



阿拉科技

NEEQ : 834171

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司

Zhejiang Aladdin Information & Technology Co., Ltd



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、公司负责人吴宇青、主管会计工作负责人罗云龙及会计机构负责人（会计主管人员）罗云龙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

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	83
附件 II	融资情况	83

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、阿拉科技	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司
睿搜公司、杭州睿搜	指	杭州睿搜电子商务有限公司
阿拉丁影视	指	杭州阿拉丁影视传媒有限公司
农途生物	指	杭州农途生物科技有限公司
新疆沐道	指	新疆沐道智慧农业科技有限公司
阿拉丁控股集团	指	浙江阿拉丁控股集团有限公司
新楚实业	指	浙江新楚实业有限公司
股东大会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司章程
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年期末	指	2023年12月31日
期末	指	2024年6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	浙江阿拉丁信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Aladdin Information Technology Co, Ltd Aladdin		
法定代表人	吴宇青	成立时间	2004年5月21日
控股股东	控股股东为(吴宇青、邱梅芳)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(吴宇青、邱梅芳), 无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信-I6420 互联网信息服务		
主要产品与服务项目	农产品销售; 主要研发与销售的产品与服务体系包含: 智能官网生产体系、研发体系(系统检测、物联网软硬件的生产销售)、云数据系统产品体系(智能农业控制与监测系统)、开放平台服务体系(ALAmap+农业滴灌系统)、遥感、测绘生产系统(农场建模、三维控制场景设计)。		
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	阿拉科技	证券代码	834171
挂牌时间	2015年11月20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)	180,000,000
主办券商(报告期内)	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	杭州市上城区五星路201号浙商证券大楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	罗云龙	联系地址	杭州市滨江区西兴街道江陵路2028号星耀城1幢2305室
电话	0571-86715908	电子邮箱	109040605@qq.com
传真	0571-56261979		
公司办公地址	杭州市滨江区西兴街道江陵路2028号星耀城1幢2305室	邮政编码	310000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913301007620116544		
注册地址	浙江省杭州市滨江区江陵路2028号星耀城1期1幢2305室		
注册资本(元)	180,000,000	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

本公司是软件和信息技术服务业，主要是从事智慧农业行业及农产品销售综合服务商。自成立以来到 2018 年末为三维仿真电子地图的制作、数据运营与销售，秉承以“地图数据”制作为基础、以“数据开发与应用”为手段的发展理念，逐渐成为国内三维仿真电子地图整体解决方案供应商之一，但因市场规则的萎缩和技术壁垒没能实现突破，公司于 2018 年决定放弃原三维地图业务。2019 年公司重点布局轻资讯、泛娱乐社交等领域，通过社交玩法、媒体内容以及社区氛围吸引并留存流量，在短时间内累积了近 1000 万册用户及百万级 DAU，以流量及相关增值服务为模式实现营收的增长，2020 年公司通过开发社交电商业务平台等多种方式实现流量的快速变现，但因公司扩张太快、产品补贴活动成本过高及疫情原因导致公司成本急剧增加，以致平台运营出现困难，资金压力过大，为减少亏损、降低损失、减少风险，经公司慎重考虑，决定关闭社交电商业务。2022 年 4 月，公司社交电商业务已全面关闭，转型做智慧农业业务。

报告期内公司主营业务为智慧农业行业及农产品销售，以原有业务三维地图和三维模型为基础，融合物联网技术，专业定位智慧农业物联网技术系统服务商。变更后公司主要研发与销售的产品与服务体系包含：智能官网生产体系、传感器研发体系（系统检测、物联网软硬件的生产销售）、云数据系统产品体系（智能农业控制与监测系统）、开放平台服务体系（ALAmaph+农业滴灌系统）、遥感、测绘生产系统（农场建模、三维控制场景设计）。

因公司智慧农业相关新业务在拓展初期，需投入较大资金用于与上游硬件厂商合作、开发与迭代智慧农业应用系统、丰富线上销售产品的种类、拓展线下销售渠道、搭建业务体系等，而公司现金流又较为紧张，业务开展受阻，项目周期加长，报告期内未能落地实施。2023 年公司决定通过销售农产品来增加公司的现金流，重点以经营智慧农业开发为主、农产品销售为辅的双赢模式来解决当下所面临的问题，报告期内公司成立全资子公司湖北星联植物工业有限公司并与蕲春县人民政府签署项目投资合同，主要建设职能工业化养蚕生产线和销售中心，拟投资总额 1 亿元人民币，年产 3.6 万吨蚕茧，创造新的收入和利润来源，保证公司稳步发展，截至报告披露日该项目因资金原因暂未落地实施。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

(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	20,945.87	92,984.97	-77.47%
毛利率%	42.05%	33.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,263,551.17	-3,767,590.02	-39.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,263,503.02	-3,752,882.43	40.25%

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）	-4,525.82%	-	-
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）	-4,525.77%	-	-
基本每股收益	-0.03	-0.02	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	66,114,825.14	69,875,688.76	-5.38%
负债总计	68,811,876.73	67,309,189.18	2.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	-2,748,076.21	2,515,474.96	-209.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.02	0.01	-300.00%
资产负债率%（母公司）	49.69%	46.51%	-
资产负债率%（合并）	104.08%	96.33%	-
流动比率	0.81	0.87	-
利息保障倍数	0.00	-7.77	-
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	950.56	-377,090.27	100.25%
应收账款周转率	0.00	0.73	-
存货周转率	0.01	0.32	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.38%	-13.41%	-
营业收入增长率%	-77.47%	684.36%	-
净利润增长率%	-39.67%	-28.33%	-

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	73,221.46	0.11%	70,152.52	0.10%	4.37%
应收票据					
应收账款	0.00	0.00%	12,072.06	0.02%	-100.00%
存货	0.00	0.00%	12,138.00	0.02%	-100.00%
其他应收款	54,029,229.67	81.72%	57,055,255.84	81.65%	-5.30%

固定资产	10,940,857.16	16.55%	11,862,910.73	16.98%	-7.77%
无形资产	34,653.49	0.05%	38,366.35	0.05%	-9.68%
其他应付款	36,227,758.85	54.80%	34,526,442.13	49.41%	4.93%
短期借款	22,000,000.00	33.28%	22,000,000.00	31.48%	0.00%
应付职工薪酬	8,161,562.30	12.34%	8,324,517.56	11.91%	-1.96%

