



海峡创新互联网股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-045

二〇二四年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姚庆喜、主管会计工作负责人王厚强及会计机构负责人(会计主管人员)王厚强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划或规划等前瞻性描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，敬请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险，公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中相关风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

## 备查文件目录

一、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。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的半年度报告文本。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务中心

## 释义

释义项	指	释义内容
海峡创新、本公司、公司	指	海峡创新互联网股份有限公司（原：汉鼎信息科技股份有限公司、汉鼎宇佑互联网股份有限公司）
平潭	指	福建省平潭综合实验区
平潭创投	指	平潭创新股权投资合伙企业（有限合伙）
平潭互联网医院	指	海峡创新互联网医院（平潭）有限公司【原：好医友互联网医院（平潭）有限公司】
蜂助手	指	蜂助手股份有限公司
俏星	指	杭州海碇俏星商业发展有限公司
IDC	指	互联网数据中心
伊奇洛夫	指	伊奇洛夫创新国际医院管理（北京）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期	指	2024 年 01 月 01 日至 2024 年 06 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《海峡创新互联网股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	ST 峡创	股票代码	300300
变更前的股票简称（如有）	海峡创新		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海峡创新互联网股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海峡创新		
公司的外文名称（如有）	Strait Innovation Internet Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HXCX		
公司的法定代表人	姚庆喜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈梦洁	陈梦洁
联系地址	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 6 层	杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 6 层
电话	0571-89938397	0571-89938397
传真	0571-88303333	0571-88303333
电子信箱	chenmengjie@hxcx.com.cn	chenmengjie@hxcx.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务中心

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	68,974,323.35	64,253,607.51	7.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,264,357.58	-74,615,868.65	62.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,791,821.37	-50,265,906.11	36.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,124,925.96	26,036,898.14	-181.13%
基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.11	63.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.11	63.64%
加权平均净资产收益率	-16.21%	-20.47%	4.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,157,449,466.45	1,211,220,518.65	-4.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	158,954,742.66	188,460,248.14	-15.66%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	61,835.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	400,853.07	主要系交易性金融资产公允价值变动损益及处置其他非流动金融资产取得的投资收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,910,000.00	收取资金占用费，详见公司于 2022 年 11 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于重大合同进展的公告》。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,154,775.70	
合计	3,527,463.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）行业格局和趋势

近年来，随着数字经济的发展，智慧城市正逐渐成为中国经济繁荣的重要一环，推进城市数字化转型、智慧化发展，是面向未来构筑城市竞争新优势的关键之举，也是推动城市治理体系和治理能力现代化的必然要求。2024年1月，17部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026年）》（以下简称“《行动计划》”）。《行动计划》以推动数据要素高水平应用为主线，以推进数据要素协同优化、复用增效、融合创新作用发挥为重点，强化场景需求牵引，带动数据要素高质量供给、合规高效流通，培育新产业、新模式、新动能，充分实现数据要素价值，为推动高质量发展、推进中国式现代化提供有力支撑。2024年5月20日，国家发展改革委正式发布《关于深化智慧城市发展推进城市全域数字化转型的指导意见》，提出充分发挥数据的基础资源和创新引擎作用，整体性重塑智慧城市技术架构、系统性变革城市管理流程、一体化推动产城深度融合，全面提升城市全域数字化转型的整体性、系统性、协同性，不断满足人民日益增长的美好生活需要，为全面建设社会主义现代化国家提供强大动力。

建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。加快数字中国建设，对全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴具有重要意义和深远影响。国家各个层面陆续发布一系列相关政策文件，完善数字经济治理，释放数据要素潜力，更好赋能经济发展，加速民生服务和社会治理的智能化变革，丰富人民生活。在不同场景下产品个性化、创新化和多样化的智能需求，推动数智融合新型基础设施建设发展，为公司加强行业应用场景融合深度，助力完善产业数字化建设，弥合数字鸿沟提供新的发展机遇。

#### （二）主要业务

报告期内，公司依旧坚持聚焦主业的发展战略，继续推动处置与主营业务无关的投资项目和资产。同时，公司还积极培育并拓展新能源、医疗器械代理业务，开拓新的业绩增长点。

公司始终坚持在智慧城市领域探索实践，凭借在工程领域“11甲”资质的业务积淀，增强相关领域的强大竞争力和深厚实力，建立了稳定完善的业务体系，参与了上千项智慧工程项目，为业主方提供智慧城市规划、设计、咨询、工程建设、集成和运营等全方位服务，业务链涵盖信息化和智能化规划咨询、工程设计、系统设备采购、施工和集成调试、项目管理及运维增值服务的全过程，积累了丰富的项目经验，为智慧城市业务的持续发展提供了保障，现已成为领先的新型智慧城市服务商。

报告期内，公司积极推动医疗器械代理业务，平潭全资子公司福建海峡创新医疗科技有限公司目前已取得二类和三类医疗器械经营许可资质，下半年将与合作方共同推动中大型医疗器械合作业务。同时，公司新能源充电桩业务稳步前行，以“海峡创新数字科技”充电运营品牌成功铺设充电站点，平潭综合实验区内多个停车场充电桩项目已建设运营，福州市仓山区社区停车场充电桩项目正在建筹备中，大幅提升了城市绿色出行便捷度。未来，公司将继续深化新能源布局，不断寻求合作伙伴业务协同，拓宽市场渠道，积极探索充电桩新型运营模式。

### （三）主营业务分析

2024 年上半年，公司坚守“抓重点、补短板、强弱项”的发展理念，以实现稳健而持久的高品质增长为目标，全方位提高公司业务影响的广度和深度。公司聚焦智慧城市业务，充分利用新一代信息技术的发展成果，夯实巩固创新能力，深入挖掘行业发展的新机遇。此外，公司还积极培育并拓展新能源、医疗器械代理业务，以推动公司的多元化发展。报告期内，公司实现营业收入 6,897.43 万元，归属于上市公司股东的净利润为-2,826.44 万元。

报告期内，公司紧密围绕国家数字经济、新基建、新能源及数字化发展等核心政策导向，积极融入国家数字经济转型发展战略，通过加强科技赋能、加速核心技术产品的创新，以“保存量、促增量、强核心”的业务发展目标为导向，持续改善和优化智慧城市业务结构，并积极探索智慧城市新内涵，扩大公司的业务范围。报告期内，公司不断深化和推进既有项目的实施闭环，同时积极创新并成功落地一批新的签约项目，为智慧城市业务的深入发展奠定了坚实基础，展现了公司在相关领域的强大竞争力和深厚实力。

报告期内，公司全面梳理医疗产业的新战略。2024 年 1 月，公司利用平潭“三品一械”的政策优势，深入平潭当地数字医疗器械的研发和生产。同时，公司新能源充电桩业务稳步前行，在平潭综合实验区内实现规模集群，辐射省内实现多点开花。报告期内，公司已建设运营平潭综合实验区多个停车场充电桩项目，福州市仓山区社区停车场充电桩项目在建筹备中。报告期内，公司通过对自营影城现有项目进行梳理和优化、申请免租减租政策、控制运营成本、提高运营效率等方式，尽最大限度地减少损失。未来，公司会将影院业务重心转移至经济发展较好的东南沿海城市，以获得更好的收益。

报告期内，公司持续处置与主营业务无关的投资项目与资产，进一步优化资产负债结构，提高资产运营效率。针对公司的投资项目，公司进行分类管理；对于发展前景良好的优质项目，公司将密切关注相关标的公司的经营发展情况，根据具体情况选择继续持有或退出；对于其他存量项目，公司将跟进项目经营情况，做好投后管理工作，通过推动破产清算、出让股权等形式择机退出。目前公司旗下投资参

股公司包括蜂助手、Xynomic Pharmaceuticals Holdings, Inc.（徐诺药业）、伊奇洛夫等公司。报告期内，公司退出日本 Contents 3 Co., Ltd. 株式会社项目。

公司股票自 2024 年 5 月 14 日起被深圳证券交易所实施其他风险警示，对公司股票价格、融资成本、业务开展等方面有一定负面影响。面对这一挑战，公司将进一步调整与优化业务结构，转变融资策略，强化公司治理，密切关注市场动态，以积极应对市场的变化。

## 二、核心竞争力分析

公司深耕智慧城市领域，依托丰富的项目经验和良好的业务资质、技术研发和人才优势、生态融合优势、国资控股及区位优势，为客户提供完备成熟的智慧城市不同场景应用解决方案，成为智慧城市建设服务领军企业。

### 1、业务资质优势

业务资质展示企业在行业领域里具备的合法资格和水平能力，同时也是一种技术壁垒，反映了企业的综合实力。公司是目前行业内为数不多的拥有 11 项壹级或者甲级资质的企业，报告期内，公司更新了 5 项资质证书、6 项体系证书。凭借大量的资质优势和丰富的项目经验，公司积极拓宽智慧城市内涵，深化主业布局，累计参与上千项智慧工程项目，项目遍布全国 30 余个省份，业务领域涉及 IDC 数据中心、智慧交通、智慧公安、智慧社区和智慧文旅等领域。公司基于其丰富的资质条件，具有较强的业务承接能力，为公司未来发展奠定了坚实的基础保障。

### 2、技术研发和人才优势

公司高度重视技术研发与创新，不断加大对技术研发的投入，坚持以技术驱动企业发展。2024 年上半年，公司新增 3 项软件著作权，截至报告期末，公司共拥有 15 项发明专利、40 项实用新型专利，以及 322 项软件著作权。公司积极关注和跟踪新一代信息技术的迭代更新，结合公司实际业务，培育研发公司专属先进的技术应用和解决方案创新能力，在不同业务场景中，不断提高技术水平和创新应用解决能力，致力于为行业提供优质、可靠、成熟的软硬件产品和系统集成方案，深入推进智慧城市领域的科技成果与各领域的融合创新发展。人才是支撑公司经营创造的重要资源，公司加大高技能人才培养力度、健全人才引进、培养、配置体系，建立完善人才激励机制，进一步保障公司稳健发展。

### 3、生态融合优势

公司凭借现有行业积累、技术和资源体系优势，发挥强大的数据和产业生态融合能力，构建完善的智慧城市业务发展生态系统，与国内外一流的学术研究机构及行业内领军企业建立合作关系，同构“共创、共建、共生、共长”为宗旨的协同发展的智库及产业生态，充实公司智库，提高行业影响力。

#### 4、国资控股及区位优势

2021 年，公司将注册地址迁至平潭综合实验区，公司作为当前平潭国资控股的唯一一家上市公司，拥有较强的区位优势，是平潭产业发展战略的重要实施平台，也是落实承接两岸融合国家战略目标的重要平台。此外，作为新型智慧城市服务商，公司将积极响应国家发展战略，助力平潭经济发展。未来公司将紧抓平潭“十四五”规划的发展机遇，以新基建、数字经济等战略新兴产业为重要载体，积极参与到福建省数字经济产业的发展建设中，助力平潭打造两岸数字经济融合发展示范区。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	68,974,323.35	64,253,607.51	7.35%	
营业成本	71,441,618.55	71,935,598.95	-0.69%	
销售费用	2,030,364.25	5,947,026.74	-65.86%	主要系本报告期内修理费和推广宣传费减少。
管理费用	12,482,704.17	14,057,208.37	-11.20%	
财务费用	25,565,901.68	11,924,588.29	114.40%	主要系本报告期内贷款利息费用增加。
所得税费用	-2,434,154.12	4,123,566.63	-159.03%	主要系本报告期末递延所得税资产增加，导致递延所得税费用减少。
研发投入	4,496,636.10	4,520,399.78	-0.53%	
经营活动产生的现金流量净额	-21,124,925.96	26,036,898.14	-181.13%	主要系本报告期内公司销售回款金额减少。
投资活动产生的现金流量净额	1,689,316.80	1,109,767.18	52.22%	主要系本报告期内取得投资收益收到的现金较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	4,798,312.09	-15,079,082.72	131.82%	主要系本报告期内还款金额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-14,633,163.60	12,103,011.80	-220.91%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
智慧城市与金融	28,933,741.51	28,168,827.36	2.64%	-37.59%	-40.67%	5.05%
智慧医疗与商业	40,040,581.84	43,272,791.19	-8.07%	123.77%	76.94%	28.61%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,189,757.00	-26.60%	主要系对蜂助手等权益法投资确认的投资收益。	权益法核算的投资收益具有可持续性，其他的不具有可持续性。
公允价值变动损益	-154,955.73	0.50%		否
资产减值	8,403,878.77	-27.29%	主要系对存货、合同资产、应收款项等计提的减值损失。	否
营业外收入	1,390,972.49	-4.52%		否
营业外支出	236,196.79	-0.77%		否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	18,686,831.22	1.61%	33,167,984.04	2.74%	-1.13%	主要系本报告期内因外部原因各项目进度受到影响，项目回款周期拉长，导致公司现金大幅减少。
应收账款	62,151,122.23	5.37%	64,871,435.81	5.36%	0.01%	
合同资产	204,548,186.39	17.67%	220,242,001.67	18.18%	-0.51%	
存货	24,364,290.23	2.10%	12,971,068.55	1.07%	1.03%	

投资性房地产	210,788,662.24	18.21%	218,330,337.05	18.03%	0.18%	
长期股权投资	366,570,264.71	31.67%	363,788,306.11	30.03%	1.64%	主要系本报告期内峰助手确认投资收益。
固定资产	28,955,056.59	2.50%	27,795,974.32	2.29%	0.21%	
在建工程	0.00		757,527.81	0.06%	-0.06%	
使用权资产	8,170,543.62	0.71%	32,925,469.99	2.72%	-2.01%	主要系本报告期内终止部分房屋租赁合同。
短期借款	422,878,002.78	36.54%	415,950,407.78	34.34%	2.20%	主要系本报告期内新增借款。
合同负债	15,416,077.24	1.33%	11,951,175.15	0.99%	0.34%	
长期借款	57,578,680.56	4.97%	51,077,916.66	4.22%	0.75%	
租赁负债	6,624,463.99	0.57%	33,400,626.84	2.76%	-2.19%	主要系本报告期内终止部分房屋租赁合同。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,424,034.67	-154,955.73					1,537.61	22,270,616.55
5. 其他非流动金融资产	69,801,684.67					3,770,052.30		66,031,632.37
金融资产小计	92,225,719.34	-154,955.73				3,770,052.30	1,537.61	88,302,248.92
上述合计	92,225,719.34	-154,955.73				3,770,052.30	1,537.61	88,302,248.92
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

