

公司代码：600193

公司简称：\*ST 创兴

# 上海创兴资源开发股份有限公司 2025 年半年度报告



## 重要提示

一、 本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人刘鹏、主管会计工作负责人杨喆及会计机构负责人（会计主管人员）杨喆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅并关注“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	15
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	债券相关情况.....	28
第八节	财务报告.....	28

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	(二) 经现任公司负责人、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；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、创兴资源	指	上海创兴资源开发股份有限公司
平潭元初	指	福建平潭元初投资有限公司
温岭利新	指	温岭利新机械有限公司
华侨实业	指	浙江华侨实业有限公司
华侨商业	指	华侨商业集团有限公司
海南芙蓉兴	指	海南芙蓉兴私募基金管理合伙企业（有限合伙），代表“芙蓉兴馨香1号私募证券投资基金”
漳州大洋	指	漳州大洋投资股份有限公司
漳州百汇兴	指	漳州百汇兴投资有限公司（原名：厦门百汇兴投资有限公司）
漳州博纳	指	漳州博纳科技有限公司（原名：厦门博纳科技有限公司）
交替科技	指	交替（杭州）数字科技有限公司
筑闾建设	指	上海筑闾建设工程有限公司
喜鼎建设	指	上海喜鼎建设工程有限公司
桑日金冠	指	桑日县金冠矿业有限公司
国兴矿业	指	广西国兴稀土矿业有限公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海创兴资源开发股份有限公司
公司的中文简称	创兴资源
公司的外文名称	SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	刘鹏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣森	常曦微
联系地址	浙江省杭州市上城区九和路325号物产天地中心2幢	浙江省杭州市上城区九和路325号物产天地中心2幢
电话	4000-960-980	4000-960-980
传真	/	/
电子信箱	cxzy@shprd.cn	cxzy@shprd.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区康桥路1388号3楼A
公司注册地址的历史变更情况	经上海市工商行政管理局核准，2010年12月15日，公司

	注册地址由“厦门市建业路18号阳明楼9层”变更为“上海市浦东新区康桥路1388号三楼A”，详见公司临时公告2010-017
公司办公地址	浙江省杭州市上城区九和路325号物产天地中心2幢
公司办公地址的邮政编码	310000
公司网址	/
电子信箱	cxzy@shprd.cn
报告期内变更情况查询索引	/

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST创兴	600193	厦门大洋、创兴科技、创兴置业、ST创兴、创兴资源

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	373,987.56	37,492,536.67	-99.00
利润总额	-13,401,130.69	-5,599,406.27	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-13,711,186.36	-6,919,440.28	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,981,095.55	-7,301,818.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,344,296.33	13,979,466.47	-131.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	89,869,244.78	103,564,231.14	-13.22
总资产	528,853,255.05	572,427,808.91	-7.61

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	----------------	------	----------------

基本每股收益（元/股）	-0.032	-0.016	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.032	-0.016	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.033	-0.017	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-14.18	-2.36	减少11.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.46	-2.49	减少11.97个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	301,228.93	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份		

支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,633.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,615.36	
减：所得税影响额	90,569.05	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	269,909.19	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十一、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所处行业情况说明

报告期内，公司建筑工程业务主要属于建筑业中的“建筑装饰和其他建筑业”；移动信息服务业务和算力服务业务属于信息传输、软件和信息技术服务业中的“软件和信息技术服务业”。

##### 1、建筑装饰和其他建筑业

报告期内，建筑行业持续承受来自上游行业所传导的压力。与此同时，在节能减排、生态环保等方面的监管要求不断趋严，推动行业加速向绿色化、智能化方向转型升级。在市场竞争日益激烈的背景下，行业参与者不仅面临订单获取与盈利能力下降的双重挑战，也必须在技术创新、绿色施工等方面加快布局，以顺应政策导向和行业发展趋势。整体来看，行业正处于调整与转型的关键期。在调整与转型并存的背景下，行业同样具有新的发展机遇。随着基础设施改造、工程项目建设、既有建筑改造提升等需求的持续释放，建筑行业在多个领域仍具备稳定的发展空间。

2025年上半年，建筑业总产值约为人民币3.8211万亿元，同比增长0.7%，整体在经济结构中仍保有一定份额。

## 2、软件和信息技术服务业

根据国家统计局的相关数据，2025年上半年信息传输、软件和信息技术服务业服务增加值增长11.1%，增势明显。行业生产指数、业务活动指数均处于景气区间，表明整体经营状况稳健。