项目重大变动原因

应收账款：本期应收账款较上期期末减少12072.06元，下降100%，主要由于考虑谨慎性原则应收账款账龄较长，全额计提坏账准备；

存货：本期应收账款金额较上期减少12138元，下降100%，主要考虑到三维地图数据时效性，对存货计提全额存货跌价准备；

(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	20,945.87	-	92,984.97	-	-77.47%
营业成本	12,138.00	57.95%	62,225.50	-	-80.49%
毛利率	42.05%	-	33.08%	-	-
销售费用	413.00	1.97%	64,500.03	284.20%	-99.36%
管理费用	2,315,082.63	11,052.69%	3,249,893.89	2,602.81%	-28.76%
财务费用	277.06	1.32%	468,318.99	365.41%	-99.94%
营业外收入	0.00	0.00%	2,665.14	2.06%	-100.00%
营业外支出	48.15	0.23%	17,372.73	18.65%	-99.72%
净利润	-	-25,129.30%	-	-	-39.67%
	5,263,551.17		3,768,533.53	3,270.60%	
信用减值损失	-	-14,484.33%	0.00	55.11%	100.00%
	3,033,869.72				
税金及附加	-77,331.52	-369.20%	1,872.50	2.01%	4,229.85%
经营活动产生的现金流量净额	950.56	-	-377,090.27	-	100.25%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	338,570.29	-	-100.00%

项目重大变动原因

营业收入：本期营业收入较上期减少 72039.1 元，下降 77.47%，主要由于公司调整业务流程，销售农产品业务暂缓，营业收入下降；

营业成本：本期营业成本较上期减少 50087.5 元，下降 80.49%，主要由于销售农产品减少，购买农产品及其低值易耗品减少，营业成本下降；

销售费用：本期销售费用较上期减少 64087.03 元，下降 99.36%，主要由于销售业务投入减少，销售费用减少；

财务费用：本期财务费用较上期减少 468041.93 元，下降 99.94%，主要由于上年已计提相应短期财务费用利息费用，本期无需计提利息费用，财务费用减少；

营业外收入：本期营业外收入较上期减少 2665.14 元，下降 100%，主要由于本期没有收到上期的税费返还，没有发生其他营业外收入；

营业外支出：本期营业外支出较上期减少 17324.58 元，下降 99.72%，主要由于本期支付的税收滞纳金减少，营业外支出减少；

净利润：本期净利润较上期减少 149.5 万元，下降 39.67%，主要由于本期较上期其他应收款新增西藏发展股份有限公司 60,000,000.00 元，计提坏账 300 万元，信用减值损失新增 300 万元，本期净利润下降；

信用减值损失：本期信用减值损失较上期期末增加 303 万，增长 100%，主要由于本期较上期多包含其他应收款新增西藏发展股份有限公司 60,000,000.00 元，计提坏账 300 万元，本期信用减值损失增加；

税金及附加：本期税金及附加较上期增加，主要原因是本期较上期新增计提房产税 7.7 万元，导致本期税金及附加增多；

经营活动产生的现金流量净额：本期主营业务调整阶段，经营活动减少，经营活动现金流减少。

投资活动产生的现金流量净额：本期未发生投资活动。

筹资活动产生的现金流量净额：本期未发生筹资活动。

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
杭州农途生物科技有限公司	子公司	农产品销售	55,000,000	19,658,129.40	13,678,228.54	20,945.87	-402,410.36
新疆沐道智慧农业科技有限公司	子公司	智慧农业	10,000,000	3,000,940.62	-38,010.20	0.00	0.00
杭州睿搜电子商务有限公司	子公司	社交电商	40,000,000	106,668.72	-44,642,677.44	0.00	-13,207.40
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	子公司	动漫	10,000,000	6,273,514.58	1,258,055.65	0.00	-585,379.08
湖北星联植物工业	子公司	智慧农业	10,000,000	0	0	0	0

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担和履行社会责任。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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
一、技术风险	<p>在报告期内公司主要经营智慧农业业务，公司在开展面临业务转型过程中存在技术等各方面的更新，目前公司已将原有技术对接于现有业务上整合，在整合过程中积极招聘相对应产业互联网高端人才，使公司在智慧农业业务上逐步紧跟现有最新技术，形成了快速适应行业发展变化的企业文化，建立了一支由互联网专业人才组成的技术团队。虽然公司对互联网行业规律较为了解，针对互联网行业的发展不断更新、革新公司的技术，但是如果公司在新的制作技术或应用技术方面不能跟上行业的发展步伐，或者不能及时适应细分市场应用的技术更新需求，将对公司产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将加快相关行业的所需人才的引进，通过内部研发资金的支持研发所在领域具有优势特点的技术。</p>
二、人才风险	<p>人才是互联网公司最核心的资产和竞争力。公司在多年经营中建立起一套完整的员工管理体系，注重员工的职业发展规划和对员工的激励机制建设，积极调动员工积极性与创造性。首先，公司招聘相对应产业的高端互联网人才，使其为新员工提供各种培训，并通过以老带新的方式，帮助新员工快速适应工作角色、融入公司；其次，公司配备了相应的薪酬奖励和股权激励措施，对长期在公司工作的员工、优秀员工、为公司做出突出贡献的核心员工提供薪酬奖励和股权激励。然而优秀人才是行业稀缺资源，互联网公司为了吸引优秀人才往往会开出非常较为优厚的待遇。公司虽然在物质与精神上都注重员工关怀，但是面对激烈的人才争夺，仍然存在人才流失的风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司已经制定了对相应人才引进的方案及现有人才留存的措施。现阶段能够很好的预防相关人才的流失。</p>
三、实际控制人风险	公司实际控制人为吴宇青、邱梅芳夫妇，二人目前直接、

