



优信无限

NEEQ:839312

广东优信无限网络股份有限公司



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、公司负责人周中山、主管会计工作负责人黄倩韵 及会计机构负责人（会计主管人员）周中山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“七、 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	23
第四节	股份变动及股东情况	26
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第六节	财务会计报告	30
附件 I	会计信息调整及差异情况	109
附件 II	融资情况	109

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。
	无。
	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	广东省东莞市南城街道黄金路 1 号天安数码城 4 栋 2 单元 401-411 室，优信无限财务部

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、优信无限	指	广东优信无限网络股份有限公司
藕丝工程	指	东莞市藕丝工程服务有限公司,系公司全资子公司,系于2018年11月由“东莞市藕丝通信科技有限公司”更名而来
广州智卓	指	广州智卓投资合伙企业(有限合伙)
内餐科技	指	上海内餐科技有限公司,系公司子公司
中国移动	指	中国移动通信集团
中国铁通	指	中移铁通有限公司
语音专线	指	集团客户通过 PBX(TDM/IP)、IAD、AG 等语音接入设备以专线方式与中国移动通信网络连接,利用中国移动通信网络为集团客户提供的语音通信服务
数据专线	指	包含互联网专线和电路租赁两个业务:互联网专线是指依托国内骨干网及宽带城域网资源,提供多种专线接入方式,满足集团客户接入 Internet 地市互连网络、开展各种应用的业务。电路租赁是依托中国移动丰富的传输网络资源,向企事业单位提供数字电路、光纤等电路的租用和维护服务
专线业务	指	语音专线和数据专线的统称
前项收入	指	Wi-Fi 覆盖后,用户直接付费购买上网时长使用公司 Wi-Fi 网络的收入
后项收入	指	用户通过看广告、下载推荐应用换取 Wi-Fi 上网时长,广告商给予公司结算的收入
app	指	公司自主研发的应用程序,安装在手机上的客户端软件
藕丝智慧企业管理平台	指	公司自主研发的应用程序,结合硬件为客户提供管理解决方案
智慧食堂	指	公司自主研发的智能自助结算系统,结合物联网硬件为政企食堂提供高效经营管理解决方案,智能自助称重结算之智慧食堂解决方案服务商
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东优信无限网络股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东优信无限网络股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Youxin Infinite Network Co., Ltd		
法定代表人	周中山	成立时间	2001年12月27日
控股股东	控股股东为（周中山）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周中山），一致行动人为（广州智卓投资合伙企业（有限合伙）、东莞优卓投资合伙企业（有限合伙））
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业-63 电信、广播电视和卫星传输服务-631 电信-6319 其他电信服务		
主要产品与服务项目	智能餐厅自选机器人、智能自助称重结算之智慧食堂解决方案服务商、团餐数字化经营系统、SaaS 软件服务、代理基础运营商的企业固定电话（语音专线）、企业宽带（数据专线）等基础通信服务、增值电信服务、电信工程及 Wi-Fi 工程建设、园区 Wi-Fi 覆盖及运营业务。		
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	优信无限	证券代码	839312
挂牌时间	2016年10月27日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	52,200,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄倩韵	联系地址	广东省东莞市南城街道黄金路1号天安数码城4栋2单元401-411室
电话	0769-86221999	电子邮箱	huangqianyun@iyouxin.com
传真	0769-86221999		
公司办公地址	广东省东莞市南城街道黄金路1号天安数码城4栋2单元401-411室	邮政编码	523080
公司网址	www.iyouxin.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	9144190073500861X5		
注册地址	广东省东莞市南城街道黄金路1号天安数码城4栋2单元401-411室		

注册资本（元）	52,200,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

广东优信无限网络股份有限公司于 2001 年 12 月 27 日成立，2016 年全国中小企业股份转让系统成功挂牌，股票代码 839312，优信无限是一家以新一代信息技术（含移动互联、物联网、云计算、人脸识别、rfid 射频技术及大 数据等技术）为政企、团餐行业提供智慧解决方案的国家高新技术企业。公司目前是中国移动、中移铁通的核心业务伙伴，东莞市倍增企业，东莞市工程技术研究中心认定项目，广东省“专精特新”企业，国家工信部“2022 年新型信息消费示范项目”， 东莞市科学技术局授予“智慧食堂生态服务平台关键技术研发及产业化”项目入选东莞市 2023 年重大科技项目库，2024 年 6 月完成深圳数据交易所数据商品上市流程，并获“数据（商品）上市证书”。

公司自成立起一直从事信息服务行业，包括融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务，已为 1.2 万家企业提供通信网络解决方案，园区 WiFi 注册用户超过百万，入围三大运营商的多个城市系统集成商。2016 年起，公司聚焦团餐行业，自主研发出优信无限智慧食堂解决方案，通过智能餐饮测控关键技术、互联网、AI 智能、区块链、大数据等技术手段，深入涉及智能售卖、自助选餐、按克称重、无感支付、精准备餐、营养建议、互联网应用、大数据分析管理等关键领域，并搭配自建云端菜谱数据、人工智能运算配餐流程及生产流程、视觉识别结算与后台生产运营数字打通、人工智能应用菜品识别、展示等技术，为团餐经营者打造食堂智慧+管理模式，构建一个降本增效的统一经营管理平台。

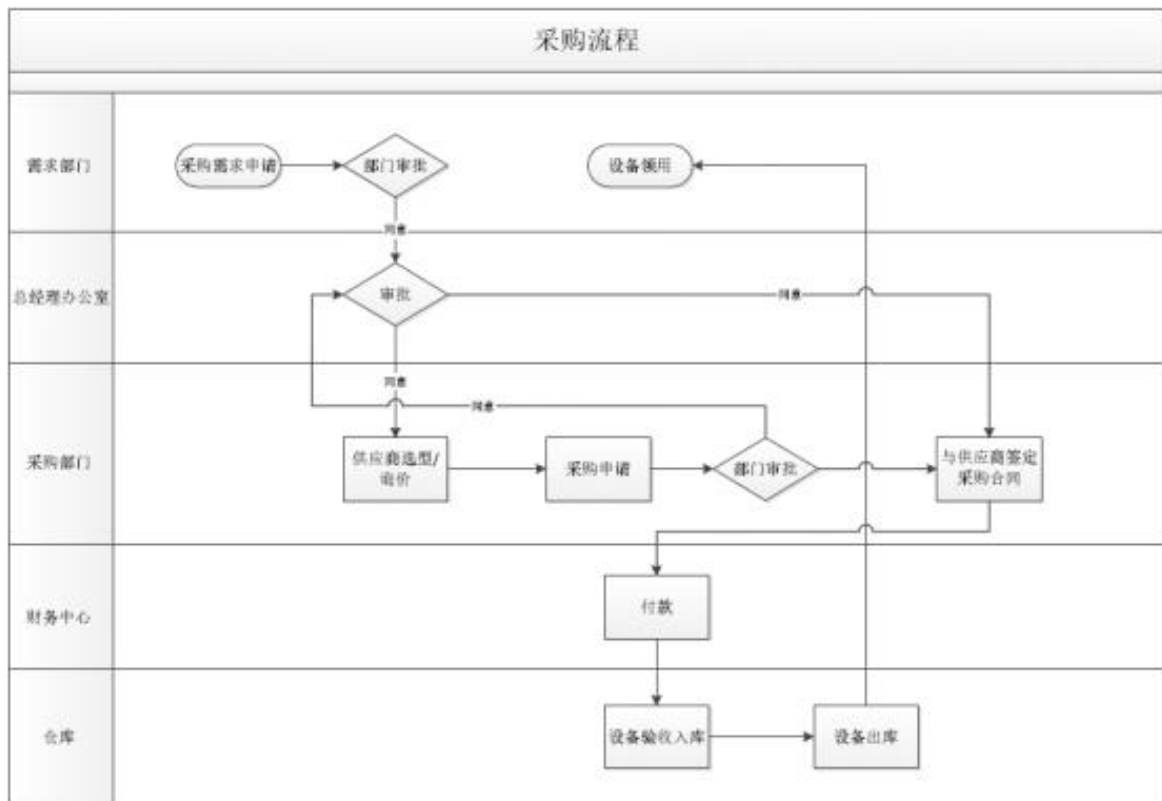
智慧食堂项目自 2019 年下半年正式试点以来，至今已经拓展到全国 200 多个城市，在北京、上海、广州、深圳、武汉、安徽等多个城市设立分子公司，落地运行超 3000 个以上项目服务。该技术先后获得了 3 项专利和 68 个知识产权。同时，公司旗下还设有智能设备生产工厂，集研发、生产、销售、售后服务能力于一体，具备严格的生产工艺控制、先进的生产管理体系和成熟的销售服务流程。

公司以“自利利他”为经营理念，以“构建国民营养健康管理的餐饮服务平台”为发展目标，在团餐智能化建设综合服务领域颇有知名度。

采购模式

公司的主要业务是智慧食堂一站式解决方案、以及信息服务和信息化产品销售服务业务。智慧食堂业务，公司生产智慧食堂自选机器人的智能条码称重一体机、智能条码称重分体机，托盘，主

要采购收银机、配件、原材料、线材、辅材；通信业务，主要采购工程辅材（包含网线、电线、机柜、管材、光纤等）、日常办公耗材、用户通信设备、机房级设备。采购流程主要是有关部门提出需求并立项，然后采购人员进行招标、询价，经部门经理、部门总监、总经理办公室审批同意后进行采购。



销售模式

智慧食堂业务：

①直营模式：通过销售团队及销售人员进行项目型销售，营销团队设分子公司、大区总经理、城市经理三级负责人服务所管理的片区市场，主要目标群体为各团餐公司、院校、医院、中大型工厂、园区及机关单位等，现公司在全国大部分一二线城市均有自营的销售团队。

②渠道模式：通过整合团餐行业上下游资源以及全国各地有资源的个人或团体，打造对应的渠道体系，目前优信无限渠道根据业务量划分为战略合作伙伴人、代理商和轻渠道。

③租赁模式：将智慧食堂相关设备出租给下游客户，收取租金费用。

通信业务：

①承接光纤服务工程、网络升级改造工程、系统集成技术服务等电信工程业务。②向企事业单位提供数字电路、光纤等电路的租用和维护服务。③用户付费购买上网时长以使用公司搭建的 WiFi 网络。

盈利模式

智慧食堂：通过成套产品销售的业务模式实现硬件销售收入和长期软件服务收入。

通信业务：与运营商合作建设企业宽带(数据专线)、楼宇通信、园区 Wi-Fi、4G、5G 覆盖等终端网络通讯系统并运营，按比例与运营商长期分成形成信息服务收入。

研发模式

1、研发模式

公司的研发基本以自主研发为主，极少部分非核心且紧急的研发会外发给第三方研发，自主研发主要包括：软件基础平台搭建、JAVA 后台开发、Web 前端开发、手机应用软件模块等开发。

