



星舟科技

NEEQ : 873839

上海星舟信息科技股份有限公司

Shanghai Xingzhou Information Technology Corp



半年度报告

2024

## 重要提示

- 四、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。
- 五、公司负责人童巍、主管会计工作负责人莫英及会计机构负责人（会计主管人员）莫英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 六、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。
- 七、本半年度报告未经会计师事务所审计。
  
- 八、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。
- 九、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。
- 十、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 .....	6
第三节	重大事件 .....	19
第四节	股份变动及股东情况 .....	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第六节	财务会计报告 .....	29
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	79
附件 II	融资情况 .....	79

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（不适用）。
	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	上海市宝山区泰和路 2008 号 9C 座 301 室董秘办

## 释义

释义项目		释义
挂牌公司/公司/本公司/股份公司/星舟科技	指	上海星舟信息科技股份有限公司
铠延设计	指	铠延机电设计（上海）有限公司、原上海铠延数字科技有限公司
上海大数据	指	星舟（上海）智能科技有限公司原上海星舟大数据科技有限公司
苏州仁聚	指	苏州仁聚投资有限公司
众天力	指	苏州众天力信息科技股份有限公司
海南星启	指	海南星启通信技术有限公司
海南星舟	指	海南星舟信息科技有限公司
上海誉娇	指	上海誉娇企业管理中心（有限合伙）
绿地控股	指	绿地控股集团股份有限公司及其下属公司
全国股转系统/新三板	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《上海星舟信息科技股份有限公司章程》
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股东大会	指	上海星舟信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海星舟信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海星舟信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	上海星舟信息科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师	指	上海申浩律师事务所
会计师/致同会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2024年1月1日至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	上海星舟信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Xingzhou Information Technology Corp.		
法定代表人	童巍	成立时间	2000年4月28日
控股股东	控股股东为（童巍）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（童巍），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	公司的主要产品和服务包括建筑智能化综合解决方案、设计服务、智能化产品设备研发生产销售。		
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	星舟科技	证券代码	873839
挂牌时间	2022年6月29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）	107,000,000
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	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	田春雷	联系地址	上海市宝山区泰和路2008号9C座301室
电话	021-60671558	电子邮箱	tianchunlei@xingzhoukeji.com
传真	021-60671558		
公司办公地址	上海市宝山区泰和路2008号9C座301室	邮政编码	200443
公司网址	<a href="http://www.xingzhoukeji.com">http://www.xingzhoukeji.com</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码			
注册地址	上海市金山区山阳镇卫昌路293号2幢7378室		
注册资本（元）	107,000,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、公司商业模式

###### (1) 销售模式

###### ①建筑智能化综合解决方案及设计服务

公司建筑智能化综合解决方案及设计服务业务主要通过公开招标方式、邀请招标方式获取项目合同。

公司销售人员通过专项技术推介、参与行业研讨会等方式向目标客户进行公司的品牌和方案推介，并通过政府信息网络平台获取建筑智能化项目的相关信息，寻找潜在客户并了解客户服务需求，确定重点跟踪的项目。在参与投标前，公司将对客户资质、项目情况进行评估，以决定是否参与项目的投标。项目通过评估后，公司将编制投标书参与投标，以获取项目机会。公司经过多年经营，积累了较强的竞争优势和品牌知名度，部分客户会直接向公司提供项目信息，并发出竞标邀请。

###### ②智能化硬件设备产品

公司智能硬件设备主要客户包括房地产开发商、建筑工程承包商和系统集成商。对于体量较大的客户，公司通过提升自身品牌形象，优化技术服务水平等方式来建立、维护长期合作关系，成为该客户建筑智能化子系统的指定供应商，为客户不同业态的项目提供产品与服务。

###### (2) 采购模式

###### ①物资采购

公司采购的物资主要包括建筑智能化综合解决方案业务所需原材料和子公司众天力智能硬件生产所需原材料。

建筑智能化综合解决方案所需原材料主要采用集中采购的模式，项目部根据项目进度制定采购需求规划，由采购部、成本部进行整个采购环节的管控。智能建筑工程所需设备和主要材料均由项目部在 OA 系统提交物料需求申请，物料需求申请通过审批后，采购部综合对比产品价格、技术参数、以及供应商资质、信用情况，择优选取合格供应商，形成采购合同申请，经采购部经理、成本部经理和总

经理审批后，采购部根据采购合同进行集中采购。公司成本部在合同签订后制作成本深化预算表，成本部门通过比对深化预算价格与采购清单价格方式进行材料成本的有效管控。

采购合同申请通过审批后，公司与供应商签订采购合同。采购设备及相关材料在发货指令下达后安排供应商发货至项目现场，由现场项目经理对已到货的设备及相关材料安排验收，采购合同由档案室统一保管。对于不合格物资，工程项目组反馈至采购部，与供应商就相应事项进行协调解决，进行更换或退货。

众天力智能硬件生产所需原材料由众天力自行采购。

## **②劳务采购**

公司主要负责项目总体规划设计、核心设备和材料的采购、项目现场施工的管理与质量监管工作，会将设备和材料安装交由与公司选择的劳务公司实施。公司根据项目与劳务公司签订《劳务合同》，约定服务内容、地点、劳务费用、付款方式、争议解决及其他条款，由劳务公司提供劳务服务，公司根据其完成工作量支付劳务费用。

## **(3) 生产模式**

### **①建筑智能化综合解决方案**

公司的建筑智能化综合解决方案是公司的技术团队根据客户建筑智能化业务需求、建筑的业态特征、建筑规模等指标，通过为客户提供从项目咨询、方案设计、智能软硬件研发、系统集成到运营维护等一整套服务来实现盈利。综合解决方案业务的收费通常根据项目的建筑业态、建筑规模、设计难度、集成复杂程度、工程量等进行衡量。

公司项目管理采用项目经理负责制，按照合同的约定进行项目的设计、施工、系统集成、调试等环节。公司根据不同的项目业态指派拥有相应资质的人员对项目现场进行管理。由于系统化工程的专业性、规模性及具体施工的特殊性，工程环节采用了分包方式，即由公司在设计、安装和调试等方面进行总体协调和管理，将桥架安装、线缆铺设、管道施工等工作通过劳务分包公司实施。公司把握项目的核心技术，对项目施工全过程负责。

公司通过严格的项目管理流程，自项目开始即进行严格质量控制、成本控制、进度控制、安全管理，能够有效地降低项目进行过程中潜在的风险，保证项目顺利完成。工程完成后，由项目经理组织竣工报验以及相关资料的汇编提交工作，公司内部先按照质量控制体系自行检查，以确保工程质量水

平符合业主要求。通过验收后，与业主办理工结算及收款。

### ②设计服务业务

公司可独立为客户提供建筑智能化专项设计服务。提供服务的流程为：根据客户提供的设计任务书、会议纪要以及设计院提供的建筑平面及相关图纸、相关专业技术要求文件和智能化相关设计标准，为客户提供智能化系统设计方案、设计图纸、工程量清单及施工招标技术说明文件等设计资料成果。

### ③委外加工模式

公司智能硬件设备主要采用委外加工的生产模式，公司负责产品设计、软件开发、技术指导、质量检测等，专业厂家按照公司技术文件和质量标准等进行生产加工并实施质量控制，检验合格后交付公司。公司与委托厂商之间根据市场价格协商决定加工价格。公司制定了《产品成品检验标准》、《SMT加工产品验收标准》、《注塑模具验收标准》等标准来保证委外加工产品的质量，在收货时对产品的质量进行检测，检测合格方可签收入库。

### (4) 研发模式

公司研发工作规划、立项决策与研发管理由总经理办公室、技发部负责。公司各区域营销部负责新产品市场需求的调研、试销和市场反应信息收集，为公司技发部提供产品的市场调研与需求信息。技发部根据研发课题规划和研发目标将研发任务统筹安排南昌研发中心、山东研发中心、武汉研发中心、无锡研发中心四大研发中心，由各研发中心负责研发与设计、技术及标准化管理等研发工作。公司四大研发中心主要负责建筑智能化的智能软件系统的研发和集成工作；众天力研发中心主要负责基于物联网技术的智能产品研发工作。

## 2、公司经营计划

公司针对应收账款加强了管理工作，采取的主要措施如下：（1）建立销售业务的事前、事中及事后的管理制度，确保对应收账款的有效跟踪、催收；（2）进一步加强对应收账款的催收制度建设，对客户进行信用管理，按照信用情况制定不同的结算制度，提高公司应收账款周转率；（3）积极通过以房抵债模式收回应收账款，加快应收账款回收周期；（4）对于合作规模小的客户，执行更严格的信用政策；（5）销售时考虑客户回款情况，淘汰回款速度慢的旧客户群体，大力开发回款速度快的新客户。

公司已大幅降低与房地产客户的合作，并开拓大型基建建设方以及各大运营商（如电信、移动）等资信较好的客户进行合作。

## （二） 行业情况

### （1） 我国软件和信息技术服务业行业概况

软件和信息技术服务业是国民经济和社会发展的全局性、基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点。近年来，我国软件和信息技术服务业呈现平稳向好发展态势，收入和利润均保持较快增长，从业人数稳步增加；信息技术服务加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显；中部地区软件业增速较快，东部地区保持集聚和领先发展态势。

### （2） 智慧城市行业概况

新型智慧城市，是新时代贯彻新发展理念，全面推动新一代信息技术与城市发展深度融合，引领和驱动城市创新发展的新路径，是形成智慧高效、充满活力、精准治理、安全有序、人与自然和谐相处的城市发展新形态和新模式。新型智慧城市是数字中国、智慧社会的核心载体。

### （3） 公司所处细分市场概况

智慧城市解决方案应用领域较为广泛，公司目前业务领域聚焦于建筑智能化领域，也称为智能建筑、智慧楼宇。

智能建筑也称智慧楼宇、智能化楼宇，是将建筑、通信、计算机和控制等各方面的先进科技相互融合，合理集成为最优化的整体，具有工程投资合理、设备高度自动化、信息管理科学、服务高效优质、使用灵活方便和环境安全舒适等特点，是能够适应信息化社会发展需求的现代化新型建筑，是智慧城市行业的最重要应用领域，是综合运用物联网、云计算、大数据、人工智能、BIM 等新一代信息技术和各类新型智能化设备在建筑中综合运用。智能建筑凭借智慧化、信息化、可视化、人性化、高度集成化等特点，日益成为智慧城市发展的强大驱动力。

随着社会、经济和信息技术的发展，人们对各类建筑和基础设施的业务支持功能、环境功能和服务功能的迫切需求驱动，推动了以建筑为业务载体的智能化工程市场。在国家对智能城市的建设工程逐步推进和市场的驱动下，催生了一大批智能建筑专业设计和施工的科技型企业。

根据《智能建筑设计标准》（GB50314-2015）的定义，智能建筑是指以建筑物为平台，基于对各类智能化信息的综合应用，集架构、系统、应用、管理及优化组合为一体，具有感知、传输、记忆、推理、判断和决策的综合智慧能力，形成以人、建筑、环境互为协调的整合体，为人们提供安全、高效、便利及可持续发展功能环境的建筑。建筑智能化业务是指综合运用现代通信技术、自动控制技术、计

计算机技术等现代技术，将建筑物建设或改造成为智能建筑的全部工程，包括建筑智能化方案咨询、规划设计、定制开发、设备提供、施工管理、系统集成及增值服务。

随着大量建筑智能化实践的积累，我国智能建筑进入了高速发展和成熟时期。在此期间，智能化信息技术产品不断国产化，逐步形成了综合布线系统、安防系统、建筑设备监控系统等自主品牌。这些产品在技术的先进性、性能的稳定性和市场的占有率方面逐步接近或超过国外品牌。智能化日益得到社会各个领域和阶层重视并成为热点。继智能建筑、智能小区、智能家居之后，不断延伸至社区、城市。社会各类企业、各个行业以及政府各个部门均积极参与其中，出现了智慧社区（园区）、数字社区（园区）、智慧城市、平安城市、绿色城市以及智慧交通、智慧医疗、天网工程、雪亮工程等。

智能建筑的发展同时也带动了建筑设备智能化技术的飞速发展，使得相应的控制系统与建筑设备智能化程度越来越高，在为智能建筑功能的提升提供有力支持的同时也促进了相关行业产品技术水平的不断提高和产品的更新换代，反之也推动了建筑智能化的快速发展。

目前大量智能建筑组成的智慧城市，智慧社区如雨后春笋般涌现。智能建筑也随着智慧城市的发展不断积累经验、完善技术应用和实际体验，已经全面融入了智慧城市整体设计实施之中，做到从顶层设计开始的一体化设计实施及全面应用。未来智能建筑将在智慧城市的顶层设计下，与城市建设发展更加协调。