交易性金融资产其他变动主要系外币报表折算差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限情况详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产”。

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用 不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	22,424,034.67	154,955.73					1,537.61	22,270,616.55	自有资金
其他	69,801,684.67				3,770,052.30			66,031,632.37	自有资金
合计	92,225,719.34	154,955.73	0.00	0.00	3,770,052.30	0.00	1,537.61	88,302,248.92	--

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
海峡创新信息产业有限公司	子公司	建设工程设计；消防设施工程施工；各类工程建设活动等	80000000	181,550,791.39	- 56,516,610.37	0.00	- 8,011,605.78	- 8,011,605.78
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	子公司	接受金融机构委托从事金融业务流程外包、金融信息技术外包，计算机软件的技术	479968170	242,605,797.73	- 68,359,603.73	1,754,679.16	- 5,502,182.61	- 5,502,182.61

		服务、技术咨询、技术开发、成果转化等。						
杭州鼎有财金融服务有限公司	子公司	信息咨询 服务(不含 许可类信 息咨询服 务);企业 管理咨 询,企业 形象策划; 财务咨询 等	65584127	10,283,10 2.68	10,238,80 6.02	0.00	5,671,980 .27	5,671,980 .27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
淳安县汉鼎宇佑电影有限公司	注销	无重大影响
宁波汉鼎宇佑电影院有限公司	注销	无重大影响
合肥市汉鼎宇佑电影院有限责任公司	注销	无重大影响
丽水市汉鼎宇佑电影放映有限公司	注销	无重大影响
宁波镇海宇佑互动电影院有限公司	注销	无重大影响
江油市辉煌影业有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、全资子公司：Hakim Unique Technology Limited（汉鼎宇佑科技有限公司）、杭州海峡创新互联网技术有限公司、汉鼎国际发展有限公司、汉鼎宇佑有限公司、海峡创新信息产业有限公司、杭州海峡创新互动娱乐管理有限公司及其子公司、杭州海峡创新互联网技术有限公司、杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司、浙江海峡创新科技有限公司、宝泰（福建）信息技术有限公司、浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司及其子公司、浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司、重庆海峡创新信息技术有限公司、福建海峡创新医疗科技有限公司及其子公司等。

2、控股子公司：海峡创新互联网医院（平潭）有限公司、福建海峡创新数字科技有限公司。

3、主要参股子公司：好医友医疗科技集团有限公司、蜂助手股份有限公司、伊奇洛夫创新国际医院管理（北京）有限公司、广东悦伍纪网络技术有限公司、浙江中城智慧城市规划咨询有限公司、四川通普科技有限公司、深圳南洋码头网络科技有限公司等。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）外部环境及市场竞争风险

智慧城市建设是一个与国家宏观经济运行状况和行业政策密切相关的行业。由于经济的不确定性和竞争加剧等因素，智慧城市行业市场竞争日益严峻，公司需要适应外部宏观环境和行业政策的调整，否则将面临业务开展和经营产生一定风险的情况。随着智慧城市行业的不断发展，市场容量不断增长，公

公司将面临更多发展机会，同时也面临不断加剧的竞争压力。未来，公司将不断提高运营能力，科学做好行业和市场研究预测工作，合理布局前瞻性细分领域，提高专业技术水平和市场品牌影响，以适应市场变化和保持竞争优势，公司也将继续加强与政府和公众的沟通和合作，以实现可持续发展。

## （二）新领域开拓风险

公司在坚定主业的基础上，积极跟踪国家政策和行业导向，瞄准主业细分领域，探索开拓新业务。但新业务、新领域的开拓存在较大的不确定性，存在新业务发展可能会受到限制，从而影响公司的业务拓展情况。未来公司将继续加强对国家政策导向的研究和最新行业动态的跟踪，并全方位考察和把握新业务开发的可行性和市场适应性，实行灵活的战略调整和合理的风险把控，同时及时调整、纠偏在新领域开拓过程中产生的不利因素，尽快完成在新领域从“新人”到“领军者”的角色转换。

## （三）投资业务风险

公司投资了多个项目，其中一部分与公司主营业务关联较小，且地域分布广泛。这些投资项目可以为公司带来未来的潜在收益，但也存在较大的投后管理难度。由于被投资企业经营情况、资本市场和公司投资管理决策等多种因素的影响，公司的投资业务可能存在金融资产公允价值波动风险、减值风险和投资项目退出风险，从而影响公司的利润并带来不确定性。为了控制投资业务风险并提高专业性，公司将严格执行投资管理流程，规范投资决策、执行、投后管理和退出等流程，并加强对投资业务风险的前瞻性把控。

## （四）应收账款风险

公司目前主要的应收账款来自于智慧城市项目，这些款项通常是由政府或大型企业支付的，因此回款风险相对较低。如果应收账款的账龄过长，将会影响公司的资金周转速度和运营效率，进而导致公司的资产负债率上升，可能会面临一定的坏账损失和现金流动性不足的风险。为了有效管理应收账款，公司将从风险控制的角度出发，优化公司的业务策略，加强合同管理监督检查力度。公司将审查合同并发挥合同管理在预防、控制和监督方面的作用，以化解企业经营风险。同时，公司将加强应收账款的管理和监控，实施应收账款追款责任制并加大对业务部门销售回款率的考核力度。此外，公司还将完善对账期较长的应收账款的催收和清理流程，逐步降低应收账款发生坏账损失的风险，使合同管理工作更加规范化。

### （五）人才竞争及流失风险

人才是企业的核心资源，对企业的发展至关重要。企业的竞争力和持续发展需要依赖优秀的人才。随着公司业务的调整和扩展，以及行业竞争的加剧，公司存在核心研发人员和管理人员因业务结构变化而可能出现的调整和流失风险。因此，公司将通过推进管理体制的变革，采用科学的人才管理策略，建立公正、合理的绩效考核制度，并加强企业文化建设，增强关键人才的归属感和认同感。通过这些措施，公司将不断吸引更多高素质的人才加入团队，建立一个稳定、高效的人才队伍，更好地满足企业发展的人才需求。

### （六）被实施其他风险警示遭受不利影响的风险

本报告期，公司收到中国证监会浙江监管局出具的《行政处罚事先告知书》。根据《行政处罚事先告知书》认定的情况，公司涉及的违法违规行为触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条规定的其他风险警示情形。公司股票已于 2024 年 5 月 14 日起被深圳证券交易所实施其他风险警示。公司将认真吸取教训，进一步健全内部控制制度，持续完善内控管理体系，强化公司风险防范能力，严格按照《企业会计准则》规范财务核算，提高财务信息披露质量，切实维护公司及广大股东的利益。公司将在中国证监会作出《行政处罚决定书》之日起十二个月后及时提出申请，争取尽早撤销风险警示。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 03 月 15 日	福建省平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 17 层	实地调研	机构	上海广文投资管理有限公司	公司未来规划、公司控股股东与吴艳女士股权纠纷进展、变更会计师事务所的原因等	详见公司于 2024 年 3 月 15 日在巨潮资讯网披露的《300300 海峡创新投资者关系管理信息 20240315》
2024 年 05 月 17 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	其他	参与公司 2023 年度业绩说明会的投资者	公司 2023 年度业绩	详见公司于 2024 年 5 月 17 日在巨潮资讯网披露的《300300ST 峡创投资者关系管理信息 20240517》
2024 年 05 月 30 日	杭州市西湖区天目山路 181	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司经营情况、战略规划	详见公司于 2024 年 5 月

	号天际大厦 6 层				划、未来收到证监会《行政处罚决定书》的影响等	30 日在巨潮资讯网披露的《300300ST 峡创投资者关系管理信息 20240530》
--	-----------	--	--	--	------------------------	--

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.29%	2024 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 15 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年度股东大会	年度股东大会	16.15%	2024 年 05 月 23 日	2024 年 05 月 23 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
殷逸轩	代行总经理、副总经理兼董事会秘书	解聘	2024 年 01 月 22 日	因个人原因辞职
李音昱	非职工代表监事	离任	2024 年 03 月 15 日	因个人原因辞职
林明榕	非职工代表监事	被选举	2024 年 03 月 15 日	公司股东大会选举
王厚强	财务总监	聘任	2024 年 04 月 07 日	公司董事会聘任
陈梦洁	副总经理兼董事会秘书	聘任	2024 年 04 月 22 日	公司董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，始终坚持回报社会，以高度的企业责任感和社会爱心，促进企业与社会、国家、自然的协调、和谐发展，为构建社会主义和谐社会做出贡献。

公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，根据严格完备的内控制度和三会议事规则形成了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会以及高级管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东的权益。2024 年半年度，公司共召开两次股东大会，会议的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》《股东大会议事规则》的相关规定，并通过现场投票和网络投票相结合的表决方式，保护中小股东权益，保障了其知情权、参与权和表决权。

未来，公司将进一步完善企业制度并进行规范管理，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、环境保护等方面。公司将坚持互利共赢的原则，保持核心技术的领先水平，提供高质量的产品与服务，满足客户多样化、个性化的需求，为公司智慧城市领域建设与发展作出更多贡献。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 04 月 24 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《董事会关于 2023 年度审计报告出具非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

2024 年 8 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2024〕23 号），2023 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项的影响已经消除。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 2 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于收到<行政处罚决定书>的公告》。

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与俏星的担保案件合计	1,146.62	是	未开庭	诉讼请求： 一、判令被告一向原告支付拖欠租金 10,543,70 元。 二、判令被告一向原告支付迟延履行违约金 922,454 元。以上金额合计 11,466,161 元。 三、判令被告二对被告一上述债务承担连带清偿责任。 四、本案诉讼费用由两被告承担。	法院尚未判决	2024 年 02 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的公告
公司与重庆北新融建建设工程有限公司合同纠纷	2,161.51	否	二审已判决	判决结果如下： 一、被告重庆北新融建建设工程有限公司在本判决生效后十日内向原告海峡创新互联网股份有限公司退还履约保证金 10,000,000 元，并支付逾期违约金； 二、被告重庆北新融建建设工程有限公司在本判决生效后十日内向原告海峡创新互联网股份有限公司支付工程进度款 4,454,185.03 元，并支付逾期付款违约金； 三、驳回原告海峡创新互联网股份有限公司的其他诉讼请求。	尚未执行完毕	2024 年 04 月 25 日	详见公司在巨潮资讯网披露的公告
公司、公司重庆分公司、中冶建工集团有限公司与重庆思源建筑技术有限公司建设工程合同纠纷	2,879.86	是	尚在审理	诉讼请求： 一、请求判令三被告立即向原告支付工程款 27,781,207.80 元及资金占用损失； 二、请求判令原告为实现债权支出的律师费 200,000.00 元由三被告承担； 三、请求判令原告为实现债权支出的合理费用，包括但不限于诉讼费、保全申请费、保全担保费、公告费、鉴定费等由三被告承担。	法院尚未判决	2024 年 05 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网披露的公告

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司为原告 的案件合计	66.48	否	不适用	无重大影响	不适用	不适用	不适用
公司为被告 的案件合计	5,586.18	否	不适用	无重大影响	不适用	不适用	不适用
公司为第三 人的案件合 计	1,010.29	否	不适用	无重大影响	不适用	不适用	不适用
报告期内已 结案但仍在 执行的案件 合计	534.13	否	不适用	无重大影响	不适用	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
海峡创新互联网股份有限公司	其他	公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证监会浙江监管局决定对公司责令改正,给予警告,并处以60万元罚款	2024年08月02日	详情请见公司于2024年8月2日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于收到<行政处罚决定书>的公告》(公告编号:2024-037)。

整改情况说明

适用 不适用

相关违规事实发生在2018年至2019年期间,2020年4月29日,公司召开了第三届董事会第四十五次会议和第三届监事会第二十九次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司针对2018年年报虚增主营业务收入事项进行了会计差错更正及追溯调整。公司于2020年4月30日披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》及《2018年年度报告(更新后)》,于2020年5月20日披露了《2019年半年度财务报表(更新后)》。目前,公司不存在尚未整改完毕的事项。

今后,公司将吸取经验教训,加强内部治理的规范性,提高信息披露质量,并严格遵守相关法律法规的规定,真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务,维护公司及广大股东的利益。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2024 年 2 月 5 日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于与关联方签订〈室内装修合同〉暨关联交易的议案》，同意公司与平潭综合实验区金融控股集团有限公司签订《平潭综合实验区金井湾商务营运中心 1 号楼 9 层办公室室内装修工程 EPC 合同》，公司承包平潭综合实验区金井湾商务营运中心 1 号楼 9 层办公室室内装修相关的设计、采购和施工工作，合同总价暂定为人民币 365 万元（含税）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联方签订《室内装修合同》暨关联交易的公告	2024 年 02 月 06 日	巨潮资讯网（公告编号：2024-007）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的出租事项主要为对外出租闲置办公用房；承租事项主要为租赁影院经营场所及办公场所等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州海碛侁星商业发展有限公司	2018 年 12 月 21 日	11,199.17	2018 年 12 月 21 日	11,199.17	连带责任保证	不适用	杭州侁星商业发展有限公司为上述担保提供 11,199.1688 万元整的反担保。	6,199.1688 万元担保金额期限为自四方协议签署之日起至 2024 年 11 月 21 日止，5,000 万元担保金额为自四方	否	否

									协议签署之日 至 2028 年 5 月 31 日 止。		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		11,199.17	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							11,199.17	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,199.17	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							11,199.17	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				70.46%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				11,199.17							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				11,199.17							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				由于杭州市拱墅区国有房产管理有限公司 (原名杭州市下城区国有房产管理有限公司、杭州市下城区国有投资控股有限公司) 与杭州海碇俏星商业发展有限公司 (原名杭州汉鼎俏星商业发展有限公司) 之间存在房屋租赁合同纠纷, 公司存在对上述债务承担连带责任的风险, 可能对公司利润产生一定影响。详情请参见公司于 2021 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于对外担保涉及诉讼的公告》; 2021 年 4 月 19 日披露的《关于对外担保涉及诉讼事项的更正公告》; 2021 年 9 月 1 日、2021 年 12 月 22 日、2022 年 2 月 7 日、2022 年 2 月 18 日、2022 年 7 月 27 日、2022 年 10 月 10 日、2023 年 4 月 4 日、2023 年 7 月 10 日、2024 年 2 月 29 日披露的《关于对外担保涉及诉讼的进展公告》。							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位: 万元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	合同无法履行的重大风险
海峡创新	中国五冶集团有限公司	15,058.69	正常履行中	5.67	9,460.64	9,366.58	否	否
海峡创新	汇天网络科技有限公司	29,900.00	缓于预期	0.00	3,233.27	0	否	否
海峡创新	重庆北新融建建设工程有限公司	40,000.00	缓于预期	0.00	1,703.57	1553.11	否	否
海峡创新	鹏云数字(甘肃)科技发展有限公司	25,223.43	缓于预期	0.00	0.00	0	否	否