2、主要研发流程

研发主要分为四个阶段：调研阶段、设计阶段、开发阶段和运维阶段。

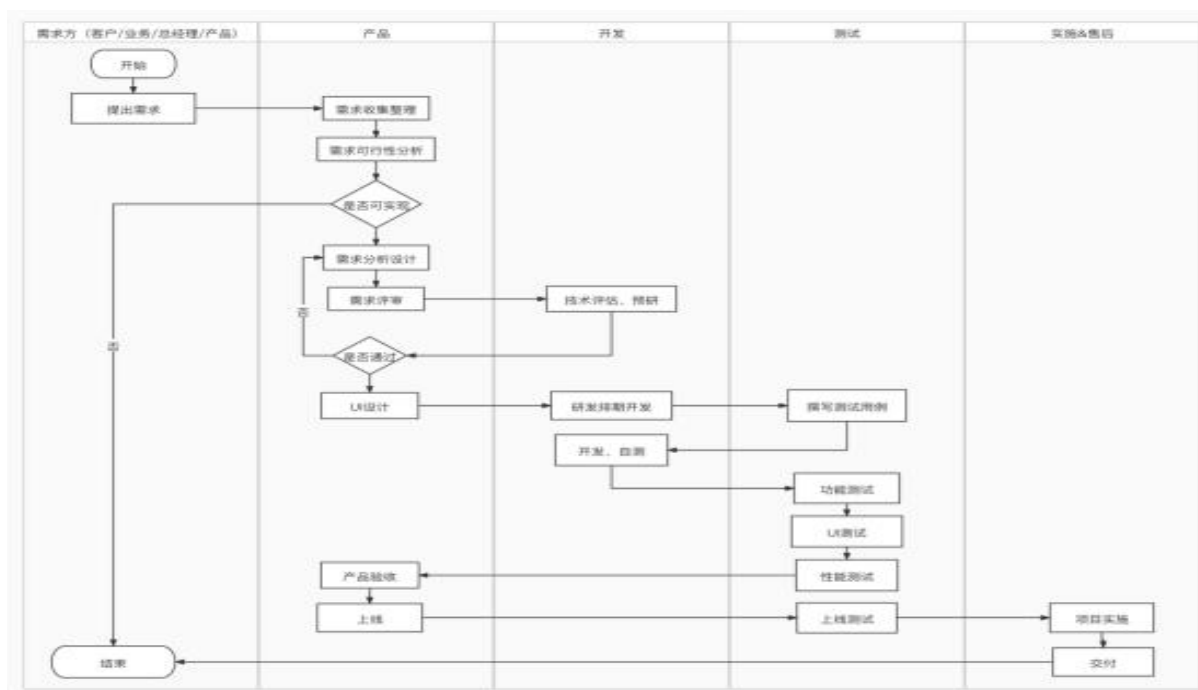
调研阶段：首先对产品的开发方向进行规划，再根据规划进行市场调查和技术论证，并对项目开发进度和资金投入计划和推广方式等进行可行性论证，出具可行性报告。根据项目的可行性报告，进行研发项目立项。

设计阶段：首先要进行产品分析，深入了解本项目开发出来的系统要解决什么问题，要有哪些功能模块；再根据产品需求来设计数据库架构，然后，进行详细的开发文档的编写、界面设计、设计产品交互界面。

开发阶段：程序员按照开发文档进行软件程序编码，测试人员根据应用需求和测试惯例对系统进行测试。在内网环境测试通过后，测试继续验证预发布环境，由公司内部一部分人进行产品体验测试。

运维阶段：系统开始上线运行的同时，对客服人员进行培训，以便更好为客户提供服务帮助；在客户的使用过程中不断的收集客户反馈意见，并对反馈信息进行研究分析，根据客户的实际需求对产品进行不断地优化升级。

产品研发流程图：



3、研发周期

基础平台的架构搭建周期较长，需要半年左右时间。应用软件的模块开发周期，根据模块功能的复杂程度，需要1个月至2个月的开发时间，第一个版本上线运行后还要不断进行迭代升级，以保证产品的先进性。

报告期内，公司商业模式没有发生变化，报告期后至报告披露日，公司商业模式也没有发生变化。本期营业收入10886万元，上年同期营业收入7708万元，同比增长41.24%。

(二) 行业情况

团餐产业潜在规模大。团餐是我国餐饮结构中重要的类型之一，团餐主营项目集中在学校食堂、机关食堂、企业食堂等场景。学生、企事业单位员工是主要就餐群体。根据中国饭店协会的数据统计，2016-2020年我国团餐市场规模持续增长，市场总规模已从2016年的0.9万亿提升至2020年的1.5万亿，复合增速达13.6%。中商产业研究院预测，2023年中国团餐市场规模将突破2万亿元，2026年将达到3.6万亿元左右，复合增长率高达15%，是餐饮业态中的高增长细分赛道。

(一) 针对采用传统经营模式的大型餐厅场景，公司研发的智慧餐饮经营服务平台项目，帮助食堂经营者构建一个完整的生态服务平台，全面提升食堂的经营管理能力，它包含4个方面：人工智能设备、互联网、信息化和大数据。

1、用人工智能设备“自选机器人”帮助食堂构建一个基础的经营管理平台，实现智能取餐、自动结账、无感支付，完美提升顾客体验。

食堂把要卖的食品放在自选机器人自动售卖，可以是菜品、点心、饮料、水果、酒，总之想卖什么就能卖什么。用户自助取餐，想吃什么就拿什么，想吃多少就拿多少，可以是一个水果、一片牛肉、一棵青菜，一菜一价、全程自动结算、无感支付。

2、互联网实现预订、报餐、点餐、外卖，企业服务（补贴）配合营销模块进一步增加拓客能力和

用户粘性。

3、简单高效的信息化系统，让厨师轻松完成食堂的进销存、单品管理和日经营管理。

4、大数据系统不断的优化经营（前厅智能售卖、互联网）管理（信息化管理）全流程，帮助智慧

决策、智能运营，降本增效提升利润，同时实时监控和整合餐饮消费数据，通过菜品销售排行，经营者可以清晰看到哪些菜品受欢迎、哪些菜品滞销，据此对菜品进行调整管理，加大对畅销品的投入，撤掉滞销品，做到精细化采购和精准备餐，有效降低资源损耗，从源头上减少餐饮浪费。

（二）中小企业员工日均超 8 亿用户需要工作餐服务

针对 50-200 人的小微企业员工用餐场景，公司专门成立了子公司上海内餐科技公司专注“内餐吧”，打造中小企业员工用餐平台。据统计，截止 2019 年底，全国企业总数达 1527.84 万户，小微企业占比 76.57%，将 4436.29 万户个体工商户纳入统计后，小微企业占比 94.15%。目前，日平均超过 8 亿用户需要工作餐服务，市场巨大。而 30-200 人的中小企业（写字楼），大多数没有自建食堂。

经过一年多的智慧食堂市场推广，优信无限子公司上海内餐科技公司深度挖掘市场动力，现推出解决中小型企业“员工吃饭难”痛点的“内餐吧”项目，为用户提供优质、便捷、多元的餐饮服务。内餐吧根据“互联网消费平台+供餐商轮换配送”的应用逻辑，采用最先进的智慧食堂应用体系，建立了新型的餐饮售卖应用模式，并针对办公楼、园区、中小型公司和单位，推出了无安全隐患、无食物浪费无环境污染的高科技无人售卖模式，让办公楼人群花更少的费用就可以享受丰俭由人的商务自助餐。

在内餐吧，供餐公司提前将做好的自助餐配送至企业中去，就餐者通过人脸识别、感应计价、无感支付，让顾客在食堂可以直接刷脸吃饭，全程无人售卖。每天提供 8-12 道菜供员工选择，做

到员工想吃什么吃什么，想吃多少吃多少，一菜一价，按克计价。让员工在办公室内即可享用丰俭由人的自助餐，省时、省钱、省事。提升员工就餐体验和工作效率外，还提升了员工的幸福感，为企业创造更多的价值。

（三）社会政策背景及热点现象

一是 2021 年 4 月 29 日，十三届全国人大常委会第二十八次会议正式表决通过《反食品浪费法》。

该法律条例的出台，意味着反食品浪费已经被上升为硬性法律规定，社会各界都需借用有效手段积极响应反浪费号召。而本项目积极响应习近平总书记“反对浪费、厉行节约”的号召，将信息技术、人工智能和现代食堂管理相结合，打造出节约型智慧食堂，深入推进“光盘行动”，助推餐饮行业节能减排、环保发展。

项目首创自助按需取餐、智能结算、无感支付模式，用户根据饮食喜好与饭量自助按需取餐，吃多少打多少，既提升用户就餐效率和满意度，也从消费端减少了食物浪费，同时大数据后台系统通过整合餐饮消费数据，提高原料购买、制作的准确度，减少材料浪费和库存，从供给侧合理调配资源。

据中国科学院地理科学与资源研究所和世界自然基金会在 2018 年联合发布的《中国城市餐饮食物浪费报告》披露，中国餐饮业人均食物浪费量为每人每餐 93 克，人均日浪费近 300 克粮食，浪费率为 11.7%。同时，传统模式下外卖或者阿姨分菜人均的食材是 450 克，而优信平台 100 万人每日就餐的数据显示是平均消耗食材 320 克，平均每人每餐节约 130 克粮食，每餐可节约 140 吨粮食，央视新闻、新闻联播在内的多家权威媒体对此进行跟踪报道。项目计划在 5 年内实现全球 10 万家食堂覆盖，每天为 1 亿人提供就餐服务，日减少 2 万吨餐厨垃圾排放，节约 2000 万人口粮。

二是 2016 年 10 月，中共中央、国务院印发了《“健康中国 2030”规划纲要》。人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，健康中国上升为国家战略，意味着全民健康成为实现社会主义现代化强国的金标准，而科技创新也应当成为支撑和引领健康中国目标实现的关键所在。

本项目将人工智能技术深度注入到生产排餐、餐厅销售、用户消费等多个场景，打造出完整的营养健康管理闭环体系，满足当下用户对于营养膳食的更高阶需求。在生产排餐端，本项目研发的信息化系统具备菜谱配方管理功能，实现出品标准化的同时，可自行定义各种场景下的菜谱用于结算，进销存和营养分析；在餐厅销售端，人工智能销售设备实现精准忌口提醒，当用户自取到对身体不适的食物时，设备会及时发出警报声，以此来提醒用户切勿摄入该禁忌食物；在用户消费端，用户就餐完毕即可查收到当餐的餐品营养分析报告，该报告会详细记录当餐用户摄入餐品的能量

值、蛋白质等数据，是否达到合格的营养摄入量以及推荐合适的运动量，助力用户养成更合理的膳食习惯，为用户健康营养保驾护航。

该项目以智能设备+云计算为基础，精准记录各项餐饮健康数据，指导经营者生产健康食品和消费者合理饮食都有一套标准化、智能化的流程，为各行业食堂营养健康建设提供了新方案、新思路，也为加快实现健康中国战略打下有力一环。

三是疫情期间社会存在就餐难的问题，该项目利用人工智能，云计算，大数据等新一代信息技术，

协助就餐用户自助取餐，无需工作人员现场分餐、收银，不仅缩短排队取餐时间，还减少了人员聚集，最大限度降低交叉传染风险。此外，用户还可以在线上订餐，避免了堂食接触，减少人员流动带来的疫情传播风险，让就餐者更安心，进一步助力企业疫情后复工复产。央视 CCTV《新闻直播间》栏目还针对此现象进行了跟踪报道。