### (二) 报告期内公司主营业务情况说明

#### 1、建筑工程业务等其他建筑业

报告期内，公司所从事的建筑工程业务包括建设工程、室内装修、建筑施工可视化设计服务等。

业务模式：该项业务一般通过招投标模式（公开招标、邀请招标）或主动承揽模式两种方式来承接在公司资质范围内项目。项目合同签订后，工程管理中心根据项目性质、项目经理过往施工经验等方面因素，选拔合适的项目经理并组建项目团队开展施工工作。对于已按照设计文件规定的内容建成、符合验收标准的工程项目，公司将依据施工图、设计变更单、工程联系单等资料组织竣工验收。工程款结算根据完工进度和合同约定而定，具体分为工程预付款、工程进度款、竣工决算款及质量保证金等阶段。

采购模式：①集中采购模式：采购部门按照项目材料使用计划，从公司合格供应商资源库的供应商中选择优质供应商，通过招标或议价方式选择符合项目要求的供应商。②甲方指定品牌采购模式：项目材料为甲方（业主）指定品牌、供应商的，由采购部门与指定品牌供应商通过议价谈判后，签订采购合同。③甲方提供材料模式：材料由甲方（业主）自行采购，公司只负责施工。施工所需的辅材辅料/物料、零星材料由于采购灵活度高、金额小，一般由项目部材料员在项目当地采购。

#### 2、移动信息服务业务

报告期内，公司依托通信网络资源，开展智能短信、智能语音呼叫等移动信息服务业务。该项业务通过对第三方供应商和部分地区电信运营商通信资源的整合，依托公司自有自运营的智能短信服务平台，为客户提供智慧短信、智能语音呼叫等通信连接与信息分发服务。

业务模式：公司根据客户的移动信息服务需求，向其提供包括平台对接、参数调试、运营维护等在内的各项服务。与客户商洽达成合作意向后，双方进行短信测试，测试通过后正式签订合作协议。终端客户根据自己的业务需要发起需求，传递至公司智能短信服务平台，客户需求经平台系统审核通过后，发送至运营商或其他移动信息服务渠道，最终由运营商直接将短信等发送至用户。

采购模式：报告期内公司的通信资源以向第三方供应商采购为主。公司根据各通道业务中资源的使用量与资源提供方进行对账和结算，双方一般按月进行对账结算。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司的业务构成主要包括建筑工程业务等其他建筑业、移动信息服务业务和算力服务业务。公司整体业务实现营业收入约 37.40 万元，同比减少 99.00%；实现归属于上市公司股东的净利润为-1,371.12 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,398.11 万元。

### （一）建筑工程业务等其他建筑业

公司建筑工程业务往年主要来自于通过关联交易框架协议承接的旅游目的地开发及房地产开发的施工工程业务、装修工程业务等。2024 年底上述关联交易协议到期后没有再续签。2025 年上半年建筑工程业务的主要工作为和客户沟通回款事项，报告期内建筑业务主要客户回款为 3,400 余万元。报告期内，建筑工程业务未签订新的合同、未产生新的收入。

公司将继续保持建筑行业的主业地位，基于公司已有的行业管理经验，积极增加新的业务资质以拓展建筑施工业务范围、提升项目承揽能力，聚焦区域市场和客户拓展业务，加强客户信用风险和应收账款管理，进一步提升公司持续经营能力。

报告期结束至本半年度报告披露日，公司收购了具备地基基础工程、钢结构工程、建筑装饰工程、建筑机电安装工程等专业承包资质，以及建筑工程施工、市政公用工程施工等总承包资质的子公司，并已经或拟对上述子公司进行了认缴增资。公司在资质体系方面实现了补强和扩充，能够更好地满足不同类型工程项目的资质要求，有利于提升公司在建筑施工领域的综合竞争力及业务承接能力，为后续市场开拓和工程实施打下基础。

### （二）移动信息服务业务和算力服务业务

公司受阶段性资金压力和人员配置的影响，对移动信息服务业务和算力服务业务开展情况进行调整，2025 年上半年产生的收入有限，未达预期。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

华侨实业持有的公司股份 67,000,000 股于 2025 年 5 月 27 日 10 时至 2025 年 5 月 28 日 10 时止在杭州市上城区人民法院（以下简称“上城法院”）淘宝网司法拍卖网络平台进行了公开拍卖。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 29 日披露的《关于公司控股股东所持部分股份被司法拍卖的进展公告》（2025-032 号）。