### （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	<p>经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定，于 2023 年 12 月 12 日获得高新技术企业证书，证书编号：GR202331007406，有效期三年</p> <p>根据《关于组织开展 2022 年创新型中小企业评价、专精特新中小企业认定和复核工作的通知》（沪经信企〔2022〕776 号），经专家评审和综合评估，上海星舟信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）被认定为 2022 年上海市“专精特新”中小企业，有效期为三年。</p> <p>经上海市经济和信息化委员会专家评审和综合评估，于 2023 年 3 月在上海经济和信息化委员会官网公布为 2022 年度上海市创新型中小企业。</p>

## 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	17,649,561.54	38,171,051.94	-54%
毛利率%	25.93%	28.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,337,587.80	-3,380,163.37	-28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,036,423.11	-851,754.96	-374%
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）	-2.64%	-1.72%	-
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）	-2.46%	-0.43%	-
基本每股收益	-0.04	-0.03	-35%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	333,568,006.58	355,408,132.68	-6%
负债总计	167,555,107.78	184,031,178.47	-9%
归属于挂牌公司股东的净资产	161,931,894.49	166,269,482.28	-3%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.55	-2%
资产负债率%（母公司）	50.62%	52.59%	-
资产负债率%（合并）	50.23%	51.78%	-
流动比率	1.13	1.1	-
利息保障倍数	-4.81	-2.23	-
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	4,978,508.32	-3,764,370.15	232%
应收账款周转率	0.08	0.14	-
存货周转率	0.49	0.54	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.15%	-4.78%	-
营业收入增长率%	-53.76%	-46.15%	-
净利润增长率%	-38.13%	-317.92%	-

## 三、 财务状况分析

### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,349,261.35	0.40%	1,463,404.84	0.41%	-7.80%
应收票据	-	0.00%	1,678,133.40	0.47%	-100.00%
应收账款	137,733,172.25	41.29%	147,165,886.47	41.41%	-6.41%
存货	19,102,665.88	5.73%	28,399,775.51	7.99%	-32.74%
投资性房地产	21,473,341.81	6.44%	22,000,194.79	6.19%	-2.39%
长期股权投资	287,019.85	0.09%	287,019.85	0.08%	0.00%
固定资产	5,294,052.32	1.59%	5,807,670.06	1.63%	-8.84%
无形资产	99,146.87	0.03%	115,362.41	0.03%	-14.06%
短期借款	21,920,392.11	6.57%	32,307,242.67	9.09%	-32.15%
长期借款	10,955,400.00	3.28%	4,800,000.00	1.35%	128.24%
预付款项	1,178,567.21	0.35%	2,748,961.66	0.77%	-57.13%
其他应收款	10,677,440.60	3.20%	9,052,229.98	2.55%	17.95%
合同资产	5,094,997.60	1.53%	2,543,517.41	0.72%	100.31%
持有待售资产	441,337.80	0.13%	1,226,173.68	0.35%	-64.01%
其他流动资产	712,541.57	0.21%	776,313.36	0.22%	-8.21%
使用权资产	1,569,343.82	0.47%	1,882,814.78	0.53%	-16.65%
长期待摊费用	53,053.01	0.02%	-	0.00%	0.00%
递延所得税资产	6,693,769.53	2.01%	6,750,502.67	1.90%	-0.84%
其他非流动资产	121,808,295.11	36.52%	123,510,171.81	34.75%	-1.38%
应付账款	63,914,555.00	19.16%	73,052,795.25	20.55%	-12.51%
预收款项	143,586.61	0.04%	191,526.44	0.05%	-25.03%
合同负债	17,753,311.00	5.32%	22,146,430.94	6.23%	-19.84%
应付职工薪酬	8,790,869.00	2.64%	5,820,796.57	1.64%	51.03%
应交税费	4,328,017.69	1.30%	4,738,632.61	1.33%	-8.67%
其他应付款	18,287,348.65	5.48%	17,909,263.24	5.04%	2.11%
一年内到期的非流动负债	795,957.73	0.24%	873,370.46	0.25%	-8.86%
其他流动负债	19,640,818.02	5.89%	20,646,274.23	5.81%	-4.87%
租赁负债	106,314.99	0.03%	422,248.56	0.12%	-74.82%
预计负债	911,160.10	0.27%	1,119,495.15	0.31%	-18.61%
资本公积	43,662,299.97	13.09%	43,662,299.97	12.29%	0.00%
盈余公积	4,719,446.71	1.41%	4,719,446.71	1.33%	0.00%
未分配利润	6,550,147.81	1.96%	10,887,735.60	3.06%	-39.84%

### 项目重大变动原因

#### 1、应收票据

报告期末，应收票据为0.00元，较上年期末减少100.00%，主要是报告期内到期商业承兑汇票承兑完成所致。

#### 2、预付账款

报告期末，预付账款为1,178,567.21元，较上年期末减少57.13%，主要是报告期内预付货款供货所致。

#### 3、存货

报告期末，存货为19,102,665.88元，较上年期末减少32.74%，主要是报告期内在建项目较少，合同履行成本减少，存货减少所致。

#### 4、合同资产

报告期末，合同资产为5,094,997.60元，较上年期末增加100.31%，主要是报告期内项目确认收入，质保未到期所致。

#### 5、持有待售资产

报告期末，持有待售资产为441,337.80元，较上年期末减少64.01%，主要是由于已出售持有待售资产中一套房屋所致。

#### 6、短期借款

报告期末，短期借款为21,920,392.11元，较上年期末减少32.15%，主要是由于公司调整筹资策略，增加长期借款所致。

#### 7、应付职工薪酬

报告期末，应付职工薪酬为8,790,869.00元，较上年期末增加51.03%，主要是由于未发薪酬及补偿金所致。

#### 8、长期借款

报告期末，长期借款为10,955,400.00元，较上年期末增加128.24%，主要是由于公司经营需求，银行借款增加所致。

#### 9、租赁负债

报告期末，租赁负债为106,314.99元，较上年期末减少74.82%，主要是由于房租到期，租赁负债余额重分类所致。

#### 10、未分配利润

报告期末，未分配利润为6,550,147.81元，较上年期末减少39.84%，主要是由于当期净利润减少。

## (二) 经营情况分析

### (一) 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	17,649,561.54	-	38,171,051.94	-	-53.76%
营业成本	13,073,002.78	74.07%	27,354,018.10	71.66%	-52.21%
毛利率	25.93%	-	28.34%	-	-
销售费用	1,508,067.24	8.54%	2,312,289.58	6.06%	-34.78%
管理费用	6,946,451.77	39.36%	7,803,926.38	20.44%	-10.99%
研发费用	2,581,304.67	14.63%	3,833,173.77	10.04%	-32.66%
财务费用	950,231.39	5.38%	1,294,949.92	3.39%	-26.62%
信用减值损失	2,503,887.83	14.19%	854,716.15	2.24%	192.95%
资产减值损失	63,268.62	0.36%	238,065.31	0.62%	-73.42%
其他收益	113,448.24	0.64%	80,158.47	0.21%	41.53%
投资收益	-29.45	0.00%	17.21	0.00%	-271.12%
资产处置收益	-405,148.31	-2.30%	-622,730.62	-1.63%	-34.94%
营业利润	-5,282,869.03	-29.93%	-4,144,941.31	-10.86%	27.45%
营业外收入	16,068.91	0.09%	161,749.26	0%	-90.07%
营业外支出	36,247.63	0.21%	3,948.87	0.01%	817.92%

净利润	-5,364,055.42	-30.39%	-3,883,387.48	-10.17%	38.13%
-----	---------------	---------	---------------	---------	--------

### 项目重大变动原因

1、营业收入	报告期内，营业收入为17,649,561.54元，较上年同期减少53.76%，主要是报告期内较少项目确认收入所致。
2、营业成本	报告期内，营业成本为15,564,693.38元，较上年同期减少52.21%，主要是报告期内较少项目确认收入，营业成本随之减少所致。
3、销售费用	报告期内，销售费用为1,508,067.24元，较上年同期减少34.78%，主要是由于员工缩减，各项费用相应减少所致。
4、研发费用	报告期内，研发费用为2,581,304.67元，较上年同期减少32.66%，主要是由于员工缩减，各项费用相应减少所致。
5、其他收益	报告期内，其他收益为113,448.24元，较上年同期增加41.53%，主要是由于报告期内增值税即征即退税增加所致。
6、信用减值损失	报告期内，冲减信用减值损失为2,503,887.83元，较上年同期增加192.95%，主要是按账龄计提信用减值损失，报告期内应收账款通过抵房、回款等方式核销长账龄应收账款，调整坏账损失计提所致。
7、资产减值损失	报告期内，资产减值损失为63,268.62元，较上年同期减少73.42%，主要是调整合同资产减值准备所致。
8、资产处置收益	报告期内，资产处置收益为-405,148.31元，较上年同期减少34.94%，主要是处置其他非流动资产亏损所致。
9、营业外收入	报告期内，营业外收入为16,068.91元，较上年同期减少90.07%，主要是由于报告期内收到诉讼应收款利息减少所致。
10、营业外支出	报告期内，营业外支出为36,247.63元，较上年同期增加817.92%，主要是由于报告期内支付违约金及滞纳金所致。

### (二) 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	17,342,110.13	34,985,979.60	-50.43%
其他业务收入	307,451.41	3,185,072.34	-90.35%
主营业务成本	12,521,770.62	20,952,940.18	-40.24%
其他业务成本	551,232.16	6,401,077.92	-91.39%

### 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
建筑智能化综合解决方案	15,257,241.97	10,818,774.45	29.09%	-25.03%	-23.45%	-4.79%
设计服务	255,970.71	855,820.28	-234.34%	-89.30%	3.24%	-458.63%
销售商品	1,243,894.18	595,975.89	52.09%	-80.88%	-86.14%	53.57%
维护服务	585,003.27	251,200.00	57.06%	-89.81%	-85.16%	-19.07%
其他- 租赁收入	307,451.41	551,232.16	-79.29%	26.11%	-32.98%	-66.60%

### 按区域分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

#### 1、建筑智能化综合解决方案

报告期内，建筑智能化综合解决方案营业收入为 15,257,241.97 元，较上年同期减少 25.03%，主要是由于从 2022 年至今房地产市场不景气，陆续出现房企暴雷情况，公司在建的房产项目由于开发商缺乏资金等原因，故 2024 上半年竣工项目较少，造成了当年营收的下降。

#### 2、设计服务

报告期内，设计项目进度收入较少，但人员等固定成本变化较小。

#### 3、销售商品

报告期内，销售商品营业收入为 1,243,894.18 元，较上年同期减少 80.88%，销售商品营业成本为 595,975.89 元，较上年同期减少 86.14%，主要是公司在报告期内销售项目减少。

#### 4、维护服务

报告期内，子公司海南星启新增维护服务，项目按进度确认收入。

#### 5、其他

报告期内，其他营业收入为 307,451.41 元，较上年同期增加 26.11%，其他业务成本为 551,232.16 元，较上年同期减少 32.98%，主要是公司在报告期内投资性房产租赁收入增加所致。

### (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	4,978,508.32	-3,764,370.15	232.25%
投资活动产生的现金流量净额	84,789.00	252,956.00	-66.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,177,440.81	16,555.41	-31,373.41%

### 现金流量分析

#### 1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 4,978,508.32 元，较上年同期增加 232.25%，主要是支付项目材料及劳务款减少所致。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 84,789.00 元，较上年同期减少 66.48%，主要是由于报告期内无投资固定资产及投资性房地产所致。

### 3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-5,177,440.81 元，较上年同期减少 31,373.41%，主要是减少银行贷款所致。

## 四、 投资状况分析

### 一、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
铠延机电设计（上海）有限公司	控股子公司	技术服务	2,000,000	15,632,742.60	12,020,536.61	255,970.71	-1,237,503.06
苏州仁聚投资有限公司	控股子公司	股权投资	5,180,000	5,259,916.22	4,959,916.22	0	-134.60
苏州众天力信息科技股份有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务业	5,650,000	10,247,662.39	832,571.63	1,243,894.18	-1,402,364.58
星舟（上海）智能科技有限公司	控股子公司	技术服务	10,000,000	5,023,147.98	-211,459.89	0	-288,440.72
海南星舟信息科技有限公司	控股子公司	信息技术	20,000,000	11,642.96	-4,263.50	0	-143,161.63
海南星启通信技术有限公司	控股子公司	通信服务	10,000,000	2,759,327.59	2,331,470.63	585,003.27	154,591.68