四是早在二月份，《“十四五”城乡社区服务体系建设规划》正式印发。国家发改委社会发展司司长欧晓理表示，要力争在未来五年内，大城市老年助餐服务逐步覆盖 80%以上的社区。而公司研发的智慧食堂一站式解决方案，聚焦人民群众广泛活跃的基层社区，以人工智能、大数据等信息技术，打造智慧型暖心养老食堂，让老人们也享受到技术给生活带来的便利，助力加固“暖胃暖心暖人”的民生工程建设。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、2022 年公司成功通过复核，再次荣获“广东省专精特新中小企业称号”。 2、2022 年 12 月 19 日复核认定“高新技术企业”。

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	108,866,489.68	77,080,801.24	41.24%
毛利率%	30.46%	43.86%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	305,329.87	-4,589,045.93	106.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-441,425.29	-6,149,320.42	92.82%
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）	0.66%	-7.32%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-0.96%	-9.81%	-
基本每股收益	0.0058	-0.09	106.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	208,364,546.26	211,261,013.09	-1.37%
负债总计	163,285,388.93	166,201,942.37	-1.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,364,437.47	46,059,107.60	0.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.88	0.66%
资产负债率%（母公司）	71.19%	69.91%	-
资产负债率%（合并）	78.37%	78.67%	-
流动比率	0.99	1.23	-
利息保障倍数	0	0	-
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	-27,468,528.23	-10,151,162.31	-167.95%
应收账款周转率	1.11	0.85	-
存货周转率	4.60	2.73	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.37%	4.53%	-
营业收入增长率%	41.24%	-16.37%	-
净利润增长率%	-100.41%	-2,269.91%	-

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	17,450,041.89	8.37%	26,324,186.25	12.46%	-33.71%
应收票据			88,200.00	0.04%	-100.00%
应收账款	96,156,631.31	46.15%	100,698,831.78	47.67%	-4.51%
预付款项	12,377,502.64	5.94%	1,838,742.17	0.87%	573.15%
其他应收款	8,546,736.22	4.10%	7,519,842.26	3.56%	13.66%
存货	14,733,393.36	7.07%	18,173,450.92	8.60%	-18.93%
其他流动资产	6,010,304.99	2.88%	4,925,473.01	2.33%	22.02%
固定资产	5,318,792.43	2.55%	7,255,217.42	3.43%	-26.69%
使用权资产	5,852,764.62	2.81%	7,159,900.39	3.39%	-18.26%
无形资产	20,983,864.37	10.07%	22,511,009.17	10.66%	-6.78%
开发支出	6,934,025.70	3.33%	2,279,409.39	1.08%	204.20%
长期待摊费用	4,152,637.96	1.99%	2,636,344.80	1.25%	57.51%
递延所得税资产	8,222,156.95	3.95%	8,218,325.87	3.89%	0.05%
其他非流动资产	1,625,693.82	0.78%	1,632,079.66	0.77%	-0.39%
短期借款	91,755,342.16	44.04%	80,430,178.01	38.07%	14.08%
应付账款	22,979,284.48	11.03%	45,797,295.26	21.68%	-49.82%
合同负债	24,730,331.41	11.87%	7,018,180.89	3.32%	252.38%
应付职工薪酬	3,531,687.38	1.69%	5,381,756.38	2.55%	-34.38%
其他应付款	3,635,981.64	1.75%	4,785,957.08	2.27%	-24.03%
一年内到期的非流动负债	1,933,680.86	0.93%	2,519,481.18	1.19%	-23.25%
租赁负债	4,729,273.19	2.27%	5,030,099.36	2.38%	-5.98%
长期应付款	250,952.42	0.12%	745,216.52	0.35%	-66.32%
递延所得税负债	1,086,571.90	0.52%	1,086,571.90	0.51%	0.00%
非流动负债合计	6,066,797.51	2.91%	6,861,887.78	3.25%	-11.59%

项目重大变动原因

<p>报告期内，货币资金下降33.71%，主要原因是本期支付货款较多，所以货币资金有所下降；</p> <p>报告期内，应收账款9615.66万元，与上期末略有降低，系应收账款收回所致。</p> <p>报告期内，预付款项1237.75万元，同比上升573.15%，主要原因系预付德尔项目成本749.62万元，预付通莞科技智慧环保食堂系统（升级版）建设项目服务费308.45万元；</p> <p>报告期内，其他应收款同比上升13.66%，主要原因系增加数智无限往来款103.3万元；</p> <p>报告期内，存货同比下降18.93%，主要原因系智慧食堂项目销售的存货及时结转收入所致；</p> <p>报告期内，其他流动资产同比上升22.02%，主要原因系待处理财产损溢减少64万元，待认证进项税额增加188万元影响；</p> <p>报告期内，固定资产同比下降，属于当期正常折旧减少；</p>

报告期内，开发支出693.40万元，同比上升204.20%，主要原因系公司目前项目正处于研发开发阶段，支出有所增加；

报告期内，长期待摊费用415.26万元，同比上升57.51%，主要原因系公司2023年下半年优信总部办公室搬迁，新增装修费支出，并按10年分摊。

报告期内，短期借款9175.53万元，为补充流动资金，银行短期借款同比增加1132.51万元；

报告期内，应付账款同比下降49.82%，主要原因系本期支付货款较多所致；

报告期内，合同负债2473.03万元，同比增加1771.21万元，主要原因系德尔项目预收账款1206.80万元，项目暂未完成验收；

报告期内，应付职工薪酬同比下降34.38%，主要原因系上半年裁员约60人，期末应付职工薪酬减少；

报告期内，应交税费同比下降87.54%，主要原因系公司及时支付税费所致。

报告期内，其他应付款同比下降24.03%，主要原因系及时支付往来款和员工费用影响；

报告期内，一年内到期的非流动负债同比减少58.58万元，系一年内到期的租赁负债减少；

报告期内，长期应付款下降66.32%，系还款所致；

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	108,866,489.68	-	77,080,801.24	-	41.24%
营业成本	75,707,377.87	69.54%	43,273,788.82	56.14%	74.95%
毛利率	30.46%	-	43.86%	-	-
税金及附加	159,533.86	0.15%	252,067.75	0.33%	-36.71%
销售费用	21,752,942.09	19.98%	25,262,406.03	32.77%	-13.89%
管理费用	9,423,631.79	8.66%	7,309,008.66	9.48%	28.93%
研发费用	2,432,669.67	2.23%	8,605,275.48	11.16%	-71.73%
财务费用	1,883,644.29	1.73%	1,321,392.20	1.71%	42.55%
其他收益	1,089,001.13	1.00%	2,241,461.98	2.91%	-51.42%

信用减值损失	1,412,455.06	1.30%	1,572,455.68	2.04%	-10.18%
营业外收入	125,840.97	0.12%	47,806.32	0.06%	163.23%
营业外支出	113,900.66	0.10%	52,344.03	0.07%	117.60%
所得税费用	-	0.00%	-179,571.74	-0.23%	100.00%
净利润	20,086.61	0.02%	-4,954,186.01	-6.43%	100.41%

项目重大变动原因

报告期内，营业收入同比上升41.24%，其中智慧食堂项目营收增加1354.95万元，传统业务营收增加1823.62万元；营业成本同比上升74.95%，其中智慧食堂项目成本增加859.70万元，传统业务成本增加2383.66万元；本期毛利率为30.46%，同比上期较低，主要原因系传统业务营收虽大，但毛利较小，影响总体的毛利率。

报告期内，销售费用同比下降13.89%，主要系销售人员减少，应付职工薪酬同比减少348.81万元；

报告期内，管理费用同比上升28.93%，主要原因系无形资产摊销、装修费摊销增加合计107.52万元，离职补偿金170万元。

报告期内，公司研发支出总投入869.85万元，上年总投入860.53万元，同比基本持平，但由于公司目前项目正处于研发开发阶段，相关支出暂无费用化；

报告期内，财务费用增长42.55%，主要原因系公司贷款增加，利息费用同比增加49.13万元；

报告期内，其他收益同比减少115.25万元，主要系即征即退软件退税减少88.44万元，增值税抵减额减少10.74万元；

报告期内，营业外收入同比上升163.23%，主要原因系收到广东依时利1274号案和解款10万元；

报告期内，营业外支出同比上升117.60%，主要原因系支付东莞市爱国拥军促进会公益捐赠10万元。

报告期内，净利润同比变动-100.41%，系公司2024年上半年业务收入有所增加，公司为降本增加，裁员节约成本，导致公司略微盈利。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	108,866,489.68	77,080,801.24	41.24%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	75,707,377.87	43,273,788.82	74.95%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智慧食堂项目	61,037,051.03	29,672,549.15	51.39%	11.75%	20.25%	-3.44%
工程项目	-	-		-100.00%	-100.00%	
铁通专线	2,561,524.83	2,558,194.18	0.13%	-52.33%	-32.88%	-28.94%
明厨亮灶项目	56,547.31	51,774.76	8.44%	-98.24%	-98.55%	19.58%
WIFI 项目	2,044,385.88	2,187,715.08	-7.01%	-34.07%	-38.14%	-50.09%
移动专线	1,940,979.40	574,065.40	70.42%	29.65%	-31.36%	26.29%
集成服务项目	41,226,001.23	40,663,079.30	1.37%	481.97%	631.10%	-20.12%
合计	108,866,489.68	75,707,377.87	30.46%	41.24%	74.95%	-13.40%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

报告期内，智慧食堂项目营收同比增长 11.75%；铁通专线、WIFI 项目营收下降，原因系行业已处于萎缩期，因此收入、成本均呈下降趋势；明厨亮灶项目应收下降，主要是宝安区明厨亮灶项目 2023 年已完结；集成项目服务营收同比上升 481.97%，主要新增项目有“网络摄像服务项目”1407.12 万元。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-27,468,528.23	-10,151,162.31	-167.95%
投资活动产生的现金流量净额	-134,190.62	-253,550.85	47.08%
筹资活动产生的现金流量净额	19,028,574.49	4,101,813.61	363.91%

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额较上期下降原因系：报告期内，购买商品、接受劳务支付的现金为 10781.90 万元，相比于去年同期的 5716.72 万元，上升了 88.60%；而今年上半年退税到账较慢，收到的税费返还 0.04 万元，相比于去年同期的 60.81 万元，下降了 99.93%，因此经营活动产生的现金流量净额减少；

投资活动产生的现金流量净额较上期比例增加原因系：2023 年同期，公司支付固定资产的支出减少为 13.42 万元，因此投资活动产生的现金流量净额较上期比例减少；

筹资活动产生的现金流量净额较上期上升原因系：报告期内，公司为补充流动资金，加大了银行等金融机构的贷款力度，筹资活动现金流入较上期增长。

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
东莞市藕丝工程服务有限公司	控股子公司	研究和试验发展	30,000,000.00	17,676,314.08	3,397,344.13	2,258,205.33	-1,093,723.16
上海邦粤信科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	10,000,000.00	4,915,637.42	1,345,565.71	499,734.43	-2,436,492.02
安徽优粤智能科技有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务	5,000,000.00	2,738,924.16	-180,033.50	2,582,731.80	-226,551.68
优信无限科技（湖北）有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务	3,000,000.00	2,947,371.82	361,844.84	2,040,658.14	-221,660.25