	<p>间接合计持有公司 71.88%股份，其余股东合计持有公司 28.12%股份。虽然公司已建立了三会议事规则、关联交易管理制度等一系列旨在保护中小投资者权益的制度，但仍可能出现挂牌后实际控制人利用其绝对控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、利润分配、对外投资等重大事项进行不当干预而损害中小股东利益的情形。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司更加规范化运作。同时将加强内控制度执行的监督力度。充分发挥监事会的监督作用。严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司各项内控制度、管理制度能够切实有效地执行。</p>
<p>四、公司经营风险</p>	<p>公司近几年连续亏损。2024 年上半年、2023 年度和 2022 年度年度净利润分别为-5,263,551.17 元、-12,789,670.89 元和-10,186,574.56 元,2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，所有者权益分别为-2,697,051.59 元、2,566,499.58 元和-84,658,829.53 元。公司近三年亏损严重，报告期末未弥补亏损已超过实收股本且净资产为负值，主要是由于公司在主营业务互联网三维仿真地图业务市场萎缩后放弃原有主营业务，在社交媒体等新业务中成本投入过大，而市场变化较快，产品市场反馈非常不理想，期间公司不断尝试开发新业务和新渠道，又导致近几年产生了各种新产品开发和市场开拓成本，然而新产品和新市场的培育需要一定的过程，导致营业收入出现连续下滑、利润亏损。2021 年度公司的主营业务社交电商业务正处于推广期对市场的投入较大，然后在发展过程中不能持续获得资金支持、新产品不能在移动互联网领域取得突破性进展，公司在技术、产品、市场方面竞争力难以持续提高，进而对公司的后续经营产生一定影响。2022 年公司为了减少损失与风险已全面关闭社交电商业务，转战以原有业务三维地图、三维模型为基础融合互联网技术的智慧农业行业，面对新业务存在很多不确定性因素，报告期内公司业务开展受阻，项目周期加长，报告期内未能落地实施，具有一定的持续经营风险。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司加强外部融资，加强新产品研发，提高产品的市场竞争力，丰富业务内容，创造新的收入和利润来源，减少公司内部开销，优化推广渠道和方式，改善经营情况。</p>
<p>五、报告期末净资产为负的风险</p>	<p>截至 2024 年 6 月 30 日归属于挂牌公司股东的净资产为-2,748,076.21 元，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。</p> <p>应对措施：未来公司将根据公司战略规划，进一步加强收入与成本管理，积极谋求转型升级，寻求新的业务资源引入公司，公司也将尽快引进新的战略股东，增加公司的运营实力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	2,953,257.17	109.50%
作为第三人		
合计	2,953,257.17	109.50%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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） 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	-	
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	-	
债权债务往来	50,000,000	499,646.52
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	
贷款	-	

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

报告期内公司大股东浙江阿拉丁控股集团有限公司拆入资金 499,646.52 元, 公司归还浙江阿拉丁控股集团有限公司借款 33,500.00 元, 期末余额为 755,722.66 元。

上述关联交易是公司股东为支持公司的良性发展, 解决公司资金的短缺, 改善公司后续经营情况提供了一定的保障, 减轻了公司债务上的压力, 优化了公司财务结构和财务指标, 不会对公司财务状况和经营结果产生不利影响。

（四） 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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2024-014	湖北星联植物工业有限公司	湖北星联植物工业有限公司 100%股权	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本项目是基于公司的长远发展做出的决策, 是公司整体发展规划需要, 有助于拓展公司业务规模, 提升公司业绩, 优化公司的战略布局, 更加有效的提高公司的综合竞争力, 实现公司的长期战略发展目标。但本项目具体实施进度与执行情况存在不确认性。如因国家或地方有关政策调整、项目审批等实施条件及市场环境等发生变化, 该项目的实施可能存在顺延、变更、中止或终止的风险。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年11月20日	-	正在履行中
2017-033	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年4月21日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
农途生物房产	房产	抵押	10,238,844.89	15.49%	抵押银行借款
货币资金	货币资金	冻结	53,964.49	0.08%	诉讼赔偿冻结
公司车辆	运输工具	抵押	672,570.28	1.02%	购车融资
总计	-	-	10,965,379.66	16.59%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司全资子公司杭州农途生物科技有限公司所持有的房产抵押给杭州联合农村商业银行股份有限公司取得短期借款，短期借款有利于提供公司资产的利用效率和补充公司的短期流动经营性资金。

货币资金冻结对公司流动资金造成一定影响，公司正积极采取措施，尽快解决银行账户冻结的问题。

公司车辆抵押分期贷款购买有利于公司资金分配得当，不需一次性占用大量资金，便于资金的灵活使用。

(七) 失信情况

公司、公司全资子公司杭州睿搜电子商务有限公司及公司法人吴宇青因多个判决未能执行，被列为失信被执行人。

序号	失信被执行人	执行依据文书号	执行案号	执行法院	发布日期
1	阿拉科技	(2022)浙0108行审70号	(2022)浙0108执2630号	杭州市滨江区人民法院	2022年12月16日
2	阿拉科技	浙杭滨江劳人仲案(2023)366号	(2023)浙0108执2003号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年08月29日
3	阿拉科技	(2023)粤1202民初1202号	(2024)粤1202执200号	肇庆市端州区人民法院	2024年02月21日

		5514号			
4	睿搜公司	(2022)浙0108民初2788号	(2022)浙0108执2823号	杭州市滨江区人民法院	2022年11月15日
5	睿搜公司	(2022)赣0824民初1606号	(2022)赣0824执1460号	新干县人民法院	2023年02月14日
6	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)2350、2351号	(2023)浙0108执181号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年03月02日
7	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)2353号	(2023)浙0108执520号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年04月04日
8	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)2675、2676号	(2023)浙0108执725号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年05月05日
9	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)244号	(2023)浙0108执1294号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年05月22日
10	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)3592号	(2023)浙0108执1410号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年07月11日
11	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)3591号	(2023)浙0108执1441号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年07月11日
12	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2023)1072号	(2023)浙0108执1951号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年07月24日
13	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)3596号	(2023)浙0108执2021号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年07月28日
14	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)3595号	(2023)浙0108执2231号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年08月17日
15	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2023)1071-3号	(2023)浙0108执2302号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年08月28日
16	睿搜公司	浙杭滨江劳人仲案(2022)3594号	(2023)浙0108执2335号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年09月13日
17	睿搜公司	(2023)粤1202民初1202号	(2024)粤1202执200号	肇庆市端州区人民法院	2024年02月21日

		5514号			
18	睿搜公司	(2023)浙0192民初1074号	(2023)浙0108执2509号	杭州互联网法院	2024年03月13日
19	睿搜公司	(2022)浙0192民初2574号	(2023)浙0108执2970号	杭州互联网法院	2024年05月27日
20	阿拉丁影视	浙杭滨江劳人仲案(2023)363号	(2023)浙0108执2025号	杭州高新开发区(滨江)劳动人事争议仲裁委员会	2023年07月25日
21	吴宇青	(2022)赣0824民初1606号	(2022)赣0824执1460号	新干县人民法院	2022年12月12日
22	吴宇青	(2022)浙0109民初14406号	(2022)浙0109执9808号	杭州市萧山区人民法院	2022年11月17日
23	吴宇青	(2023)粤1202民初5514号	(2024)粤1202执200号	肇庆市端州区人民法院	2024年02月21日