### 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

## 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
客户集中度较高风险	公司主要产品为建筑智能化综合解决方案、设计服务和智能化设备销售等产品与服务，报告期内公司主要客户为绿地控股。虽然报告期内销售额占比明显降低，但公司客户集中度仍相对较高。尽管公司近年来持续开发其他优质客户，业务覆盖区域不断扩大，但如果未来绿地控股的投资安排、经营制度或经营模式发生变化，导致公司无法满足其需求，则可能对公司的生产经营带来不利影响。
以房抵债模式的风险	鉴于近年来我国经济下行、房地产市场收缩，房地产企业普遍面临资金压力，因此房地产企业大多会采用以房抵付工程款的付款方式。公司与绿地控股及下属企业合作过程中，部分项目通过以房抵款的方式进行价款结算，导致公司报告期末抵入房产数量较多。截止到2024年6月30日，公司期末抵债房产余额为124,708,287.63元。以房抵款模式存在下列风险：（1）抵债房产处置风险公司期末抵债房产金额较大，若公司未来无法顺利处置抵入房源收回现金，将给公司现金流带来一定压力，造成公司经营现金流短缺，从而影响到公司的经营情况。（2）房产商违约风险目前我国实行严格的房地产调控政策，部分房地产开发商因资金紧张项目存在建设开发缓慢、工程停工甚至烂尾的情形，房产商在履行《商品房销售合同》或《商品房预售合同》过程中，有可能存在延期交房、房屋质量瑕疵等违约行为，导致购房人与房产商产生纠纷。
应收账款余额较高风险	公司主营业务收入主要来源于建筑智能化综合解决方案。该类业务通常具有项目金额大、工期长、付款时间长等特点。截止到2024年6月30日，公司应收账款余额为220,720,266.85元，应收账款余额较大，一方面占用了公司的营运资金，给公司日常营运带来一定的压力；另一方面，若未来国内外宏观经济环境、行业状况等因素发生重大不利变化，公司应收账款可能出现不能按时收回，产生坏账的风险，将对公司的资产质量和财务状况产生不利影响。
业绩大幅下滑的风险	由于从2022年至今房地产市场不景气，陆续出现房企暴雷情

	<p>况，公司在建的房产项目由于开发商缺乏资金，无法按计划竣工，造成了当年营收的下降。房地产行业业务已无法确保项目建设周期与收益的稳定性，公司决定终止房地产业务的承接。因此从 2022 年开始新增房产项目订单急剧减少，造成了 2024 上半年营收的下降。目前公司放弃了房地产项目承接，谋求业务转型，主要转型目标是政府 EPC 项目的承接和电信运营商的集采合作模式，但是新业务形成规模需要一个周期，因此并未能在 2024 上半年取得订单，因此也造成了本年度营收的下降。</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

## 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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
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	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### 一、 诉讼、仲裁事项

##### (一) 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	14,972,815.33	9.25%
作为被告/被申请人	6,129,326.00	3.79%
作为第三人	0	0%
合计	21,102,141.33	13.03%

##### (二) 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、 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	苏州众天力信息科技有限公司	3,500,000	0	3,500,000	2023年11月7日	2024年11月13日	一般	否	已事前及时履行
总计	-	3,500,000	0	3,500,000	-	-	-	-	-

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内，公司为确保控股子公司苏州众天力科技股份有限公司正常运营，以自有资产为众天力的银行贷款提供抵押担保，担保期限最高5年，已经第三届董事会第九次会议和2020年第六次临时股东大会审议通过。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,500,000	3,500,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### 三、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### 四、 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
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
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
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
其他（公司接受关联方的财务资助）	0	7,012,000
其他（公司接受大股东的担保）	45,000,000	11,230,000
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
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

<p>报告期内，公司接受大股东关联担保情况如下：</p> <p>1、公司于2024年1月5日向农业银行贷款，审议金额500万元，实际发生额500万元，童巍（实际控制人）、刘芸（童巍妻子）提供个人无限责任保证担保；</p> <p>2、公司向兴业银行贷款，审议金额123万元，实际发生额123万元。童巍（实际控制人）、刘芸（童巍妻子）提供个人无限责任保证担保、总经理杨建新、王怡（杨建新妻子）提供个人抵押、无限责任保证担保；</p> <p>3、星舟智能向工商银行贷款，审议金额500万元，实际发生额500万元。童巍（实际控制人）、刘芸（童巍妻子）提供个人抵押、无限责任保证担保。</p> <p>以上发生的重大关联交易，皆因公司运营资金需求而产生，大股东以自有资金及连带责任担保为公司的运营起到了关键作用。其持续情况视公司业绩及现金流情况而定。</p>
---

### 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
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	股份锁定承诺函	承诺股份锁定	正在履行中

股东						
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	规范分包	承诺规范分包	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	社保及公积金缴纳	承诺按时缴纳社保及公积金缴纳	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月18日	-	公开转让说明书	股东确认函	股东相关信息确认	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺函	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	股份锁定承诺函	承诺股份锁定	正在履行中
董监高	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免同业竞争的承诺函	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于减少和规范关联交易的承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2022年2月18日	-	公开转让说明书	股东确认函	股东相关信息确认	正在履行中
其他股东	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于避免资金占用的承诺函	承诺不构成资金占用	正在履行中
其他股东	2022年5月9日	-	公开转让说明书	代持解除、个税	承诺代持解除、个税兜底	正在履行中

				兜底承诺		
公司	2022年5月9日	-	公开转让说明书	代持解除声明书	承诺代持解除	正在履行中
公司	2022年3月21日	-	公开转让说明书	关于无商业贿赂和不正当竞争承诺	承诺无商业贿赂和不正当竞争	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司未有违背上述表格中提及的承诺事项情况发生。

#### 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
中国银行账户	货币资金	冻结	100.00	0.00%	车辆ETC押金。
招商银行账户	货币资金	冻结	549,024.50	0.16%	期末本公司存在因诉讼冻结银行存款838,673.94元
工商银行账户	货币资金	冻结	118,675.66	0.04%	
上海银行账户	货币资金	冻结	60,439.10	0.02%	
农业银行账户	货币资金	冻结	109,547.69	0.03%	
兴业银行账户	货币资金	冻结	986.99	0.00%	
1、昆山花桥镇绿地大道231弄8、9号楼6室；2、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼605室；3、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼606室；4、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼607室；5、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼806室；6、昆山花桥镇绿地大道231弄8号楼807室；7、昆山花桥镇绿地大道231弄9号楼1308室	投资性房地产	抵押	5,755,087.74	1.73%	公司为控股子公司苏州众天力信息科技股份有限公司提供抵押担保。
<b>总计</b>	-	-	6,593,861.68	1.98%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

公司以自有资产为众天力的银行贷款提供抵押担保，对子公司运营起到了积极作用，该资产受限对公司不造成其他影响。

公司以自有资产向银行抵押贷款，为正常经营活动所需，该资产受限对公司不造成影响。

### 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	39,244,942	36.68%	0	39,244,942	36.68%
	其中：控股股东、实际控制人	11,277,108	10.54%	0	11,277,108	10.54%
	董事、监事、高管	10,024,098	9.37%	0	10,024,098	9.37%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	67,755,058	63.32%	0	67,755,058	63.32%
	其中：控股股东、实际控制人	33,831,322	31.62%	0	33,831,322	31.62%
	董事、监事、高管	30,072,290	28.10%	0	30,072,290	28.10%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		107,000,000	-	0	107,000,000	-
普通股股东人数						25

#### 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	童巍	45,108,430	0	45,108,430	42.16%	33,831,322	11,277,108	0	0
2	杨建新	20,048,194	0	20,048,194	18.74%	15,036,145	5,012,049	0	0
3	田春雷	20,048,194	0	20,048,194	18.74%	15,036,145	5,012,049	0	0

4	上海誉 娇企业 管理中 心（有 限合 伙）	7,267,469	0	7,267,469	6.79%	0	7,267,469	0	0
5	童渔舟	4,072,610	0	4,072,610	3.81%	3,588,407	484,203	0	0
6	湛黎明	1,877,089	0	1,877,089	1.75%	0	1,877,089	0	0
7	郑敏茹	1,123,584	0	1,123,584	1.05%	0	1,123,584	0	0
8	高坚榕	848,368	0	848,368	0.79%	0	848,368	0	0
9	傅红玲	830,731	0	830,731	0.78%	0	830,731	0	0
10	陈伟	830,731	0	830,731	0.78%	0	830,731	0	0
	<b>合计</b>	102,055,400	-	102,055,400	95.39%	67,492,019	34,563,381	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：

股东童渔舟与童巍系父子关系，其他股东之间不存在关联关系。

#### （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				
童巍	董事长	男	1971年1月	2022年12月12日	2025年12月11日	45,108,430	-	45,108,430	42.16%
杨建新	董事、总经理	男	1967年8月	2022年12月12日	2025年12月11日	20,048,194	-	20,048,194	18.74%
田春雷	董事、副总经理、董事会秘书	男	1971年9月	2022年12月12日	2025年12月11日	20,048,194	-	20,048,194	18.74%
童渔舟	董事	男	1995年12月	2024年2月2日	2025年12月11日	4,072,610	-	4,072,610	3.81%
邵健	董事、副总经理	女	1975年1月	2024年3月25日	2025年12月11日	0	-	0	0%
高峻	董事	男	1970年5月	2022年12月12日	2025年12月11日	0	-	0	0%
陈锐	独立董事	男	1972年2月	2022年12月12日	2025年12月11日	0	-	0	0%
郭锋	独立董事	男	1972年6月	2022年12月12日	2025年12月11日	0	-	0	0%
胡清	独立董事	女	1974年6月	2022年12月12日	2025年12月11日	0	-	0	0%
陆松	监事会主席	男	1978年1月	2022年12月12日	2025年12月11日	0	-	0	0%

张峰	监事	男	1985年 9月	2024年2 月2日	2025年 12月11 日	0	-	0	0%
徐伟	监事	男	1975年 3月	2024年2 月2日	2025年 12月11 日	0	-	0	0%
莫英	财务负 责人	女	1987年 3月	2022年 12月12 日	2025年 12月11 日	0	-	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、控股股东、实际控制人童巍系副总经理邵健的表哥、董事童渔舟与童巍系父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在其他关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖庆春	董事、副经理	离任	-	个人原因离任董事
童渔舟	-	新任	董事	因肖庆春离任，董事会任命。
董彩梅	监事	离任	-	离职
陈志梁	监事	离任	-	离职
徐伟	-	新任	监事	因陈志梁离职，董事会任命。
张峰	-	新任	监事	因董彩梅离职，董事会任命。
贾怡鸣	董事、董事会秘书	离任	-	离职
邵健	副总经理	新任	董事、副总经理	因贾怡鸣离职，董事会任命。

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

童渔舟，男，汉族，1995年12月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2018年7月至今，任上海星舟信息科技股份有限公司总经办总经理助理。

徐伟，男，汉族，1975年3月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1994年4月至2011年11月任上海幸福摩托车有限公司生产部操作员，1994年12月至1997年12月在中国人民武装警察部队江苏总队淮阴支队服役（企业委派），2011年12月至今，任上海星舟信息科技股份有限公司工程部项目经理。

张峰，男，汉族，1985年9月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2005年6月至2005年9月，任上海德邦证券电话营销部电话营销员，2007年4月至2012年6月，任上海诺基亚售后服务中心售后维修部维修服务员，2012年7月至今，任上海星舟信息科技股份有限公司商务部

副经理。

邵健，财务经理，女，1975年1月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于上海财经大学会计学专业，大专学历。2000年至2008年就职于上海三新毛巾厂，任会计。2008年至2010年就职于上海舒滨知识产权代理有限公司，任总账会计。自2010年起就职于上海星舟信息科技有限公司任财务经理。2016年8月28日起担任股份公司财务经理。

### （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

### 1、 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
项目管理人员	40	0	4	36
管理人员	35	2	33	4
设计人员	8	0	1	7
销售人员	12	0	1	11
研发人员	31	0	6	25
投标人员	2	0	1	1
员工总计	128	2	46	84

