	董事、总经理	离任	董事	离任
秦家宝	无	新任	总经理	新任
张伦瑞	董事、财务负责人	离任	董事	离任
姜均儒	无	新任	财务负责人	新任
褚华	职工代表监事	离任	无	离任
贾方军	无	新任	职工代表监事	新任

邢佑标、张伦瑞董事于 2024 年 8 月 6 日提出辞职，秦家宝、姜均儒董事将于 2024 年第二次临时股东大会进行选举任命。

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

秦家宝，男，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998 年 12 月至 2003 年 3 月，就职于枣庄海湾工程塑料有限公司，任车间主任；2003 年 3 月至 2024 年 8 月，就职于山东晟众城市建设综合开发有限公司，任巡检科科员。

姜均儒，男，1988 年 06 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年 7 月至 2021 年 4 月，就职于山东晟众城市建设综合开发有限公司，任财务科科员；2021 年 4 月至 2024 年 8 月，就职于枣庄绿建建筑安装工程有限公司，任财务科科员。

贾方军，男，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 12 月至 2024 年 7 月，就职于山东晟众城市建设综合开发有限公司，任生产科科员。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3

财务人员	2	2
员工总计	5	5

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,542,353.68	3,804,971.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	六、3	20,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,975.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	48,730.16	47,032.05
流动资产合计		3,616,059.27	3,852,003.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		3,616,059.27	3,852,003.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、6	23,263.71	779.81
应交税费	六、7	120.00	120.00
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,383.71	899.81
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		23,383.71	899.81
所有者权益：			
股本	六、9	10,000,000	10,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、10	418,567.95	418,567.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、11	111,436.45	111,436.45
一般风险准备			
未分配利润	六、12	-6,937,328.84	-6,678,900.48
归属于母公司所有者权益合计		3,592,675.56	3,851,103.92
少数股东权益			
所有者权益合计		3,592,675.56	3,851,103.92
负债和所有者权益总计		3,616,059.27	3,852,003.73

法定代表人：吕洋洋

主管会计工作负责人：杜俊贤

会计机构负责人：姜均儒

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入			
其中：营业收入			0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		258,548.36	549,807.94

其中：营业成本			
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、13	360.00	240.00
销售费用			
管理费用	六、14	261,044.31	554,298.05
研发费用			
财务费用	六、15	-2,855.95	-4,730.11
其中：利息费用			
利息收入	六、15	3,758.45	5,405.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-258,548.36	-549,807.94
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、19		2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-258,548.36	-551,807.94
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-258,548.36	-551,807.94
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）		-258,548.36	-551,807.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-258,548.36	-551,807.94
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益		-258,548.36	-551,807.94

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-258,548.36	-551,807.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.026	-0.055
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：吕洋洋

主管会计工作负责人：杜俊贤

会计机构负责人：姜均儒

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
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			500.00
收到其他与经营活动有关的现金			5,405.11
经营活动现金流入小计			5,905.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,698.11	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		215,143.95	330,306.40
支付的各项税费		240.00	240.00
支付其他与经营活动有关的现金		45,535.94	229,208.33
经营活动现金流出小计		262,618	559,754.73
经营活动产生的现金流量净额		-262,618	-553,849.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-262,618	-553,849.62
加：期初现金及现金等价物余额		3,804,971.68	4,660,996.87
六、期末现金及现金等价物余额		3,542,353.68	4,107,147.25

法定代表人：吕洋洋

主管会计工作负责人：杜俊贤

会计机构负责人：姜均儒

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

无。

(二) 财务报表项目附注

山东米兔网络科技有限公司

2024 半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山东米兔网络科技有限公司(以下简称“本公司”)于 2012 年 11 月 27 日在深圳市注册成立, 现总部位于山东省枣庄市薛城区珠江路鲁南网络经济产业园。