2025 年 7 月 15 日，公司收到编号分别为（2025）浙 0102 执 4093 号之二、（2025）浙 0102 执 4093 号之三、（2025）浙 0102 执 4179 号之二、（2025）浙 0102 执 4179 号之三、（2025）浙 0102 执 4230 号之二的《杭州市上城区人民法院执行裁定书》。主要内容如下：一、解除对被执行浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码 600193）对应无限售流通股股票的查封。二、被执行人浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码 600193）对应无限售流通股股票的所有权归相应买受人所有。三、买受人在规定时间内持本裁定到登记机构办理相关产

权过户登记手续。公司变更为无控股股东，实际控制人变更为王相荣先生。具体内容详见公司于2025年7月17日披露的《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（2025-048号）、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书（华侨实业）》。

截至本半年度报告披露日，上述权益变动涉及的67,000,000股公司股份的相关过户登记手续已办理完毕，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。具体内容详见公司于2025年8月2日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于股东所持部分股份被司法拍卖过户完成的公告》（2025-050号）。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司在主营业务内具备一定资源和各类资质，能够应对客户的需求。同时，公司汇聚专业人才，为发展提供助力，建立较为高效的管理体系，不仅提升了公司的运营效率和抗风险能力，也为公司未来的业务探索奠定基础，保持持续发展的动力。

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	373,987.56	37,492,536.67	-99.00
营业成本	532,752.07	22,639,657.23	-97.65
销售费用	1,470,999.31	4,686,263.88	-68.61
管理费用	9,866,351.98	10,698,457.28	-7.78
财务费用	2,263,760.81	1,277,899.64	77.15
研发费用	643,304.00	2,049,632.86	-68.61
经营活动产生的现金流量净额	-4,344,296.33	13,979,466.47	-131.08
投资活动产生的现金流量净额	3,610,300.00	-2,375,212.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-279,940.07	4,439,166.08	-106.31

营业收入变动原因说明：建筑工程业务在报告期内未产生新的收入。同时受阶段性资金压力和人员配置的影响，公司对软件和信息业务开展情况进行调整，报告期产生收入有限。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内主营业务未开展新项目，相应成本大幅下降。

销售费用变动原因说明：软件和信息业务销售人员减少，因此市场营销费用下降。

财务费用变动原因说明：利息支出增加。

研发费用变动原因说明：研发项目及研发人员减少，导致研发费用降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：建筑工程行业持续承压，回款放缓导致经营活动现金流入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内对公司部分固定资产进行了处置，导致现金流为净流入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内取得借款金额小于偿还债务金额。

##### 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1、 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,838,837.72	0.54	4,208,773.73	0.74	-32.55	主要系支付采购款
应收账款	325,217,821.60	61.49	365,836,596.48	63.91	-11.10	主要系收回部分应收账款
预付款项	3,949,363.24	0.75	2,688,697.19	0.47	46.89	主要系支付部分施工进度款尚未完成结算
其他应收款	213,880.71	0.04	188,365.49	0.03	13.55	主要系其他应收款项增加所致
长期股权投资	11,275,793.85	2.13	9,843,213.59	1.72	14.55	主要系被投资企业盈利所致
固定资产	422,645.63	0.08	5,494,688.82	0.96	-92.31	主要系子公司处置固定资产
使用权资产	764,341.10	0.14	1,019,802.92	0.18	-25.05	主要系使用权资产摊销所致
长期待摊费用	1,546,778.58	0.29	234,000.00	0.04	561.02	主要系子公司长期费用增加所致
递延所得税资产	1,335,131.50	0.25	1,649,683.97	0.29	-19.07	主要系子公司坏账转回所致
应付职工薪酬	3,874,796.33	0.73	2,226,719.64	0.39	74.01	主要系高管薪资逾发导致应付职工薪酬增加
应交税费	8,707.89	0.00	1,191,777.00	0.21	-99.27	主要系应交税金减少所致
一年内到期的非流动负债	321,054.57	0.06	506,590.93	0.09	-36.62	主要系一年内到期的租赁负债减少所致
递延所得税负债	38,489.36	0.01	57,665.06	0.01	-33.25	主要系使用权资产变化所致

其他说明  
无**2、 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2025年6月30日	受限原因
银行存款	311,833.75	司法冻结
合计	311,833.75	

**4、其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1). 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	173,400,700.82							173,400,700.82
合计	173,400,700.82							173,400,700.82