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	154,790,620	85.99%	0	154,790,620	85.99%
	其中：控股股东、实际控制人	6,897,213	3.93%	0	6,897,213	3.93%
	董事、监事、高管	4,459,566	2.48%	0	4,459,566	2.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,209,380	14.01%	0	25,209,380	14.01%
	其中：控股股东、实际控制人	25,010,319	13.89%	0	25,010,319	13.89%
	董事、监事、高管	13,438,701	7.47%	0	13,438,701	7.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		180,000,000	-	0	180,000,000	-
普通股股东人数						183

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	浙江阿拉丁控股集团有限公司	51,509,000		51,509,000	28.62%	0	51,509,000	0	0
2	浙江新楚实业有限公司	45,978,094		45,978,094	25.54%	0	45,978,094	0	0
3	吴宇青	17,682,853		17,682,853	9.82%	13,239,640	4,443,213	0	0
4	邱梅芳	14,224,679		14,224,679	7.90%	11,770,679	2,454,000	0	0
5	陈国营	7,482,000		7,482,000	4.16%	0	7,482,000	0	0
6	陈莺	3,590,917		3,590,917	2.00%	0	3,590,917	0	0
7	薛小云	3,004,068		3,004,068	1.67%	0	3,004,068	0	0
8	陆巨明	2,700,000		2,700,000	1.50%	0	2,700,000	0	0
9	刘亚芳	2,430,155		2,430,155	1.35%	0	2,430,155	0	0
10	浙江省兴合集团有限责任公司	1,202,947		1,202,947	0.67%	0	1,202,947	0	0

合计	149,804,713	-	149,804,713	83.23%	25,010,319	124,794,394	0	0
----	-------------	---	-------------	--------	------------	-------------	---	---

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，吴宇青和邱梅芳为夫妻关系。浙江新楚实业有限公司成立于 2014 年 6 月，睿搜（上海）网络科技有限公司持有新楚公司 100%的股权，阿拉丁國際控股有限公司持有睿搜（上海）网络科技有限公司 100%的股权，阿拉丁國際控股有限公司是由吴宇青跟邱梅芳共同出资在 2016 年 8 月设立于香港，睿搜（上海）网络科技有限公司是实际控制人控制的企业，因此新楚实业是实际控制人通过直接或间接的方式控制的公司。浙江阿拉丁控股集团有限公司为阿拉丁國際控股有限公司的全资子公司，因此浙江阿拉丁控股集团有限公司是实际控制人通过直接或间接的方式控制的公司。除以上情况外，公司各股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
吴宇青	董事长兼总经理	男	1977年2月	2020年12月25日	2023年12月24日	17,682,853	0	17,682,853	9.82%
罗云龙	董事、董事会秘书兼财务总监	男	1975年12月	2020年12月25日	2023年12月24日	190,000	0	190,000	0.11%
陈慧	董事	女	1972年6月	2020年12月25日	2023年12月24日	0	0	0	0.00%
叶瑾	董事	男	1990年10月	2021年4月13日	2023年12月24日	0	0	0	0.00%
骆奇志	董事	男	1977年1月	2022年3月30日	2023年12月24日	0	0	0	0.00%
沈萌	监事会主席	男	1967年9月	2022年1月14日	2023年12月24日	0	0	0	0.00%
文显华	监事	男	1976年9月	2020年12月25日	2023年12月24日	0	0	0	0.00%
朱帮旭	职工代表监事	男	1980年12月	2020年12月25日	2023年12月24日	25,414	0	25,414	0.01%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司第五届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于2023年12月24日届满，鉴于公司新一届董事会的董事候选人和监事会的监事候选人提名工作尚未完成，为确保公司董事会、监事会工作的

连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届，同时公司高级管理人员的任期也将相应顺延，相关公告已于2023年12月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届公告》（公告编号：2023-045）。

在换届选举工作完成之前，公司第五届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定继续履行相应义务和职责。公司将在有关事宜确定后及时推进公司董事会及监事会换届选举工作，并及时履行相应的信息披露义务。公司董事会、监事会及高级管理人员的延期换届不会影响公司的正常运营。

（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）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
销售人员	4	4
技术人员	2	2
其他	5	5
员工总计	16	16

（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) 合并资产负债表

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	五、1	73,221.46	70,152.52
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	五、2		12,072.06
应收款项融资			
预付款项	五、3	191,309.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	54,029,229.67	57,055,255.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5		12,138.00
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	五、6	845,553.86	824,793.26
流动资产合计		55,139,314.49	57,974,411.68
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	五、 7	10,940,857.16	11,862,910.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、 8	34,653.49	38,366.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、 9		
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		10,975,510.65	11,901,277.08
资产总计		66,114,825.14	69,875,688.76
流动负债：			
短期借款	五、 10	22,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、 11	605,308.27	605,308.27
预收款项			
合同负债	五、 12	120,833.94	120,833.94
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	五、 13	8,161,562.30	8,324,517.56
应交税费	五、 14	955,172.43	990,846.34
其他应付款	五、 15	36,227,758.85	34,526,442.13
其中：应付利息		467,531.05	467,531.05
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	五、 16	251,427.76	251,427.76
其他流动负债			
流动负债合计		68,322,063.55	66,819,376.00
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	五、17	489,813.18	489,813.18
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		489,813.18	489,813.18
负债合计		68,811,876.73	67,309,189.18
所有者权益：			
股本	五、18	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	216,531,865.21	216,531,865.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	429,617.70	429,617.70
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-399,709,559.12	-394,446,007.95
归属于母公司所有者权益合计		-2,748,076.21	2,515,474.96
少数股东权益		51,024.62	51,024.62
所有者权益合计		-2,697,051.59	2,566,499.58
负债和所有者权益总计		66,114,825.14	69,875,688.76

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

（二） 母公司资产负债表

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	五、1	14,765.02	14,430.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2		12,072.06
应收款项融资			
预付款项	五、3	176,000.00	