上海内餐 科技有限 公司	控 股 子 公 司	科技推 广和应 用服务 业	10,000,000.00	2,999,579.03	- 2,588,090.44	1,471,928.89	-996,264.43
广东优信 无限智能 装备有限 公司	控 股 子 公 司	智能基 础制造 装备制造	10,000,000.00	15,180,655.73	2,905,267.35	7,036,669.66	600,535.38
广东优信 无限智厨 智能装备 有限公司	控 股 子 公 司	计算 机、通 信和其 他电子 设备制 造业	10,000,000.00	1,672,997.17	56,094.65	0.00	-140,991.32

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

2022年公布施行《中华人民共和国反食品浪费法》，防止食品浪费，保障国家粮食安全，弘扬中华民族传统美德，践行社会主义核心价值观，节约资源，保护环境，促进经济社会可持续发展。作为民营企业，优信智慧食堂积极响应党和国家倡导的“光盘行动”，利用高新科技帮助餐饮行业大力减少粮食浪费，在团餐行业掀起了一股“反对浪费，节约粮食”的社会效应。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争的风险	智慧食堂和信息化行业其广阔的市场空间以及行业深耕的潜力已经引起了众多厂商的关注，但是业务模式的同质化

	<p>正在逐步加剧行业的竞争风险。未来，公司如果不能在产品或服务方面积极创新，突出本身的差异性，有可能会陷入恶性竞争的不利局面。</p> <p>应对措施：公司加强研发，提高智慧食堂业务的稳定性，不断提高产品或服务的创新性。未来公司将在产品与服务方面积极创新，突出本身的经营特色，摆脱行业恶性竞争的风险。</p>
<p>技术升级风险</p>	<p>公司重视研发板块，在智慧食堂项目投入了大量的研发资金，研发团队也具有丰富的研发经验，但是行业内技术升级和产品更新速度快，商业模式创新，因此公司面临一定的技术升级风险。</p> <p>应对措施：公司将更加重视研发，提高技术升级和产品的更新速度来应对技术升级风险。</p>
<p>人才缺乏风险</p>	<p>公司既属于技术密集型又属于人才密集型行业，需要大量的具备一定专业素质的产品研发人员。随着行业的逐步兴起以及公司规模的不扩张，营销人员、产品研发人员数量有持续增加趋势，若公司未能及时建立有效、合理的激励机制，很可能出现较大规模人才流失情况，将对公司业务拓展和实际经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司已经建立并将继续完善科学有效的激励机制，为员工发展提供平台，建立良好的企业氛围，以保障公司人员的稳定性，实现员工和公司共成长。</p>
<p>对基础运营商依赖的风险</p>	<p>公司主要代理基础运营商的企业固定电话（语音专线）、企业宽带（数据专线）等基础通信业务、提供增值电信业务服务。由于我国电信运营行业属于寡头垄断行业，因而行业中的主要运营商具有以垄断优势为基础的议价能力及招标能力。公司对中国移动通信集团广东有限公司、中移铁通有限公司存在重大依赖。虽然公司与中国移动、中移铁通建立了多年的合作关系，但若公司的业务水平、资质能力达</p>

	<p>不到基础运营商的要求，新增业务能力会受到限制，公司的发展会受到一定的影响。</p> <p>应对措施：公司智慧食堂业务已经初具市场规模，业务的转型相对成功将有助于降低对基础运营商依赖的风险。</p>
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。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

广东数智无限科技有限公司	客户	否	2024年4月11日	2024年7月23日		1,033,000		1,033,000	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-		1,033,000		1,033,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

因非关联方广东数智无限科技有限公司（以下简称“数智科技”）资金周转需求，公司于2024年4月11日至2024年6月30日期间共对外借款103.3万元，数智科技于2024年7月23日已全额归还。根据公司章程规定，因金额不大，无需董事会审议。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	1,000,000	290,300.41
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
接受担保	110,000,000	20,200,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

--

1、本次关联交易为公司正常经营活动所需。本次关联交易遵循公开、公平、公正原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司独立性、公司财务状况和经营成果产生不利影响，上述关联交易已经第三届董事会第十次会议、2023 年年度股东大会审议通过。

2、公司第三届董事会第九次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过《向银行申请综合授信暨股东提供保证及向股东无息借款的关联交易》的议案，2024 年上半年实际短期借款使用 2000 万元；李磊为公司 20 万借款提供担保，金额较小且为公司收益行为，无需审议。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 5 月 31 日		其他（股改）	同业竞争承诺	其他（避免同业竞争）	正在履行中
公司	2016 年 5 月 31 日		其他（股改）	资金占用承诺	其他（避免资金占用）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 27 日		挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺）	其他（《关联交易制度》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》）	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 27 日		挂牌	限售承诺	其他（公司股东未就所持股份作出严于法律法规和《公司章程》正在履行中 30 规定的自愿锁定承诺。）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 27 日		挂牌	其他承诺（其他）	其他（承诺承担挂牌前未足缴员工社保公积金的处罚损失。）	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
货币资金	其它货币资金	冻结	436,066	0.21%	借款保证金

1	周中山	17,100,000	0	17,100,000	32.76%	12,825,000	4,275,000	0	0
2	广州智卓投资合伙企业（有限合伙）	6,201,120	0	6,201,120	11.88%	5,050,002	1,151,118	0	0
3	赵学海	4,478,700	-1,936	4,476,764	8.58%	0	4,476,764	0	0
4	魏翰	4,000,000	0	4,000,000	7.66%	0	4,000,000	0	0
5	王璐	3,137,955	0	3,137,955	6.01%	0	3,137,955	0	0
6	李亚琴	3,000,000	0	3,000,000	5.75%	0	3,000,000	0	0
7	缪炜	1,346,100	0	1,346,100	2.58%	0	1,346,100	0	0
8	李春华	450,000	500,000	950,000	1.82%	0	950,000	0	0
9	东莞优卓投资合伙企业（有限合伙）	915,000	0	915,000	1.75%	915,000	0	0	0
10	刘自正	800,150	0	800,150	1.53%	0	800,150	0	0
	合计	41,429,025	-	41,927,089	80.32%	18,790,002	23,137,087	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：周中山和广州智卓投资合伙企业(有限合伙)、东莞优卓投资合伙企业（有限合伙）是一致行动人。

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				
周中山	董事长/总经理	男	1969年2月	2022年6月17日	2025年6月17日	17,100,000		17,100,000	32.76%
冯跃	董事	女	1971年5月	2022年5月26日	2025年5月26日	0		0	
张绪平	董事/副总经理	男	1978年4月	2022年6月17日	2025年6月17日	225,000	1	225,151	0.43%
余堃	董事/副总经理	男	1987年7月	2022年6月17日	2025年6月17日	150,000		150,000	0.29%
蔡灿辉	董事	男	1980年4月	2023年12月4日	2025年5月26日	0		0	
朱路	监事会主席	男	1982年8月	2022年6月17日	2025年6月17日	0		0	
赵峰	监事	男	1980年5月	2022年5月26日	2025年5月26日	0		0	
陈良	监事	男	1985年12月	2022年5月26日	2025年5月26日	0		0	
马孝周	财务负责人	男	1965年5月	2022年6月17日	2024年8月26日	435,875	-98,600	337,275	0.65%
黄倩韵	董事会秘书	女	1989年1月	2023年11月17日	2025年6月17日	0		0	

2024年8月26日，财务负责人马孝周辞职；任命董秘黄倩韵为财务负责人。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司第一大股东、实际控制人周中山与董事冯跃为夫妻关系。除此之外，其它董事、监事、高级管理人员相互间均不存在亲属关系或其它关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
人事行政人员	8	1	3	6
财务人员	9	1	3	7
工程人员	32		3	29
研发人员	88	2	33	57
总裁办人员	6		1	5
子公司	75		6	69
销售人员	185	18	34	169
采购人员	1			1
运营/客服人员	22	4		26
品牌部	5	3		8
员工总计	431	29	83	377

(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	六、1	17,450,041.89	26,324,186.25
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	六、2		88,200.00
应收账款	六、3	96,156,631.31	100,698,831.78
应收款项融资			
预付款项	六、4	12,377,502.64	1,838,742.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	8,546,736.22	7,519,842.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	14,733,393.36	18,173,450.92
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	6,010,304.99	4,925,473.01
流动资产合计		155,274,610.41	159,568,726.39
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	六、8	5,318,792.43	7,255,217.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	5,852,764.62	7,159,900.39
无形资产	六、10	20,983,864.37	22,511,009.17
其中：数据资源			
开发支出	六、11	6,934,025.70	2,279,409.39
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、12	4,152,637.96	2,636,344.80
递延所得税资产	六、13	8,222,156.95	8,218,325.87
其他非流动资产	六、14	1,625,693.82	1,632,079.66
非流动资产合计		53,089,935.85	51,692,286.70
资产总计		208,364,546.26	211,261,013.09
流动负债：			
短期借款	六、15	91,755,342.16	80,430,178.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	22,979,284.48	45,797,295.26
预收款项			
合同负债	六、17	24,730,331.41	7,018,180.89
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、18	3,531,687.38	5,381,756.38
应交税费	六、19	377,939.56	3,033,880.62
其他应付款	六、20	3,635,981.64	4,785,957.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21	1,933,680.86	2,519,481.18
其他流动负债	六、22	8,274,343.93	10,373,325.17
流动负债合计		157,218,591.42	159,340,054.59
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	六、23	4,729,273.19	5,030,099.36
长期应付款	六、24	250,952.42	745,216.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,086,571.90	1,086,571.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,066,797.51	6,861,887.78
负债合计		163,285,388.93	166,201,942.37
所有者权益：			
股本	六、25	52,200,000.00	52,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	536,943.66	536,943.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	6,033,591.88	6,033,591.88
一般风险准备			
未分配利润	六、28	-12,406,098.07	-12,711,427.94
归属于母公司所有者权益合计		46,364,437.47	46,059,107.60
少数股东权益		-1,285,280.14	-1,000,036.88
所有者权益合计		45,079,157.33	45,059,070.72
负债和所有者权益合计		208,364,546.26	211,261,013.09

法定代表人：周中山

主管会计工作负责人：黄倩韵

会计机构负责人：周中山

（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		15,710,685.30	22,716,143.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			88,200.00
应收账款	十四、1	82,756,530.95	63,064,128.26
应收款项融资			

预付款项		10,672,137.79	1,558,319.72
其他应收款	十四、2	24,473,522.03	22,944,544.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,121,204.45	13,674,931.39
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		5,350,320.03	4,651,142.50
流动资产合计		149,084,400.55	128,697,410.52
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	十四、3	19,530,597.86	17,030,597.86
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		6,331,708.42	8,036,294.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,679,484.02	6,990,229.14
无形资产		18,016,425.66	20,995,838.58
其中：数据资源			
开发支出		6,516,931.95	255,246.26
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		4,097,265.80	2,539,443.46
递延所得税资产		7,789,912.58	7,786,081.50
其他非流动资产		1,625,693.82	1,632,079.66
非流动资产合计		69,588,020.11	65,265,811.07
资产总计		218,672,420.66	193,963,221.59
流动负债：			
短期借款		80,736,288.00	69,725,416.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		19,740,219.27	19,790,719.19
预收款项			