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海筑阔建设工程有限公司	子公司	建筑工程，建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,500.00	21,922.88	276.40	0.00	-499.58	-494.30
上海喜鼎建设工程有限公司	子公司	建筑装修装饰建设工程设计与施工	4,000.00	14,276.89	3,084.71	0.00	130.63	129.16
交替（杭州）数字科技有限公司	子公司	第二类增值电信业务；软件开发；数字技术服务	2,000.00	10,348.62	946.43	27.96	-544.96	-579.61
广西国兴稀土矿业有限公司	参股公司	稀土矿业开采业务	6,800.00	4,393.24	2,838.37	2,479.15	355.49	358.15

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
恒鑫源（天津）科技有限公司	出售	-0.20
天津浩凡科技有限公司	出售	-0.15
北京九州信诚科技有限公司	出售	-0.02

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、公司存在退市的风险

公司 2024 年度经审计的利润总额、净利润及扣除非经常性损益后的净利润均为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入低于 3 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.2 条第一款第（一）项规定，公司股票已于 2025 年 5 月 6 日被实施退市风险警示。如公司 2025 年年度报告披露后经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于 3 亿元或触及《上海证券交易所股票上市规则》9.3.7 条规定的其他情形，公司股票将被终止上市。

#### 2、履行保证责任的风险

报告期内，公司、子公司为合并报表范围内的主体提供担保余额为 6,743 万元。截至本年度报告披露日，子公司发生逾期的借款本金约为 379.11 万元。如子公司因资金压力无法归还上述借款本金，公司将在担保余额的范围内承担上述借款的保证责任。

#### 3、建筑工程业务开展不及预期的风险

公司在建筑工程业务开展过程中，可能面临项目签约数量不足、项目储备不足、项目启动延迟或进度滞后、资金紧张、供应链受限、政策或行业环境变化、资质限制或不匹配以及供需变化带来的价格波动等事项，导致整体业务开展不及预期。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	华侨实业、余增云	注 1	2023/3/20	是	自作为上市公司控股股东/实际控制人起长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	华侨实业、余增云	注 2	2023/3/20	是	自作为上市公司控股股东/实际控制人起长期有效	是	不适用	不适用
	其他	华侨实业、余增云	保证上市公司独立性，详见注 3	2023/3/20	是	自作为上市公司控股股东/实际控制人起长期有效	是	不适用	不适用
		漳州百汇兴、漳州大洋、漳州博纳	上市公司不存在各类退市风险，详见注 4	2023/3/20	是	2022/1/1-2024/12/31	是	不适用	不适用
		漳州百汇兴、漳州大洋、漳州博	注 5	2023/3/20	是	2022/1/1-2024/12/31	注 6	不适用	不适用

		纳							
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺									
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺，见注7	2023/4/24	是	2023/4/24-长期有效	是	不适用	不适用
	其他	华侨实业、余增云	关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺，见注8	2023/4/24	是	2023/4/24-长期有效	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

注 1：为最大限度保障上市公司的利益、避免本次权益变动完成后可能产生的实质性同业竞争，华侨实业及余增云已出具《关于避免与上市公司同业竞争的承诺函》，承诺自承诺函出具之日起生效，并在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人的整个期间持续有效。详见公司 2023 年 3 月 22 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司详式权益变动报告书（修订稿）》第七节的“二、对上市公司同业竞争的影响”。

注 2：针对本次权益变动可能导致的关联交易情况及相关解决措施，华侨实业及余增云已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺自承诺函出具之日起生效，并在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人的整个期间持续有效。详见公司 2023 年 3 月 22 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司详式权益变动报告书（修订稿）》第七节的“三、对上市公司关联交易的影响”。

注 3：为保持上市公司独立性，华侨实业及余增云已出具《关于保证上市公司独立性的承诺函》，承诺保证上市公司的人员、资产、财务、机构、业务独立。承诺自承诺函出具之日起生效，并在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人的整个期间持续有效。详见公司 2023 年 3 月 22 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司详式变动报告书（修订稿）》第七节的“一、对上市公司独立性的影响”。

注 4：公司关联方漳州百汇兴，漳州大洋、漳州博纳承诺：在承诺期间 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，创兴资源不存在且不会发生任何因其导致或可能导致其股票存在被终止上市风险、被实施退市风险警示，或任何导致或可能导致其再融资、发行股份购买资产、重大资产重组等资本运作存在实质障碍的情形，且创兴资源不会因交割日前集团公司已存在的情形及/或交割日后筑阁建设与喜鼎建设存在的情形或原因导致其存在及/或发生任何导致或可能导致其股票存在其他风险警示的情形。若在承诺期间内：（i）创兴资源存在或发生任何导致或可能导致其股票存在被终止上市风险、被实施退市风险警示，或任何导致或可能导致其再融资、发行股份购买资产、重大资产重组等资本运作存在实质障碍的情形；或（ii）创兴资源因交割日前集团公司已存在的情形及/或交割日后筑阁建设与喜鼎建设存在的情形或原因导致创兴资源存在及/或发生任何导致或可能导致其股票存在其他风险警示的情形，则上述相关方应于本款前述情形发生之日起 10 个工作日内向收购方支付标的股票转让价款合计金额 20%，即人民币 108,983,965.58 元的补偿款。详见公司 2023 年 3 月 22 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司详式权益变动报告书（修订稿）》第四节的“三、本次权益变动相关协议的主要内容”。