其他应收款	五、4	73,130,397.81	76,150,813.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5		
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	五、6	240,193.65	221,638.84
流动资产合计		73,561,356.48	76,398,954.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,850,452.06	19,850,452.06
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	五、7	186,941.36	483,439.36
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		20,037,393.42	20,333,891.42
资产总计		93,598,749.90	96,732,845.72
流动负债：			
短期借款	五、10	19,000,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	579,412.27	579,412.27
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬	五、 13	3,557,761.36	3,666,954.24
应交税费	五、 14	303,530.94	252,837.45
其他应付款	五、 15	23,014,505.55	21,430,076.64
其中：应付利息		467,531.05	467,531.05
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、 16	57,827.80	57,827.80
其他流动负债			
流动负债合计		46,513,037.92	44,987,108.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、 17		489,813.18
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		46,513,037.92	44,987,108.40
所有者权益：			
股本	五、 18	180,000,000.00	180,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、 19	146,669,371.97	146,669,371.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、 20	429,617.70	429,617.70
一般风险准备			
未分配利润	五、 21	-280,013,277.69	-275,353,252.35
所有者权益合计		47,085,711.98	51,745,737.32
负债和所有者权益合计		93,598,749.90	96,732,845.72

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	五、22	20,945.87	92,984.97
其中：营业收入	五、22	20,945.87	92,984.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,250,579.17	3,846,810.91
其中：营业成本	五、22	12,138.00	62,225.50
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	五、23	-77,331.52	1,872.50
销售费用	五、24	413.00	64,500.03
管理费用	五、25	2,315,082.63	3,249,893.89
研发费用			
财务费用	五、26	277.06	468,318.99
其中：利息费用			467,993.52
利息收入		1.05	-32.33
加：其他收益	五、27		
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28		
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-3,033,869.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,263,503.02	-3,753,825.94
加：营业外收入	五、31		2,665.14
减：营业外支出	五、32	48.15	17,372.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,263,551.17	-3,768,533.53
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,263,551.17	-3,768,533.53

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）			-3,768,533.53
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）			-943.51
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,263,551.17	-3,767,590.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,263,551.17	-3,768,533.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,263,551.17	-3,767,590.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-943.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.02

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入			
减：营业成本			

税金及附加	五、23		360.00
销售费用	五、24		265.55
管理费用	五、25	1,627,372.71	2,426,738.73
研发费用			
财务费用	五、26	165.21	445,072.99
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、27		
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28		
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-3,032,487.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、30		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,660,025.34	-2,872,437.27
加：营业外收入	五、31		2,529.80
减：营业外支出	五、32		16,877.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,660,025.34	-2,886,784.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,660,025.34	-2,886,784.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-2,886,784.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,660,025.34	-2,886,784.60
七、每股收益：			
（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	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		22,831.00	92,984.97
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			2,529.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	55,248.26	3,535,279.37
经营活动现金流入小计		78,079.26	3,630,794.14
购买商品、接受劳务支付的现金		40,972.00	88,987.15
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			1,535,920.83
支付的各项税费			181,945.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	36,156.70	2,201,031.24
经营活动现金流出小计		77,128.70	4,007,884.41
经营活动产生的现金流量净额		950.56	-377,090.27
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			15,000.00
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	五、33		910,763.00
筹资活动现金流入小计			925,763.00
偿还债务支付的现金			75,258.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			467,634.35
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	五、33		44,300.00
筹资活动现金流出小计			587,192.71
筹资活动产生的现金流量净额			338,570.29
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	五、34	950.56	-38,519.98
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	18,306.41	21,130.44
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	19,256.97	-17,389.54

法定代表人：吴宇青

主管会计工作负责人：罗云龙

会计机构负责人：罗云龙

(六) 母公司现金流量表

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			
收到的税费返还			2,529.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	28,012.37	3,161,671.27
经营活动现金流入小计		28,012.37	3,164,201.07

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			1,305,159.19
支付的各项税费			180,423.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	27,564.00	1,161,913.59
经营活动现金流出小计		27,564.00	2,647,496.77
经营活动产生的现金流量净额		448.37	516,704.30
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	五、33		
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			75,258.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			445,072.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			520,331.35
筹资活动产生的现金流量净额			-520,331.35
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	五、34	448.37	-3,627.05
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	2,395.70	5,922.74
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	2,844.07	2,295.69

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六
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

1、2024年5月29日，公司在湖北黄冈市设立全资子公司湖北星联植物工业有限公司，故2024年5月29日起将湖北星联植物工业有限公司纳入合并范围。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”），前身系杭州阿拉丁信息科技股份有限公司，由浙江省兴合集团公司、浙江省农资集团有限公司、浙江贝利创业投资有限公司、庞小伟等44名自然人发起设立，于2008年11月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007620116544的营业执照，注册资本180,000,000.00元。公司股票

于 2015 年 11 月 20 日在全国股转系统挂牌公开转让。

本公司属互联网软件与服务行业。经营范围为：服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务业务），计算机软、硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转让，网络工程的设计、安装，国内广告的设计、制作、代理、发布，利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；游戏软件设计；批发、零售；电子产品、工艺品、日用百货；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 20 日批准报出。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（2023 年修订）》的披露规定编制。

2. 持续经营

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计亏损 5,263,551.17 元，流动负债高于流动资产 13,182,749.06 元，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对上述情况，公司拟采取以下措施来改善持续经营能力：

1. 实际控制人承诺必要时将对公司提供资金支持，或提供贷款担保来筹措资金用于生产经营。
2. 通过注入新业务寻求利润增长点，力求尽快实现盈利和业务的转型升级。
3. 公司积极开展业务的同时，将进一步加强成本管理，减少非必要成本支出。
4. 公司必要时将通过变卖其资产实现现金的回笼，以维持正常生产经营。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 6 月 30 日度的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 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。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的应付账款	金额 \geq 300 万元
重要的其他应付款	金额 \geq 500 万元

6. 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（参见本附注三、6（2）），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及本附注三、15“长期股权投资”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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中

的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与

方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对

该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

12. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司单项计提应收账款坏账准备的判断标准是单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确认其信用损失

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内且由收入准则规范的交易形成的应收账款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他组合	纳入阿拉丁合并范围内公司产生的应收账款	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期计量坏账准备

(2) 本公司单项计提其他应收款、长期应收款坏账准备的判断标准是对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款、长期应收款单独确认其信用损失。当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，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	确认组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑账龄分布	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
押金保证金组合	非合并范围内押金保证金	按款项性质与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他组合	非合并范围内关联方产生的其他应收款	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期计量坏账准备

对于应收租赁款,本公司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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(3) 合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分,本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失,反之则确认为减值利得。实际发生减值损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销。

13. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制,存货取得时按实际成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用先进先出法、移动加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常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。期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

14. 合同资产和合同负债

本公司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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

15. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调

整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认

净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计

入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 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。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不

重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。**

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过4万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对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的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

20. 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命 (年)	依据
软件	10	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全

部转入当期损益。

21. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22. 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。

23. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

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

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

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

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

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。

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25. 收入确认

(1) 本公司的收入主要来源于销售商品等收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）收入确认的具体方法

①商品销售收入

属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

26. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为

与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注五、27.其他收益。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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。

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

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。

28. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时

性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%
增值税	小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，并不得抵扣进项税额	1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

无。

五、 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2023年12月31日，“期末”指2024年6月30日，“本年”指2024年度，“上年”指2023年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	70,925.77	55,086.98
其他货币资金	2,295.69	15,065.54
合计	73,221.46	70,152.52

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
诉讼赔偿冻结	53,964.49	53,880.68
合计	53,964.49	53,880.68

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
1-2年		
2-3年		5,312,969.49
3-4年	5,312,969.49	
4-5年		60,360.30
5年以上	255,480.30	195,120.00
小计	5,568,449.79	5,568,449.79
减: 坏账准备	5,568,449.79	5,556,377.73
合计	0	12,072.06

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,312,969.49	95.41	5,312,969.49	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	255,480.30	4.59	255,480.30	100.00	
其中:					
账龄组合	255,480.30	4.59	255,480.30	100.00	
合计	5,568,449.79	—	5,556,377.73	—	

(续)

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,312,969.49	95.41	5,312,969.49	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	255,480.30	4.59	243,408.24	95.27	12,072.06
其中：					
账龄组合	255,480.30	4.59	243,408.24	95.27	12,072.06
合 计	5,568,449.79	—	5,556,377.73	—	12,072.06

(3) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	账面余额	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
4-5年			
5年以上	255,480.30	255,480.30	100.00
合 计	255,480.30	243,408.24	—

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,556,377.73	12,072.06				5,568,449.79
合 计	5,556,377.73	12,072.06				5,568,449.79

3、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	191,309.50	100		
1至2年				
合计	191,309.50	100		

注：期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	54,029,229.67	57,055,255.84
合计	54,029,229.67	57,055,255.84

(1) 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		60,001,565.94
1-2年	59,978,566.07	17,111.00
2-3年	15,467.00	13,000.00
3-4年	13,000.00	
4-5年		100.00
5年以上	127,890.00	127,790.00
小计	60,134,923.07	60,159,566.94
减：坏账准备	6,105,693.40	3,104,311.10
合计	54,029,229.67	57,055,255.84

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	60,107,033.07	60,131,676.94
应收暂付款		
押金及保证金	27,890.00	27,890.00
小计	60,134,923.07	60,159,566.94
减：坏账准备	6,105,693.40	3,104,311.10
合计	54,029,229.67	57,055,255.84

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	3,104,311.1			3,104,311.1
期初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	3001382.30			3001382.30
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	6,105,693.40			6,105,693.40

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额			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 坏账准备	3,104,311.10	3001382.30			6,105,693.40
合计	3,104,311.10	3001382.30			6,105,693.40

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
西藏发展股份有限公司	往来款	60,000,000.00	1-2年	99.73	6,000,000.00
合计		60,000,000.00	—	—	6,000,000.00

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备	
库存商品	1,898,553.77	1,898,553.77	
发出商品	10,194.50	10,194.50	
合计	1,908,748.27	1,908,748.27	

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,898,553.77	1,886,415.77	12,138.00
发出商品	10,194.50	10,194.50	0
合计	1,908,748.27	1,896,610.27	12,138.00

(2) 存货跌价准备

项目	2024.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2024.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,886,415.77	12,138.00				1,898,553.77
发出商品	10,194.50					10,194.50
合计	1,896,610.27	12,138.00				1,908,748.27

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	845,553.86	824,793.26
合计	845,553.86	824,793.26

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,940,857.16	11,862,910.73
合计	10,940,857.16	11,862,910.73

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	17,902,828.52	2,537,202.12	11,558,195.40	31,998,226.04
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 盘亏				
4、期末余额	17,902,828.52	2,537,202.12	11,558,195.40	31,998,226.04
二、累计折旧				
1、期初余额	7,197,064.08	1,654,036.38	11,284,214.85	20,135,315.31

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
2、本年增加金额	466,919.55	210,595.46	244,538.56 6	922,053.57
(1) 计提	466,919.55	210,595.46	244,538.566	922,053.57
3、本年减少金额				
(1) 盘亏				
4、期末余额	7,663,983.63	1,864,631.84	11,528,753.41	21,057,368.88
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	10,238,844.89	672,570.28	29,441.99	10,940,857.16
2、期初账面价值	10,705,764.44	883,165.74	273,980.55	11,862,910.73

8、无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	192,021.53	192,021.53
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	192,021.53	192,021.53
二、累计摊销		
1、期初余额	153,655.18	153,655.18
2、本年增加金额	3,712.86	3,712.86
计提	3,712.86	3,712.86
3、本年减少金额		
4、期末余额	157,368.04	157,368.04
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1、期末账面价值	34,653.49	34,653.49
2、期初账面价值	38,366.35	38,366.35

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的	外币报表折 算影响	处置	其他	
杭州阿拉丁影视 传媒有限公司	1,905,392.71					1,905,392.71
合计	1,905,392.71					1,905,392.71

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折 算影响	处置	其他	
杭州阿拉丁影视 传媒有限公司	1,905,392.71					1,905,392.71
合计	1,905,392.71					1,905,392.71

10、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	19,000,000.00	19,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,900 万元,其中 1,030 万元于 2023 年 3 月 9 日到期, 870 万元于 2023 年 3 月 15 日到期。

11、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	605,308.27	605,308.27
合计	605,308.27	605,308.27

12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	120,833.94	120,833.94
合计	120,833.94	120,833.94

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	6,885,314.35	1,231,004.30	1,455,708.98	6,660,609.67
二、离职后福利-设定提存计划	60,664.80	67,099.86	5,350.44	122,414.22
三、辞退福利	1,378,192.09	-	-	1,378,538.41
合计	8,324,517.56	1,298,104.16	1,461,059.42	8,161,562.30