### 2、 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,349,261.35	1,463,404.84
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	五、2		1,678,133.40
应收账款	五、3	137,733,172.25	147,165,886.47
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,178,567.21	2,748,961.66
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、5	10,677,440.60	9,052,229.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	19,102,665.88	28,399,775.51
其中：数据资源			
合同资产	五、7	5,094,997.60	2,543,517.41
持有待售资产	五、8	441,337.80	1,226,173.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	712,541.57	776,313.36
<b>流动资产合计</b>		<b>176,289,984.26</b>	<b>195,054,396.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	287,019.85	287,019.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、11	21,473,341.81	22,000,194.79
固定资产	五、12	5,294,052.32	5,807,670.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	1,569,343.82	1,882,814.78
无形资产	五、14	99,146.87	115,362.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、15	53,053.01	
递延所得税资产	五、16	6,693,769.53	6,750,502.67
其他非流动资产	五、17	121,808,295.11	123,510,171.81
<b>非流动资产合计</b>		157,278,022.32	160,353,736.37
<b>资产总计</b>		333,568,006.58	355,408,132.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	21,920,392.11	32,307,242.67
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、20	63,914,555.00	73,052,795.25
预收款项	五、21	143,586.61	191,526.44
合同负债	五、22	17,753,311.00	22,146,430.94
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、23	8,790,869.00	5,820,796.57
应交税费	五、24	4,328,017.69	4,738,632.61
其他应付款	五、25	18,287,348.65	17,909,263.24
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	五、26	795,957.73	873,370.46
其他流动负债	五、27	19,640,818.02	20,646,274.23
<b>流动负债合计</b>		155,574,855.81	177,686,332.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	五、28	10,955,400.00	4,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、29	106,314.99	422,248.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、30	911,160.10	1,119,495.15
递延收益			
递延所得税负债	五、16	7,376.88	3,102.35
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,980,251.97	6,344,846.06
<b>负债合计</b>		167,555,107.78	184,031,178.47
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、31	107,000,000.00	107,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	43,662,299.97	43,662,299.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	4,719,446.71	4,719,446.71
一般风险准备			
未分配利润	五、34	6,550,147.81	10,887,735.60
归属于母公司所有者权益合计		161,931,894.49	166,269,482.28
少数股东权益		4,081,004.31	5,107,471.93
<b>所有者权益合计</b>		166,012,898.80	171,376,954.21
<b>负债和所有者权益合计</b>		333,568,006.58	355,408,132.68

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：莫英

会计机构负责人：莫英

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	972,484.34	933,251.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	0.00	1,678,133.40
应收账款	五、3	126,859,251.14	134,936,281.78
应收款项融资			

预付款项	五、4	921,273.37	2,557,522.41
其他应收款	五、5	10,976,154.64	9,871,366.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	12,694,574.00	21,769,670.34
其中：数据资源			
合同资产	五、7	4,454,031.11	1,902,550.92
持有待售资产	五、8	441,337.80	1,226,173.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	375,305.75	363,621.90
<b>流动资产合计</b>		157,694,412.15	175,238,572.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	8,028,225.21	7,838,725.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	21,473,341.81	22,000,194.79
固定资产	五、12	5,182,614.47	5,660,621.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	1,354,244.89	1,572,214.21
无形资产	五、14	99,146.87	115,362.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、15	53,053.01	0.00
递延所得税资产	五、16	6,589,652.56	6,646,385.70
其他非流动资产	五、17	120,622,955.98	120,678,528.68
<b>非流动资产合计</b>		163,403,234.80	164,512,032.50
<b>资产总计</b>		321,097,646.95	339,750,605.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	16,020,392.11	26,020,392.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、20	65,847,579.84	74,679,273.13
预收款项	五、21	143,586.61	191,526.44
合同负债	五、22	17,696,714.54	21,849,063.77

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、23	7,036,049.77	4,360,462.96
应交税费	五、24	3,739,772.05	4,171,004.48
其他应付款	五、25	25,754,591.54	21,298,230.72
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	五、26	706,728.84	703,391.33
其他流动负债	五、27	18,713,701.86	19,168,796.08
<b>流动负债合计</b>		<b>155,659,117.16</b>	<b>172,442,141.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、28	5,955,400.00	4,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、29	58,673.46	343,674.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、30	866,533.21	1,074,868.26
递延收益			
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,880,606.67</b>	<b>6,218,542.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>162,539,723.83</b>	<b>178,660,683.46</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、31	107,000,000.00	107,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	43,085,536.29	43,085,536.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	4,719,446.71	4,719,446.71
一般风险准备			
未分配利润	五、34	3,752,940.12	6,284,938.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>158,557,923.12</b>	<b>161,089,921.62</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>321,097,646.95</b>	<b>339,750,605.08</b>

### 三、合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五、35	17,649,561.54	38,171,051.94
其中：营业收入	五、35	17,649,561.54	38,171,051.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、35-40	25,207,857.50	42,866,219.77
其中：营业成本	五、35	13,073,002.78	27,354,018.10
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、36	148,799.65	267,862.02
销售费用	五、37	1,508,067.24	2,312,289.58
管理费用	五、38	6,946,451.77	7,803,926.38
研发费用	五、39	2,581,304.67	3,833,173.77
财务费用	五、40	950,231.39	1,294,949.92
其中：利息费用		904,807.78	1,207,787.48
利息收入		-1,413.42	-40,234.68
加：其他收益	五、41	113,448.24	80,158.47
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-29.45	17.21
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、43	2,503,887.83	854,716.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	63,268.62	238,065.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	-405,148.31	-622,730.62
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,282,869.03	-4,144,941.31
加：营业外收入	五、46	16,068.91	161,749.26
减：营业外支出	五、47	36,247.63	3,948.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,303,047.75	-3,987,140.92
减：所得税费用	五、48	61,007.67	-103,753.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,364,055.42	-3,883,387.48

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）		-5,364,055.42	-3,883,387.48
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）		-1,026,467.62	-503,224.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,337,587.80	-3,380,163.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,364,055.42	-3,883,387.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,337,587.80	-3,380,163.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,026,467.62	-503,224.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：莫英

会计机构负责人：莫英

#### 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	五、35	15,564,693.38	34,984,218.16
减：营业成本	五、35	11,370,006.61	26,014,276.02

税金及附加	五、36	110,119.92	249,432.70
销售费用	五、37	1,244,717.56	2,068,783.26
管理费用	五、38	5,630,553.26	6,495,593.07
研发费用	五、39	954,556.61	2,483,999.00
财务费用	五、40	810,818.13	1,199,656.39
其中：利息费用		771,271.17	1,114,771.41
利息收入		-922.74	-38,978.74
加：其他收益	五、41	68,151.23	35,657.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-29.45	17.21
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、43	2,459,644.01	1,298,955.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-21,687.38	238,065.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	-405,148.31	-622,730.62
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,455,148.61	-2,577,557.70
加：营业外收入	五、46	16,067.20	161,747.49
减：营业外支出	五、47	36,183.96	3,664.23
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,475,265.37	-2,419,474.44
减：所得税费用	五、48	56,733.14	-65,789.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,531,998.51	-2,353,685.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,531,998.51	-2,353,685.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,531,998.51	-2,353,685.20
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.03
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,155,341.07	38,036,832.54
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		41,723.80	825,245.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	643,357.82	4,421,965.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		24,840,422.69	43,284,043.61
购买商品、接受劳务支付的现金		5,408,581.99	23,236,786.21
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		6,011,689.27	16,201,908.98
支付的各项税费		2,083,372.42	1,268,717.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	6,358,270.69	6,341,000.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,861,914.37	47,048,413.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、50	4,978,508.32	-3,764,370.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		84,818.45	
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			2,615,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,970.55	
<b>投资活动现金流入小计</b>		87,789.00	2,615,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,362,044.00
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		3,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,000.00	2,362,044.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		84,789.00	252,956.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,170,000.00
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		12,680,000.00	26,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	10,612,000.00	1,200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,292,000.00	37,020,000.00
偿还债务支付的现金		16,880,000.00	25,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		806,684.49	1,207,612.45
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、49	10,782,756.32	10,045,832.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>		28,469,440.81	37,003,444.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,177,440.81	16,555.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,143.49	-3,494,858.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,463,404.84	10,750,471.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、50	1,349,261.35	7,255,613.12

法定代表人：童巍

主管会计工作负责人：莫英

会计机构负责人：莫英

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,790,983.79	33,125,612.50
收到的税费返还		-	811,990.02

收到其他与经营活动有关的现金	五、49	5,659,106.31	8,375,698.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		24,450,090.10	42,313,301.44
购买商品、接受劳务支付的现金		6,388,182.61	23,188,759.07
支付给职工以及为职工支付的现金		3,096,655.50	11,164,431.14
支付的各项税费		1,482,365.23	958,709.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	8,081,063.81	6,424,661.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,048,267.15	41,736,561.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、50	5,401,822.95	576,740.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,615,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,970.55	
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,970.55	2,615,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,362,044.00
投资支付的现金		189,500.00	1,129,000.00
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		3,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		192,500.00	3,491,044.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-189,529.45	-876,044.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,170,000.00
取得借款收到的现金		6,230,000.00	25,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	14,575,000.00	1,200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,805,000.00	35,870,000.00
偿还债务支付的现金		15,050,000.00	25,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		673,218.40	1,116,562.31
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	10,254,842.58	9,933,831.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		25,978,060.98	36,600,393.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,173,060.98	-730,393.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,232.52	-1,029,697.48
加：期初现金及现金等价物余额		933,251.82	7,295,014.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、50	972,484.34	6,265,316.57

## 七、 财务报表附注

### (三) 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

- 1、 长期资产变化情况：  
公司投资性房地产核算中，报告期内出售一套房屋，并购入了多套房产。
- 2、 是否存在预计负债：  
公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证估计并计提相应准备。

#### (四) 财务报表项目附注

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

上海星舟信息科技股份有限公司（以下简称“星舟科技”、“公司”或“本公司”）前身为上海星舟信息科技有限公司，成立于2000年4月28日，经上海市市场监督管理局核准登记，2016年8月28日改组为股份有限公司。本公司于2022年6月29日于全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：873839。

公司统一社会信用代码：91310116631719062Y。本公司现有注册资本为人民币10,700.00万元，股本总数10,700万股，公司股票面值为每股人民币1元。

公司注册地：上海市金山区卫昌路293号2幢7378室。

总部地址：上海市宝山区泰和路2008号6幢9C区301室。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）：运用信息技术和物联网等技术，为客户提供涵盖项目咨询、方案设计、智能软硬件研发、设备采购、施工建设、系统集成到运营维护各业务环节的建筑智能化综合解决方案。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十一次会议于2024年8月28日批准。

#### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力、未使用的银行信贷额度，以及本公司之控股股东承诺给予本公司持续经营所需的财力支持，本公司管理层及董事会确信在未来的十二个月内能够清偿到期的债务或进行再融资。因而本公司仍按持续经营为基础编制本财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项预期信用损失、固定资产折旧及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、10、附注三、16和附注三、23。

##### 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日的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占公司期末总资产 1%以上的款项
本期重要的应收款项核销	核销金额 20 万元以上
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或 利润总额占公司利润总额的 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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

价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### (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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 10、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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司按照预期有权收

取的对价金额作为初始确认金额。

### **以摊余成本计量的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

## (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

## (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段、第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分

组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内款项
- 应收账款组合 2：应收其他客户

##### C、合同资产

- 合同资产组合：未到期质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内款项
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定

金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 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。

### 11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 12、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、半成品、库存商品、发出商品和合同履约成本等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，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。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售及终止经营

### (1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减

记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的高誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合

并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

## 15、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，采用年限平均法按期计提折旧或摊销，具体方法如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

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率。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

### (4) 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。

### (5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括软件、专利权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	5年	预计使用年限	直线法
专利权	20年	预计使用年限	直线法

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

## 18、研究开发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用场地按照面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 19、资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的

金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

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。

## 21、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 22、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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

## 23、收入

### （1）一般原则

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或服务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。

满足下列条件之一时，本公司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，本公司在该段时间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，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①建筑智能化综合解决方案

本公司建筑智能化综合解决方案属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：已根据合同约定为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务且客户验收合格，即在客户取得相关商品或服务的控制权，项目完工移交后确认收入。

### ②设计服务

本公司设计服务，为在某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认设计收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用产出法，根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，将已实际发生的设计成本全部结转至营业成本。

本公司通常在综合考虑取得的外部证据（如设计成果确认单、项目结算单等）基础上，按已提交且经客户书面认可的工作成果确定产出值。

### ③销售商品

本公司销售商品业务，作为在某一时点履行的履约义务，于销售产品交付完成并取得验收单后视为客户取得商品的控制权并确认收入。

## 24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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（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）；

(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（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）；

(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。

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。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 27、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

## 租赁变更

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 28、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺计提预计负债。预计负债计提时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 30、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司本期未发生会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、5、6、9、10、13

城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1、5、7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率%
上海星舟信息科技股份有限公司	15
铠延机电设计（上海）有限公司	20
苏州众天力信息科技股份有限公司	20
苏州仁聚投资有限公司	20
星舟（上海）智能科技有限公司	20
海南星启通信技术有限公司	20
海南星舟信息科技有限公司	20

## 2、税收优惠及批文

### （1）增值税税收优惠

子公司苏州众天力信息科技股份有限公司销售设备中内嵌的软件适用软件收入增值税即征即退的优惠政策，根据财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》，相关规定如下：