注 5：公司关联方漳州百汇兴、漳州大洋、漳州博纳在《关于上海创兴资源开发股份有限公司之股份转让协议》中，约定在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，创兴资源子公司筑阁建设与喜鼎建设在 2022 年度、2023 年度、2024 年度中任一会计年度的营业收入合计金额不低于人民币 1 亿元，且净利润合计金额不低于人民币 0 元。若上述期间内任一会计年度业绩未达成，则转让方应以现金方式向标的公司补偿净利润差额（转让方内部应按其出让股份数量的相对比例分担）。为免歧义，各方确认，转让方的净利润补偿金额以收到的第三期转让价款金额为限。详见公司 2023 年 3 月 22 日发布的《上海创兴资源开发股份有限公司关于股东与受让方签订<股份转让协议之补充协议>暨修订简式权益变动书的公告》中“一、补充协议的主要内容 3、各方一致同意修改《股份转让协议》第 4.2 条之（c）款内容”。

注 6：因筑阁建设与喜鼎建设在 2023 年度的净利润合计金额低于人民币 0 元，该年度业绩未达成；在 2024 年度营业收入合计金额低于人民币 1 亿元且净利润合计金额低于人民币 0 元，该年度业绩未达成。根据《关于上海创兴资源开发股份有限公司之股份转让协议》中的约定，公司将持续跟进转让方与受让方后续处理的具体事宜。

注 7：根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和中国证监会《关于首发、再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等法律、法规和规范性文件的规定，为保障中小投资者利益，公司就本次发行事宜对即期回报摊薄的影响进行了认真分析并提出了填补回报的相关措施，公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺。详见 2023 年 4 月 25 日公告《上海创兴资源开发股份有限公司关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺的公告》。

注 8：根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和中国证监会《关于首发、再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等法律、法规和规范性文件的规定，为保障中小投资者利益，公司就本次发行事宜对即期回报摊薄的影响进行了认真分析并提出了填补回报的相关措施，华侨实业及余增云对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺。详见 2023 年 4 月 25 日公告《上海创兴资源开发股份有限公司关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺的公告》。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司交替科技未能按期偿还的借款本金约为 379.11 万元。根据相关合同约定，公司对上述债务承担相应的连带保证责任。公司存在需要履行保证责任的情况。详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

2025 年 3 月 14 日，杭州市上城区人民法院作出（2024）浙 0102 民初 26400 号、（2025）浙 0102 民初 542 号、（2025）浙 0102 民初 6175 号《民事判决书》，判决债权人有权在各自最高债权额或最高债权本金额的范围内以华侨实业所质押的公司股票折价或拍卖、变卖该股票所得价款优先受偿。上述判决已生效，华侨实业未按期履行生效法律文书所确定的义务。因案件执行需要，杭州市上城区人民法院（以下简称“上城法院”）裁定对质押股份进行拍卖变卖。详见公司在上海证券交易所网站披露的 2025-005 号公告和 2025-013 号公告。

华侨实业持有的公司股份 67,000,000 股于 2025 年 5 月 27 日 10 时至 2025 年 5 月 28 日 10 时止在杭州市上城区人民法院（以下简称“上城法院”）淘宝网司法拍卖网络平台进行了公开拍卖。截至 2025 年 5 月 28 日，上述司法拍卖已经结束，具体内容详见公司于 2025 年 5 月 29 日披露的《关于公司控股股东所持部分股份被司法拍卖的进展公告》（2025-032 号）

2025年7月15日，公司收到编号分别为（2025）浙0102执4093号之二、（2025）浙0102执4093号之三、（2025）浙0102执4179号之二、（2025）浙0102执4179号之三、（2025）浙0102执4230号之二的《杭州市上城区人民法院执行裁定书》。主要内容如下：一、解除对被执行浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码600193）对应无限售流通股股票的查封。二、被执行人浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码600193）对应无限售流通股股票的所有权归相应买受人所有。三、买受人在规定时间内持本裁定到登记机构办理相关产权过户登记手续。具体内容详见公司于2025年7月17日披露的《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（2025-048号）、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书（华侨实业）》