上述合同的具体履行情况请详见公司于 2024 年 8 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于重大合同进展的公告》。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司发生的其他重大事项已作为临时报告披露，以下为相关查询索引及披露日期：

公告编号	刊登日期	重大事项披露情况	披露索引
2024-009	2024/2/29	关于对外担保涉及诉讼的进展公告	巨潮资讯网
2024-028	2024/4/24	关于公司债务融资计划的公告	巨潮资讯网
2024-030	2024/5/13	关于公司收到《行政处罚事先告知书》的公告	巨潮资讯网
2024-031	2024/5/13	关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停牌的提示性公告	巨潮资讯网

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,700	0.01%				-56,250	-56,250	42,450	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,700	0.01%				-56,250	-56,250	42,450	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	98,700	0.01%				-56,250	-56,250	42,450	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	671,298,210	99.99%				-	-	666,804,612	99.99%
1、人民币普通股	671,298,210	99.99%				-	-	666,804,612	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	671,396,910	100.00%				- 4,549,848	- 4,549,848	666,847,062	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，高管锁定股变动主要系根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》的有关规定，公司离任高管所持股份全部解锁。

2、截至 2020 年 11 月 26 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,549,848 股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次注销回购专用证券账户股份事宜已于 2024 年 1 月 29 日办理完成。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2024-003）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于 2023 年 11 月 16 日、2023 年 12 月 5 日召开第四届董事会第二十五次会议及第四届监事会第十八次会议、2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司回购股份注销对公司基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标不会产生重大影响。具体指标详见“第二节 四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曾志勇	21,000	21,000			高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
俞晶	19,950			19,950	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
叶兴波	17,250	17,250			高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王维山	22,500			22,500	高管锁定股	按照高管股份

						管理的相关规定
林庆华	18,000	18,000			高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	98,700	56,250	0	42,450	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,024	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
平潭创新股权投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	16.00%	106,689,174	0	0	106,689,174	不适用	0
吴艳	境内自然人	9.83%	65,574,821	0	0	65,574,821	质押 冻结	34,628,989 47,096,013
浙江赋飞科技有限公司	境内非国有法人	2.99%	19,951,763	0	0	19,951,763	质押	19,951,763
李廷祥	境内自然人	1.67%	11,107,288	11,107,288	0	11,107,288	不适用	0
李昊轩	境内自然人	1.13%	7,556,260	7,556,260	0	7,556,260	不适用	0
侯霞	境内自然人	1.12%	7,499,836	7,499,836	0	7,499,836	不适用	0
苏怡煜	境内自然人	0.68%	4,511,746	0	0	4,511,746	不适用	0
刘燕	境内自然人	0.66%	4,392,310	4,392,310	0	4,392,310	不适用	0
贾计军	境内自然人	0.44%	2,949,894	185,200	0	2,949,894	不适用	0
上海广文投资管理有限公司	其他	0.44%	2,929,442	506,600	0	2,929,442	不适用	0

一广文价值发现 1 期证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：（1）吴艳与浙江赋飞科技有限公司的实际控制人王麒诚先生系夫妻关系；（2）其余股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2019 年 12 月 13 日，公司控股股东变更为平潭创新股权投资合伙企业（有限合伙），公司实际控制人由吴艳变更为平潭综合实验区国有资产管理局。前述协议转让完成后，吴艳女士持有公司 104,314,895 股股份，占公司当时股本总额的 15.34%，并无条件且不可撤销地放弃行使其对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。吴艳女士的一致行动人汉鼎宇佑集团有限公司将其所持公司股份总数的 7.24%，即 49,223,794 股股份对应的表决权不可撤销地予以放弃。（上述比例均以协议转让时的公司总股本 679,945,828 股为准）						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
平潭创新股权投资合伙企业（有限合伙）	106,689,174	人民币普通股	106,689,174				
吴艳	65,574,821	人民币普通股	65,574,821				
浙江赋飞科技有限公司	19,951,763	人民币普通股	19,951,763				
李廷祥	11,107,288	人民币普通股	11,107,288				
李昊轩	7,556,260	人民币普通股	7,556,260				
侯霞	7,499,836	人民币普通股	7,499,836				
苏怡煜	4,511,746	人民币普通股	4,511,746				
刘燕	4,392,310	人民币普通股	4,392,310				
贾计军	2,949,894	人民币普通股	2,949,894				
上海广文投资管理有限公司一广文价值发现 1 期证券投资基金	2,929,442	人民币普通股	2,929,442				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中：（1）吴艳与浙江赋飞科技有限公司的实际控制人王麒诚先生系夫妻关系；（2）其余股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海峡创新互联网股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,686,831.22	33,167,984.04
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
交易性金融资产	22,270,616.55	22,424,034.67
衍生金融资产	0.00	
应收票据	0.00	
应收账款	62,151,122.23	64,871,435.81
应收款项融资	0.00	621,563.00
预付款项	12,443,576.12	6,147,333.64
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
其他应收款	23,992,855.88	24,481,201.00
其中：应收利息	0.00	
应收股利	1,394,400.00	
买入返售金融资产	0.00	
存货	24,364,290.23	12,971,068.55
其中：数据资源	0.00	
合同资产	204,548,186.39	220,242,001.67
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	13,862,189.64	13,680,300.98
流动资产合计	382,319,668.26	398,606,923.36
非流动资产：		

发放贷款和垫款	0.00	
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	366,570,264.71	363,788,306.11
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	66,031,632.37	69,801,684.67
投资性房地产	210,788,662.24	218,330,337.05
固定资产	28,955,056.59	27,795,974.32
在建工程	0.00	757,527.81
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	8,170,543.62	32,925,469.99
无形资产	85,500.38	134,074.33
其中：数据资源	0.00	
开发支出	0.00	
其中：数据资源	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	1,437,776.18	8,456,753.39
递延所得税资产	93,090,362.10	90,623,467.62
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	775,129,798.19	812,613,595.29
资产总计	1,157,449,466.45	1,211,220,518.65
流动负债：		
短期借款	422,878,002.78	415,950,407.78
向中央银行借款	0.00	
拆入资金	0.00	
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	0.00	
应付账款	392,841,535.04	400,464,561.73
预收款项	934,455.62	420,412.34
合同负债	15,416,077.24	11,951,175.15
卖出回购金融资产款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
应付职工薪酬	3,951,457.32	5,173,752.42
应交税费	3,570,626.93	3,854,532.33
其他应付款	65,307,005.02	60,443,585.23
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	

应付手续费及佣金	0.00	
应付分保账款	0.00	
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,901,594.79	13,500,309.61
其他流动负债	1,400,142.57	504,873.13
流动负债合计	908,200,897.31	912,263,609.72
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	
长期借款	57,578,680.56	51,077,916.66
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	6,624,463.99	33,400,626.84
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	21,144,057.69	23,825,772.77
递延收益	0.00	
递延所得税负债	1,674,648.95	1,674,648.95
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	87,021,851.19	109,978,965.22
负债合计	995,222,748.50	1,022,242,574.94
所有者权益：		
股本	666,847,062.00	671,396,910.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	1,138,198,398.09	1,167,829,203.56
减：库存股	0.00	33,392,919.87
其他综合收益	-4,229,174.90	-3,775,760.60
专项储备	0.00	
盈余公积	36,852,135.07	36,852,135.07
一般风险准备	0.00	
未分配利润	-1,678,713,677.60	-1,650,449,320.02
归属于母公司所有者权益合计	158,954,742.66	188,460,248.14
少数股东权益	3,271,975.29	517,695.57
所有者权益合计	162,226,717.95	188,977,943.71
负债和所有者权益总计	1,157,449,466.45	1,211,220,518.65

法定代表人：姚庆喜    主管会计工作负责人：王厚强    会计机构负责人：王厚强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,603,940.92	11,107,277.57
交易性金融资产	22,104,803.92	22,104,803.92

衍生金融资产	0.00	
应收票据	0.00	
应收账款	51,846,199.78	57,369,218.90
应收款项融资	0.00	621,563.00
预付款项	10,660,985.34	5,546,453.46
其他应收款	340,289,355.83	455,638,278.25
其中：应收利息	0.00	
应收股利	1,394,400.00	
存货	22,737,012.36	7,376,441.55
其中：数据资源	0.00	
合同资产	204,548,186.39	220,242,001.67
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	12,830,675.02	12,509,757.36
流动资产合计	681,621,159.56	792,515,795.68
非流动资产：		
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	1,194,097,958.72	1,191,316,000.12
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产	53,202,246.62	55,181,059.58
固定资产	24,484,729.48	26,133,310.63
在建工程	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	1,132,962.58	1,404,873.63
无形资产	85,500.38	134,074.33
其中：数据资源	0.00	
开发支出	0.00	
其中：数据资源	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	1,131,683.58	1,666,010.10
递延所得税资产	146,341,537.86	127,741,024.52
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	1,450,476,619.22	1,433,576,352.91
资产总计	2,132,097,778.78	2,226,092,148.59
流动负债：		
短期借款	422,878,002.78	415,950,407.78
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	

应付票据	0.00	
应付账款	409,502,883.98	416,026,110.70
预收款项	0.00	
合同负债	12,641,426.46	8,083,050.56
应付职工薪酬	3,091,959.13	3,563,123.84
应交税费	1,540,847.85	1,811,330.91
其他应付款	191,153,221.27	171,332,481.06
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,090,014.81	1,631,529.07
其他流动负债	1,250,747.20	365,313.28
流动负债合计	1,043,149,103.48	1,018,763,347.20
非流动负债：		
长期借款	51,578,680.56	51,077,916.66
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	409,832.21	944,189.55
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	21,144,057.69	21,644,057.69
递延收益	0.00	
递延所得税负债	1,661,928.59	1,661,928.59
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	74,794,499.05	75,328,092.49
负债合计	1,117,943,602.53	1,094,091,439.69
所有者权益：		
股本	666,847,062.00	671,396,910.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	1,137,940,960.70	1,167,571,766.17
减：库存股	0.00	33,392,919.87
其他综合收益	-2,228,523.12	-2,228,523.12
专项储备	0.00	
盈余公积	36,852,135.07	36,852,135.07
未分配利润	-825,257,458.40	-708,198,659.35
所有者权益合计	1,014,154,176.25	1,132,000,708.90
负债和所有者权益总计	2,132,097,778.78	2,226,092,148.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	68,974,323.35	64,253,607.51

其中：营业收入	68,974,323.35	64,253,607.51
利息收入		
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	117,439,755.92	110,030,511.38
其中：营业成本	71,441,618.55	71,935,598.95
利息支出	0.00	
手续费及佣金支出	0.00	
退保金	0.00	
赔付支出净额	0.00	
提取保险责任准备金净额	0.00	
保单红利支出	0.00	
分保费用	0.00	
税金及附加	1,422,531.17	1,645,689.25
销售费用	2,030,364.25	5,947,026.74
管理费用	12,482,704.17	14,057,208.37
研发费用	4,496,636.10	4,520,399.78
财务费用	25,565,901.68	11,924,588.29
其中：利息费用	26,155,697.43	14,663,624.87
利息收入	251,858.91	91,956.51
加：其他收益	15,909.83	367,419.09
投资收益（损失以“—”号填列）	8,189,757.00	10,650,553.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,569,692.20	10,656,447.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-154,955.73	-28,461,404.05
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,724,575.48	1,311,063.35
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,679,303.29	-8,166,715.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	61,835.02	-1,665,061.43
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-31,949,007.68	-71,741,049.05
加：营业外收入	1,390,972.49	1,854,574.75
减：营业外支出	236,196.79	661,501.25
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-30,794,231.98	-70,547,975.55

减：所得税费用	-2,434,154.12	4,123,566.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,360,077.86	-74,671,542.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,360,077.86	-74,671,542.18
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,264,357.58	-74,615,868.65
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-95,720.28	-55,673.53
六、其他综合收益的税后净额	-453,414.30	172,617.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-453,414.30	172,617.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	
5.其他	0.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-453,414.30	172,617.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	
5.现金流量套期储备	0.00	
6.外币财务报表折算差额	-453,414.30	172,617.31
7.其他	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	-28,813,492.16	-74,498,924.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,717,771.88	-74,443,251.34
归属于少数股东的综合收益总额	-95,720.28	-55,673.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.11
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姚庆喜 主管会计工作负责人：王厚强 会计机构负责人：王厚强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	31,811,267.37	46,789,654.68
减：营业成本	30,147,640.32	49,466,434.68
税金及附加	645,124.40	722,425.39
销售费用	873,751.48	3,747,324.27
管理费用	8,665,302.92	9,141,642.92
研发费用	2,869,927.69	3,552,155.02
财务费用	25,208,047.43	9,667,387.51
其中：利息费用	25,708,284.78	11,852,936.91
利息收入	227,266.76	19,822.90
加：其他收益	11,917.31	125,213.42
投资收益（损失以“—”号填列）	7,633,948.20	10,656,447.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,569,692.20	10,656,447.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-108,205,375.13	-39,062,303.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,679,303.29	-8,166,715.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	86,624.25	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-135,392,108.95	-65,955,073.25
加：营业外收入	43,941.28	1,841,837.57
减：营业外支出	284,528.12	444,143.22
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-135,632,695.79	-64,557,378.90
减：所得税费用	-18,573,896.74	-575,665.93
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-117,058,799.05	-63,981,712.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-117,058,799.05	-63,981,712.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-117,058,799.05	-63,981,712.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,063,612.68	114,156,366.88
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	7,642.76	83,702.14
收到其他与经营活动有关的现金	29,830,428.65	18,312,749.61
经营活动现金流入小计	110,901,684.09	132,552,818.63
购买商品、接受劳务支付的现金	75,493,743.88	52,458,921.47
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		
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	11,933,380.76	17,725,975.28
支付的各项税费	2,412,887.07	2,368,441.46
支付其他与经营活动有关的现金	42,186,598.34	33,962,582.28
经营活动现金流出小计	132,026,610.05	106,515,920.49
经营活动产生的现金流量净额	-21,124,925.96	26,036,898.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	1,979,097.18
取得投资收益收到的现金	2,669,856.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,450.00	230,670.00
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		
投资活动现金流入小计	3,290,306.00	2,209,767.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,600,989.20	100,000.00
投资支付的现金		1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,600,989.20	1,100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,689,316.80	1,109,767.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,850,000.00	
取得借款收到的现金	199,610,000.00	414,670,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,460,000.00	414,670,000.00
偿还债务支付的现金	185,900,000.00	412,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,730,068.86	13,058,909.17
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	1,031,619.05	3,990,173.55
筹资活动现金流出小计	197,661,687.91	429,749,082.72
筹资活动产生的现金流量净额	4,798,312.09	-15,079,082.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,133.47	35,429.20
五、现金及现金等价物净增加额	-14,633,163.60	12,103,011.80
加：期初现金及现金等价物余额	26,954,333.31	6,062,318.73
六、期末现金及现金等价物余额	12,321,169.71	18,165,330.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	41,391,188.44	88,798,631.43
收到的税费返还	1,480.01	2,833.61
收到其他与经营活动有关的现金	89,076,380.84	249,563,120.26
经营活动现金流入小计	130,469,049.29	338,364,585.30
购买商品、接受劳务支付的现金	35,111,945.44	41,532,184.11
支付给职工以及为职工支付的现金	5,885,238.32	8,859,297.10
支付的各项税费	1,344,189.85	1,389,246.82
支付其他与经营活动有关的现金	85,007,574.95	267,308,997.25
经营活动现金流出小计	127,348,948.56	319,089,725.28
经营活动产生的现金流量净额	3,120,100.73	19,274,860.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,669,856.00	
处置固定资产、无形资产和其他长	120,300.00	