软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税税收优惠

2023年12月12日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，公司取得编号为GR202331007406的《高新技术企业证书》，有效期为三年。据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税率按 15%的比例征收。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司铠延机电设计（上海）有限公司、苏州众天力信息科技股份有限公司、苏州仁聚投资有限公司、星舟（上海）智能科技有限公司、海南星启通信技术有限公司和海南星舟信息科技有限公司本期符合小型微利企业条件，享受该所得税税收优惠政策。

本公司及子公司苏州众天力信息科技股份有限公司享受《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76号）第一款之税收优惠：“自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。”

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

银行存款	1,349,261.35	1,463,404.84
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>1,349,261.35</b>	<b>1,463,404.84</b>

期末本公司存在因诉讼冻结的银行存款 838,673.94 元和 ETC 备付金冻结 100.00 元。

## 2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	2,753,839.00	1,075,705.60	1,678,133.40

### (1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

### (2) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,255,259.01

### (3) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		预期信用损失率 (%)	
	金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

续：

类别	上年年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		预期信用损失率 (%)	
	金额	比例 (%)	金额			
按单项计提坏账准备	2,680,039.00	97.32	1,072,015.60	40.00	1,608,023.40	
按组合计提坏账准备	73,800.00	2.68	3,690.00	5.00	70,110.00	
商业承兑汇票	73,800.00	2.68	3,690.00	5.00	70,110.00	
<b>合计</b>	<b>2,753,839.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,075,705.60</b>	<b>39.06</b>	<b>1,678,133.40</b>	

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 商业承兑汇票

名 称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用 损失率(%)
1 年以内	0.00	0.00	0.00	73,800.00	3,690.00	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>73,800.00</b>	<b>3,690.00</b>	<b>5.00</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	1,075,705.60
本期计提	0.00
本期收回或转回	1,075,705.60
本期核销	
期末余额	<b>0.00</b>

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	28,696,065.17	43,176,339.93
1 至 2 年	40,646,401.56	60,285,276.54
2 至 3 年	50,992,178.29	48,098,110.61
3 至 4 年	38,282,868.10	33,796,261.76
4 至 5 年	35,164,859.36	29,700,797.56
5 年以上	26,937,894.37	17,148,748.65
<b>小 计</b>	<b>220,720,266.85</b>	<b>232,205,535.05</b>
减: 坏账准备	82,987,094.60	85,039,648.58
<b>合 计</b>	<b>137,733,172.25</b>	<b>147,165,886.47</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	195,571,372.12	88.61	78,108,436.18	39.94	117,462,935.94

按组合计提坏账准备	25,148,894.73	11.39	4,878,658.41	19.40	20,270,236.31
其中：					
应收其他客户	25,148,894.73	11.39	4,878,658.41	19.40	20,270,236.31
<b>合 计</b>	<b>220,720,266.85</b>	<b>100.00</b>	<b>82,987,094.60</b>	<b>37.60</b>	<b>137,733,172.25</b>

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	203,349,668.53	87.57	79,191,409.62	38.94	124,158,258.91
按组合计提坏账准备	28,855,866.52	12.43	5,848,238.96	20.27	23,007,627.56
其中：					
应收其他客户	28,855,866.52	12.43	5,848,238.96	20.27	23,007,627.56
<b>合 计</b>	<b>232,205,535.05</b>	<b>100.00</b>	<b>85,039,648.58</b>	<b>36.62</b>	<b>147,165,886.47</b>

按单项计提坏账准备的应收账款：

名 称	期末余额				计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)		
上海绿地建筑工程有限公司	24,906,030.58	9,962,412.23	40.00		预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	5,014,205.98	40.00		预计部分无法收回
上海建工一建集团有限公司	8,113,615.01	3,245,446.00	40.00		预计部分无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	4,227,085.80	40.00		预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	9,448,736.52	3,779,494.61	40.00		预计部分无法收回
中建电子信息技术有限公司	3,969,440.57	1,587,776.23	40.00		预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	1,970,717.36	40.00		预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	4,721,298.19	1,888,519.28	40.00		预计部分无法收回

衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,255,465.03	1,702,186.01	40.00	预计部分无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,622,532.04	1,463,502.94	40.40	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,201,805.13	1,280,722.05	40.00	预计部分无法收回
其他公司	105,302,426.20	41,986,367.69	36.84	预计部分无法收回
<b>合 计</b>	<b>195,571,372.12</b>	<b>78,108,436.18</b>	<b>39.94</b>	

续:

名 称	上年年末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
上海绿地建筑工程有限公司	18,833,508.19	7,533,403.27	40.00	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	5,014,205.97	40.00	预计部分无法收回
上海建工一建集团有限公司	12,159,315.01	4,863,726.00	40.00	预计部分无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	4,227,085.81	40.00	预计部分无法收回
龙信建设集团有限公司	9,448,736.52	3,779,494.61	40.00	预计部分无法收回
中建电子信息技术有限公司	7,112,363.10	2,844,945.24	40.00	预计部分无法收回
佛山铂晟置业有限公司	4,926,793.40	1,970,717.36	40.00	预计部分无法收回
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	4,721,298.19	1,888,519.29	40.00	预计部分无法收回
衡阳绿地高铁新城置业有限公司	4,255,465.03	1,702,186.01	40.00	预计部分无法收回
长沙绿地新里程置业有限公司	3,949,147.85	1,595,628.61	40.40	预计部分无法收回
长沙绿地星湾置业有限公司	3,901,805.13	1,560,722.05	40.00	预计部分无法收回

其他公司	110,938,006.66	42,210,775.40	38.05	预计部分无法收回
<b>合 计</b>	<b>203,349,668.53</b>	<b>79,191,409.62</b>	<b>38.94</b>	

按组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：应收其他客户

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	5,201,242.02	260,062.10	5.00	8,916,184.01	445,809.20	5.00
1 至 2 年	12,334,094.57	1,233,409.46	10.00	10,348,739.11	1,034,873.91	10.00
2 至 3 年	4,432,089.26	1,329,626.78	30.00	4,179,962.62	1,253,988.78	30.00
3 至 4 年	1,714,868.69	857,434.35	50.00	4,264,421.97	2,132,210.99	50.00
4 至 5 年	1,342,372.23	1,073,897.78	80.00	826,013.67	660,810.94	80.00
5 年以上	124,227.95	124,227.95	100.00	320,545.14	320,545.14	100.00
<b>合 计</b>	<b>25,148,894.73</b>	<b>4,878,658.42</b>	<b>19.40</b>	<b>28,855,866.52</b>	<b>5,848,238.96</b>	<b>20.27</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	85,039,648.58
本期计提	13,962.36
本期收回或转回	1,581,794.45
本期核销	484,721.89
期末余额	82,987,094.60

(4) 按欠款方归集的应收账款余额前五名单位情况

应收账款余额-前五大		
客户名称	账面余额	占期末余额合计数的比例(%)
上海绿地建筑工程有限公司	24,906,030.58	11.28%
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	5.68%
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	4.79%

龙信建设集团有限公司	9,448,736.52	4.28%
济南高新控股集团有限公司	8,423,323.16	3.82%
<b>合计</b>	<b>65,881,319.71</b>	<b>29.85%</b>

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款 65,881,319.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.85%。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	250,653.98	21.27	653,403.00	23.77
1 至 2 年	206,639.86	17.53	393,210.13	14.30
2 至 3 年	-	-	1,223,805.03	44.52
3 至 4 年	9,141.94	0.78	80.32	
4 至 5 年	233,668.25	19.83	478,463.18	17.41
5 年以上	478,463.18	40.60		
<b>合计</b>	<b>1,178,567.21</b>	<b>100.00</b>	<b>2,748,961.66</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

预付账款余额-前五大		
客户名称	账面余额	占期末余额合计数的比例(%)
慧锐通智能科技股份有限公司	478,463.18	40.60%
绿地集团合肥美湖置业有限公司	233,668.25	19.83%
江西鑫金晖智能科技有限公司	200,000.00	16.97%
广州市常明机电有限公司	139,048.00	11.80%
上海精传电子科技有限公司	46,800.00	3.97%
<b>合计</b>	<b>1,097,979.43</b>	<b>93.16%</b>

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,097,979.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 93.16%。

#### 5、其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,004,019.39	1,621,139.31

1至2年	7,461,037.33	7,197,292.55
2至3年	141,937.12	407,675.20
3至4年	394,938.69	163,760.16
4至5年	192,100.16	60,000.00
5年以上	538,200.00	517,505.00
<b>小计</b>	<b>11,732,232.69</b>	<b>9,967,372.22</b>
减：坏账准备	1,054,792.09	915,142.24
<b>合计</b>	<b>10,677,440.60</b>	<b>9,052,229.98</b>

期末账龄1-2年中6,966,009.00元系自其他科目转入。

(2) 按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收往来款	10,307,724.81	245,737.39	10,061,987.42	7,550,902.50	91,789.75	7,459,112.75
押金						
保证金	1,230,932.46	748,439.51	482,492.95	2,140,280.64	790,011.15	1,350,269.49
其他	193,575.42	60,615.19	132,960.23	276,189.08	33,341.34	242,847.74
<b>合计</b>	<b>11,732,232.69</b>	<b>1,054,792.09</b>	<b>10,677,440.60</b>	<b>9,967,372.22</b>	<b>915,142.24</b>	<b>9,052,229.98</b>

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来12个月内的 预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,910,611.49	11.92	465,965.21	3,444,646.28
应收其他款项	3,910,611.49	11.92	465,965.21	3,444,646.28
<b>合计</b>	<b>3,910,611.49</b>	<b>11.92</b>	<b>465,965.21</b>	<b>3,444,646.28</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	7,821,621.20	7.53	588,826.88	7,232,794.32
其他应收款单位 1	6,966,009.00			6,966,009.00
其他公司	855,612.20	68.82	588,826.88	266,785.32
按组合计提坏账准备				
应收其他款项				
<b>合计</b>	<b>7,821,621.20</b>	<b>7.53</b>	<b>588,826.88</b>	<b>7,232,794.32</b>

其他应收款单位 1，法院已发布执行裁定书，冻结银行账户余额 750 万元。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	2,125,751.02	14.41	306,315.36	1,819,435.66
应收其他款项	2,125,751.02	14.41	306,315.36	1,819,435.66
<b>合计</b>	<b>2,125,751.02</b>	<b>14.41</b>	<b>306,315.36</b>	<b>1,819,435.66</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末，处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	7,841,621.20	7.76	608,826.88	7,232,794.32
其他应收款单位 1	6,966,009.00			6,966,009.00
其他公司	875,612.20	69.53	608,826.88	266,785.32
按组合计提坏账准备				
应收其他款项				
<b>合计</b>	<b>7,841,621.20</b>	<b>7.76</b>	<b>608,826.88</b>	<b>7,232,794.32</b>

其他应收款单位 1，法院已发布执行裁定书，冻结银行账户余额 750 万元。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	915,142.24			915,142.24

期初余额在本期		
—转入第二阶段		
—转入第三阶段		
—转回第二阶段		
—转回第一阶段		
本期计提	139,649.86	139,649.86
本期转回		
本期转销		
本期核销		
期末余额	1,054,792.09	1,054,792.09

(5) 本期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五大单位情况

其他应收款余额-前五大		
客户名称	账面余额	占期末余额合计数的比例(%)
绿地集团济南绿鲁置业有限公司	6,966,009.00	59.37%
郭志勇	860,456.00	7.33%
红色地标(北京)文化科技有限公司	800,000.00	6.82%
彭俊	497,424.00	4.24%
郑萍	300,000.00	2.56%
合计	9,423,889.00	80.32%

本期按欠款方归集的期末任务前五名其他应收款汇总金额 9,423,889.00 元，占其他应收款期末余额合计数据的比例为 80.32%

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	14,527,448.88	1,809,102.57	12,718,346.31	24,000,537.74	2,219,989.75	21,780,547.99

原材料	2,581,639.83	0.00	2,581,639.83	2,986,500.76		2,986,500.76
发出商品	3,052,876.73	661,870.09	2,391,006.64	2,946,845.43	661,870.09	2,284,975.34
半成品	1,011,251.41	0.00	1,011,251.41	1,046,748.29		1,046,748.29
库存商品	234,939.86	0.00	234,939.86	235,168.58		235,168.58
委托加工物资	165,481.83	0.00	165,481.83	65,834.55		65,834.55
<b>合计</b>	<b>21,573,638.5</b>	<b>2,470,972.6</b>	<b>19,102,665.8</b>	<b>31,281,635.3</b>	<b>2,881,859.8</b>	<b>28,399,775.5</b>
	4	6	8	5	4	1

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加 计提	本期减少			期末余额
			其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	2,219,989.72	0.00	0.00	410,887.15	0.00	1,809,102.57
发出商品	661,870.09	0.00	0.00	0.00	0.00	661,870.09
<b>合 计</b>	<b>2,881,859.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>410,887.15</b>	<b>0.00</b>	<b>2,470,972.66</b>