截至本半年度报告披露日，上述权益变动涉及的67,000,000股公司股份的相关过户登记手续已办理完毕，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。具体内容详见公司于2025年8月2日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司关于股东所持部分股份被司法拍卖过户完成的公告》（2025-050号）。

报告期内，因华侨实业无法与余增云取得联系，公司未能知悉其诚信状况。公司从华侨实业处获悉并向公安机关核实，余增云因涉嫌集资诈骗，被杭州市公安局上城区分局认为符合刑事立案标准，已被立案调查。截至2025年半年度报告披露日，就上述事项公司暂未获得其他进展信息。

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第九届董事会独立董事专门会议第2次会议事先审议通过、董事会第19次会议审议通过，同意公司向关联方温岭市民投建设有限公司申请不超过人民币1,000万元借款。截至报告期末，公司实际借款金额为300万元。	公告编号：2025-039

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																1,743
报告期末对子公司担保余额合计（B）																5,743
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																5,743
担保总额占公司净资产的比例(%)																63.90
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
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金额（D）																5,743
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																1,249.54
上述三项担保金额合计（C+D+E）																5,743
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							截至报告期末，公司对外担保债务逾期金额为379.11万元。如交替科技无法按期归还借款，公司将承担上述债务的保证担保责任。									
担保情况说明																

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

公司于2025年4月24日披露了《关于公司控股股东所持部分股份将被司法拍卖的提示性公告》（详见公司2025-013号公告），上城法院在淘宝网司法拍卖网络平台对华侨实业持有公司股份累计67,000,000股（占其所持股份的65.90%，占公司总股本的15.75%）进行公开拍卖。

公司于2025年5月29日披露了《关于公司控股股东所持部分股份被司法拍卖的进展公告》（详见公司2025-032号公告），根据淘宝网司法拍卖网络平台公示的《网络竞价成功确认书》，本次司法拍卖竞价结果如下：

拍卖标的物	拍卖时间	拍卖成交股份数（万股）	拍卖成交金额（元）	竞买人
华侨实业所持有的公司6,700万股无限售流通股股份	2025年5月27日10时至2025年5月28日10时止（延时除外）	1,500.00	55,062,000.00	福建平潭元初投资有限公司
		1,400.00	48,851,200.00	钟仁志
		1,400.00	51,191,200.00	福建平潭元初投资有限公司
		1,300.00	46,850,400.00	温岭利新机械有限公司
		1,100.00	32,158,800.00	颜燚
合计		6,700.00	234,113,600.00	

公司于2025年7月17日披露了《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（详见公司2025-048号公告），2025年7月15日，公司收到编号分别为（2025）浙0102执4093号之二、（2025）浙0102执4093号之三、（2025）浙0102执4179号之二、（2025）浙0102执4179号之三、（2025）浙0102执4230号之二的《杭州市上城区人民法院执行裁定书》。主要内容如下：一、解除对被执行人浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码600193）对应无限售流通股股票的查封。二、被执行人浙江华侨实业有限公司持有的创兴资源（沪市证券代码600193）对应无限售流通股股票的所有权归相应买受人所有。三、买受人在规定时间内持本裁定到登记机构办理相关产权过户登记手续。本次权益变动前后各方持股情况如下：

股东名称	本次权益变动前		本次权益变动后	
	持股数量	持股比例	持股数量	持股比例
华侨实业	101,664,147	23.90%	34,664,147	8.15%
平潭元初	0	0	29,000,000	6.82%
温岭利新	0	0	13,000,000	3.06%
钟仁志	0	0	14,000,000	3.29%
颜燚	0	0	11,000,000	2.59%

公司于2025年8月2日披露了《关于股东所持部分股份被司法拍卖过户完成的公告》，截至本公告披露日，平潭元初、温岭利新、钟仁志、颜燚通过司法拍卖方式获得的无限售流通股合计

67,000,000 股公司股份的相关过户登记手续已办理完毕，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,386
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
浙江华侨实业有限 公司		101,664,147	23.90		冻结	101,664,147	境内 非国 有法 人
					质押	67,000,000	
海南芙蓉兴私募基 金管理合伙企业(有 限合伙)－芙蓉兴馨 香1号私募证券投		33,139,971	7.79		无		其他