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,790,156.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,100.00	
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,780,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,100.00	2,780,000.00
投资活动产生的现金流量净额	2,785,056.00	-2,780,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	193,700,000.00	384,670,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	193,700,000.00	384,670,000.00
偿还债务支付的现金	185,900,000.00	383,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,460,068.86	11,557,005.17
支付其他与筹资活动有关的现金	429,000.00	296,734.96
筹资活动现金流出小计	196,789,068.86	394,853,740.13
筹资活动产生的现金流量净额	-3,089,068.86	-10,183,740.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,816,087.87	6,311,119.89
加：期初现金及现金等价物余额	7,422,191.54	967,750.84
六、期末现金及现金等价物余额	10,238,279.41	7,278,870.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	671,396,910.00				1,167,829,203.56	33,392,919.87	-3,775,760.60		36,852,135.07		-1,650,449.32		188,460,248.14	517,695.57	188,977,943.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	671,396,910.00				1,167,829,203.56	33,392,919.87	-3,775,760.60			36,852,135.07			-1,650,449,320.02	188,460,248.14	517,695.57	188,977,943.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,549,848.00				-29,630,805.47	33,392,919.87	-453,414.30						-28,264,357.58	-29,505,505.48	2,754,279.72	26,751,225.76
（一）综合收益总额							-453,414.30						-28,264,357.58	-28,717,771.88	-95,720.28	28,813,492.16
（二）所有者投入和减少资本															2,850,000.00	2,850,000.00
1. 所有者投入的普通股															2,850,000.00	2,850,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他	-				-	-							-		-
	4,549,848.00				29,630,805.47	33,392,919.87							787,733.60		787,733.60
四、本期期末余额	666,847,062.00				1,138,198,398.09		-4,229,174.90	36,852,135.07		1,678,713,677.60		158,954,742.66	3,271,975.29		162,226,717.95

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	671,396,910.00				1,033,592,783.28	33,392,919.87	-2,899,923.44	36,852,135.07		1,336,253,006.49		369,295,978.55	-567,400.40		368,728,578.15	
加：会计政策变更																
前																

期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	671,396,910.00				1,033,592,783.28	33,392,919.87	-2,899,923.44			36,852,135.07				-1,336,253,006.49	369,295,978.55	-567,400.00	368,728,578.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					97,462,883.40		172,617.31							-74,615,865.5	23,019,632.06	-55,673.53	22,963,958.53
（一）综合收益总额							172,617.31							-74,615,865.5	74,443,251.34	-55,673.53	74,498,924.87
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公																	

积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他					97, 462 ,88 3.4 0						97, 462 ,88 3.4 0		97, 462 ,88 3.4 0	
四、本期期 末余额	671 ,39 6,9 10. 00				1,1 31, 055 ,66 6.6 8	33, 392 ,91 9.8 7	- 2,7 27, 306 .13	36, 852 ,13 5.0 7	- 1,4 10, 868 ,87 5.1 4		392 ,31 5,6 10. 61	- 623 ,07 3.9 3	391 ,69 2,5 36. 68	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	671,3 96,91 0.00				1,167 ,571, 766.1 7	33,39 2,919 .87	- 2,228 ,523. 12		36,85 2,135 .07	- 708,1 98,65 9.35		1,132 ,000, 708.9 0
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 末余额	671,3				1,167	33,39	-	36,85	-			1,132

初余额	96,910.00				,571,766.17	2,919.87	2,228,523.12		2,135.07	708,198,659.35		,000,708.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-4,549,848.00				-29,630,805.47	-33,392,919.87	0.00		0.00	-117,058,799.05		-117,846,532.65
(一) 综合收益总额										-117,058,799.05		-117,058,799.05
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	-				-	-						-
	4,549,848.00				29,630,805.47	33,392,919.87						787,733.60
四、本期期末余额	666,847,062.00				1,137,940,960.70		2,228,523.12		36,852,135.07	-825,257,458.40		1,014,154,176.25

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	671,396,910.00				1,033,278,645.89	33,392,919.87	-1,755,322.49		36,852,135.07	-457,318,779.63		1,249,060,668.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,396,910.00				1,033,278,645.89	33,392,919.87	-1,755,322.49		36,852,135.07	-457,318,779.63		1,249,060,668.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					97,462,883.40	0.00	0.00		0.00	-63,981,712.97		33,481,170.43
(一) 综合收益总额										-63,981,712.97		-63,981,712.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					97,462,883.40							97,462,883.40
四、本期期末余额	671,396,910.00				1,130,741,529.29	33,392,919.87	-1,755,322.49		36,852,135.07	-521,300,492.60		1,282,541,839.40

### 三、公司基本情况

海峡创新互联网股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2009 年 6 月 30 日在原浙江汉鼎建设有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 913300007441437848，注册地址为福建省平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 17 层，办公地址为杭州市西湖区天目山路 181 号天际大厦 6 层，法人代表为姚庆喜，注册资本为人民币 666,847,062.00 元。公司于 2012 年 3 月 19 日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称：海峡创新，股票代码：300300。

本公司及各子公司（统称“本集团”）实际从事的主要经营活动为对外承包工程业务、互联网信息服务、电影放映业务。

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、收入确认等交易或事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五 11 “金融工具”、37 “收入” 等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过三年的单项金额重大的应收账款	应收账款——金额 100 万元以上的款项。
账龄超过 1 年且金额重大的预付款项	预付款项——金额 100 万元以上的款项。
账龄超过 1 年的重要应付账款或逾期的重要应付账款	应付账款——金额 100 万元以上的款项。

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交

易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11 金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 12、应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

本集团按应收票据的逾期时间计算账龄。

## 13、应收账款

应收账款是本集团无条件收取合同对价的权利。

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本集团按应收账款的初始入账时间作为计算账龄的初始起点。

本集团按应收账款的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项应收账款信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本集团将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备

## 14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

本集团按其他应收款的初始入账时间作为计算账龄的初始起点

本集团按其他应收款的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项其他应收款信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本集团将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。

对于不含重大融资成分的合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产：	
已完工未结算款	本组合为业主尚未结算的建造工程款项。

本集团按合同资产的初始入账时间作为计算账龄的初始起点。

本集团按合同资产的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项合同资产信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本集团将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11 金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点：

工程类别	结转为固定资产的标准和时点
机器设备	验收报告日或实际使用日

## 26、借款费用

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
计算机软件	2-5年	直线法
专利权	6年	直线法

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

### 30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修安装费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 35、股份支付

不适用

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团收入确认的总体原则和计量方法如下：

#### （1）识别履约义务

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

#### （2）确定交易价格

本集团按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本集团将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。对于应付客户对价，本集团将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

### （3）收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本集团各类型收入确认的具体会计政策如下：

#### （1）销售商品收入

本公司与客户之间的销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司将其作为某一时点履行的履约义务，经验收合格后确认销售收入。

#### （2）建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### （3）电影放映收入

影院销售电影票收取票款，当观众入场观看电影时确认电影放映收入。

对于影院采用会员卡、团体券等方式预售电影票的，于会员卡、团体券持有人实际兑换电影票入场观看电影时确认收入；对于已售会员卡、团体券期满而尚未使用的，于有效期满后转入营业收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

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

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

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

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

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

### 39、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

- 当期所得税

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

- 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- 所得税的抵销

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

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

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布《企	该项会计政策变更对公司财务报表无	0.00

业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称“解释 1 号”），其中“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。	影响。	
---	-----	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	按 13%、9%、6%、3%等税率计缴
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
子公司	25%

2、税收优惠

本公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业复审，证书编号：GR202235002630。认定有效期 3 年，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日减按 15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	548.00	708.13
银行存款	7,782,273.17	28,283,397.95
其他货币资金	10,904,010.05	4,883,877.96
合计	18,686,831.22	33,167,984.04
其中：存放在境外的款项总额	575,188.14	548,566.60

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额：期初余额 6,213,650.73 元，期末余额 6,365,661.51 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,270,616.55	22,424,034.67
其中：		
权益工具投资	22,270,616.55	22,424,034.67
其中：		
合计	22,270,616.55	22,424,034.67

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其										

中：										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,461,200.84	33,462,319.48
1 至 2 年	17,524,186.01	12,267,790.10
2 至 3 年	12,997,573.34	16,444,638.25
3 年以上	150,508,407.32	146,210,269.94

3 至 4 年	24,731,348.44	27,882,144.77
4 至 5 年	9,416,493.37	6,534,890.16
5 年以上	116,360,565.51	111,793,235.01
合计	210,491,367.51	208,385,017.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,321,654.69	11.55%	24,321,654.69	100.00%		24,436,164.11	11.73%	24,436,164.11	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,169,712.82	88.45%	124,018,590.59	66.62%	62,151,122.23	183,948,853.66	88.27%	119,077,417.85	64.73%	64,871,435.81
其中：										
合计	210,491,367.51	100.00%	148,340,245.28		62,151,122.23	208,385,017.77	100.00%	143,513,581.96		64,871,435.81

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五洋建设集团股份有限公司	309,160.00	309,160.00	309,160.00	309,160.00	100.00%	客户已破产
中国(舟山)大宗商品交易中心管理委员会	1,574,630.44	1,574,630.44	1,574,630.44	1,574,630.44	100.00%	预计无法收回
浙江易健生物制品有限公司	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00	100.00%	客户已破产
镇江深国投商用置业有限公司	1,399,686.86	1,399,686.86	1,399,686.86	1,399,686.86	100.00%	客户已破产
鄂尔多斯市东胜区炜业房地产开发有限责任公司	487,966.00	487,966.00	487,966.00	487,966.00	100.00%	预计无法收回
杭州华盛达房地产开发有限公司	4,119,054.80	4,119,054.80	4,119,054.80	4,119,054.80	100.00%	预计无法收回
杭州新明置业投资有限公司	399,915.00	399,915.00	399,915.00	399,915.00	100.00%	预计无法收回

江苏省苏中建设集团股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏中江国际房地产公司海安分公司	1,417,000.00	1,417,000.00	1,417,000.00	1,417,000.00	100.00%	预计无法收回
金源百荣投资有限公司	4,215,370.14	4,215,370.14	4,215,370.14	4,215,370.14	100.00%	预计无法收回
临安市人民检察院	179,217.60	179,217.60	179,217.60	179,217.60	100.00%	预计无法收回
益阳嘉兆海洋城房地产开发经营有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	客户已破产
诸暨市五泄置业有限公司	100,356.00	100,356.00	100,356.00	100,356.00	100.00%	预计无法收回
湖州浩成投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆上善置地有限公司	609,297.85	609,297.85	609,297.85	609,297.85	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	114,509.42	114,509.42				
合计	24,436,164.11	24,436,164.11	24,321,654.69	24,321,654.69		

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	28,882,534.72	2,162,530.84	7.49%
1-2年	17,524,186.01	3,383,920.32	19.31%
2-3年	11,844,275.46	3,677,647.53	31.05%
3-4年	23,013,015.16	11,131,395.43	48.37%
4-5年	8,016,806.51	6,774,201.51	84.50%
5年以上	96,888,894.96	96,888,894.96	100.00%
合计	186,169,712.82	124,018,590.59	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估	24,436,164.11	-114,509.42				24,321,654.69
账龄组合	119,077,417.85	4,941,172.74				124,018,590.59
合计	143,513,581.96	4,826,663.32				148,340,245.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	66,698,211.70	23,639,813.55	90,338,025.25	13.95%	90,338,025.25
客户 2	5,610,000.00	62,763,638.00	68,373,638.00	10.56%	68,373,638.00
客户 3		39,883,319.69	39,883,319.69	6.16%	6,756,816.58
客户 4		28,182,935.05	28,182,935.05	4.35%	281,829.35
客户 5		26,956,992.84	26,956,992.84	4.16%	2,695,699.28
合计	72,308,211.70	181,426,699.13	253,734,910.83	39.18%	168,446,008.46

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算	437,196,942.10	232,648,755.71	204,548,186.39	454,570,060.67	234,328,059.00	220,242,001.67
合计	437,196,942.10	232,648,755.71	204,548,186.39	454,570,060.67	234,328,059.00	220,242,001.67

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	268,509,600.86	61.42%	220,514,170.19	82.13%	47,995,430.67	275,233,754.46	60.55%	226,782,218.67	82.40%	48,451,535.79
其中：										
按组合计提坏账准备	168,687,341.24	38.58%	12,134,585.52	7.19%	156,552,755.72	179,336,306.21	39.45%	7,545,840.33	4.21%	171,790,465.88
其中：										
账龄组合	168,687,341.24	38.58%	12,134,585.52	7.19%	156,552,755.72	179,336,306.21	39.45%	7,545,840.33	4.21%	171,790,465.88
合计	437,196,942.10		232,648,755.71		204,548,186.39	454,570,060.67		234,328,059.00		220,242,001.67