续:

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销合同履约成本减值准备的原因
合同履约成本	与甲方商定项目未来可收回的金额等	合同取消
发出商品	以合同价为基础,参考甲方经营能力及市场价格调整等	

7、合同资产

项 目	期末余额	上年年末余额
未到期的质保金	12,178,982.25	12,660,811.26
减: 合同资产减值准备	4,566,343.25	4,458,194.37
<b>小 计</b>	<b>7,612,639.00</b>	<b>8,202,616.89</b>
减: 列示于其他非流动资产的合同资产	2,517,641.40	5,659,099.48
<b>合 计</b>	<b>5,094,997.60</b>	<b>2,543,517.41</b>

## (1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	10,196,446.12	83.7	4,078,578.45	40.00	6,117,867.67
按组合计提坏账准备	1,982,536.13	16.3	487,764.80	24.60	1,494,771.33
其中：					
未到期质保金	1,982,536.13	16.3	487,764.80	24.60	1,494,771.33
<b>合计</b>	<b>12,178,982.25</b>	<b>100.00</b>	<b>4,566,343.25</b>	<b>37.49</b>	<b>7,612,639.00</b>

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	10,678,275.13	84.34	4,271,310.05	40.00	6,406,965.08
按组合计提坏账准备	1,982,536.13	15.66	186,884.32	9.43	1,795,651.81
其中：					
未到期质保金	1,982,536.13	15.66	186,884.32	9.43	1,795,651.81
<b>合计</b>	<b>12,660,811.26</b>	<b>100.00</b>	<b>4,458,194.37</b>	<b>35.21</b>	<b>8,202,616.89</b>

按单项计提减值准备的合同资产：

名称	期末余额			计提依据
	账面余额	减值准备	预期信用损失率 (%)	
其他公司	10,196,446.12	4,078,578.45	40.00	预计部分无法收回

## (2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

	合同资产减值准备金额
期初余额	4,458,194.37
其中：重分类至其他非流动资产的金額	2,895,157.88
本期计提	108,148.88
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	4,566,343.25
其中：重分类至其他非流动资产的金額	1,359,315.84

## (3) 按欠款方归集的合同资产期末余额前五名单位情况

合同资产余额-前五大		
客户名称	账面余额	占期末余额合计数的比例(%)
济南高新控股集团有限公司	1,528,829.21	12.55%
上海绿地建筑工程有限公司	1,106,645.89	9.09%
中建电子信息技术有限公司	1,077,540.96	8.85%
龙信建设集团有限公司	984,336.76	8.08%
上海开天建设(集团)有限公司	603,606.45	4.96%
<b>合计</b>	<b>5,300,959.27</b>	<b>43.53%</b>

本期按欠款方归集的合同资产期末余额前五名汇总金额 5,300,959.27 元, 占合同资产期末余额合计比例 43.53%。

#### 8、持有待售资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售非流动资产	441,337.80	0.00	441,337.80	1,312,635.18	86,461.50	1,226,173.68
其中：投资性房地产	441,337.80	0.00	441,337.80	1,312,635.18	86,461.50	1,226,173.68

##### (1) 持有待售资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转回	本期出售	
持有待售非流动资产	86,461.50			86,461.50	0.00
其中：投资性房地产	86,461.50			86,461.50	0.00

##### (2) 持有待售的非流动资产

期末，持有待售资产的情况：

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计出售费用	时间安排
兰州绿地智慧金融城 K 地块 17 号楼 1 单元 1 层 103 室	441,337.80	478,409.00	25,298.72	预计 2024 年 12 月之前处置完毕
<b>合 计</b>	<b>441,337.80</b>	<b>478,409.00</b>	<b>25,298.72</b>	

#### 9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
多交或预缴的增值税额	611,490.87	444,762.91
待认证进项税额	29,115.64	249,320.06
预缴所得税	51,903.68	51,646.20
增值税留抵税额	17,130.44	27,683.24
待摊费用	2,900.94	2,900.95
合 计	712,541.57	776,313.36

10、长期股权投资

被投资单位	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
		减值准备 期初余额	追加/新 增投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他		
联营企业 苏州微尔企 业管理中心 (有限合 伙)	748,622.16										287,019.85	461,486.62

## 11、投资性房地产

### (1) 投资性房地产情况

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	26,212,872.15
2. 本期增加金额	
其他非流动资产转入	
3. 本期减少金额	
处置	
4. 期末余额	26,212,872.15
二、累计折旧	
1. 期初余额	3,894,303.39
2. 本期增加金额	526,852.98
计提	526,852.98
3. 本期减少金额	
处置	
4. 期末余额	4,421,156.37
三、减值准备	
1. 期初余额	318,373.97
2. 本期增加金额	
其他非流动资产转入	
3. 本期减少金额	
处置	
4. 期末余额	318,373.97
四、账面价值	
1. 期末账面价值	21,473,341.81
2. 期初账面价值	22,000,194.79

### (2) 未办妥产权证书的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
成都青羊新里城项目 2 号地块办公 26 栋 1 单元 1409 号	388,242.32	尚在办理中，流程较多
成都青羊新里城项目 2 号地块办公 26 栋 1 单元 1410 号	408,649.40	尚在办理中，流程较多
成都青羊新里城项目 2 号地块办公 26 栋 1 单元 1411 号	408,649.40	尚在办理中，流程较多
成都青羊新里城项目 2 号地块办公 26 栋 1 单元 1412 号	408,649.40	尚在办理中，流程较多
杭州市拱墅区绿地运河商务中心 7 幢 701 室	3,680,384.94	尚在办理中，流程较多

期末本公司投资性房地产抵押情况见附注五、18 和附注五、19。

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,504,603.25	6,042,606.07	1,306,447.50	279,788.67	14,133,445.49
2. 本期增加金额					
购置					
3. 本期减少金额	-	-	562,918.27	-	562,918.27
4. 期末余额	6,504,603.25	6,042,606.07	743,529.23	279,788.67	13,570,527.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,494,560.67	5,418,308.70	1,214,445.68	198,460.37	8,325,775.43
2. 本期增加金额	250,187.04	207,643.31	7,744.80	19,896.66	485,471.81
计提	250,187.04	207,643.31	7,744.80	19,896.66	485,471.81
3. 本期减少金额	-	-	534,772.34	-	534,772.34
4. 期末余额	1,744,747.71	5,625,952.01	687,418.15	218,357.03	8,276,474.90
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,759,855.54	416,654.06	56,111.08	61,431.64	5,294,052.32
2. 期初账面价值	5,010,042.58	624,297.36	92,001.82	81,328.30	5,807,670.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,523,253.96	410,008.72		1,113,245.24	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 13、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,050,473.61	1,979,230.97	3,029,704.58
2. 本期增加金额			
(1) 租入			
(2) 租赁负债调整			
3. 本期减少金额	410,105.30		410,105.30
终止经营租赁	410,105.30		
4. 期末余额	640,368.31	1,979,230.97	2,619,599.28
二、累计折旧			
1. 期初余额	880,728.98	266,160.82	1,146,889.80
2. 本期增加金额	78,437.28	235,033.68	313,470.96
计提			
3. 本期减少金额	410,105.30		410,105.30
终止经营租赁	410,105.30		
4. 期末余额	549,060.96	501,194.50	1,050,255.46
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	91,307.35	1,478,036.47	1,569,343.82
2. 期初账面价值	169,744.63	1,713,070.15	1,882,814.78

#### 14、无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	567,336.58	146,226.43	713,563.01
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	567,336.58	146,226.43	713,563.01
二、累计摊销			
1. 期初余额	553,543.11	44,657.49	598,200.60
2. 本期增加金额	11,823.00	4,392.54	16,215.54
计提	11,823.00	4,392.54	16,215.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	565,366.11	49,050.03	614,416.14
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,970.47	97,176.40	99,146.87
2. 期初账面价值	13,793.47	101,568.94	115,362.41

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	0.00	57,155.96	4,102.95		53,053.01

16、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
可抵扣亏损	37,095,247.49	5,564,287.12	34,619,982.10	5,192,997.32
未实现工程毛利	4,352,953.52	652,943.03	6,851,137.48	1,027,670.62
未支付费用	4,444,609.73	461,640.92	4,444,609.73	461,640.92
质保期内维保费	866,533.21	129,979.98	1,074,868.26	161,230.24
租赁负债	643,984.77	89,841.57	1,189,913.54	153,631.68
内部交易未实现利润	10,611.35	1,591.70	10,611.35	1,591.70
资产减值准备				
<b>小 计</b>	<b>47,413,940.07</b>	<b>6,900,284.33</b>	<b>48,191,122.46</b>	<b>6,998,762.48</b>
<b>递延所得税负债：</b>				
使用权资产	1,569,343.82	213,891.68	1,882,814.78	251,362.16

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	206,514.80	6,693,769.53	248,259.81	6,750,502.67
递延所得税负债	206,514.80	7,376.88	248,259.81	3,102.35

17、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付购房款合同资产	120,831,330.39	1,540,676.68	119,290,653.71	119,391,749.01	1,540,676.68	117,851,072.33
	3,876,957.24	1,359,315.84	2,517,641.40	8,554,257.36	2,895,157.88	5,659,099.48
<b>合计</b>	<b>124,708,287.63</b>	<b>2,899,992.52</b>	<b>121,808,295.11</b>	<b>127,946,006.37</b>	<b>4,435,834.56</b>	<b>123,510,171.81</b>

18、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	838,673.94	838,673.94	冻结	诉讼冻结
货币资金	100.00		冻结	ETC 备付金
投资性房地产	8,313,625.16	5,557,639.10	抵押	银行借款抵押
<b>合 计</b>	<b>9,152,399.10</b>	<b>6,396,313.04</b>		

续：

项 目	上年年末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	320,334.31	320,334.31	冻结	诉讼冻结
货币资金	100.00		冻结	ETC 备付金
投资性房地产	8,313,625.16	5,755,087.74	抵押	银行借款抵押
<b>合 计</b>	<b>8,634,059.47</b>	<b>6,075,422.05</b>		

19、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	2,400,000.00	2,780,000.00
抵押借款		3,500,000.00
保证借款	8,500,000.00	18,500,000.00
抵押加保证借款	10,988,000.00	7,488,000.00
短期借款应付利息	32,392.11	39,242.67
<b>合 计</b>	<b>21,920,392.11</b>	<b>32,307,242.67</b>

期末短期借款担保情况如下：

项 目	借款银行	抵（质）押品/担保人	期末余额
保证借款	上海银行股份有限公司 宝山支行	由上海市中小微企业政策性融资担 保基金管理中心、童巍、刘芸提供 连带保证担保	4,500,000.00
保证借款	中国民生银行股份有限公司 上海分行	童巍、田春雷、杨建新提供保证担 保，无抵押	4,000,000.00

抵押加保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司上海浦东新区分行	田春雷、杨惠蓉、童巍、刘芸提供最高额保证担保；田春雷提供抵押物定边路377弄22号1701室	7,488,000.00
抵押借款	交通银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	昆山花桥镇绿地大道231弄8、9号楼6室、8号楼605室、606室、607室、806室、807室、9号楼1308室	3,500,000.00
信用借款	中国银行股份公司苏州金阊支行		2,400,000.00
<b>合 计</b>			<b>21,888,000.00</b>

## 20、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	42,560,425.16	48,723,836.43
劳务费	20,102,481.24	22,905,590.12
设计费	1,031,927.88	1,105,829.40
其他	219,720.72	317,539.30
<b>合 计</b>	<b>63,914,555.00</b>	<b>73,052,795.25</b>

## 21、预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
房租	143,586.61	191,526.44

## 22、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收工程款	17,287,377.96	21,300,372.88
预收设计费	328,954.58	832,470.45
预收货款	136,978.46	13,587.61
<b>合 计</b>	<b>17,753,311.00</b>	<b>22,146,430.94</b>

## 23、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,629,945.05	6,946,644.15	5,403,753.44	7,172,836.50
离职后福利-设定提存计划	190,851.52	1,035,790.92	673,911.20	552,730.50
辞退福利		1,065,302.00	0.00	1,065,302.00
<b>合 计</b>	<b>5,820,796.57</b>	<b>9,047,737.07</b>	<b>6,077,664.64</b>	<b>8,790,869.00</b>

### (1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,289,155.27	6,039,588.96	4,707,787.10	6,620,957.13
职工福利费	127,547.52	2,475.00	11,978.45	118,044.07
社会保险费	114,766.56	575,074.89	379,204.49	310,637.70
其中：1. 医疗保险费	112,956.39	559,086.65	367,439.47	304,603.57