合同负债		23,506,853.21	8,362,572.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,803,785.10	3,512,469.54
应交税费		38,137.36	2,767,736.43
其他应付款		3,530,768.97	3,673,928.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,837,769.76	2,385,393.95
其他流动负债		7,618,657.93	8,552,272.55
流动负债合计		149,812,479.60	128,770,508.18
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		4,729,273.19	5,030,099.36
长期应付款		250,952.42	745,216.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,048,534.37	1,048,534.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,028,759.98	6,823,850.25
负债合计		155,841,239.58	135,594,358.43
所有者权益：			
股本		52,200,000.00	52,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,095,878.20	1,095,878.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,857,039.18	5,857,039.18
一般风险准备			
未分配利润		3,678,263.70	-784,054.22
所有者权益合计		62,831,181.08	58,368,863.16
负债和所有者权益合计		218,672,420.66	193,963,221.59

(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		108,866,489.68	77,080,801.24
其中：营业收入	六、29	108,866,489.68	77,080,801.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		111,359,799.57	86,023,938.94
其中：营业成本	六、29	75,707,377.87	43,273,788.82
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、30	159,533.86	252,067.75
销售费用	六、31	21,752,942.09	25,262,406.03
管理费用	六、32	9,423,631.79	7,309,008.66
研发费用	六、33	2,432,669.67	8,605,275.48
财务费用	六、34	1,883,644.29	1,321,392.20
其中：利息费用		1,702,317.06	1,211,051.41
利息收入		-16,392.19	-53,915.27
加：其他收益	六、35	1,089,001.13	2,241,461.98
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	1,412,455.06	1,572,455.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,146.30	-5,129,220.04
加：营业外收入	六、38	125,840.97	47,806.32
减：营业外支出	六、39	113,900.66	52,344.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,086.61	-5,133,757.75
减：所得税费用	六、40		-179,571.74

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,086.61	-4,954,186.01
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）		20,086.61	-4,954,186.01
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）		-285,243.26	-365,140.08
2.归属于母公司所有者的净利润		305,329.87	-4,589,045.93
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		20,086.61	-4,954,186.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		305,329.87	-4,589,045.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-285,243.26	-365,140.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0058	-0.0949
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周中山 主管会计工作负责人：黄倩韵 会计机构负责人：周中山

(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	十四、4	101,015,747.29	68,393,008.18
减：营业成本	十四、4	71,367,658.82	42,994,869.57
税金及附加		122,928.84	220,896.16
销售费用		16,835,103.53	18,229,737.68
管理费用		7,194,803.51	5,474,228.42
研发费用			4,627,239.89
财务费用		1,852,303.10	1,306,509.81
其中：利息费用		1,680,227.37	1,211,051.41
利息收入		-13,612.84	-48,872.54
加：其他收益		618,768.73	1,890,391.99
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		179,925.91	1,403,051.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,441,644.13	-1,167,029.60
加：营业外收入		123,565.02	45,288.87
减：营业外支出		102,891.23	51,112.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,462,317.92	-1,172,853.67
减：所得税费用		-	-150,782.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,462,317.92	-1,022,070.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,462,317.92	-1,022,070.83
（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		4,462,317.92	-1,022,070.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0855	-0.0196
(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		132,465,508.60	89,902,065.86
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		416.26	608,100.86
收到其他与经营活动有关的现金	41、 (1)、 ①	3,359,000.87	9,585,091.88
经营活动现金流入小计		135,824,925.73	100,095,258.60
购买商品、接受劳务支付的现金		107,819,024.56	57,167,196.13
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		28,080,836.60	28,944,382.53
支付的各项税费		3,894,751.34	2,501,756.02
支付其他与经营活动有关的现金	41、 (1)、 ①	23,498,841.46	21,633,086.23
经营活动现金流出小计		163,293,453.96	110,246,420.91
经营活动产生的现金流量净额		-27,468,528.23	-10,151,162.31
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			10,000.00
投资活动现金流入小计			10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,190.62	253,504.42
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			10,046.43
投资活动现金流出小计		134,190.62	263,550.85
投资活动产生的现金流量净额		-134,190.62	-253,550.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			330,000.00
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		55,338,888.00	33,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,338,888.00	34,080,000.00
偿还债务支付的现金		34,497,594.49	28,611,817.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,812,719.02	1,366,369.13
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		36,310,313.51	29,978,186.39
筹资活动产生的现金流量净额		19,028,574.49	4,101,813.61
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		-8,574,144.36	-6,302,899.55
加：期初现金及现金等价物余额		25,588,120.25	12,241,693.02
六、期末现金及现金等价物余额		17,013,975.89	5,938,793.47

法定代表人：周中山 主管会计工作负责人：黄倩韵 会计机构负责人：周中山

（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		102,276,548.98	64,642,305.27

收到的税费返还			606,600.86
收到其他与经营活动有关的现金		14,212,741.91	10,574,543.05
经营活动现金流入小计		116,489,290.89	75,823,449.18
购买商品、接受劳务支付的现金		82,763,982.83	44,280,134.05
支付给职工以及为职工支付的现金		21,148,341.25	21,061,312.66
支付的各项税费		3,225,298.22	1,926,734.31
支付其他与经营活动有关的现金		22,193,499.07	15,497,725.28
经营活动现金流出小计		129,331,121.37	82,765,906.30
经营活动产生的现金流量净额		-12,841,830.48	-6,942,457.12
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			10,000.00
投资活动现金流入小计			10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,000.00	194,521.42
投资支付的现金		2,700,000.00	920,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			10,000.00
投资活动现金流出小计		2,800,000.00	1,124,521.42
投资活动产生的现金流量净额		-2,800,000.00	-1,114,521.42
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		44,938,888.00	33,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		44,938,888.00	33,750,000.00
偿还债务支付的现金		34,211,886.75	28,611,817.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,790,629.33	1,366,330.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,002,516.08	29,978,147.39
筹资活动产生的现金流量净额		8,936,371.92	3,771,852.61
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		-6,705,458.56	-4,285,125.93
加：期初现金及现金等价物余额		21,980,077.86	6,840,647.62
六、期末现金及现金等价物余额		15,274,619.30	2,555,521.69

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 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

广东优信无限网络股份有限公司 2024年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东优信无限网络股份有限公司(以下简称公司或本公司), 于2001年12月27日在

东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 9144190073500861X5 的营业执照。截至 2024 年 6 月 30 日止，注册资本 5,220 万元，股份总数 5,220 万股。公司股票已于 2016 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司注册地：广东省东莞市南城街道黄金路 1 号天安数码城 4 栋 2 单元 401-411 室

法定代表人：周中山

组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司的业务性质：信息与软件服务

主要经营活动：融合通信服务、基础网络服务、ICT 系统集成服务、明厨亮灶+智慧食堂服务。

本财务报表业经本公司董事会于2024年8月26日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团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”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

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及本集团 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团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。本集团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集团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。本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（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四、10“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。

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、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。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(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，本集团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。

集团内所有重大往来余额、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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本集团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”（详见本附注四、10“长期股权投资”（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。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

7、 金融工具

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

8、 金融资产减值

本集团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

本集团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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团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，本集团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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团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，本集团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，本集团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

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用

损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1（信用风险组合）	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编辑应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合2（无风险组合）	客户类型	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	应退税款、代扣代缴款、关联方往来等经测试无风险的应收款项

9、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

（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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。

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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；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，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备及家具	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
电子设备	年限平均法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
运输设备	年限平均法	3-8	0.00-5.00	11.88-33.33
其他设备	年限平均法	3	0.00	33.33

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，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，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。

本集团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。

12、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

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、16“长期资产减值”。

13、借款费用

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

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

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

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

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

14、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、24“租赁”。

15、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

无形资产是指本集团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集团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集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
软件	5.00、10.00	直线法
软件著作权	10.00	直线法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后

会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。。

18、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

19、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。本集团在职工为本集团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、失业保险以及年金等。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，在本集团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，和本集团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。本集团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）。

本集团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。

20、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、24“租赁”。

21、收入

本集团收入确认的总体原则和计量方法如下：

（1）识别履约义务

收入，是本集团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。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本集团向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本集团向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

（2）确定交易价格

本集团按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本集团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。

（3）收入确认时点及判断依据

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，本集团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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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。

根据收入准则第四条：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得了商品控制权之后，确认收入。虽然公司按照履约进度完成了各个阶段的工作，但是由于各个阶段提供的产品即使给客户了，客户也用不了。客户只能在拿到产成品之后，才能确认收入，这种情况下，根据谨慎性原则，公司应当按照“收入终验法”确认收入。

如果不满足上述条件之一，则本集团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，本集团考虑下

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。

本集团各类型收入确认的具体会计政策如下：

公司主要经营移动专线、铁通专线、WIFI项目、WIFI安装工程、电信安装工程、藕丝项目、铁通预覆盖、明厨亮灶工程及服务项目、智慧食堂设备销售及服务项目等九类，前三类以及藕丝项目属服务类，WIFI安装、电信安装、铁通预覆盖属安装工程类。其中：移动专线、铁通专线属于按流量和话务结算的项目，根据中国移动公司和中移铁通公司对账结果确认；WIFI项目统付客户根据服务期限分期确认，自付客户根据实际收到的充值款确认；WIFI工程及电信工程根据经对方确认的实际完工量及合同结算单价计算确认；工程项目中的华叶云项目按终验法确认收入；藕丝项目根据客户购买的藕丝设备、使用藕丝服务时间、前期施工布线工程量计算确认；铁通预覆盖根据经对方确认的实际完工量及合同结算单价计算确认；明厨亮灶工程根据客户对布局安装验收确认，服务根据后台数据在线率按季度结算；智慧食堂工程设备销售根据客户验收合格并签署开通确认书确认，后续服务费根据月度确认。

22、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团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，本集团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，本集团

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算

租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、11“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息

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

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

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	13%、9%、3%、6%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%

存在不同企业所得税税率的纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
广东优信无限网络股份有限公司	15%
东莞市藕丝工程服务有限公司	15%
上海邦粤信科技有限公司	25%
上海内餐科技有限公司	25%
安徽优粤智能科技有限公司	15%
广东优信无限智能装备有限公司	15%
优信无限科技（湖北）有限公司	15%
广东优信无限智厨智能装备有限公司	25%

2、 税收优惠及批文

(1) 企业所得税税收优惠

公司于 2022 年 12 月 19 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：(GR202244001565)，有效期三年；子公司东莞市藕丝工程服务有限公司 2021 年 12 月 31 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144009858，有效期三年；子公司安徽优粤智能科技有限公司 2023 年 10 月 16 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202334001206，有效期三年；子公司广东优信无限智能装备有限公司 2023 年 12 月 28 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344006549，有效期三年；优信无限科技（湖北）有限公司 2023 年 10 月 16 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR2023442000292，有效期三年，以上公司 2023 年适用 15%的企业所得税税率。

(2) 加计扣除优惠

公司根据财政部、税务总局、科技部制发《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2023 年第 7 号），公司在 2024 年度的研发费用支出中享受加计扣除比例为 100%。