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阿尔及尔 7.5 体育场改造及现代化项目拆除及电气改造劳务分包合同	1,020,429.93	1,020,429.93	1,020,429.93	1,020,429.93	100.00%	预期无法结算
阿尔及利亚 DOUERA 四万人体育场项目安装工程（弱电）分包合同	7,036,110.23	7,036,110.23	7,036,110.23	7,036,110.23	100.00%	预期无法结算
阿尔及利亚阿尔及尔国际会议中心项目弱电工程	6,169,502.39	6,169,502.39	6,169,502.39	6,169,502.39	100.00%	预期无法结算
阿尔及利亚空军总司令部项目--机电工程劳务分包合同--弱电专业	1,067,595.70	1,067,595.70	1,067,595.70	1,067,595.70	100.00%	预期无法结算
海语君悦住宅小区节能安装工程	4,347,888.47	4,347,888.47	4,347,888.47	4,347,888.47	100.00%	预期无法结算
湖州吴兴物联创智生态园总承包工程	2,836,997.65	2,836,997.65	2,836,997.65	2,836,997.65	100.00%	预期无法结算
康斯坦丁万豪酒店项目智能化工程及机电	11,963,495.73	11,963,495.73	11,963,495.73	11,963,495.73	100.00%	预期无法结算

咨询服务分包合同(阿尔及利亚)						
南宁五象湖 1 号二至五期的安装工程	13,329,374.71	13,329,374.71	13,329,374.71	13,329,374.71	100.00%	预期无法结算
内蒙古乌海天盛广场机电及装饰工程施工合同	1,582,659.45	1,582,659.45	1,582,659.45	1,582,659.45	100.00%	预期无法结算
内蒙古乌海天盛广场机电及装饰工程施工合同电梯安装	5,403,499.99	5,403,499.99	5,403,499.99	5,403,499.99	100.00%	预期无法结算
内蒙古乌海天盛广场机电及装饰工程施工合同弱电智能化	6,153,765.87	6,153,765.87	6,153,765.87	6,153,765.87	100.00%	预期无法结算
苏州信息职业技术学院图书馆智能化分包	1,450,247.82	1,450,247.82	1,450,247.82	1,450,247.82	100.00%	预期无法结算
新民智慧城市一期-智慧公安	23,639,813.55	23,639,813.55	23,639,813.55	23,639,813.55	100.00%	预期无法结算
伊泰·天骄项目弱电供应及安装工程施工合同	1,743,152.56	1,743,152.56	1,743,152.56	1,743,152.56	100.00%	预期无法结算
诸暨市岭外生物医药产业园区采购施工建设项目建设项目	62,763,637.96	62,763,637.96	62,763,637.96	62,763,637.96	100.00%	预期无法结算
西溪湿地三期艺术村建筑智能化、机电安装系统工程	3,023,398.83	3,023,398.83	3,023,398.83	3,023,398.83	100.00%	预期无法结算
城东湖公馆智能化系统工程	1,611,568.42	1,611,568.42	1,611,568.42	1,611,568.42	100.00%	预期无法结算
拉萨城市供暖项目户内燃气、供暖系统及远程抄表布线工程第一标段	1,757,075.54	1,757,075.54	1,757,075.54	1,757,075.54	100.00%	预期无法结算
天津市社会山中心及广场一标段-社会山中心智能化系统工程、深化设计、供应及安装分包工程	1,305,548.03	1,305,548.03	1,305,548.03	1,305,548.03	100.00%	预期无法结算
文二西路(上仓路-荆长大道)一标二标智能交通工程	1,229,560.97	1,229,560.97	1,229,560.97	1,229,560.97	100.00%	预期无法结算
解放碑地下停	1,179,756.64	1,179,756.64	1,179,756.64	1,179,756.64	100.00%	预期无法结算

车系统一、二期智能化弱电系统						
新乡市平原体育（会展）中心建设项目之游泳馆、全民健身中心建筑智能化工程	3,194,853.49	3,194,853.49	3,194,853.49	3,194,853.49	100.00%	预期无法结算
嘉兴市秀洲区油车港镇小城镇环境综合整治工程	1,332,764.67	1,332,764.67	1,332,764.67	1,332,764.67	100.00%	预期无法结算
崇礼密苑旅游度假区雪道监控工程	3,307,528.58	3,307,528.58	3,307,528.58	3,307,528.58	100.00%	预期无法结算
寿县文化艺术中心智能化系统采购及安装项目	1,381,474.12	1,381,474.12				
怀集监狱“十二五”基础设施建设（视频监控报警系统）一期项目	2,022,171.20	2,022,171.20	2,022,171.20	2,022,171.20	100.00%	预期无法结算
致景纺织科技屏山智能织造智慧产业园（一期）施工专业承包工程	4,735,691.14	4,735,691.14	4,735,691.14	4,735,691.14	100.00%	预期无法结算
重庆市渝北区人民医院弱电	11,944,492.28	3,583,347.68	11,944,492.28	3,583,347.68	30.00%	回款风险偏高
开封大宏喜来登酒店弱电智能化供应及安装工程	1,782,806.68	891,403.34	1,782,806.68	891,403.34	50.00%	回款风险偏高
吉利汽车 SPA 梅山工厂 18 年综合布线项目	1,094,952.33	547,476.17	1,094,952.33	547,476.17	50.00%	回款风险偏高
杭州未来科技城学术交流中心智能化项目	1,305,446.17	652,723.09	1,305,446.17	652,723.09	50.00%	回款风险偏高
翼城县公安局（翼城县雪亮项目）项目施工分包合同	2,329,248.95	698,774.68	2,329,248.95	698,774.68	30.00%	回款风险偏高
翼城县公安局（翼城雪亮项目）设备购置项目	7,135,653.68	2,140,696.10	7,135,653.68	2,140,696.10	30.00%	回款风险偏高
德清新高级中学弱电智能化工程	1,169,011.52	584,505.76	1,169,011.52	584,505.76	50.00%	回款风险偏高
湘潭雨湖公安信息化	1,147,434.65	573,717.32				
湘潭雨湖公安	2,022,218.99	1,011,109.49	2,022,218.99	1,011,109.49	50.00%	回款风险偏高

信息化（采购）						
北京市通州区 IDC 数据研发中心 16#楼数据中心建设工程	32,707,746.99	6,541,549.40	32,707,746.99	6,541,549.40	20.00%	回款风险偏高
军山大道智慧交通工程项目	6,075,653.17	3,037,826.59	6,075,653.17	3,037,826.59	50.00%	回款风险偏高
蓝月小区工程的安装工程	3,655,600.00	3,655,600.00	3,655,600.00	3,655,600.00	100.00%	预期无法结算
其他零星项目	26,273,925.41	26,273,925.41	22,078,680.58	21,961,068.37	99.47%	预期无法结算
合计	275,233,754.46	226,782,218.67	268,509,600.86	220,514,170.19		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,880,905.20	144,404.53	0.50%
1-2 年	43,001,873.04	430,018.73	1.00%
2-3 年	18,937,683.60	568,130.51	3.00%
3-4 年	58,117,060.77	5,811,706.08	10.00%
4-5 年	4,964,132.76	744,619.91	15.00%
5 年以上	14,785,685.87	4,435,705.76	30.00%
合计	168,687,341.24	12,134,585.52	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### （4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提	-6,268,048.48			推进项目结算，计提冲回
账龄计提	4,588,745.19			发生减值损失风险
合计	-1,679,303.29			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

#### （5）本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		621,563.00
合计	0.00	621,563.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备						671,960.00	100.00%	50,397.00	7.49%	621,563.00
其中：										
银行承兑汇票						671,960.00	100.00%	50,397.00	7.49%	621,563.00
合计						671,960.00	100.00%	50,397.00	7.49%	621,563.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	50,397.00	-50,397.00				0.00
合计	50,397.00	-50,397.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

#### (8) 其他说明

### 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	1,394,400.00	
其他应收款	22,598,455.88	24,481,201.00
合计	23,992,855.88	24,481,201.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
蜂助手股份有限公司	1,394,400.00	
汉鼎宇佑融资租赁有限公司	8,750,000.00	8,750,000.00
坏账准备	-8,750,000.00	-8,750,000.00
合计	1,394,400.00	

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
汉鼎宇佑融资租赁有限公司	8,750,000.00	3-4年	美元回款受限	已发生减值
合计	8,750,000.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,750,000.00	86.25%	8,750,000.00	100.00%	0.00	8,750,000.00	100.00%	8,750,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,394,400.00	13.75%	0.00		1,394,400.00					
其中：										
合计	10,144,400.00	100.00%	8,750,000.00		1,394,400.00	8,750,000.00	100.00%	8,750,000.00	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收股利

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汉鼎宇佑融资租赁有限公司	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的应收股利

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
蜂助手股份有限公司	1,394,400.00	0.00	0.00%
合计	1,394,400.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利	8,750,000.00					8,750,000.00
合计	8,750,000.00					8,750,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,023,347.87	9,905,989.67
押金保证金	116,963,909.74	122,181,933.34
备用金	560,420.20	441,853.89
股权转让款	11,151,600.00	11,151,600.00
P2P 平台代垫款	31,772,911.36	37,792,911.36
其他	307,958.05	280,778.51
坏账准备	-143,181,691.34	-157,273,865.77
合计	22,598,455.88	24,481,201.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,438,141.76	1,443,834.27
1 至 2 年	14,308,939.97	14,939,695.97
2 至 3 年	16,669,799.75	16,387,812.00
3 年以上	133,363,265.74	148,983,724.53
3 至 4 年	502,340.23	23,962,003.35
4 至 5 年	25,041,535.59	22,358,040.47
5 年以上	107,819,389.92	102,663,680.71
合计	165,780,147.22	181,755,066.77

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	132,564,890.68	79.96%	132,564,890.68	100.00%	0.00	141,342,154.19	77.77%	141,342,154.19	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	132,564,890.68	79.96%	132,564,890.68	100.00%	0.00	141,342,154.19	77.77%	141,342,154.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	33,215,256.54	20.04%	10,616,800.66	31.96%	22,598,455.88	40,412,912.58	22.23%	15,931,711.58	39.42%	24,481,201.00
其中：										
账龄组合	33,215,256.54	20.04%	10,616,800.66	31.96%	22,598,455.88	40,412,912.58	22.23%	15,931,711.58	39.42%	24,481,201.00

合计	165,780,147.22	100.00%	143,181,691.34		22,598,455.88	181,755,066.77	100.00%	157,273,865.77		24,481,201.00
----	----------------	---------	----------------	--	---------------	----------------	---------	----------------	--	---------------

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的其他应账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五洋建设集团股份有限公司	36,185,876.99	36,185,876.99	36,185,876.99	36,185,876.99	100.00%	已发生信用减值
浙江霖优航生物制药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
P2P 平台代垫款	37,792,911.36	37,792,911.36	21,772,911.36	21,772,911.36	100.00%	已发生信用减值
浙江易健生物制品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
杭州三拓实业有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
杭州冠准科技有限公司	6,531,600.00	6,531,600.00	6,531,600.00	6,531,600.00	100.00%	已发生信用减值
新亚国际经济技术合作有限公司	5,464,000.00	5,464,000.00	5,464,000.00	5,464,000.00	100.00%	已发生信用减值
沈阳兴迪电子科技有限公司	4,002,807.53	4,002,807.53	4,002,807.53	4,002,807.53	100.00%	已发生信用减值
杭州海碇俏星商业发展有限公司	2,965,617.61	2,965,617.61	2,965,617.61	2,965,617.61	100.00%	已发生信用减值
深圳市云影易投资管理有限责任公司	2,619,000.00	2,619,000.00				
杭州市拱墅区国有房产管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
全民歌星（北京）科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	已发生信用减值
曙翔科技园威县开发管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
诸暨市五泄置业有限公司	270,000.00	270,000.00	270,000.00	270,000.00	100.00%	已发生信用减值
融创西南房地产开发（集团）有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	已发生信用减值
辽宁华迪电子科技有限公司	166,077.19	166,077.19	166,077.19	166,077.19	100.00%	已发生信用减值
江苏省苏中建设集团股份有限公司	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	已发生信用减值
上海华昕文化传媒股份有限公司	78,810.00	78,810.00				
平潭综合实验区国库支付中心	59,453.51	59,453.51				
永康中梁宝龙	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	已发生信用减值

置业有限公司						值
合计	141,342,154.19	141,342,154.19	132,564,890.68	132,564,890.68		

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的其他应账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,272,064.57	80,521.68	6.33%
1 至 2 年	14,308,939.97	1,581,137.87	11.05%
2 至 3 年	10,955,799.75	2,684,170.94	24.50%
3 至 4 年	500,140.23	344,946.72	68.97%
4 至 5 年	2,270,824.23	2,018,535.66	88.89%
5 年以上	3,907,487.79	3,907,487.79	100.00%
合计	33,215,256.54	10,616,800.66	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,738,467.71	8,243,447.48	147,291,950.58	157,273,865.77
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	89,269.03	25,291,117.20	-36,443,655.38	-11,063,269.15
本期转回			374,924.90	374,924.90
本期核销			2,653,980.38	2,653,980.38
2024 年 6 月 30 日余额	1,827,736.74	33,534,564.68	107,819,389.92	143,181,691.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	157,273,865.77	11,063,269.15	374,924.90	2,653,980.38		143,181,691.34
合计	157,273,865.77	11,063,269.15	374,924.90	2,653,980.38		143,181,691.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
深圳市云影易投资管理有限责任公司	374,924.90	款项收回	货币资金	回款困难，公司判断其可收回性较低，单项计提坏账准备
合计	374,924.90			

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
子公司注销确定无法收回的款项	2,653,980.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市云影易投资管理有限责任公司	往来款	2,244,075.10	被债权人破产清算	不适用	是
合计		2,244,075.10			

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金保证金	36,185,876.99	5 年以上	21.83%	36,185,876.99
单位 2	押金保证金	30,000,000.00	5 年以上	18.10%	30,000,000.00
单位 3	P2P 平台代垫款	21,772,911.36	4-5 年	13.13%	21,772,911.36
单位 4	押金保证金	10,000,000.00	5 年以上	6.03%	10,000,000.00
单位 5	押金保证金	10,000,000.00	4-5 年	6.03%	10,000,000.00
合计		107,958,788.35		65.12%	107,958,788.35

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	5,732,897.77	46.07%	1,727,913.28	28.11%
1 至 2 年	2,084,025.09	16.75%	331,298.59	5.39%
2 至 3 年	3,600,975.38	28.94%	3,385,762.92	55.08%
3 年以上	1,025,677.88	8.24%	702,358.85	11.42%
合计	12,443,576.12		6,147,333.64	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末不存在账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	3,182,000.00	25.57
供应商 2	1,578,399.40	12.68
供应商 3	813,000.00	6.53
供应商 4	780,049.70	6.27
供应商 5	669,183.78	5.38
合计	7,022,632.88	56.43