注册资本为 1000 万元人民币, 营业期限至无固定期限。法定代表人: 吕洋洋。经营范围: 互联网和手机游戏的开发与销售; 计算机软硬件、通讯设备、嵌入式软件的技术开发与销售; 国内贸易(不含专营、专卖、专控商品); 非自有房屋租赁。(以上法律、行政法规或者

国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外)、第二类增值电信业务中的信息服务业务(互联网信息服务业务)。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司最近3年持续亏损,2021年度亏损516,602.43元,2022年度亏损537,585.01元,2023年度亏损773,306.61元,2024年度上半年亏损258,548.36元,连续亏损导致2024年度6月末的累计亏损金额为6,937,328.84元,占股本的69.37%,公司业务处于停滞阶段,公司持续经营能力存在重大不确定。

公司拟通过以下措施改善公司的持续经营能力:

在中国证券登记结算有限公司北京分公司查询2023年度本公司的股东已变更为山东晟鸿城市建设发展集团有限公司和枣庄市城建物业有限公司,持股比例分别为80.624%和19.376%。山东晟鸿城市建设发展集团有限公司的股东及枣庄市城建物业有限公司的实际控制人为枣庄市薛城区国有资产监督管理局,因此本公司的实际控制人变更为枣庄市薛城区国有资产监督管理局。新的实际控制人在进一步支持与发展本公司原移动终端游戏的研发与运营业务基础上,将积极拓展公司新的业务方向,提高公司盈利能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2024年06月30日的财务状况及2024年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、无形资产摊销、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和

期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险特征划分不同组合，依据同“应收账款”

② 应收账款及合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款	
无风险组合	本组合应收关联方往来款、政府及其控制企业等应收款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
无风险组合	本组合应收关联方往来款、政府及其控制企业、保证金、备用金等应收款项
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征

8、合同资产

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

9、持有待售资产和处置组

(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

12、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

15、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包

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

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

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

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

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

17、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得

并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

18、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、其他重要的会计政策和会计估计

无。

21、重要会计政策、会计估计的变更

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入，并按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023年第12号)明确:自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、其他说明

无。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年06月30日，“上期期末”指2024年06月30日，“本期”指2024年度上半年，“上期”指2023年度上半年。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	6.00	6.00
银行存款	3,542,347.68	3,804,965.68
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合 计	3,542,353.68	3,804,971.68
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内		
1至2年		
2至3年		6,978.24
3至4年	6,978.24	135,352.76
4至5年	135,352.76	14,193.00
5年以上	14,193.00	
小 计	156,524.00	156,524.00
减：坏账准备	156,524.00	156,524.00
合 计		

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	156,524.00	100.00	156,524.00	100.00	

按信用风险特征组 合计 提坏账准备的 应收账款					
其中:					
账龄组合					
按组合计提坏账准备的应 收账款					
合计					

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备 的应收账款	156,524.00	100	156,524.00	100	
按信用风险特征组 合计提坏账准备的应 收账款					
其中:					
账龄组合					
按组合计提坏账准 备的应收账款					
合 计	156,524.00	100	156,524.00	100	

①期末单项计提坏账准备的

名 称	期初余额		期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
上海 漪 澜 信 息 技 术 科 技 有 限 公 司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100	预 计 无 法 收 回
北 京 联 讯 时 空 科 技 发 展 有 限 公 司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100	预 计 无 法 收 回
浙 江 新 万 蓝 科 技 有 限 公 司	26,466.00	26,466.00	26,466.00	26,466.00	100	预 计 无 法 收 回
上 海 幽 幽 网 络 通 讯 科 技 有 限 公 司	58.00	58.00	58.00	58.00	100	预 计 无 法 收 回

合 计	156,524.00	156,524.00	156,524.00	156,524.00	—	—
-----	------------	------------	------------	------------	---	---

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	156,524.00					156,524.00
合 计	156,524.00					156,524.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海漪澜信息技术有限公司	100,000.00		100,000.00	63.89	100,000.00
北京联讯时空科技发展有限公司	30,000.00		30,000.00	19.16	30,000.00
浙江新万蓝科技有限公司	26,466.00		26,466.00	16.91	26,466.00
上海幽幽网络通讯科技有限公司	58.00		58.00	0.04	58.00
合 计	156,524.00		156,524.00	100.00	156,524.00