(3) 小型微利企业所得税减半政策

公司根据财政部、税务总局制发《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），公司在 2024 年度减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。

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 6 月 30 日，“上期期末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	16,938,486.16	25,357,639.38
其他货币资金	511,555.73	966,546.87

项目	期末余额	期初余额
合计	17,450,041.89	26,324,186.25
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	88,200.00
商业承兑汇票		
小计	0.00	88,200.00
减：坏账准备		
合计	0.00	88,200.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	92,498,248.52	85,353,572.37
1至2年	6,753,065.82	19,030,446.71
2至3年	2,304,624.89	2,704,624.89
3至4年	1,181,797.11	1,181,797.11
4至5年	7,000.00	7,000.00
5年以上	1,882,192.46	1,882,192.46
小计	104,626,928.80	110,159,633.54
减：坏账准备	8,470,297.49	9,460,801.76
合计	96,156,631.31	100,698,831.78

(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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	104,626,928.80	100	8,470,297.49	8.10	96,156,631.31
其中:					
信用风险组合	104,626,928.80	100	8,470,297.49	8.10	96,156,631.31
合计	104,626,928.80	—	8,470,297.49	—	96,156,631.31

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	110,159,633.54	100	9,460,801.76	8.59	100,698,831.78
其中:					
信用风险组合	110,159,633.54	100	9,460,801.76	8.59	100,698,831.78
合计	110,159,633.54	—	9,460,801.76	—	100,698,831.78

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合中,按信用风险组合计提坏账准备的

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	92,498,248.52	4,624,912.43	5
1至2年	6,753,065.82	675,306.57	10
2至3年	2,304,624.89	691,387.47	30
3至4年	1,181,797.11	590,898.56	50
4至5年	7,000.00	5,600.00	80
5年以上	1,882,192.46	1,882,192.46	100
合计	104,626,928.80	8,470,297.49	—

(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	
坏账准备	9,460,801.76		990,504.27			8,470,297.49
合计	9,460,801.76		990,504.27			8,470,297.49

(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	合同资产期末余额	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
广东中浦科技有限公司	26,379,814.58		26,379,814.58	27.43	1,318,990.73
中移建设有限公司广东分公司	12,593,936.81		12,593,936.81	13.10	629,696.84
广东德尔智慧科技股份有限公司(广东德尔智慧工厂科技有限公司)	5,225,507.92		5,225,507.92	5.43	261,275.40
中移铁通有限公司广州分公司	3,880,075.48		3,880,075.48	4.04	194,003.77
安徽卓智教育科技有限公司	3,253,667.22		3,253,667.22	3.38	162,683.36
合计	51,333,002.01		51,333,002.01	53.38	2,566,650.10

4、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	12,224,156.86	98.76	1,590,249.14	86.49
1至2年	153,345.78	1.24	248,493.03	13.51
合计	12,377,502.64	—	1,838,742.17	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
宝牌电缆实业有限公司	5,266,154.84	42.55
广东通莞科技股份有限公司	3,084,504.65	24.92
东莞市锐盛电气有限公司	2,230,088.51	18.02
宁德市鑫鸿顺机电有限公司	727,522.94	5.88
江苏建昇工业设备有限公司	497,706.42	4.02
合计	11,805,977.36	95.38

5、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	9,969,620.32	8,649,838.39
小计	9,969,620.32	8,649,838.39
减：坏账准备	1,422,884.10	1,129,996.13
合计	8,546,736.22	7,519,842.26

(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	6,145,106.80	6,935,185.67
1至2年	2,592,962.12	483,101.32
2至3年	304,748.26	304,748.26
3至4年	277,750.14	277,750.14
4至5年	115,100.00	115,100.00
5年以上	533,953.00	533,953.00
小计	9,969,620.32	8,649,838.39
减：坏账准备	1,422,884.10	1,129,996.13
合计	8,546,736.22	7,519,842.26

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
保证金	4,777,205.38	4,149,224.98
代扣代缴	59,374.63	37,916.45

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	720,933.04	653,874.07
增值税即征即退款	3,079,107.27	2,432,773.04
往来款	1,333,000.00	1,376,049.85
小计	9,969,620.32	8,649,838.39
减：坏账准备	1,422,884.10	1,129,996.13
合计	8,546,736.22	7,519,842.26

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,969,620.32	100	1,422,884.10	14.27	8,546,736.22
其中：					
信用风险组合	6,890,513.05	69.12	1,422,884.10	20.65	5,467,628.95
无风险组合	3,079,107.27	30.88			3,079,107.27
合计	9,969,620.32	—	1,422,884.10	—	8,546,736.22

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,649,838.39	100	1,129,996.13	13.06	7,519,842.26
其中：					
信用风险组合	6,179,148.90	71.44	1,129,996.13	18.29	5,049,152.77
无风险组合	2,470,689.49	28.56			2,470,689.49
合计	8,649,838.39	—	1,129,996.13	—	7,519,842.26

按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2024年1月1日 余额	1,129,996.13			1,129,996.13
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	292,887.97			292,887.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	1,422,884.10			1,422,884.10

④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	转销或核 销	其他	
其他应收款	1,129,996.13	127,887.97			165,000.00	1,422,884.10
合计	1,129,996.13	127,887.97			165,000.00	1,422,884.10

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
国家税务总局东莞市 税务局南城税务 分局	即征即退 税款	3,079,107.27	一年以内	36.03	
东莞市天安数码城 有限公司	保证金	1,254,152.00	2年以内	14.67	125,415.20
广东数智无限科技 有限公司	往来款	1,033,000.00	一年以内	12.09	51,650.00
深圳市简实鑫技术 有限公司	往来款	300,000.00	一年以内	3.51	15,000.00

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
东莞华宝鞋业有限公司	保证金	257,680.00	1至2年、3至4年	3.01	167,511.69
合计	—	5,923,939.27	—	69.31	359,576.89

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	11,621,548.33		11,621,548.33
发出商品	2,186,970.55		2,186,970.55
原材料	280,787.61		280,787.61
在产品	644,086.87		644,086.87
合计	14,733,393.36		14,733,393.36

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	12,310,049.81		12,310,049.81
发出商品	2,435,862.81		2,435,862.81
原材料	3,288,799.34		3,288,799.34
在产品	138,738.96		138,738.96
合计	18,173,450.92		18,173,450.92

7、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,612,480.00	4,526,674.62
预缴所得税	0.00	973.4
其他	397,824.99	397,824.99

项目	期末余额	期初余额
合计	6,010,304.99	4,925,473.01

8、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,318,792.43	7,255,217.42
固定资产清理		
合计	5,318,792.43	7,255,217.42

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	电子及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值			
1、期初余额	22,322,070.76	652,212.39	22,974,283.15
2、本期增加金额	66,934.86		66,934.86
(1) 购置	66,934.86		66,934.86
(2) 在建工程转入			-
(3) 企业合并增加			-
(4) 存货转入			-
3、本期减少金额	557,854.56	-	557,854.56
(1) 处置或报废	4,601.54		4,601.54
(2) 拆机转入存货	553,253.02		553,253.02
4、期末余额	21,831,151.06	652,212.39	22,483,363.45
二、累计折旧			-
1、期初余额	15,357,631.37	361,434.36	15,719,065.73
2、本期增加金额	1,342,238.33	103,266.96	1,445,505.29
(1) 计提	1,342,238.33	103,266.96	1,445,505.29
3、本期减少金额	-		-
(1) 处置或报废	-		-
4、期末余额	16,699,869.70	464,701.32	17,164,571.02
三、减值准备			-
1、期初余额			-
2、本期增加金额			-
(1) 计提			-

项目	电子及其他设备	运输工具	合计
3、本期减少金额			-
(1) 处置或报废			-
4、期末余额			-
四、账面价值			-
1、期末账面价值	5,131,281.36	187,511.07	5,318,792.43
2、期初账面价值	6,964,439.39	290,778.03	7,255,217.42

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	15,287,278.28	15,287,278.28
2、本期增加金额	116,627.78	116,627.78
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	15,403,906.06	15,403,906.06
二、累计折旧		0.00
1、期初余额	8,127,377.89	8,127,377.89
2、本期增加金额	1,423,763.55	1,423,763.55
(1) 计提	1,423,763.55	1,423,763.55
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	9,551,141.44	9,551,141.44
三、减值准备		0.00
1、期初余额		0.00
2、本期增加金额		0.00
(1) 计提		0.00
3、本期减少金额		0.00
(1) 处置		0.00
4、期末余额		0.00
四、账面价值		0.00
1、期末账面价值	5,852,764.62	5,852,764.62
2、期初账面价值	7,159,900.39	7,159,900.39

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	4,539,256.68	36,051,943.72	40,591,200.40
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	4,539,256.68	36,051,943.72	40,591,200.40
二、累计摊销			
1、期初余额	1,630,574.51	16,449,616.72	18,080,191.23
2、本期增加金额	176,360.36	1,350,784.44	1,527,144.80
(1) 计提	176,360.36	1,350,784.44	1,527,144.80
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	1,806,934.87	17,800,401.16	19,607,336.03
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	2,732,321.81	18,251,542.56	20,983,864.37

项目	软件	软件著作权	合计
2、期初账面价值	2,908,682.17	19,526,324.48	22,511,009.17

11、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
职工薪酬	1,993,258.72	6,820,018.60		1,386,555.76	1,837,695.60	5,589,025.96
材料费	30,480.70	190,253.71		25,940.41	56,994.92	137,799.08
折旧与摊销	26,488.17	386,831.51		11,808.42	68,345.51	333,165.75
差旅费	11,009.63	215,239.60		7,291.35	146,528.04	72,429.84
使用权资产折旧	8,419.48	421,532.40			172,673.34	267,174.55
委托研发		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	209,752.69	664,594.59		179,588.49	150,432.26	534,430.52
合计	2,279,409.39	8,698,470.41		1,611,184.43	2,432,669.67	6,934,025.70

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,636,344.80	2,053,365.81	537,072.65		4,152,637.96
合计	2,636,344.80	2,053,365.81	537,072.65		4,152,637.96

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,231,499.01	1,534,724.85	10,231,499.01	1,534,724.85
租赁负债	5,852,764.62	877,914.69	7,550,069.18	1,145,967.96
可抵扣亏损	38,730,116.04	5,809,517.41	36,917,553.73	5,537,633.06
合计	54,814,379.67	8,222,156.95	54,699,121.92	8,218,325.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	7,135,078.53	1,087,078.42	7,142,379.25	1,086,571.90
合计	7,142,379.25	1,086,571.90	7,142,379.25	1,086,571.90

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备暂时性差异	4,154.67	4,154.67
可抵扣亏损	8,665,247.99	8,665,247.99
合计	8,669,402.66	8,669,402.66

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2027年	4,292,150.71	4,292,150.71
2028年	4,373,097.28	4,373,097.28
合计	8,665,247.99	8,665,247.99

14、其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧食堂项目	563,781.99		563,781.99	643,444.57		643,444.57
深圳明厨亮灶	1,061,911.83		1,061,911.83	988,635.09		988,635.09
合计	1,625,693.82		1,625,693.82	1,632,079.66		1,632,079.66