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	107,255,373.46	107,255,373.46		107,255,373.46	107,255,373.46	
周转材料	520,434.05		520,434.05	521,163.76		521,163.76
合同履约成本	22,909,593.18		22,909,593.18	7,667,977.14		7,667,977.14
发出商品	158,318.58		158,318.58			
产成品	775,944.42		775,944.42	4,781,927.65		4,781,927.65
合计	131,619,663.69	107,255,373.46	24,364,290.23	120,226,442.01	107,255,373.46	12,971,068.55

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
1. 期末账面价值				0.00

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	107,255,373.46					107,255,373.46
合计	107,255,373.46					107,255,373.46

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,652,271.98	13,488,569.06
预交企业所得税	209,917.66	191,731.92
合计	13,862,189.64	13,680,300.98

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计					0.00				

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
合计							0.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00				

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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		
一、合营企业												
二、联营企业												

蜂助手股份有限公司	302,786,240.76				10,786,373.57			-787,733.60	-4,064,256.00			308,720,624.73	
四川通普科技有限公司	902,408.82	2,834,189.73			-260,231.97							642,176.85	2,834,189.73
广东悦伍纪网络技术有限公司	8,472,749.31				193,122.59							8,665,871.90	
浙江好医友医疗科技有限公司	46,551,570.96	6,435,598.77			-2,614,510.78							43,937,060.18	6,435,598.77
伊奇洛夫创新国际医院管理(北京)有限公司	5,075,336.26				-470,805.21							4,604,531.05	
小计	363,788,306.11	9,269,788.50			7,633,948.20			-787,733.60	-4,064,256.00			366,570,264.71	9,269,788.50
合计	363,788,306.11	9,269,788.50			7,633,948.20			-787,733.60	-4,064,256.00			366,570,264.71	9,269,788.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,031,632.37	69,801,684.67
合计	66,031,632.37	69,801,684.67

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	325,479,171.67			325,479,171.67
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	325,479,171.67			325,479,171.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	107,148,834.62			107,148,834.62
2. 本期增加金额	7,541,674.81			7,541,674.81
(1) 计提或摊销	7,541,674.81			7,541,674.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	114,690,509.43			114,690,509.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	210,788,662.24			210,788,662.24
2. 期初账面价值	218,330,337.05			218,330,337.05

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京绿地房产	70,803,325.13	未达到获取产权证的协议条件

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,955,056.59	27,795,974.32
合计	28,955,056.59	27,795,974.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	64,796,381.12	9,459,032.54	5,090,002.87	13,904,538.53	93,249,955.06
2. 本期增加金额		3,398,695.92		9,597.00	3,408,292.92
(1) 购置		3,398,695.92		9,597.00	3,408,292.92
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		405,081.97	836,680.00	1,032,192.58	2,273,954.55
(1) 处置或报废		405,081.97	836,680.00	1,032,192.58	2,273,954.55
4. 期末余额	64,796,381.12	12,452,646.49	4,253,322.87	12,881,942.95	94,384,293.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,919,548.90	6,661,186.36	4,154,062.77	11,675,861.69	62,410,659.72
2. 本期增加金额	1,438,502.46	232,652.48	134,237.64	162,680.97	1,968,073.55
(1) 计提	1,438,502.46	232,652.48	134,237.64	162,680.97	1,968,073.55
3. 本期减少金额		240,514.68	794,846.00	783,228.75	1,818,589.43
(1) 处置或报废		240,514.68	794,846.00	783,228.75	1,818,589.43
4. 期末余额	41,358,051.36	6,653,324.16	3,493,454.41	11,055,313.91	62,560,143.84
三、减值准备					
1. 期初余额		2,158,232.38		885,088.64	3,043,321.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		46,998.33		127,229.69	174,228.02
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		2,111,234.05		757,858.95	2,869,093.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,438,329.76	3,688,088.28	759,868.46	1,068,770.09	28,955,056.59
2. 期初账面价值	24,876,832.22	639,613.80	935,940.10	1,343,588.20	27,795,974.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		757,527.81
合计	0.00	757,527.81

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备				757,527.81		757,527.81
合计				757,527.81		757,527.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
--	--	--	--	----------	----	--	---------------	--	---------	---------------------	----	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	50,093,518.36	50,093,518.36

2. 本期增加金额	5,652,202.90	5,652,202.90
3. 本期减少金额	46,777,972.98	46,777,972.98
4. 期末余额	8,967,748.28	8,967,748.28
二、累计折旧		
1. 期初余额	16,759,725.20	16,759,725.20
2. 本期增加金额	553,069.62	553,069.62
(1) 计提	553,069.62	553,069.62
3. 本期减少金额	16,515,590.16	16,515,590.16
(1) 处置	16,515,590.16	16,515,590.16
4. 期末余额	797,204.66	797,204.66
三、减值准备		
1. 期初余额	408,323.17	408,323.17
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	408,323.17	408,323.17
(1) 处置		
(2) 处置子公司	408,323.17	408,323.17
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,170,543.62	8,170,543.62
2. 期初账面价值	32,925,469.99	32,925,469.99

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		2,582,950.57		63,100.00	2,646,050.57
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内					

部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,582,950.57		63,100.00	2,646,050.57
二、累计摊销					
1. 期初余额		2,448,876.24		63,100.00	2,511,976.24
2. 本期增加金额		48,573.95			48,573.95
(1) 计提		48,573.95			48,573.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,497,450.19		63,100.00	2,560,550.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		85,500.38			85,500.38
2. 期初账面价值		134,074.33			134,074.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

1. 期末账面价值				0.00
-----------	--	--	--	------

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳星海太平洋影业投资有限公司						
杭州超象娱乐管理有限公司	5,738,294.94					5,738,294.94
江油市辉煌影业有限公司	1,690,601.53					1,690,601.53
合计	7,428,896.47					7,428,896.47

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳星海太平洋影业投资有限公司						
杭州超象娱乐管理有限公司	5,738,294.94					5,738,294.94
江油市辉煌影业有限公司	1,690,601.53					1,690,601.53
合计	7,428,896.47					7,428,896.47

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修安装费	8,456,753.39	5,673,435.14	12,692,412.35		1,437,776.18
合计	8,456,753.39	5,673,435.14	12,692,412.35		1,437,776.18

其他说明

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	543,457,338.36	88,410,273.53	572,455,860.30	85,868,379.05
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动金融工具公允价值变动	10,056,532.73	1,508,479.92	10,056,532.73	1,508,479.92
预计负债	21,144,057.69	3,171,608.65	21,644,057.69	3,246,608.65
合计	574,657,928.78	93,090,362.10	604,156,450.72	90,623,467.62

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	11,079,523.92	1,661,928.59	11,079,523.92	1,661,928.59
使用权资产	50,881.44	12,720.36	50,881.44	12,720.36
合计	11,130,405.36	1,674,648.95	11,130,405.36	1,674,648.95

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		93,090,362.10		90,623,467.62
递延所得税负债		1,674,648.95		1,674,648.95

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	201,637,109.22	331,121,516.79
可抵扣亏损	491,494,414.57	538,542,702.49
合计	693,131,523.79	869,664,219.28

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	16,505,557.09	19,214,625.27	
2025	27,797,452.91	36,258,760.34	
2026	23,858,592.40	35,642,950.00	
2027	52,156,270.79	61,601,382.38	
2028	82,471,948.20	97,120,391.32	
2029	32,340,276.62	32,340,276.62	
2030	40,149,748.66	40,149,748.66	
2031	91,039,907.81	91,039,907.81	
2032	64,031,484.60	64,031,484.60	
2033	61,143,175.49	61,143,175.49	
合计	491,494,414.57	538,542,702.49	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,365,661.51	6,365,661.51	质押、冻结	保证金、资金冻结	6,213,650.73	6,213,650.73	质押、冻结	保证金、资金冻结
固定资产	63,375,331.12	22,833,100.75	抵押	用于借款抵押	63,375,331.12	24,240,055.40	抵押	用于借款抵押
投资性房地产	193,401,098.90	130,207,352.72	抵押	用于借款抵押	193,401,098.90	132,734,903.55	抵押	用于借款抵押
合计	263,142,091.53	159,406,114.98			262,990,080.75	163,188,609.68		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	269,000,000.00	261,351,861.11
抵押借款	143,500,000.00	139,578,546.67
保证借款		15,020,000.00
信用借款	10,000,000.00	
未到期应付利息	378,002.78	
合计	422,878,002.78	415,950,407.78

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	263,194,720.72	89,806,302.83
1 年以上	129,646,814.32	310,658,258.90
合计	392,841,535.04	400,464,561.73

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
超网实业（成都）股份有限公司	5,728,195.10	未结算
山西云之数信息技术有限公司	5,063,810.23	未结算
重庆广通实业发展有限责任公司	4,575,148.05	未结算
山西佰达信信息工程有限公司	3,572,014.88	未结算
成都乌鸦科技有限公司	3,495,840.80	未结算
四川奥克联建筑劳务有限公司	2,724,353.25	未结算
重庆泽飞建筑工程有限公司	2,440,193.91	未结算
成都洪亚铝业有限公司	2,209,407.90	未结算
江苏华鑫信息技术有限公司	1,961,632.00	未结算
浙江中科智能工程技术有限公司	1,914,257.00	未结算
浙江华创视讯科技有限公司	1,565,564.00	未结算
武汉和衡坤盛建筑工程有限公司	1,448,270.90	未结算
江苏晟诺建筑安装工程有限公司	1,200,000.00	未结算
合计	37,898,688.02	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	

应付股利	0.00	
其他应付款	65,307,005.02	60,443,585.23
合计	65,307,005.02	60,443,585.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,298,046.68	19,181,973.92
股权转让款	6,100,000.00	6,100,000.00
押金保证金	29,934,695.74	29,772,286.17
其他	4,974,262.60	5,389,325.14
合计	65,307,005.02	60,443,585.23

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	934,455.62	420,412.34

合计	934,455.62	420,412.34
----	------------	------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款项	119,569.64	3,457,170.99
工程已结算未完工款	14,598,235.60	5,272,948.43
影院会员卡充值及其他	2,098,414.57	3,725,928.86
计入其他流动负债（附注七、44）	-1,400,142.57	-504,873.13
合计	15,416,077.24	11,951,175.15

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,740,737.17	9,315,705.67	10,204,377.58	3,852,065.26
二、离职后福利-设定提存计划	98,799.55	651,716.30	658,623.79	91,892.06
三、辞退福利	334,215.70	1,069,175.00	1,395,890.70	7,500.00
合计	5,173,752.42	11,036,596.97	12,258,892.07	3,951,457.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,152,232.03	8,240,331.67	9,062,131.88	2,330,431.82
2、职工福利费		7,008.80	7,008.80	0.00
3、社会保险费	62,477.54	407,614.20	412,187.26	57,904.48

其中：医疗保险费	59,841.66	384,527.49	389,793.12	54,576.03
工伤保险费	2,635.88	23,086.71	22,394.14	3,328.45
4、住房公积金	3,360.00	636,927.00	635,927.00	4,360.00
5、工会经费和职工教育经费	1,522,667.60	23,824.00	87,122.64	1,459,368.96
合计	4,740,737.17	9,315,705.67	10,204,377.58	3,852,065.26

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	95,525.44	630,505.11	637,034.86	88,995.69
2、失业保险费	3,274.11	21,211.19	21,588.93	2,896.37
合计	98,799.55	651,716.30	658,623.79	91,892.06

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,857,438.94	1,745,320.97
企业所得税	2,106.67	2,117.52
个人所得税	75,266.76	99,244.14
城市维护建设税	722,391.68	722,670.53
房产税	333,390.32	701,785.20
教育附加	526,193.88	526,294.48
其他税费	53,838.68	57,099.49
合计	3,570,626.93	3,854,532.33

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		1,001,527.78
一年内到期的租赁负债	1,901,594.79	12,498,781.83

合计	1,901,594.79	13,500,309.61
----	--------------	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,400,142.57	504,873.13
合计	1,400,142.57	504,873.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,578,680.56	52,079,444.44
一年内到期的长期借款（附注七、43）		-1,001,527.78
合计	57,578,680.56	51,077,916.66

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,679,691.63	53,352,835.46
未确认融资费用	-1,153,632.85	-7,453,426.79
一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-1,901,594.79	-12,498,781.83
合计	6,624,463.99	33,400,626.84

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	16,792,317.34	17,292,317.34	被担保方违约
未决诉讼	4,351,740.35	6,533,455.43	
合计	21,144,057.69	23,825,772.77	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计				0.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	671,396,910.00				4,549,848.00	4,549,848.00	666,847,062.00

其他说明：

本公司于 2024 年 1 月 29 日完成回购并注销于 2024 年 1 月 30 日已公告的《关于回购股份注销完成暨股份变动公告》中存放于回购专用证券账户中的股票共 4,549,848 股，冲减库存股 33,392,919.87 元，冲减股本 4,549,848.00 元，冲减资本公积 28,843,071.87 元。

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,003,697,183.80			1,003,697,183.80
其他资本公积	164,132,019.76		29,630,805.47	134,501,214.29
合计	1,167,829,203.56		29,630,805.47	1,138,198,398.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期权益法核算的被投资单位资本公积变动按持股比例确认减少其他资本公积 787,733.60 元；

(2) 本公司于 2024 年 1 月 29 日完成回购并注销于 2024 年 1 月 30 日已公告的《关于回购股份注销完成暨股份变动公告》中存放于回购专用证券账户中的股票共 4,549,848 股，冲减库存股 33,392,919.87 元，冲减股本 4,549,848.00 元，冲减资本公积 28,843,071.87 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	33,392,919.87		33,392,919.87	
合计	33,392,919.87		33,392,919.87	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司于 2024 年 1 月 29 日完成回购并注销于 2024 年 1 月 30 日已公告的《关于回购股份注销完成暨股份变动公告》中存放于回购专用证券账户中的股票共 4,549,848 股，冲减库存股 33,392,919.87 元，冲减股本 4,549,848.00 元，冲减资本公积 28,843,071.87 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 3,775,760 .60	- 453,414.3 0				- 453,414.3 0	- 4,229,174 .90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 2,228,523 .12						- 2,228,523 .12
外币财务报表折算差额	- 1,547,237 .48	- 453,414.3 0				- 453,414.3 0	- 2,000,651 .78
其他综合收益合计	- 3,775,760 .60	- 453,414.3 0				- 453,414.3 0	- 4,229,174 .90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,852,135.07			36,852,135.07
合计	36,852,135.07			36,852,135.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,650,449,320.02	-1,336,253,006.49
调整后期初未分配利润	-1,650,449,320.02	-1,336,253,006.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,264,357.58	-74,615,868.65
期末未分配利润	-1,678,713,677.60	-1,410,868,875.14