2. 工伤保险费	1,596.95	11,414.08	7,190.86	6,034.13
3. 生育保险费	213.22	7,138.92	7,138.92	0.00
住房公积金	91,988.70	329,505.30	304,783.40	123,197.60
工会经费和职工教育经费	6,487.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>5,629,945.05</b>	<b>6,946,644.15</b>	<b>5,403,753.44</b>	<b>7,172,836.50</b>

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	190,851.52	986,058.60	639,540.38	537,369.00
其中：1. 基本养老保险费	185,068.10	955,635.16	619,914.00	520,789.26
2. 失业保险费	5,783.42	30,423.44	19,626.38	16,579.74
<b>合 计</b>	<b>190,851.52</b>	<b>986,058.60</b>	<b>639,540.38</b>	<b>537,369.00</b>

24、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	3,691,903.51	3,710,023.26
增值税	165,877.04	451,958.30
企业所得税	379,744.92	442,162.51
城市维护建设税	12,926.71	16,369.45
教育费附加	12,636.85	15,469.30
地方教育费附加	12,787.91	14,676.19
其他	52,140.75	87,973.60
<b>合 计</b>	<b>4,328,017.69</b>	<b>4,738,632.61</b>

25、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
关联方款项	12,550,569.61	6,455,114.86
第三方借款		6,007,200.00
应付费用	2,784,038.77	3,343,714.61
抵房款	1,641,657.00	1,315,137.00
员工报销	603,154.80	500,908.28
投资款		
其他	707,928.47	287,188.49
<b>合 计</b>	<b>18,287,348.65</b>	<b>17,909,263.24</b>

26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	130,305.48	105,705.48
一年内到期的租赁负债	665,652.25	767,664.98
<b>合 计</b>	<b>795,957.73</b>	<b>873,370.46</b>

一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	124,600.00	100,000.00
保证借款应付利息	5,705.48	5,705.48
<b>合 计</b>	<b>130,305.48</b>	<b>105,705.48</b>

27、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待确认销项税额	19,316,818.02	20,322,274.23
预计负债	324,000.00	324,000.00
未终止确认的票据		
<b>合 计</b>	<b>19,640,818.02</b>	<b>20,646,274.23</b>

28、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
抵押加保证借款	11,085,705.48	3.1%-4.25%	4,905,705.48	4.25%
减：一年内到期的长期借款	130,305.48	3.1%-4.25%	105,705.48	4.25%
<b>合 计</b>	<b>10,955,400.00</b>			

2022年星舟向兴业银行股份有限公司上海上南支行借款500万元，以杨建新、王怡房产抵押：上海市江浦路821弄6号201室（产权：沪房地杨字2004第023208号）

2024年星舟向兴业银行股份有限公司上海上南支行借款123万元，以杨建新、王怡房产抵押：上海市江浦路821弄6号201室（产权：沪房地杨字2004第023208号）

2024年星舟智能向工商银行股份有限公司上海复兴中路支行借款500万元，以童巍房产抵押：上海市肇嘉浜路9弄20号2101（产权：沪房地徐字2015第017246号）

29、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
经营租赁租赁负债	67,561.41	155,585.79
融资租赁租赁负债	704,405.83	1,034,327.75
<b>小 计</b>	<b>771,967.24</b>	<b>1,189,913.54</b>
减：一年内到期的租赁负债	665,652.25	767,664.98
<b>合 计</b>	<b>106,314.99</b>	<b>422,248.56</b>

30、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	911,160.10	1,119,495.15	产品质量保证

31、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减 (+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	10,700.00						10,700.00

### 32、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	43,051,787.27	0.00	0.00	43,051,787.27
其他资本公积	610,512.70			610,512.70
<b>合 计</b>	<b>43,662,299.97</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>43,662,299.97</b>

股本溢价本期增加系募集资金发行新股溢价形成。

### 33、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,719,446.71			4,719,446.71

### 34、未分配利润

项 目	本期发生额	上年同期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	10,887,735.60	45,753,907.14	
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	10,887,735.60		
加: 本期归属于母公司股东的净利润	4,337,587.79	-3,380,163.37	
减: 提取法定盈余公积			10.00%
期末未分配利润	6,550,147.81	42,373,743.77	

### 35、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,342,110.13	12,521,770.62	34,985,979.60	20,952,940.18
其他业务	307,451.41	551,232.16	3,185,072.34	6,401,077.92
<b>合 计</b>			<b>38,171,051.94</b>	<b>27,354,018.10</b>

### 36、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
房产税	92,568.08	175,109.83
城市维护建设税	27,381.21	40,900.07
教育费附加	11,997.46	20,054.99
印花税	3,869.36	4,481.12
地方教育费附加	7,998.31	13,706.15
其他税费	4,985.23	13,609.86

<b>合 计</b>	<b>148,799.65</b>	<b>267,862.02</b>
------------	-------------------	-------------------

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

37、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	880,348.30	1,487,562.87
业务招待费	256,413.00	569,043.20
售后维护费	350,727.94	228,262.65
折旧费		26,481.00
差旅交通费		939.86
其他	20,578.00	
<b>合 计</b>	<b>1,508,067.24</b>	<b>2,312,289.58</b>

38、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	4,780,684.13	4,866,995.66
专业服务费	298,653.27	524,990.22
折旧费	790,869.11	1,216,999.78
办公费	268,526.87	722,630.37
差旅交通费	142,707.84	165,882.89
租赁费	453,901.85	66,470.24
业务招待费	107,165.25	26,850.18
水电费	35,904.81	35,709.95
其他	68,038.64	177,397.09
<b>合 计</b>	<b>6,946,451.77</b>	<b>7,803,926.38</b>

39、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,313,160.36	3,076,476.32
委外研发		632,075.47
折旧费		62,037.42
无形资产摊销	4,392.54	
其他	263,751.77	58,192.02
<b>合 计</b>	<b>2,581,304.67</b>	<b>3,833,173.77</b>

40、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	904,807.78	1,207,787.48

减：利息收入	1,413.42	40,234.68
手续费及其他	46,837.03	127,397.12
<b>合 计</b>	<b>950,231.39</b>	<b>1,294,949.92</b>

41、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	60,000.00	53,138.89
增值税即征即退退税款	41,723.80	
扣代缴个人所得税手续费返还	11,724.44	24,237.17
增值税进项加计抵减		768.93
税费减免		2,013.48
<b>合 计</b>	<b>113,448.24</b>	<b>80,158.47</b>

(1) 政府补助的具体信息，详见附注八。

(2) 本公司本期政府补助、增值税进项加计抵减、税费减免和其他全部计入非经常性损益。

42、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		0.00
金融工具终止确认损益	-29.45	17.21
<b>合 计</b>	<b>-29.45</b>	<b>17.21</b>

43、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	1,075,705.60	145,055.98
应收账款坏账损失	1,567,832.09	808,024.47
其他应收款坏账损失	-139,649.86	-98,364.30
<b>合 计</b>	<b>2,503,887.83</b>	<b>854,716.15</b>

44、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	-108,148.88	-238,065.31
持有待售资产减值损失	86,461.50	
<b>合 计</b>	<b>-21,687.38</b>	<b>-238,065.31</b>

45、资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
使用权资产处置利得（损失以“—”填列）		
固定资产处置利得（损失以“—”填列）	-70,787.31	-622,730.62
其他非流动资产处置利得（损失以“—”填列）	-334,361.00	
<b>合 计</b>	<b>-405,148.31</b>	<b>-622,730.62</b>

## 46、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	12,341.85	161,749.26	12,341.85
其他	3,727.06	161,749.26	3,727.06
<b>合 计</b>	<b>16,068.91</b>	<b>161,749.26</b>	<b>16,068.91</b>

## 47、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	16,000.00		16,000.00
滞纳金	20,191.31	1,648.87	20,191.31
罚款		2,300.00	
固定资产报废损失			
其他	56.32		56.32
<b>合 计</b>	<b>36,247.63</b>	<b>3,948.87</b>	<b>36,247.63</b>

## 48、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	38,915.75
递延所得税费用	61,007.67	-142,669.19
<b>合 计</b>	<b>61,007.67</b>	<b>-103,753.44</b>

## 49、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到以房抵款现金抵出款	355,943.69	3,211,930.00
收回保证金	20,000.00	617,449.80
政府补助及个税返还	71,724.44	79,389.54
租金收入	104,541.06	261,847.71
其他	91,148.63	251,348.37
<b>合 计</b>	<b>643,357.82</b>	<b>4,421,965.42</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
付现费用	6,358,270.69	6,340,300.79
付保证金		700.00
<b>合 计</b>	<b>6,358,270.69</b>	<b>6,341,000.79</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到拆借款	10,612,000.00	1,200,000.00

<b>合 计</b>	<b>10,612,000.00</b>	<b>1,200,000.00</b>
------------	----------------------	---------------------

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
归还拆借款	10,100,000.00	
归还股东个人借款	225,000.00	9,190,000.00
偿还租赁负债支付的金额	392,535.39	725,327.14
支付借款担保等融资费用	65,220.93	109,255.00
<b>合 计</b>	<b>10,782,756.32</b>	<b>10,024,582.14</b>

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,449,011.42	-3,883,387.48
加：资产减值损失	21,687.38	-854,716.15
信用减值损失	-2,503,887.83	-238,065.31
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,012,324.79	711,561.39
使用权资产折旧	313,470.96	593,008.98
无形资产摊销	16,215.54	52,534.21
长期待摊费用摊销	4,102.95	119,258.79
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）	405,148.31	622,730.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	950,231.39	1,316,867.45
投资损失（收益以“-”号填列）	29.45	-17.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	56,733.14	-142,669.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,274.53	
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,707,996.81	1,526,988.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,517,330.66	15,291,472.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,078,138.34	-18,939,936.85
其他		60,000.00
经营活动产生的现金流量净额	4,978,508.32	-3,764,370.15
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	510,487.41	7,255,613.12
减：现金的期初余额	1,142,970.53	9,844,718.05

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	-632,483.12	-2,589,104.93

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年同期余额
一、现金	510,487.41	7,255,613.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	510,487.41	7,255,613.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	510,487.41	7,255,613.12

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项 目	期末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	838,673.94	诉讼冻结
银行存款	100.00	ETC 备付金
其他货币资金		保函保证金冻结
合 计	838,773.94	

## 六、研发支出

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	2,313,160.36		3,076,476.32	
委外研发			632,075.47	
折旧费			62,037.42	
无形资产摊销	4,392.54		4,392.54	
其他	263,751.77		58,192.02	
合 计	2,581,304.67		3,833,173.77	

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得 方式
					直接	间接	
铠延机电设计（上海）有限公司 (以下简称铠延)		上海	上海	技术服务	69.00		设立

苏州仁聚投资有限公司	苏州	苏州	股权投资	60.00		收购
苏州众天力信息科技股份有限公司（以下简称众天力）	苏州	苏州	软件和信息技术服务业		88.50	收购
星舟（上海）智能科技有限公司	上海	上海	技术服务	100.00		设立
海南星启通信技术有限公司	海南	海南	通信业务	60.00	40.00	设立
海南星舟信息科技有限公司	海南	海南	通信业务	95.00	5.00	设立

## 2、其他原因导致的合并范围的变动

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上年同期
联营企业：		
投资账面价值合计	287,019.85	287,019.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		-115.69
其他综合收益		
综合收益总额		-115.69

## 八、政府补助

### 1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
专精特新奖励	财政拨款		60,000.00	其他收益	与收益相关
研究开发费用奖励	财政拨款	24,237.17		其他收益	与收益相关
失业稳岗补贴	财政拨款	1,500.00		其他收益	与收益相关
扩岗补助	财政拨款	2,013.48		其他收益	与收益相关
专利资助资金	财政拨款	12,638.89		其他收益	与收益相关
金山区财政局退税款	财政拨款	39,000.00		其他收益	与收益相关
以工代训补贴	财政拨款	768.93		其他收益	与收益相关
<b>合 计</b>		<b>80,158.47</b>	<b>60,000.00</b>		

## 九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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。

### （1）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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 29.71%（2023 年：27.37%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 77.77%（2023 年：82.28%）。

## (2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,000.00 万元(上年年末:2,000.00 万元)。

## (3) 市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

本公司的控股股东和最终控制方为自然人童巍，持股比例为 42.16%。

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营和联营企业情况详见附注七、3。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘芸	童巍之配偶
杨建新	持有公司 18.74%股权，董事、总经理
王怡	杨建新之配偶
田春雷	持有公司 18.74%股权，董事、副总经理
杨惠蓉	田春雷之配偶
肖庆春	董事、副总经理
苏州欣星力信息科技有限公司	众天力持股 5%以上股东的执行事务合伙人
集奥企业管理（上海）有限公司	童巍直接持有其 60%的股权
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