注：深圳明厨亮灶项目期末余额为本公司与客户中移建设有限公司广东分公司签订的“深圳市宝安区“互联网+明厨亮灶”技术服务实施合同”对应尚未结转的成本；智慧食堂项目期末余额为本公司以月供模式销售智慧食堂集成项目对应未结转的成本，根据合同约定收到全部款项后资产所有权才转移，成本按照每月确认的收入占合同总收入的比例结转。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押及保证借款	86,136,288.00	74,397,400.00
信用借款	619,054.16	904,761.90
应付利息	0.00	128,016.11
合计	91,755,342.16	80,430,178.01

注：本期短期借款对应的抵押物为周中山、冯跃提供位于东莞市东城区迎宾路3号中信御园67栋（粤（2016）东莞不动产权第0087881号、粤（2016）东莞不动产权第0087882号，评估净值3912.2622万元）作抵押担保。质押物为专利质押：一种食堂智能售卖方法、装置及计算机可读存储介质，专利证书编号为ZL201910818178.X。对应的保证人有周中山、冯跃、赵学海、李磊、东莞市藕丝工程服务有限公司、广州智卓投资合伙企业（有限合伙）、广东优信无限智能装备有限公司。

16、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	18,412,848.39	39,075,410.70
1至2年	3,899,848.57	6,055,297.04
2至3年	87,193.99	87,193.99
3至4年	523,483.85	523,483.85
4至5年	34,163.65	34,163.65
5年以上	21,746.03	21,746.03
合计	22,979,284.48	45,797,295.26

17、合同负债

（1）合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	24,730,331.41	7,018,180.89
合计	24,730,331.41	7,018,180.89

18、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	5,323,288.60	22,328,298.68	24,250,212.07	3,401,375.21

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	48,467.78	1,678,175.52	1,691,251.80	35,391.50
三、辞退福利	10,000.00	1,708,570.12	1,623,649.45	94,920.67
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,381,756.38	66,342,702.04	65,367,098.08	3,531,687.38

(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	5,287,822.95	20,864,625.58	22,815,428.31	3,337,020.22
2、职工福利费		375,182.88	336,178.76	39,004.12
3、社会保险费	26,650.65	573,349.22	581,041.00	18,958.87
其中：医疗保险费	25,248.25	522,957.70	530,507.16	
工伤保险费	523.87	35,806.38	35,890.96	
生育保险费	878.53	14,585.14	14,642.88	
4、住房公积金	8,815.00	515,141.00	517,564.00	6,392.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	5,323,288.60	22,328,298.68	24,250,212.07	3,401,375.21

(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	46,771.48	1,609,898.65	1,622,522.27	34,147.86
2、失业保险费	1,696.30	68,276.87	68,729.53	1,243.64
3、企业年金缴费				
合计	48,467.78	1,678,175.52	1,691,251.80	35,391.50

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	306,936.42	306,936.42
增值税	40,565.64	2,242,776.57

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	9,661.75	152,317.32
个人所得税	8,770.51	196,509.13
教育费附加	4,140.75	66,393.12
地方教育附加	2,760.51	44,262.07
印花税	4,976.24	24,228.26
其他	127.74	457.73
合计	377,939.56	3,033,880.62

20、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	3,635,981.64	4,785,957.08
合计	3,635,981.64	4,785,957.08

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款		
费用报销	12,274.95	288,649.60
押金/保证金	2,620,905.84	2,600,992.00
往来款	974,181.98	1,862,452.40
代扣代缴款	28,618.87	33,863.08
合计	3,635,981.64	4,785,957.08

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债（附注六、22）	1,933,680.86	2,519,481.18
合计	1,933,680.86	2,519,481.18

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,274,343.93	10,373,325.17

项目	期末余额	期初余额
合计	8,274,343.93	10,373,325.17

23、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
长期租赁	7,207,957.98	8,255,991.43
减：未确认融资费用	545,003.93	706,410.89
减：一年内到期的租赁负债（附注六、20）	1,933,680.86	2,519,481.18
合计	4,729,273.19	5,030,099.36

24、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	500,000.00	1,100,000.00
减：未确认融资费用	249,047.58	354,783.48
合计	250,952.42	745,216.52

25、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	52,200,000.00						52,200,000.00

26、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	536,943.66			536,943.66
合计	536,943.66			536,943.66

27、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	6,033,591.88			6,033,591.88
合计	6,033,591.88			6,033,591.88

28、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	-12,711,427.94	6,181,828.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-12,711,427.94	6,181,828.48
加：本期归属于母公司股东的净利润	305,329.87	-18,893,256.42
其他转入		
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	-12,406,098.07	-12,711,427.94

29、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,866,489.68	75,707,377.87	77,080,801.24	43,273,788.82
其他业务				
合计	108,866,489.68	75,707,377.87	77,080,801.24	43,273,788.82

(1) 主营业务（分产品）

类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
智慧食堂项目	61,037,051.03	29,672,549.15	54,619,653.68	24,675,570.21
工程项目			2,185,134.94	1,272,508.79
铁通专线	2,561,524.83	2,558,194.18	5,373,540.73	3,811,547.58
明厨亮灶项目	56,547.31	51,774.76	3,220,388.76	3,579,211.35
WIFI 项目	2,044,385.88	2,187,715.08	3,101,075.11	3,536,651.04
移动专线	1,940,979.40	574,065.40	1,497,096.92	836,395.10
集成服务项目	41,226,001.23	40,663,079.30	7,083,911.10	5,561,904.75

类型	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他产品销售及技术 服务				
合计	108,866,489.68	75,707,377.87	77,080,801.24	43,273,788.82

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,341.99	130,550.25
教育费附加	30,745.97	56,008.59
地方教育附加	20,497.33	37,339.05
印花税	50,407.70	25,358.72
车船使用税	37.76	760.00
其他	1,503.11	2,051.14
合计	159,533.86	252,067.75

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,982,828.88	18,470,954.11
租金	1,699,786.17	2,104,554.20
广告费与业务宣传费	403,956.57	234,410.34
差旅与车辆费	877,062.36	736,063.10
办公费	92,957.41	116,903.44
水电费	200,374.42	158,460.16
服务费	2,165,886.37	2,223,032.85
折旧与摊销	51,971.96	58,685.53
业务招待费	502,374.06	296,759.49
其他	775,743.89	862,582.81
合计	21,752,942.09	25,262,406.03

其他费用含有维修费、维护费等其他费用。

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,300,518.37	3,281,591.05

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	133,292.98	312,542.31
折旧与摊销	2,786,086.16	1,710,892.78
服务费	668,701.78	773,939.54
租金	564,603.47	469,681.84
差旅与车辆费	145,336.49	157,381.04
水电费	67,699.91	51,860.18
业务招待费	222,333.48	228,170.29
其他	1,535,059.15	322,949.63
合计	9,423,631.79	7,309,008.66

其他费用含有诉讼费、维修费、劳保费等其他费用。

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,837,695.60	6,879,941.59
材料费	56,994.92	60,514.94
折旧与摊销	68,345.51	422,202.12
差旅费	146,528.04	194,450.54
使用权资产折旧	172,673.34	0.00
委托研发	0.00	0.00
其他	150,432.26	1,048,166.29
合计	2,432,669.67	8,605,275.48

其他费用含有办公费、电费、燃气费等其他费用。

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,702,317.06	1,211,051.41
减：利息收入	16,392.19	53,915.27
银行手续费	32,147.92	37,971.76
租赁负债未确认融资费用	131,994.80	126,284.30
其他	792.32	
合计	1,883,644.29	1,321,392.20

35、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退软件退税	696,568.10	1,580,981.68
增值税抵减额	115,120.54	222,496.71
个税手续费返还	5,712.49	26,714.96
稳岗补贴	1,000.00	5,568.63
一次性扩岗补助	2,000.00	7,500.00
东莞市 2023 年省级促进经济高质量发展专项资金		74,600.00
贫困就业减免税费		15,600.00
审计费用国家补贴专用券		8,000.00
信息化资质认证奖励-CMMI3 级证书奖励		300,000.00
企业招用贫困人口就业减免	15,600.00	
招用自主就业退役士兵税费减免	3,000.00	
高新技术企业认定补贴	250,000.00	
合计	1,089,001.13	2,241,461.98

36、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,412,455.06	-1,572,455.68
合计	-1,412,455.06	-1,572,455.68

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

37、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
处置固定资产	0.00		0.00
合计	0.00		0.00

38、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
其他	125,840.97	47,806.32	125,840.97
合计	125,840.97	47,806.32	125,840.97

39、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
非流动资产损坏报废损失	3,955.95	51,112.13	3,955.95
罚款	0.00		0.00
违约金支出	1,960.00		1,960.00
盘亏损失	0.00		0.00
滞纳金	928.92	1,181.61	928.92
其他支出	7,055.79	50.29	7,055.79
公益捐赠	100,000.00		100,000.00
往来核销			0.00
合计	113,900.66	52,344.03	113,900.66

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-179,571.74
递延所得税费用		
合计		-179,571.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	20,086.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,012.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,012.99
非应税收入的影响（负数列示）	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响（负数列示）	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除	
使用权资产、租赁负债影响	
所得税费用	0.00

41、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
政府补助	1,089,001.13	2,241,461.98
利息收入	16,392.19	53,915.27
其他往来款	2,253,607.55	7,289,714.63
合计	3,359,000.87	9,585,091.88

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
期间费用及其他	23,497,912.54	21,631,358.62
税收滞纳金	928.92	1,181.61
合计	23,498,841.46	21,632,540.23

(2) 与筹资活动有关的现金

①收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

②支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,086.61	-8,412,361.20
加：资产减值准备	1,412,455.06	1,972,455.68

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,415,231.57	2,289,815.00
使用权资产折旧	3,071,319.66	2,685,369.94
无形资产摊销	3,134,214.18	2,080,438.84
长期待摊费用摊销	605,124.62	367,337.92
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）	0.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,883,644.29	1,321,392.20
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）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	553,189.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,440,057.56	-992,406.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,356,299.87	-7,403,794.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,417,917.63	-1,006,701.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,468,528.23	-10,151,162.31
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,013,975.89	5,938,793.47
减：现金的期初余额	25,588,120.25	12,241,693.02
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	-8,574,144.36	-6,302,899.55

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	17,450,041.89	26,324,186.25
其中：库存现金		6,200.00
可随时用于支付的银行存款	16,938,486.16	25,357,639.38
可随时用于支付的其他货币资金	511,555.73	966,546.87
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		
③期末现金及现金等价物余额	17,013,975.89	26,324,186.25
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	436,066.00	736,066.00

注：使用受限制的现金和现金等价物为保证金

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

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	
东莞市藕丝工程服务有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	研究和试验发展	100.00%		同一控制下企业合并
上海邦粤信科技有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
安徽优粤智能科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	软件和信息技术服务	51.00%		设立
优信无限科技（湖北）有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
上海内餐科技有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	80.00%		非同一控制下企业

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	
						合并
广东优信无限智能装备有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	智能基础制造装备制造	70.00%		设立
广东优信无限智厨智能装备有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	计算机、通信和其他电子设备制造业	67.00%		同一控制下企业合并