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,330,280.04	63,899,943.74	60,025,910.80	64,373,930.23
其他业务	4,644,043.31	7,541,674.81	4,227,696.71	7,561,668.72
合计	68,974,323.35	71,441,618.55	64,253,607.51	71,935,598.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					68,974,323.35	71,441,618.55	68,974,323.35	71,441,618.55
其中：								
智慧城市与金融					28,933,741.51	28,168,827.36	28,933,741.51	28,168,827.36
智慧医疗与商业					40,040,581.84	43,272,791.19	40,040,581.84	43,272,791.19
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点					37,705,850.03	36,299,893.73	37,705,850.03	36,299,893.73
在某一时段内					31,268,473.32	35,141,724.82	31,268,473.32	35,141,724.82
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					68,974,323.35	71,441,618.55	68,974,323.35	71,441,618.55

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,146.10	52,490.40
教育费附加	11,790.65	23,926.91
房产税	1,167,159.28	1,289,381.98

土地使用税	10,917.13	21,146.81
车船使用税	3,360.00	
印花税	87,759.14	64,793.83
地方教育费附加	10,563.83	15,951.27
其他税费	101,835.04	177,998.05
合计	1,422,531.17	1,645,689.25

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,241,332.26	7,585,643.67
折旧费	2,108,712.71	2,254,299.09
审计咨询费	1,431,848.50	2,116,527.98
租赁费	426,109.49	199,684.54
业务招待费	327,057.74	168,570.53
办公费	503,971.30	858,500.02
差旅费	374,312.67	86,191.23
无形资产摊销	48,573.95	105,532.80
汽车费用	83,846.99	36,422.26
装修费	534,326.52	626,532.75
物业费	338,123.36	
其他费用	64,488.68	19,303.50
合计	12,482,704.17	14,057,208.37

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,043,389.82	1,302,759.44
修理费	616,505.29	2,485,226.30
咨询费	266,297.80	
推广宣传费	49,947.00	794,289.52
业务招待费	9,879.00	79,773.41
差旅费	5,796.27	15,353.20
运输费	2,364.16	
租赁费		275,229.36
汽车费用		135,740.00
办公费		50,301.89
其他	36,184.91	808,353.62
合计	2,030,364.25	5,947,026.74

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,198,559.48	3,880,666.71

折旧及摊销	12,884.46	53,109.51
委外费用	1,212,735.85	545,283.00
其他费用	72,456.31	41,340.56
合计	4,496,636.10	4,520,399.78

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	26,155,697.43	14,663,624.87
减：利息收入	-251,858.91	-91,956.51
减：汇兑收益	-459,191.58	-2,715,730.95
手续费支出	121,254.74	68,650.88
其他		
合计	25,565,901.68	11,924,588.29

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还或补助	15,127.76	4,234.33
稳岗补贴		1,684.82
影院补助资金		178,294.00
国家电影事业发展专项资金		40,000.00
其他与日常经营活动相关的政府补助	782.07	143,205.94
合计	15,909.83	367,419.09

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-154,955.73	-897,208.57
其他非流动金融资产		-27,564,195.48
合计	-154,955.73	-28,461,404.05

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,633,948.20	10,656,447.29
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,893.68
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	555,808.80	
合计	8,189,757.00	10,650,553.61

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,826,663.32	1,450,113.49
其他应收款坏账损失	11,500,841.80	-156,420.70
长期应收款坏账损失		17,370.56
应收款项融资坏账损失	50,397.00	
合计	6,724,575.48	1,311,063.35

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	1,679,303.29	-8,166,715.75
合计	1,679,303.29	-8,166,715.75

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,702,594.25	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-6,252,849.54	
租赁资产处置利得（损失以“-”填列）	4,550,255.29	
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		-1,665,061.43
其他	1,764,429.27	
合计	61,835.02	-1,665,061.43

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	1,344,109.95		1,344,109.95

其他	46,862.54	1,854,574.75	46,862.54
合计	1,390,972.49	1,854,574.75	1,390,972.49

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	367.70		367.70
赔偿金、违约金	204,372.34		204,372.34
其他	31,456.75	661,501.25	31,456.75
合计	236,196.79	661,501.25	236,196.79

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,740.36	
递延所得税费用	-2,466,894.48	4,123,566.63
合计	-2,434,154.12	4,123,566.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-30,794,231.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,619,134.79
子公司适用不同税率的影响	-2,439,345.46
调整以前期间所得税的影响	-3,120,508.68
非应税收入的影响	-535,453.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,365.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,068,291.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	16,628,086.36
其他	26,616.60
研发费加计扣除的影响、残疾人工资加计扣除及递延收益 摊销的影响	-430,489.15
所得税费用	-2,434,154.12

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的投标保证金、履约保证金、往来款等	27,800,116.36	15,998,799.26
政府补助	15,909.83	367,419.09
利息收入	251,858.91	91,956.51
代收运费、保险费		
其他	1,762,543.55	1,854,574.75
合计	29,830,428.65	18,312,749.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金、履约保证金、往来款等	37,250,950.71	24,223,697.52
营业费用、管理费用、财务费用等付现费用	4,730,907.59	9,738,884.76
支付的赔偿金、违约金与滞纳金等	204,740.04	
合计	42,186,598.34	33,962,582.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁款	602,619.05	3,990,173.55
担保费与融资服务费等	429,000.00	
合计	1,031,619.05	3,990,173.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

 适用  不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-28,360,077.86	-74,671,542.18
加：资产减值准备	-8,403,878.77	6,855,652.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,509,748.36	10,309,892.02
使用权资产折旧	553,069.62	4,494,085.10
无形资产摊销	48,573.95	105,532.80
长期待摊费用摊销	12,692,412.35	2,353,054.56
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）	-61,835.02	1,665,061.43
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）	154,955.73	28,461,404.05
财务费用（收益以“-”号填列）	25,696,505.85	11,947,893.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,189,757.00	-10,650,553.61

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,466,894.48	4,123,566.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,393,221.68	13,942,778.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,814,584.14	-28,663,782.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-31,719,111.15	56,000,133.67
其他	0.00	-236,278.59
经营活动产生的现金流量净额	-21,124,925.96	26,036,898.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,321,169.71	18,165,330.53
减：现金的期初余额	26,954,333.31	6,062,318.73
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	-14,633,163.60	12,103,011.80

**（2） 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**（3） 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**（4） 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,321,169.71	26,954,333.31
其中：库存现金	548.00	708.13
可随时用于支付的银行存款	7,782,273.17	25,754,833.25
可随时用于支付的其他货币资金	4,538,348.54	1,198,791.93
三、期末现金及现金等价物余额	12,321,169.71	26,954,333.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,365,661.51	6,213,650.73

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			402,448.67
其中：美元	12,088.36	7.1268	86,151.32
欧元			
港币	1,959.23	0.91268	1,788.15
日元	7,036,000.00	0.0447	314,509.20
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	2,722,205.02	
合计	2,722,205.02	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	959,179.32	2,287,826.24
第二年	1,694,392.31	1,694,392.31
第三年	1,534,416.36	1,534,416.36
第四年	1,278,680.34	1,278,680.34

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,198,559.48	3,880,666.71
折旧及摊销	12,884.46	53,109.51
委外费用	1,212,735.85	545,283.00
其他费用	72,456.31	41,340.56
合计	4,496,636.10	4,520,399.78
其中：费用化研发支出	4,496,636.10	4,520,399.78

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### (1) 注销子公司

公司二级子公司淳安县汉鼎宇佑电影有限公司于 2024 年 6 月注销完毕；二级子公司合肥市汉鼎宇佑电影院有限责任公司于 2024 年 6 月注销完毕；二级子公司丽水市汉鼎宇佑电影放映有限公司于 2024 年 5 月注销完毕；二级子公司宁波镇海宇佑互动电影院有限公司于 2024 年 6 月注销完毕；二级子公司

江海市辉煌影业有限公司于 2024 年 6 月注销完毕；二级子公司宁波汉鼎宇佑电影院有限公司于 2024 年 5 月注销完毕；自注销完毕起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
海峡创新信息产业有限公司	80,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	服务、零售	100.00%		同一控制下企业合并
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	479,968,170.00	浙江杭州	浙江杭州	金融服务、咨询服务	100.00%		设立
杭州鼎有财富金融服务有限公司	65,584,127.00	浙江杭州	浙江杭州	金融服务、技术服务		100.00%	设立
杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司	23,210,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商务信息咨询	100.00%		设立
浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司	20,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	投资与资产管理	100.00%		设立
汉鼎国际发展有限公司	0.00	香港	香港	境外投资并购	100.00%		设立
汉鼎宇佑有限公司	0.00	香港	香港	海外投资	100.00%		设立
杭州海峡创新互联网技术有限公司	20,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	网络信息服务	100.00%		设立
海峡创新互联网医院（平潭）有限公司	30,000,000.00	福建福州	福建福州	远程医疗服务	80.00%		设立
浙江海峡创新科技有限公司	20,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	科技推广和应用服务	100.00%		设立
杭州海峡创新互动娱乐管理有限公司	243,310,000.00	浙江杭州	浙江杭州	租赁与商务服务业	100.00%		设立
杭州超象娱乐管理有限公司	1,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	电影放映服务、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
西安华昕影院有限公司	500,000.00	陕西西安	陕西西安	电影放映服务、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
汉鼎宇佑科	0.00	英属维尔京	英属维尔京	海外投资	100.00%		设立

技有限公司		群岛	群岛				
宝泰（福建）信息技术有限公司	50,000,000.00	福建福州	福建福州	信息系统集成服务	100.00%		设立
福建海峡创新医疗科技有限公司	10,000,000.00	福建福州	福建福州	企业管理	100.00%		设立
福建海峡创新科技有限公司	50,000,000.00	福建福州	福建福州	技术服务	100.00%		设立
福建海峡创新数字科技有限公司	10,000,000.00	福建福州	福建福州	信息技术咨询服务	51.00%		设立
重庆海峡创新信息技术有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	信息系统集成服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
蜂助手股份有限公司	广东深圳	广东深圳	信息服务—传媒	14.98%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	蜂助手	
流动资产	1,998,971,154.37	1,782,382,073.91
非流动资产	409,088,484.39	265,735,764.02
资产合计	2,408,059,638.76	2,048,117,837.93
流动负债	558,250,698.02	288,966,195.70
非流动负债	88,138,536.48	61,525,501.25
负债合计	646,389,234.50	350,491,696.95
少数股东权益	48,179,011.03	8,002,720.59
归属于母公司股东权益	1,713,491,393.23	1,689,623,420.39
按持股比例计算的净资产份额	256,659,961.87	253,084,832.74
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	308,720,624.73	302,786,240.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	734,754,605.98	491,193,797.05
净利润	72,187,359.62	62,838,808.48

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	72,187,359.62	62,838,808.48
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	57,849,639.98	61,002,065.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,152,425.37	-821,829.20
--综合收益总额	-3,152,425.37	-821,829.20

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益		367,419.09

其他说明

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、市场风险

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

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

##### (1) 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。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。

### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

### （3）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注五：金融资产减值”部分的会计政策。

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

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

### 3、流动性风险

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

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(1) 于 2024 年 6 月 30 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款（含利息）	422,878,002.78				422,878,002.78
应付账款	392,841,535.04				392,841,535.04
其他应付款	65,307,005.02				65,307,005.02
一年内到期的租赁负债（含利息）	1,901,594.79				1,901,594.79
一年内到期的长期借款（含利息）					
长期借款（含利息）	78,680.56	57,500,000.00			57,578,680.56
租赁负债（含利息）	6,624,463.99				6,624,463.99
预计负债（仅财务担保合同）	16,792,317.34				16,792,317.34

## 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,270,616.55			22,270,616.55
(2) 权益工具投资	22,270,616.55			22,270,616.55
(二) 其他非流动金融资产			66,031,632.37	66,031,632.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定，第一层次输入值是本集团在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本集团对于在活跃市场上交易的金融工具以其活跃市场报价确定公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团一般采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。如果有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，并且/或者经纪人/做市商愿意以该价格对该证券进行交易，本集团将采用经纪人/做市商报价确定其公允价值，并将该公允价值计量结果归入第二层次。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

如果没有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，所提供报价只是作为指示性价值，并不承诺实际上会以该价格进行交易，本集团在采用经纪人/做市商报价确定公允价值时，将该公允价值计量结果归入第三层次。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等。本公司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。

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
平潭创新股权投资	福建平潭	投资	200,100.00 万元	15.89%	15.89%

资合伙企业（有 有限合伙）					
------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

2019 年 11 月，公司原控股股东、实际控制人吴艳与平潭创新股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“平潭创投”）签署《股权转让协议》，平潭创投受让吴艳持有的本公司股本总额 15%的股份；同时吴艳、汉鼎宇佑集团有限公司与平潭创投签署《放弃表决权协议》，吴艳、汉鼎宇佑集团有限公司无条件且不可撤销地放弃行使其所持股权对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。

股权转让已完成，公司控股股东由吴艳变更为平潭创投。

平潭创投系平潭综合实验区国有资产管理局全资子公司，本公司实际控制人为平潭综合实验区国有资产管理局。

本企业最终控制方是平潭综合实验区国有资产管理局。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川通普科技有限公司	联营企业
浙江好医友医疗科技有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴艳	直接持股 5%以上的自然人
浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	关联自然人间接控制的公司
深圳市云影易投资管理有限责任公司	本公司持有其 5%以上的股权

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	854,254.81	1,320,890.98

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	浙江汉鼎宇佑智慧产业开发有限公司	5,683,767.00	5,499,848.46	5,683,767.00	5,683,767.00
其他应收款：	深圳市云影易投资管理有限责任公司			2,619,000.00	2,619,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	四川通普科技有限公司	979,611.65	2,038,876.89
其他应付款：	四川通普科技有限公司	8,155,183.99	8,755,183.99
合同负债：	四川通普科技有限公司	44,199.15	42,634.58