#### ①本公司作为被担保方

##### A、银行借款担保

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
童巍、刘芸	保证担保	3,000,000.00	2023/7/18	2024/7/17	是
童巍、刘芸	连带责任保证	4,500,000.00	2023/7/4	2024/7/3	否
童巍、刘芸	保证担保	2,000,000.00	2023/8/9	2024/8/8	否
童巍、刘芸	抵押、保证担保	5,488,000.00	2023/8/9	2024/8/8	否
童巍、刘芸、杨建新、王怡	保证担保	5,000,000.00	2022/12/5	2025/12/4	否
童巍、刘芸	保证担保	5,000,000.00	2023/1/17	2024/1/16	是
童巍、刘芸	保证担保	3,000,000.00	2023/2/22	2024/2/21	是
童巍、刘芸	保证担保	2,000,000.00	2023/6/20	2024/6/19	是
杨建新、王怡、童巍、刘芸、田春雷、杨惠蓉	保证担保	4,000,000.00	2023/12/29	2024/12/28	否
童巍、刘芸	保证担保	5,000,000.00	2024/1/5	2024/6/2	是
童巍、刘芸、杨建新、王怡	抵押、保证担保	1,230,000.00	2024/2/6	2027/2/5	否

童巍、刘芸	抵押、保证担保	5,000,000.00	2024/5/29	2034/5/28	否
-------	---------	--------------	-----------	-----------	---

B、融资租赁担保

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
童巍	抵押担保	270,000.00	2023/9/30	2027/8/31	否

②本公司作为被反担保方

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
童巍、刘芸、田春雷、杨惠蓉、杨建新、王怡	上海创业接力融资担保有限公司	连带责任保证反担保	2,000,000.00	2023/6/20	2024/6/19	否

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
杨建新	2,158,000.00	2,125,000.00	125,000.00	4,158,000.00
童巍	1,662,408.00	1,510,000.00	10,000.00	3,162,408.00
田春雷	1,300,000.00	1,260,000.00	100,000.00	2,460,000.00
童渔舟		1,080,000.00		1,080,000.00
苏州欣星力信息科技有限公司	435,000.00	301,000.00	310,000.00	426,000.00
集奥企业管理(上海)有限公司	400,000.00			400,000.00
苏州微尔企业管理中心(有限合伙)	150,000.00	736,000.00	190,000.00	696,000.00

关联方资金拆借均为无息借款。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 14 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员薪酬	951,785.00	2,362,687.45

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	杨建新	3,272,721.88	2,185,312.08
其他应付款	童巍	4,185,312.08	1,960,994.13
其他应付款	田春雷	2,469,920.65	1,309,920.65
其他应付款	苏州欣星力信息科技有限公司	426,000.00	435,000.00

其他应付款	集奥企业管理（上海）有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	苏州微尔企业管理中心(有限合伙)	696,000.00	150,000.00
其他应付款	肖庆春	19,565.00	13,888.00
其他应付款	童渔舟	1,080,000.00	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在未决诉讼仲裁形成的其他或有负债。

#### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
子公司	自有资产	3,500,000.00	2023/11/7-	
众天力	抵押担保			

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

无。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	2,753,839.00	1,075,705.60	1,678,133.40

#### (1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

#### (2) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,255,259.01

#### (3) 按坏账计提方法分类

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
按单项计提坏账准备	0.00		0.00	0.00
按组合计提坏账准备	0.00		0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00		0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

续：

类 别	上年年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		预期信用损失率 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提坏账准备	2,680,039.00	97.32	1,072,015.60	40.00	1,608,023.40	
按组合计提坏账准备	73,800.00	2.68	3,690.00	5.00	70,110.00	
商业承兑汇票	73,800.00	2.68	3,690.00	5.00	70,110.00	
<b>合 计</b>	<b>2,753,839.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,075,705.60</b>	<b>39.06</b>	<b>1,678,133.40</b>	

按组合计提坏账准备的应收票据：

组合计提项目：商业承兑汇票

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	0.00	0.00		73,800.00	3,690.00	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>73,800.00</b>	<b>3,690.00</b>	<b>5.00</b>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	1,678,133.40
本期计提	
本期收回或转回	1,678,133.40
本期核销	
期末余额	0.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	19,520,374.75	32,722,516.28
1 至 2 年	38,195,887.94	57,705,239.95
2 至 3 年	48,463,149.03	45,573,253.44

3至4年	37,467,206.90	32,702,674.52
4至5年	34,861,385.14	29,397,323.34
5年以上	26,790,384.37	17,001,238.65
<b>小计</b>	<b>205,298,388.13</b>	<b>215,102,246.18</b>
减：坏账准备	78,439,136.99	80,165,964.40
<b>合计</b>	<b>126,859,251.14</b>	<b>134,936,281.78</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	186,728,227.67	90.95	74,481,411.07	39.89	112,246,816.60
按组合计提坏账准备	18,570,160.46	9.05	3,957,725.92	21.31	14,612,434.54
其中：					
应收其他客户	18,570,160.46	9.05	3,957,725.92	21.31	14,612,434.54
<b>合计</b>	<b>205,298,388.13</b>	<b>100.00</b>	<b>78,439,136.99</b>	<b>38.21</b>	<b>14,612,434.54</b>

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	193,503,624.08	89.96	75,377,694.54	38.95	118,125,929.54
按组合计提坏账准备	21,598,622.10	10.04	4,788,269.86	22.17	16,810,352.24
其中：					
应收其他客户	21,598,622.10	10.04	4,788,269.86	22.17	16,810,352.24
<b>合计</b>	<b>215,102,246.18</b>	<b>100.00</b>	<b>80,165,964.40</b>	<b>37.27</b>	<b>134,936,281.78</b>

按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
上海绿地建筑工程有限公司	24,906,030.58	9,962,412.23	40.00	预计部分无法收回
海口绿地五源置业有限公司	12,535,514.94	5,014,205.98	40.00	预计部分无法收回
上海建工一建集团有限公司	8,113,615.01	3,245,446.00	40.00	预计部分无法收回
陕西绿地建筑工程有限公司	10,567,714.51	4,227,085.80	40.00	预计部分无法收回

龙信建设集团 有限公司	9,448,736.52	3,779,494.61	40.00	预计部分无法收回
中建电子信息 技术有限公司	2,022,065.47	808,826.19	40.00	预计部分无法收回
佛山铂晟置业 有限公司	4,926,793.40	1,970,717.36	40.00	预计部分无法收回
绿地集团济南 绿鲁置业有限 公司	4,721,298.19	1,888,519.28	40.00	预计部分无法收回
衡阳绿地高铁 新城置业有限 公司	4,255,465.03	1,702,186.01	40.00	预计部分无法收回
长沙绿地新里 程置业有限公 司	3,622,532.04	1,463,502.94	40.40	预计部分无法收回
长沙绿地星湾 置业有限公司	3,201,805.13	1,280,722.05	40.00	预计部分无法收回
其他公司	98,406,656.85	39,138,292.61	36.84	预计部分无法收回
<b>合 计</b>	<b>186,728,227.67</b>	<b>74,481,411.07</b>	<b>39.89</b>	

按组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：应收其他客户

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,760,044.75	88,002.24	5.00
1至2年	10,758,688.27	1,075,868.83	10.00
2至3年	3,483,422.52	1,045,026.76	30.00
3至4年	1,101,404.73	550,702.37	50.00
4至5年	1,342,372.23	1,073,897.78	80.00
5年以上	124,227.95	124,227.95	100.00
<b>合 计</b>	<b>18,570,160.46</b>	<b>3,957,725.92</b>	<b>21.31</b>

续：

项 目	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	4,663,290.20	233,164.51	5.00
1至2年	9,187,445.24	918,744.52	10.00
2至3年	3,228,295.88	968,488.76	30.00
3至4年	3,373,031.97	1,686,515.99	50.00
4至5年	826,013.67	660,810.94	80.00
5年以上	320,545.14	320,545.14	100.00
<b>合 计</b>	<b>21,598,622.10</b>	<b>4,788,269.86</b>	<b>22.17</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	80,165,964.40
本期转回	1,516,947.41
本期核销	209,880.00
期末余额	78,439,136.99

(4) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 67,662,594.21 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 31.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 27,065,037.68 元。

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,289,856.22	1,454,072.31
1 至 2 年	8,476,070.33	8,192,292.55
2 至 3 年	112,437.12	378,175.20
3 至 4 年	394,938.69	163,760.16
4 至 5 年	192,100.16	60,000.00
5 年以上	538,200.00	517,505.00
<b>小 计</b>	<b>12,003,602.52</b>	<b>10,765,805.22</b>
减：坏账准备	1,027,447.88	894,438.89
<b>合 计</b>	<b>10,976,154.64</b>	<b>9,871,366.33</b>

(2) 按款项性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应 收 往 来 款	9,695,967.64	232,499.53	9,463,468.11	8,445,902.50	83,881.90	8,362,020.60
押 金						
保 证 金	1,111,059.46	734,833.16	376,226.30	2,046,870.64	777,215.65	1,269,654.99
其 他	1,196,575.42	60,115.19	1,136,460.23	273,032.08	33,341.34	239,690.74
<b>合 计</b>	<b>12,003,602.52</b>	<b>1,027,447.88</b>	<b>10,976,154.64</b>	<b>10,765,805.22</b>	<b>894,438.89</b>	<b>9,871,366.33</b>
	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>3</b>

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	4,181,981.32	16.66	438,621.00	3,743,360.32
应收合并内关联方款 项				
应收其他款项	4,181,981.32	16.66	438,621.00	3,743,360.32
<b>合计</b>	<b>4,181,981.32</b>	<b>16.66</b>	<b>438,621.00</b>	<b>3,743,360.32</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	7,821,621.20	7.53	588,826.88	7,232,794.32
其他应收款单位 1	6,966,009.00			6,966,009.00
其他公司	855,612.20	68.82	588,826.88	266,785.32
<b>合计</b>	<b>7,821,621.20</b>	<b>7.53</b>	<b>588,826.88</b>	<b>7,232,794.32</b>

其他应收款单位 1，法院已发布执行裁定书，冻结银行账户余额 750 万元。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	2,924,184.02	9.77	285,612.01	2,638,572.01
应收合并内关联方款 项	1,050,000.00			1,050,000.00
应收其他款项	1,874,184.02	15.24	285,612.01	1,588,572.01
<b>合计</b>	<b>2,924,184.02</b>	<b>9.77</b>	<b>285,612.01</b>	<b>2,638,572.01</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	7,841,621.20	7.76	608,826.88	7,232,794.32
其他应收款单位 1	6,966,009.00			6,966,009.00
其他公司	875,612.20	69.53	608,826.88	266,785.32
<b>合计</b>	<b>7,841,621.20</b>	<b>7.76</b>	<b>608,826.88</b>	<b>7,232,794.32</b>

其他应收款单位 1，法院已发布执行裁定书，冻结银行账户余额 750 万元。

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	894,438.89			894,438.89
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	133,009.00			133,009.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
期末余额	1,027,447.88			1,027,447.88

## 4、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,741,205.36		7,741,205.36	7,551,705.36		7,551,705.36
对联营企业投资	748,506.47	461,486.62	287,019.85	748,506.47	461,486.62	287,019.85
合 计	8,489,711.83	461,486.62	8,028,225.21	8,300,211.83	461,486.62	7,838,725.21

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
铠延	1,380,000.00			1,380,000.00		

苏州仁聚投资有 限公司	2,774,705. 36		2,774,705. 36
星舟（上海）智 能科技有限公司	150,000.00		150,000.00
海南星启通信技 术有限公司	3,155,000. 00	56,000.00	3,211,000. 00
海南星舟信息科 技有限公司	92,000.00	133,500.00	225,500.00
<b>合 计</b>	<b>7,551,705. 36</b>		<b>7,741,205. 36</b>

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
<b>联营企业</b>										
苏州微尔企业管理中心（有限合伙）	287,019.85								287,019.85	461,486.62

## 5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	15,257,241.97	10,818,774.45	31,799,145.82	19,613,198.10
其他业务	307,451.41	551,232.16	3,185,072.34	6,401,077.92
合 计	15,564,693.38	11,370,006.61	34,984,218.16	26,014,276.02

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-405,148.31	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	71,724.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,178.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
非经常性损益总额	-353,602.59	
减：非经常性损益的所得税影响数	-53,145.83	
非经常性损益净额	-300,456.76	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	707.93	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-301,164.69	

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.64	-0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46	-0.04	

上海星舟信息科技股份有限公司

2024年8月28日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### (一) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### (二) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-405,148.31
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	71,724.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,178.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-353,602.59</b>
减：所得税影响数	-53,145.83
少数股东权益影响额（税后）	707.93
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-301,164.69</b>

### (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