八、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,089,001.13	2,241,461.98
合计	1,089,001.13	2,241,461.98

九、金融工具及其风险

（一）与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制限定在限定的范围之内。

1、市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变

化是在独立的情况下进行的。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2024年6月30日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本集团的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团没有重大的信用集中风险。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注四：金融资产减值”部分的会计政策。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期

的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

实际控制人名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
周中山	32.76	46.39

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
魏翰	本公司股东
广州智卓投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
赵学海	本公司股东
王璐	本公司股东
缪炜	本公司股东
李亚琴	本公司股东
马孝周	本公司股东、财务负责人
东莞优卓投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
刘自正	本公司股东
许辽	本公司股东
董心宇	本公司股东
冯跃	董事
张绪平	本公司股东、董事
黄倩韵	财务负责人、董事会秘书
朱路	监事会主席
蔡灿辉	董事、总经理

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
赵峰	监事
陈良	监事
余堃	本公司股东、副总经理、董事
周子翔	实质控制人之子
东莞市再兴智能科技有限公司	与公司主要投资者关系密切的家庭成员所控制的公司
东莞市明润装饰工程有限公司	与公司主要投资者关系密切的家庭成员所控制的公司
龙宜丁	子公司总经理
李磊	实控人的外甥
深圳市简实鑫技术有限公司	龙宜丁控股的公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度 (如适用)	上期发生额
深圳市简实鑫技术有限公司	智慧食堂设备及材料	290,300.41			0.00

(2) 关联担保情况

①本集团作为担保方

无。

②本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
				已经

				履行 完毕
周中山、冯跃	6,453,000.00	2019年12月4日	2024年12月31日	否
广州智卓投资合 伙企业（有限合 伙）	6,453,000.00	2019年12月4日	2024年12月31日	否
周中山、冯跃	4,000,000.00	2020年11月27日	2025年11月26日	否
周中山、冯跃	5,000,000.00	2020年7月24日	最后一期还款期限届 满日后两年	否
赵学海、王璐	6,453,000.00	2021年3月11日	2024年12月21日	否
赵学海、王璐	6,453,000.00	2021年3月11日	2024年12月21日	否
赵学海、王璐	3,000,000.00	2021年3月11日	2024年12月21日	否
周中山，冯跃	5,000,000.00	2022年9月27日	2026年9月27日	否
周中山，冯跃	6,500,000.00	2022年11月10日	2026年11月9日	否
周中山，冯跃	9,100,000.00	2022年1月12日	2030年1月12日	否
李磊	200,000.00	2024年3月12日	2025年3月11日	否
周中山，冯跃	20,000,000.00	2024年6月5日	2026年6月4日	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
深圳市简实鑫技术有限公司	0.00		244,605.03	
合计	0.00		244,605.03	
其他应收款：				
周中山	200,000.00	10,000.00	0.00	
张绪平	50,000.00	10,000.00	37,503.00	7,741.84
周子翔	2.00	0.10	50,000.00	2,500.00
朱路	10,600.00	530.00		

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陈良	22,728.00	4,545.60	43,500.00	7,800.00
深圳市简实鑫技术有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
东莞市明润装饰工程有限公司	0.00	0.00	165,000.00	165,000.00
合计	583,330.00	40,075.70	596,003.00	198,041.84

注：深圳市简实鑫技术有限公司 30 万元系前期合作预付账款所致，后由于我公司于 2023 年设立子公司广东优信无限智厨智能装备有限公司进行生产，与深圳市简实鑫技术有限公司停止合作，前期预付账款 30 万元分类列示其他应收款 30 万元，该款项于 2024 年 8 月 23 日已收到。周中山预支备用金 20 万元，公司将及时督促其报销。

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
东莞市再兴智能科技有限公司	4,385.83	4,385.83
合计	4,385.83	4,385.83
其他应付款：		
龙宜丁	273.25	
合计	273.25	

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1、 会计政策变更

无。

十四、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	71,289,018.28	56,114,243.21
1至2年	13,323,355.10	8,084,401.02
2至3年	2,419,764.89	2,419,764.89
3至4年	1,181,797.11	1,181,797.11
4至5年	7,000.00	7,000.00
5年以上	1,382,192.46	1,882,192.46
小计	89,603,127.84	69,689,398.69
减：坏账准备	6,846,596.89	6,625,270.43
合计	82,756,530.95	63,064,128.26

(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					
按组合计提坏账准备的应收账款	83,558,191.06	100	6,846,596.89	8.19%	76,711,594.17
其中：					
组合1：信用风险组合	83,558,191.06	93.25%	6,846,596.89	8.19%	76,711,594.17
组合2：无风险组合	6,044,936.78	6.75%			6,044,936.78
合计	89,603,127.84	—	6,846,596.89	—	82,756,530.95

(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					
按组合计提坏账准备的应收账款	69,689,398.69	100	6,625,270.43	9.51	63,064,128.26
其中：					
组合1：信用风险组合	65,870,792.42	94.52	6,625,270.43	10.06	59,245,521.99
组合2：无风险组合	3,818,606.27	5.48			3,818,606.27
合计	69,689,398.69	—	6,625,270.43	—	63,064,128.26

期末按组合计提坏账准备的

组合中，按信用组合计提坏账准备的

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	74,295,345.04	3,714,767.25	5
1至2年	4,272,091.56	427,209.16	10
2至3年	2,419,764.89	725,929.47	30
3至4年	1,181,797.11	590,898.56	50
4至5年	7,000.00	5,600.00	80
5年以上	1,382,192.46	1,382,192.46	100
合计	83,558,191.06	6,846,596.89	8.19

③按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,625,270.43			6,625,270.43
2024年1月1日余额在本期	6,625,270.43			6,625,270.43
——转入第二阶段				

——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	221,326.46			221,326.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,846,596.89			6,846,596.89

(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	
坏账准备	6,625,270.43	221,326.46				6,846,596.89
合计	6,625,270.43	221,326.46				6,846,596.89

(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	合同资产期末余额	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
中移铁通有限公司东莞分公司	26,379,814.58		26,379,814.58	31.88	1,318,990.73
中移建设有限公司广东分公司	4,694,115.76		4,694,115.76	5.67	234,705.79
广东中浦科技有限公司	3,880,075.48		3,880,075.48	4.69	194,003.77
安徽卓智教育科技有限公司	3,253,667.22		3,253,667.22	3.93	162,683.36
中移铁通有限公司广州分公司	2,401,075.88		2,401,075.88	2.90	120,053.79
合计	40,608,748.92		40,608,748.92	49.07	2,030,437.45

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	25,736,100.89	23,893,437.26
小计	25,736,100.89	23,893,437.26
减：坏账准备	1,262,578.86	948,892.47
合计	24,473,522.03	22,944,544.79

(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	16,503,848.40	13,939,336.40
1至2年	7,954,023.51	8,675,871.88
2至3年	451,425.84	451,425.84
3至4年	277,750.14	277,750.14
4至5年	15,100.00	15,100.00
5年以上	533,953.00	533,953.00
小计	25,736,100.89	23,893,437.26
减：坏账准备	1,262,578.86	948,892.47
合计	24,473,522.03	22,944,544.79

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
保证金	3,334,722.70	3,731,881.44
代扣代缴	49,818.66	31,068.00
备用金	589,745.71	630,900.07
增值税即征即退款	2,983,514.40	2,382,539.17
往来款	18,778,299.42	17,117,048.58
小计	25,736,100.89	23,893,437.26
减：坏账准备	1,262,578.86	948,892.47
合计	24,473,522.03	22,944,544.79

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,736,100.89	100	1,262,578.86	4.91	24,473,522.03
其中：					
组合 1：信用风险组合	3,974,287.07	15.44	1,262,578.86	31.77	3,846,399.04
组合 2：无风险组合	21,761,813.82	84.56			19,098,145.75
合计	25,736,100.89	—	1,262,578.86	—	24,473,522.03

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	23,893,437.26	100	948,892.47	3.97	22,944,544.79
按组合计提坏账准备					
其中：	4,795,291.51	20.07	948,892.47	19.79	3,846,399.04
组合 1：信用风险组合	19,098,145.75	79.93			19,098,145.75
组合 2：无风险组合	23,893,437.26	—	948,892.47	—	22,944,544.79
合计	23,893,437.26	100	948,892.47	3.97	22,944,544.79

期末按组合计提坏账准备的

组合中，按信用风险组合计提坏账准备的

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,544,545.14	77,227.26	5
1至2年	1,102,190.53	110,219.05	10
2至3年	200,748.26	60,224.48	30
3至4年	177,750.14	88,875.07	50

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年	115,100.00	92,080.00	80
5年以上	833,953.00	833,953.00	100
合计	3,974,287.07	1,262,578.86	31.77

按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	948,892.47			948,892.47
2024年1月1日余额 在本期	948,892.47			948,892.47
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	148,686.39			148,686.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	165,000.00			165,000.00
2024年6月30日余额	1,262,578.86			1,262,578.86

④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	转销或核销	其他	
其他应收款	948,892.47	148,686.39			165,000.00	1,262,578.86
合计	948,892.47	148,686.39			165,000.00	1,262,578.86

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
东莞市藕丝工程服务有限公司	往来款	11,649,777.86	一年以内、1至2年	47.60	
国家税务总局东莞市税务局南城税务分局	增值税即征即退款	2,983,514.40	一年以内	12.19	
上海邦粤信科技有限公司	往来款	2,499,218.00	一年以内、1至2年	10.21	
广东优信无限智厨智能装备有限公司	往来款	1,661,347.10	一年以内	6.79	
东莞市天安数码城有限公司	保证金	1,254,152.00	2年以内	5.12	125,415.20
合计	—	20,048,009.36	—	81.92	125,415.20

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,030,597.86		19,530,597.86	19,530,597.86		17,030,597.86
合计	19,530,597.86		19,530,597.86	19,530,597.86		17,030,597.86

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市藕丝工程服务有限公司	320,597.86		2,000,000.00				2,320,597.86	2320,597.86
上海邦粤信科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	10,000,000.00
安徽优粤智能科技有限公司	510,000.00						510,000.00	510,000.00
优信无限科技（湖北）有限公司	510,000.00						510,000.00	510,000.00
广东优信无限智能装备有限公司	350,000.00						350,000.00	350,000.00
上海内餐科技有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	4,000,000.00

广东优信无限智厨智能装备有限公司	1,340,000.00						1,340,000.00	1,340,000.00
合计	17,030,597.86		2,000,000.00				19,030,597.86	19,030,597.86

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,015,747.29	71,367,658.82	68,393,008.18	42,994,869.57
其他业务				
合计	101,015,747.29	71,367,658.82	68,393,008.18	42,994,869.57

十五、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	
2. 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）	618,768.73	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,673.79	
小计	639,442.52	
减：所得税影响额	95,916.38	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	543,526.14	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.0058	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.96	-0.0085	

广东优信无限网络股份有限公司（公章）

二〇二四年八月二十七日

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
其他收益	1,089,001.13
营业外收入	125,840.97
营业外支出	-113,900.66
非经常性损益合计	1,100,941.42
减：所得税影响数	165,141.22
少数股东权益影响额（税后）	189,045.06
非经常性损益净额	746,755.16

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