资基金							
高飞	3,055,000	3,055,000	0.72		无		未知
李超	2,200,000	2,200,000	0.52		无		未知
汪海涛	1,120,000	1,720,000	0.40		无		未知
马旭峰	1,616,000	1,616,000	0.38		无		未知
唐丹	321,000	1,525,800	0.36		无		未知
翟立丰	1,478,300	1,478,300	0.35		无		未知
刘曲	146,400	1,475,100	0.35		无		未知
陈宙	1,460,000	1,460,000	0.34		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
浙江华侨实业有限公司	101,664,147			人民币普通股	101,664,147		
海南芙蓉兴私募基金管理合伙企业（有限合伙）—芙蓉兴馨香1号私募证券投资基金	33,139,971			人民币普通股	33,139,971		
高飞	3,055,000			人民币普通股	3,055,000		
李超	2,200,000			人民币普通股	2,200,000		
汪海涛	1,720,000			人民币普通股	1,720,000		
马旭峰	1,616,000			人民币普通股	1,616,000		
唐丹	1,525,800			人民币普通股	1,525,800		
翟立丰	1,478,300			人民币普通股	1,478,300		
刘曲	1,475,100			人民币普通股	1,475,100		
陈宙	1,460,000			人民币普通股	1,460,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	截至本报告期末，公司无优先股。						

关于报告期结束至半年度报告披露日，公司主要股东持股情况变化，详见第五节重要事项第十三项、其他重大事项的说明内容。

公司持股5%以上股东海南芙蓉兴拟于2025年7月17日至2025年10月16日减持其持有的公司股份。截至本半年度报告披露日，海南芙蓉兴的减持计划尚在进行中，具体内容详见公司2025-042号公告。

持股5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

截至2025年6月30日，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

2025年7月17日，公司披露了《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（详见公司2025-048号公告），本次权益变动系华侨实业所持公司股份67,000,000股被司法拍卖所致。本次司法拍卖股份占华侨实业所持股份的65.90%，占公司总股本的15.75%。本次权益变动属于执行法院裁定导致的公司持股5%以上股东股份变动，不触及要约收购。本次权益变动后，华侨实业持有公司股份数量将从101,664,147股减少至34,664,147股，占公司总股本比例将从23.90%减少至8.15%。王相荣先生通过控制平潭元初、温岭利新闻间接控制公司股份数量为42,000,000股，占公司股本总额的9.88%；王相荣先生及其一致行动人钟仁志先生、颜焱女士合计控制公司股份数量为67,000,000股，占公司股本总额的15.75%。本次权益变动会导致公司无控股股东，实际控制人变更为王相荣先生。

### 五、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,838,837.72	4,208,773.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	325,217,821.60	365,836,596.48
应收款项融资			
预付款项	8	3,949,363.24	2,688,697.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	213,880.71	188,365.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产	6	3,861,598.62	3,861,598.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	3,099,533.93	3,013,613.94
流动资产合计		339,181,035.82	379,797,645.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	11,275,793.85	9,843,213.59
其他权益工具投资	18	173,400,700.82	173,400,700.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	422,645.63	5,494,688.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	764,341.10	1,019,802.92
无形资产	26	926,827.75	988,073.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	28	1,546,778.58	234,000.00
递延所得税资产	29	1,335,131.50	1,649,683.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		189,672,219.23	192,630,163.46
资产总计		528,853,255.05	572,427,808.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	29,951,285.35	32,288,976.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	287,471,968.62	315,973,691.13
预收款项	37	8,000,000.00	8,000,000.00
合同负债	38	166,575.14	168,432.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	3,874,796.33	2,226,719.64
应交税费	40	8,707.89	1,191,777.00
其他应付款	41	45,460,648.10	42,429,587.14
其中：应付利息	41	50,188.62	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	321,054.57	506,590.93
其他流动负债	44	63,399,563.42	65,737,585.82
流动负债合计		438,654,599.42	468,523,360.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	290,921.49	282,551.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	29	38,489.36	57,665.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		329,410.85	340,216.78
负债合计		438,984,010.27	468,863,577.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	148,152,490.46	148,136,290.46
减：库存股			
其他综合收益	57	-7,274,870.14	-7,274,870.14
专项储备			
盈余公积	59	48,812,206.57	48,812,206.57
一般风险准备			
未分配利润	60	-525,193,582.11	-511,482,395.75
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		89,869,244.78	103,564,231.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		89,869,244.78	103,564,231.14
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		528,853,255.05	572,427,808.91

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		80,675.81	106,750.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