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,629,258.69	1,173,500.00	1,452,717.18	6,350,041.51
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	46,599.66	35,584.30	2,991.80	79,192.16
其中：医疗保险费	45,610.14	34,678.80	2,919.26	77,369.68
工伤保险费	949.66	905.50	72.54	1,782.62
生育保险费	39.86	-	-	39.86
4、住房公积金	209,456.00	21,920.00	-	231,376.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	6,885,314.35	1,231,004.30	1,455,708.98	6,660,609.67

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	58,290.53	64,835.24	5,169.00	117,956.77
2、失业保险费	2,374.27	2,264.62	181.44	4,457.45
合计	60,664.80	67,099.86	5,350.44	122,414.22

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	(8,947.13)	

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	659,610.89	659,610.89
个人所得税	303,708.67	252,443.93
房产税		77,073.77
车船使用税	800.00	1,460.00
土地使用税		257.75
合计	955,172.43	990,846.34

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	467,531.05	467,531.05
应付股利		
其他应付款	35,760,227.80	34,058,911.08
合计	36,227,758.85	34,526,442.13

(1) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	467,531.05	467,531.05
合计	467,531.05	467,531.05

重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
杭州联合农村商业银行股份有限公司	467,531.05	借款逾期未还
合计	467,531.05	

(2) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,385,083.35	2,385,083.35
押金保证金	593,003.01	563,003.01
应付股东欠款	8,197,916.03	8,197,916.03
应付平台商家款	19,201,946.96	17,530,630.24
应付诉讼款	5,382,278.45	5,382,278.45
合计	35,760,227.80	34,058,911.08

16、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款（附注五、17）	251,427.76	251,427.76

项目	期末余额	期初余额
合计	251,427.76	251,427.76

17、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
车贷	741,240.94	741,240.94
减：一年内到期部分（附注五、16）	251,427.76	251,427.76
合计	489,813.18	489,813.18

18、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	180,000,000.00			180,000,000.00
合计	180,000,000.00			180,000,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	177,558,287.19			177,558,287.19
其他资本公积	38,973,578.02			38,973,578.02
合计	216,531,865.21			216,531,865.21

20、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	429,617.70			429,617.70
合计	429,617.70			429,617.70

21、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年期末未分配利润	-	-381,688,053.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	394,446,007.95	
调整后期初未分配利润	-	-381,688,053.74
加：本年归属于母公司股东的净利润	394,446,007.95	-381,688,053.74
减：提取法定盈余公积	-5,263,551.17	-12,757,954.21
应付普通股股利		
其他利润分配		
期末未分配利润	-399,709,559.12	-394,446,007.95

22、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,945.87	12,138.00	124,782.52	156,019.76
其他业务				
合计	20,945.87	12,138.00	124,782.52	156,019.76

(1) 本年合同产生的主营业务收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
按商品类型分类：		
广告收入		
商品销售收入	20,945.87	124,782.52
端口收入		
合计	20,945.87	124,782.52
按经营地区分类：		
境内	20,945.87	124,782.52
合计	20,945.87	124,782.52
按商品转让的时间分类：		
在某一时点转让	20,945.87	124,782.52
在某一时段内转让		
合计	20,945.87	124,782.52

23、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税		
印花税		21.20
房产税	77,073.77	77,073.77
车船使用税		3,320.00
土地使用税	257.75	257.75
合计	77,331.52	80,672.72

24、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	413.00	36,521.40
差旅费		5,214.00
业务宣传费		41,832.60
业务招待费		

项目	本年发生额	上年发生额
折旧与摊销		2,982.59
职工薪酬		
服务费		8,934.91
合计	413.00	95,485.50

25、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,298,104.16	3,053,391.51
折旧摊销	659,668.64	3,241,922.96
办公费		11,456.71
中介机构费	141,509.43	426,168.30
物业费		369,691.20
汽车差旅费	3,140.89	44,312.99
业务招待费		3,946.77
信息服务费		38,273.59
其他	212,659.51	428,890.28
合计	2,315,082.63	7,618,054.31

26、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		1,458,354.53
减：利息收入	81.46	110.64
手续费及其他	363.70	735.78
合计	277.06	1,458,979.67

27、其他收益

(1) 其他收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助		
个人所得税手续费返还		2,665.14
直接减免的增值税		
合计		2,665.14

28、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计		

说明：损失以负号填列。

29、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	12,072.06	-115,668.09
其他应收款坏账损失	-3,021,797.66	-3,086,993.86
合计	-3,033,869.72	-3,202,661.95

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

30、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失		-243,473.23
合计		-243,473.23

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益			
其他		2,068.47	
合计		2,068.47	

32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金及罚款	48.15	21,864.37	
违约金		17,100.00	
盘亏损失		24,875.51	
其他			
合计	48.15	63,839.88	

33、现金流量表项目

- (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款及其他	55,164.21	1,534,430.37
利息收入	84.05	22.91
合计	55,248.26	1,534,453.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	36,156.70	350,841.71
往来款及其他		1,196,436.71
合计	36,156.70	1,547,278.42

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,263,551.17	-12,789,670.89
加：资产减值准备	243,473.23	243,473.23
信用减值损失	3,033,869.72	3,202,661.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	922,053.57	3,244,235.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,712.86	4,950.48
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		24,875.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	277.06	1,458,354.53
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		-74,740.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	77,128.70	104,104.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	78,079.26	4,591,721.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	950.56	9,965.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,256.97	16,271.84
减：现金的期初余额	18,306.41	18,306.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	950.56	-2,034.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		16,271.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,256.97	1,206.30
可随时用于支付的其他货币资金		15,065.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	19,256.97	16,271.84
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		

(3) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	53,964.49	53,880.68
固定资产	10,911,415.17	
合计	10,965,379.66	53,880.68

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	杭州	杭州	信息服务业	100		非同一控制下取得
杭州睿搜电子商务	杭州	杭州	信息服务业	100		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
有限公司						
杭州农途生物科技有限公司	杭州	杭州	信息服务业	100		同一控制下取得
湖北星联植物工业有限公司	湖北	湖北	智慧农业	100		投资设立
新疆沐道智慧农业科技有限公司	新疆	新疆	智慧农业	80		投资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款		22,000,000.00		22,000,000.00
应付账款		605,308.27		605,308.27
其他应付款	1,701,316.72	34,526,442.13		36,227,758.85
一年内到期的非流动负债		251,427.76		251,427.76
长期应付款		489,813.18		489,813.18
合计	1,701,316.72	57872991.34		59574308.06