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 156,524.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 156,524.00 元。

3、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	20000.00	
合 计	20000.00	

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,975.43	
小 计	4,975.43	
减：坏账准备		
合 计	4,975.43	

- A. 期末单项计提坏账准备的
无。
- B. 期末按组合计提坏账准备的
无。
- C. 按照预期信用损失一般模型计提坏账准备
—无。

①本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

②本期实际核销的其他应收款情况

无。

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
代扣个人住房公积金		19,495.00	16,774.00	2,721.00
代扣个人养老保险		14,745.84	12,932.32	1,813.52
代扣个人医疗保险		4026.46	3,533.08	493.38
代扣个人失业保险		552.98	484.97	68.01
代扣个人工会会费		236.47	356.95	-120.48
合计		39056.75	34081.32	4975.43

④因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	48,730.16	47,032.05
合计	48,730.16	47,032.05

6、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	779.81	201,870.49	179,386.59	23,263.71
二、离职后福利-设定提存计划		3,0781.93	30,781.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	779.81	23,2652.42	210,168.52	23,263.71
----	--------	------------	------------	-----------

(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
1、工资、奖金、津贴和 补贴		163,620.00	141,736.50	21,883.5
2、职工福利费				
3、社会保险费		15,483.09	15,483.09	
其中：医疗保险费		14,745.84	14,745.84	
工伤保险费		737.25	737.25	
生育保险费				
4、住房公积金		19,495.00	19,495.00	
5、工会经费和职工教育经费	779.81	3,272.40	2,672.00	1,380.21
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	779.81	201,870.49	179,386.59	23,263.71

(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		29,491.68	29,491.68	
2、失业保险费		1,290.25	1,290.25	
3、企业年金缴费				
合计		30,781.93	30,781.93	

7、应交税费

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	120.00	
合计	120.00	

8、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
合计		

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

无。

9、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

10、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价				
其他资本公积	418,567.95			418,567.95
合计	418,567.95			418,567.95

11、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	111,436.45			111,436.45
合计	111,436.45			111,436.45

12、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	-6,678,780.48	-5,905,593.87
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		27,403.20
调整后期初未分配利润	-6,678,780.48	-5,905,593.87
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-258,548.36	-551,807.94
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-6,937,328.84	-6,429,998.61
---------	---------------	---------------

13、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	360.00	240.00
合 计	360.00	240.00

14、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬相关	232,652.42	333,701.49
办公费	90.00	
服务费	28,301.89	220,596.56
合 计	261,044.31	554,298.05

15、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-3,758.45	-5,405.11
手续费	902.50	675.00
合 计	-2,855.95	-4,730.11

16、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		
合 计		

17、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
处置无形资产利得			
合 计			

18、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			

无形资产			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他			
合 计			

19、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出			
滞纳金			
罚款		2,000.00	
合 计		2,000.00	

20、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
利息收入	3,758.45	5,405.11
其他		
合 计	3,758.45	5,405.11

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
手续费支出	902.50	675.00
付现管理费用	45,535.94	226,533.33
支付滞纳金		2,000.00
银行账户冻结		
罚款		
合计	46,438.44	229,208.33

21、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	期末余额	期初余额
①现金	3,542,353.68	3,804,971.68
其中：库存现金	6.00	6.00
可随时用于支付的银行存款	3,542,347.68	3,804,965.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	3,542,353.68	3,804,971.68

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
山东晟鸿城市建设发展集团有限公司	山东省枣庄市薛城区	建筑业	1,000.00	80.62%	100%

注：本公司的最终控制方是枣庄市薛城区国有资产监督管理局。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

无。

八、承诺及或有事项

无。

九、其他重要事项

无。

山东米兔网络科技有限公司

二〇二四年八月十六日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	0.00

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用