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 对外担保

被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州汉鼎俏星商业发展有限公司	杭州财富盛典投资有限公司	61,991,688.00	2018/12/21	2024/11/21	否
杭州汉鼎俏星商业发展有限公司	杭州市下城区国有房产管理有限公司	50,000,000.00	2018/12/21	2028/5/31	否

公司为子公司杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司与杭州财富盛典投资有限公司（以下简称“财富盛典”）和杭州市下城区国有房产管理有限公司（现名：杭州市拱墅区国有房产管理有限公司，以下简称

“下城国投”）签订的两份《房屋租赁合同》提供保证担保，由于公司募投项目变更，杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司将前述两份《房屋租赁合同》转租给杭州汉鼎俏星商业发展有限公司（现名：杭州海硇俏星商业发展有限公司，以下简称“汉鼎俏星”），但公司需继续为《房屋租赁合同》提供担保，直至合同项下债务履行期满后三年。汉鼎俏星的股东杭州俏星商业发展有限公司为上述担保提供担保金额为人民币 111,991,688.00 元整的反担保。

因汉鼎俏星拖欠租金，下城国投及财富盛典提起诉讼，本公司在 2020 年度、2021 年度、2022 年度按照企业会计准则计提了相应的预计负债，并在 2021 年代汉鼎俏星向下城国投支付 19,757,138.16 元，2022 年代汉鼎俏星向下城国投、财富盛典分别支付 11,212,829.00 元、13,410,939.96 元，2023 年代汉鼎俏星向下城国投支付 636,759.45 元。截至 2024 年 6 月 30 日，根据最近的诉讼情况以及对汉鼎俏星经营及财务状况的了解计提担保损失 14,063,020.99 元。

(2) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	10,000,000.00	2024-2-28	2025-2-28	否

(3) 截至 2024 年 6 月 30 日已开立但尚未履约完毕的保函

受益人	保证人	金额	保证金比例	开立日期	到期日
孝感市世界银行贷款物流基础设施项目管理办公室	杭州联合农村商业银行股份有限公司	693,694.78	全额保证金	2022/6/7	2024/11/30
成都铭泰赛车体育发展有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司	57,500.00	全额保证金	2023/10/8	2024/10/7

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

### 十九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,325,822.89	32,840,211.86
1 至 2 年	17,524,186.01	12,137,876.95
2 至 3 年	12,666,394.24	16,245,181.02
3 年以上	136,097,685.30	131,095,949.16
3 至 4 年	11,817,242.94	14,949,357.27
4 至 5 年	8,671,950.89	5,797,693.68
5 年以上	115,608,491.47	110,348,898.21
合计	191,614,088.44	192,319,218.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,321,654.69	12.69%	24,321,654.69	100.00%	0.00	24,321,654.69	12.65%	24,321,654.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	167,292,433.75	87.31%	115,446,233.97	69.01%	51,846,199.78	167,997,564.30	87.35%	110,628,345.40	65.85%	57,369,218.90

账准备的应收账款										
其中：										
	167,292,433.75	87.31%	115,446,233.97	69.01%	51,846,199.78	167,997,564.30	87.35%	110,628,345.40	65.85%	57,369,218.90
合计	191,614,088.44		139,767,888.66		51,846,199.78	192,319,218.99		134,950,000.09		57,369,218.90

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五洋建设集团股份有限公司	309,160.00	309,160.00	309,160.00	309,160.00	100.00%	客户已破产
中国(舟山)大宗商品交易中心管理委员会	1,574,630.44	1,574,630.44	1,574,630.44	1,574,630.44	100.00%	预计无法收回
浙江易健生物制品有限公司	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00	100.00%	客户已破产
镇江深国投商用置业有限公司	1,399,686.86	1,399,686.86	1,399,686.86	1,399,686.86	100.00%	客户已破产
鄂尔多斯市东胜区炜业房地产开发有限责任公司	487,966.00	487,966.00	487,966.00	487,966.00	100.00%	预计无法收回
杭州华盛达房地产开发有限公司	4,119,054.80	4,119,054.80	4,119,054.80	4,119,054.80	100.00%	预计无法收回
杭州新明置业投资有限公司	399,915.00	399,915.00	399,915.00	399,915.00	100.00%	预计无法收回
江苏省苏中建设集团股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏中江国际房地产公司海安分公司	1,417,000.00	1,417,000.00	1,417,000.00	1,417,000.00	100.00%	预计无法收回
金源百荣投资有限公司	4,215,370.14	4,215,370.14	4,215,370.14	4,215,370.14	100.00%	预计无法收回
临安市人民检察院	179,217.60	179,217.60	179,217.60	179,217.60	100.00%	预计无法收回
益阳嘉兆海洋城房地产开发经营有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	客户已破产
诸暨市五泄置业有限公司	100,356.00	100,356.00	100,356.00	100,356.00	100.00%	预计无法收回
湖州浩成投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆上善置地有限公司	609,297.85	609,297.85	609,297.85	609,297.85	100.00%	预计无法收回
合计	24,321,654.69	24,321,654.69	24,321,654.69	24,321,654.69		

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,325,822.89	1,899,436.72	7.50%
1-2 年	17,524,186.01	3,383,920.32	19.31%
2-3 年	11,513,096.36	3,574,816.42	31.05%
3-4 年	10,098,909.66	4,884,842.60	48.37%
4-5 年	7,272,264.03	6,145,063.11	84.50%
5 年以上	95,558,154.80	95,558,154.80	100.00%
合计	167,292,433.75	115,446,233.97	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	24,321,654.69					24,321,654.69
账龄计提	110,628,345.40	4,817,888.57				115,446,233.97
合计	134,950,000.09	4,817,888.57				139,767,888.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
客户 1	66,698,211.70	23,639,813.55	90,338,025.25	14.47%	90,338,025.25
客户 2	5,610,000.00	62,763,638.00	68,373,638.00	10.95%	68,373,638.00
客户 3		39,883,319.69	39,883,319.69	6.39%	6,756,816.58
客户 4		28,182,935.05	28,182,935.05	4.51%	281,829.35
客户 5		26,956,992.84	26,956,992.84	4.32%	2,695,699.28
合计	72,308,211.70	181,426,699.13	253,734,910.83	40.64%	168,446,008.46

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	1,394,400.00	
其他应收款	338,894,955.83	455,638,278.25
合计	340,289,355.83	455,638,278.25

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判 断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
蜂助手股份有限公司	1,394,400.00	0.00
合计	1,394,400.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,394,400.00	100.00%	0.00	0.00%	1,394,400.00					
其中：										
合计	1,394,400.00	100.00%	0.00		1,394,400.00					

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	678,113,581.22	685,695,361.71
押金保证金	100,566,130.91	106,439,444.51
股权转让款	1,570,000.00	1,570,000.00
备用金	527,544.20	441,853.89
其他	178,740.75	114,775.83
坏账准备	-442,061,041.25	-338,623,157.69

合计	338,894,955.83	455,638,278.25
----	----------------	----------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	14,966,803.24	185,798,736.74
1 至 2 年	189,976,082.87	24,109,363.19
2 至 3 年	75,652,399.62	303,566,484.51
3 年以上	500,360,711.35	280,786,851.50
3 至 4 年	332,357,391.38	112,434,603.23
4 至 5 年	2,020,700.00	4,995,768.95
5 年以上	165,982,619.97	163,356,479.32
合计	780,955,997.08	794,261,435.94

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	78,054,224.72	9.99%	78,054,224.72	100.00%		78,113,678.23	9.83%	78,113,678.23	100.00%	
其中：										
单项计提	78,054,224.72	9.99%	78,054,224.72	100.00%		78,113,678.23	9.83%	78,113,678.23	100.00%	
按组合计提坏账准备	702,901,772.36	90.01%	364,006,816.53	51.79%	338,894,955.83	716,147,757.71	90.17%	260,509,479.46	36.38%	455,638,278.25
其中：										
账龄组合	702,901,772.36	90.01%	364,006,816.53	51.79%	338,894,955.83	716,147,757.71	90.17%	260,509,479.46	36.38%	455,638,278.25
合计	780,955,997.08	100.00%	442,061,041.25		338,894,955.83	794,261,435.94		338,623,157.69		455,638,278.25

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江霖优航生物制药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
五洋建设集团股份有限公司	26,745,340.00	26,745,340.00	26,745,340.00	26,745,340.00	100.00%	已发生信用减值
浙江易健生物制品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
新亚国际经济	5,464,000.00	5,464,000.00	5,464,000.00	5,464,000.00	100.00%	已发生信用减

技术合作有限公司						值
沈阳兴迪电子科技有限公司	4,002,807.53	4,002,807.53	4,002,807.53	4,002,807.53	100.00%	已发生信用减值
曙翔科技园威县开发管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已发生信用减值
诸暨市五泄置业有限公司	270,000.00	270,000.00	270,000.00	270,000.00	100.00%	已发生信用减值
融创西南房地产开发(集团)有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	已发生信用减值
辽宁华迪电子科技有限公司	166,077.19	166,077.19	166,077.19	166,077.19	100.00%	已发生信用减值
江苏省苏中建设集团股份有限公司	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	已发生信用减值
平潭综合实验区国库支付中心	59,453.51	59,453.51				
永康中梁宝龙置业有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	已发生信用减值
合计	78,113,678.23	78,113,678.23	78,054,224.72	78,054,224.72		

按组合计提坏账准备类别名称：期末账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	14,800,726.05	936,885.95	6.33%
1至2年	189,976,082.87	20,992,357.16	11.05%
2至3年	69,938,399.62	17,134,907.91	24.50%
3至4年	332,357,391.38	229,226,892.84	68.97%
4至5年	1,020,700.00	907,300.23	88.89%
5年以上	94,808,472.44	94,808,472.44	100.00%
合计	702,901,772.36	364,006,816.53	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	14,421,381.25	154,071,843.61	170,129,932.83	338,623,157.69
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	7,673,939.06	99,911,257.36	-4,147,312.86	103,437,883.56
2024年6月30日余额	22,095,320.31	253,983,100.97	165,982,619.97	442,061,041.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收	338,623,157.69	103,437,883.56				442,061,041.25
合计	338,623,157.69	103,437,883.56				442,061,041.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
深圳市云影易投资管理有限责任公司	374,924.90	款项收回	货币资金	回款困难，公司判断其可收回性较低，单项计提坏账准备
合计	374,924.90			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,653,980.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市云影易投资管理有限责任公司	往来款	2,244,075.10	被债权人破产清算	不适用	是
合计		2,244,075.10			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	302,173,083.02	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4	38.69%	171,084,777.34

			年		
单位 2	往来款	159,174,346.65	1 年以内、1-2 年、3-4 年	20.38%	17,280,602.89
单位 3	往来款	107,835,000.00	1 年以内、3-4 年	13.81%	74,333,083.50
单位 4	往来款	49,864,939.66	1-2 年、5 年以上	6.39%	44,128,740.90
单位 5	往来款	47,738,214.83	5 年以上	6.11%	47,738,214.83
合计		666,785,584.16		85.38%	354,565,419.46

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	833,950,873.03		833,950,873.03	833,950,873.03		833,950,873.03
对联营、合营企业投资	369,416,874.19	9,269,788.50	360,147,085.69	366,634,915.59	9,269,788.50	357,365,127.09
合计	1,203,367,747.22	9,269,788.50	1,194,097,958.72	1,200,585,788.62	9,269,788.50	1,191,316,000.12

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海峡创新信息产业有限公司	49,655,638.79						49,655,638.79	
浙江汉鼎宇佑金融服务有限公司	479,968,170.05						479,968,170.05	
浙江汉鼎宇佑资本管理有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司	23,210,000.00						23,210,000.00	
杭州海峡创新互动娱乐管理有限公司	243,310,000.00						243,310,000.00	
汉鼎国际	11,737,060.00						11,737,060.00	

发展有限公司	4.19							4.19	
浙江海峡创新科技有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
宝泰（福建）信息技术有限公司	10,000.00							10,000.00	
湖北海峡创新科技有限公司									
福建海峡创新医疗科技有限公司	3,060,000.00							3,060,000.00	
合计	833,950,873.03							833,950,873.03	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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
一、合营企业												
二、联营企业												
蜂助手股份有限公司	296,363,061.74				10,786,373.57		-787,733.60	-4,064,256.00			302,297,445.71	
四川通普科技有限公司	902,408.82	2,834,189.73			-260,231.97						642,176.85	2,834,189.73
广东悦伍网络技术有限公司	8,472,749.31				193,122.59						8,665,871.90	
浙江好医友医疗科技有限公司	46,551,570.96	6,435,598.77			-2,614,510.78						43,937,060.18	6,435,598.77

伊奇洛夫创新国际医院管理（北京）有限公司	5,075,336.26				-470,805.21						4,604,531.05	
小计	357,365,127.09	9,269,788.50			7,633,948.20		-787,733.60	-4,064,256.00			360,147,085.69	9,269,788.50
合计	357,365,127.09	9,269,788.50			7,633,948.20		-787,733.60	-4,064,256.00			360,147,085.69	9,269,788.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,933,741.51	28,168,827.36	46,360,316.74	47,487,621.72
其他业务	2,877,525.86	1,978,812.96	429,337.94	1,978,812.96
合计	31,811,267.37	30,147,640.32	46,789,654.68	49,466,434.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					31,811,267.37	30,147,640.32	31,811,267.37	30,147,640.32
其中：								
智慧城市与金融					28,933,741.51	28,168,827.36	28,933,741.51	28,168,827.36
智慧医疗与商业					2,877,525.86	1,978,812.96	2,877,525.86	1,978,812.96
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类					31,811,267.37	30,147,640.32	31,811,267.37	30,147,640.32
其中:								
在某一时点					2,297,473.21	568,777.35	2,297,473.21	568,777.35
在某一时段内					29,513,794.16	29,578,862.97	29,513,794.16	29,578,862.97
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					31,811,267.37	30,147,640.32	31,811,267.37	30,147,640.32

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

销售收入:

公司与客户之间的销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司将其作为某一时点履行的履约义务，经验收合格后确认销售收入。

建造合同收入：

本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,633,948.20	10,656,447.29
合计	7,633,948.20	10,656,447.29

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	61,835.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	400,853.07	主要系交易性金融资产公允价值变动损益及处置其他非流动金融资产取得的投资收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的	1,910,000.00	收取资金占用费，详见公司于 2022 年 11 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于

资金占用费		重大合同进展的公告》。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,154,775.70	
合计	3,527,463.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-16.21%	-0.04	-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	-18.24%	-0.05	-0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他