项目	期初余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款	22,000,000.00			22,000,000.00
应付账款	605,308.27			605,308.27
其他应付款	34,526,442.13			34,526,442.13
一年内到期的非流动负债	251,427.76			251,427.76
长期应付款		489,813.18		489,813.18
合计	57,383,178.17	489,813.18		57,872,991.35

八、 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，吴宇青和邱梅芳夫妇直接持有以及通过浙江新楚实业有限公司、浙江阿拉丁控股集团有限公司间接持有公司股权比例超过 50.00%，为公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注六、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江阿拉丁控股集团有限公司	同一实际控制人
浙江新楚实业有限公司	具有重大影响的股东

1、关联方交易情况

(1) 关联方应收应付款项

①本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款			
	浙江新楚实业有限公司	565.94	565.94

②本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
	浙江新楚实业有限公司	4,374,894.00	4,374,894.00
	浙江阿拉丁控股集团有限公司	755,722.66	289,576.14
	吴宇青	3,533,445.89	3,533,445.89

九、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

子公司杭州农途生物科技有限公司于 2018 年 1 月 24 日与杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行签订合同号为杭联银(西兴)最抵字第 8011320180001605 号、杭联银(西兴)最抵字第 8011320180001612 号的最高额抵押合同；2021 年 3 月 15 日与杭州联合农村商业银行股份有限公司缤纷支行签订合同号为杭联银(缤纷)最抵字第 8011320210006651 号最高额抵押合同、杭联银(缤纷)最抵字第 8011320210006663 号最高额抵押合同、杭联银(缤纷)最抵字第 8011320210006668 号最高额抵押合同，以原值为 17,902,828.52 元的浙(2016)杭州市不动产权第 0060224 号房屋建筑物、浙(2016)杭州市不动产权第 0060148 号房屋建筑物、杭房权证高新移字第 15183839 号房屋建筑物、杭房权证高新移字第 15183843 号房屋建筑物、杭房权证高新移字第 15183846 号房屋建筑物为抵押物（截至 2023 年 12 月 31 日净值为 11,168,716.03 元），为母公司浙江阿拉丁信息科技股份有限公司 2018 年 1 月 24 日至 2023 年 1 月 24 日的期间内，在 13,580,000.00 元最高额额度内对最高额抵押合同项下所产生的债权人的所有债权提供担保，为母公司浙江阿拉丁信息科技股份有限公司 2021 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 15 日的期间内，12,520,000.00 元最高额额度内对最高额抵押合同项下所产生的债权人的所有债权提供担保。

截至 2024 年 6 月 30 日，在上述抵押合同下，浙江阿拉丁信息科技股份有限公司向杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行借款本金及利息余额为 19,467,531.05 元。

十、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

杭州睿搜电子商务有限公司（以下简称“睿搜”）和浙江阿拉丁信息科技股份有限公司（以下简称“阿拉丁”）于 2020 年 10 月做了人员优化，裁掉了大部分员工并签订了“工资及赔偿的担保协议”。协议到期后，公司因资金不足未能及时支付，故已离职员工向公司发起仲裁，因仲裁人数较多，转为集体诉讼，最终睿搜和阿拉丁强制执行金额分别为 3,460,735.06 元和 2,075,367.97 元，两个公司账户被冻结。截至报告日止，睿搜已支付 820,996.82 元，阿拉丁已支付 1,253,480.74 元。因该部分强制执行金额已在应付职工薪酬科目体现，无需确认预计负债。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
3-4年		
4-5年		60,360.30
5年以上	255,480.3	195,120.00
小 计	255,480.30	255,480.30
减：坏账准备	255,480.30	243,408.24
合 计		12,072.06

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	255,480.30	100	255,480.30	100.00	
其中：					
账龄组合	255,480.30	100	255,480.30	100.00	
合 计	255,480.30	100	243,408.24	100.00	

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	255,480.30	100	243,408.24	95.27	12,072.06
其中：					
账龄组合	255,480.30	100	243,408.24	95.27	12,072.06
合计	255,480.30	100	243,408.24	95.27	12,072.06

(3) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		计提比例(%)
	账面余额	坏账准备	
4-5年			
5年以上	255,480.30	255,480.30	100
合计	255,480.30	255,480.30	—

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
应收账款坏账准备	243,408.24	12,072.06			255,480.30
合计	243,408.24	12,072.06			255,480.30

2、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	73,150,813.17	76,150,813.17
合计	73,150,813.17	76,150,813.17

(2) 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		60,002,600.00
1-2年	60,002,600.00	1,812,398.35

账龄	期末余额	期初余额
2-3年	1,812,398.35	17,307,924.82
3-4年	17,307,924.82	
4-5年		100.00
5年以上	127,890.00	127,790.00
小计	79,250,813.17	79,250,813.17
减：坏账准备	6,100,000.00	3,100,000.00
合计	73,150,813.17	76,150,813.17

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	79,222,923.17	79,222,923.17
押金及保证金	27,890.00	27,890.00
小计	79,250,813.17	79,250,813.17
减：坏账准备	36100,000.00	3,100,000.00
合计	73,150,813.17	76,150,813.17

③欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏发展股份有限公司	往来款	60,000,000.00	1年以下	75.71	3,000,000.00
杭州睿搜电子商务有限公司	往来款	19,122,923.17	1年以下； 1-2年； 2-3年	24.13	
合计		79,122,923.17	—	—	3,000,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	本期增减变动			
			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
对子公司投资						
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	2,500,000.00					
杭州睿搜电子商务有限公司	9,390,000.00					
杭州农途生物科技有限公司	19,850,452.06					
湖北星联植物工业有限公司						

新疆沐道智慧农业科技有限公司

合计 31,740,452.06

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对子公司投资					
杭州阿拉丁影视传媒有限公司				2,500,000.00	2,500,000.00
杭州睿搜电子商务有限公司				9,390,000.00	9,390,000.00
杭州农途生物科技有限公司				19,850,452.06	
新疆沐道智慧农业科技有限公司					
湖北星联植物工业有限公司					
合计				31,740,452.06	11,890,000.00

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
杭州阿拉丁影视传媒有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
杭州睿搜电子商务有限公司	9,390,000.00			9,390,000.00
合计	11,890,000.00			11,890,000.00

十三、 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减: 非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数

归属于公司普通股股东的非经常性损益

48.15

(2) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-4,525.82	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4,525.77	-0.02	-0.02

浙江阿拉丁信息科技股份有限公司

2024年8月20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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(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
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48.15
非经常性损益合计	-48.15
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	-48.15

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