预付款项			
其他应收款	2	38,365,705.78	35,582,765.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,956,444.93	1,951,132.33
流动资产合计		40,402,826.52	37,640,648.98
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	125,035,000.00	125,020,000.00
其他权益工具投资		173,400,700.82	173,400,700.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,154.96	27,753.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		298,459,855.78	298,448,454.01
资产总计		338,862,682.30	336,089,102.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,141,509.44	386,792.45
预收款项		8,000,000.00	8,000,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		229,666.00	229,666.00
应交税费		639.98	6,249.26
其他应付款		74,325,594.32	70,724,608.01
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		83,697,409.74	79,347,315.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		83,697,409.74	79,347,315.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		425,373,000.00	425,373,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,889,294.05	116,873,094.05
减：库存股			
其他综合收益		-7,274,870.14	-7,274,870.14
专项储备			
盈余公积		48,812,206.57	48,812,206.57
未分配利润		-328,634,357.92	-327,041,643.21
所有者权益（或股东权益）合计		255,165,272.56	256,741,787.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		338,862,682.30	336,089,102.99

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		373,987.56	37,492,536.67
其中：营业收入	61	373,987.56	37,492,536.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,780,330.77	41,498,719.88
其中：营业成本	61	532,752.07	22,639,657.23

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	3,162.60	146,808.99
销售费用	63	1,470,999.31	4,686,263.88
管理费用	64	9,866,351.98	10,698,457.28
研发费用	65	643,304.00	2,049,632.86
财务费用	66	2,263,760.81	1,277,899.64
其中：利息费用		2,242,726.96	1,267,948.45
利息收入		1,360.95	14,445.75
加：其他收益	67	58,505.39	104,982.89
投资收益（损失以“-”号填列）	68	1,436,235.56	-323,794.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,432,580.26	-323,794.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-26,678.26	-1,824,929.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-517,935.37	5,240.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	6,451.25	35,438.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,449,764.64	-6,009,244.22
加：营业外收入	74	53,521.18	409,837.95
减：营业外支出	75	4,887.23	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,401,130.69	-5,599,406.27
减：所得税费用	76	310,055.67	1,320,034.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,711,186.36	-6,919,440.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,711,186.36	-6,919,440.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,711,186.36	-6,919,440.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-13,711,186.36	-6,919,440.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,711,186.36	-6,919,440.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.032	-0.016
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.032	-0.016

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			5,053.63
销售费用			73,881.71
管理费用		991,301.52	3,114,026.42
研发费用			
财务费用		605,933.40	384,524.19
其中：利息费用		600,986.31	378,082.19
利息收入		26.73	148.06
加：其他收益		4,520.21	1,134.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			16.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,592,714.71	-3,576,334.73
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,592,714.71	-3,576,334.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,592,714.71	-3,576,334.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,592,714.71	-3,576,334.73
（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			
（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		-1,592,714.71	-3,576,334.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年半年度	2024年半年度
----	-----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,772,162.42	56,669,203.50
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		46,318.78	2,066.22
收到其他与经营活动有关的现金	78	459,146.91	346,254.96
经营活动现金流入小计		41,277,628.11	57,017,524.68
购买商品、接受劳务支付的现金		34,068,973.46	14,956,398.19
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			
支付给职工及为职工支付的现金		7,087,099.46	12,004,598.08
支付的各项税费		2,146,998.60	3,744,966.45
支付其他与经营活动有关的现金	78	2,318,852.92	12,332,095.49
经营活动现金流出小计		45,621,924.44	43,038,058.21
经营活动产生的现金流量净额		-4,344,296.33	13,979,466.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,610,300.00	
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		3,610,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,375,212.25
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,375,212.25
投资活动产生的现金流量净额		3,610,300.00	-2,375,212.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		17,430,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78	3,000,000.00	4,139,892.57
筹资活动现金流入小计		20,430,000.00	44,139,892.57
偿还债务支付的现金		19,755,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,165.36	367,527.74
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	78	316,774.71	4,333,198.75
筹资活动现金流出小计		20,709,940.07	39,700,726.49
筹资活动产生的现金流量净额		-279,940.07	4,439,166.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,013,936.40	16,043,420.30
加：期初现金及现金等价物余额		3,540,940.37	4,734,584.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,527,003.97	20,778,005.08

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		4,520.21	1,134.29
收到其他与经营活动有关的现金		270,226.73	2,954,199.20
经营活动现金流入小计		274,746.94	2,955,333.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		114,156.12	1,061,188.62
支付的各项税费		9,449.16	100,649.34
支付其他与经营活动有关的现金		3,162,222.96	1,766,022.42
经营活动现金流出小计		3,285,828.24	2,927,860.38
经营活动产生的现金流量净额		-3,011,081.30	27,473.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		15,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,000.00	20,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,000.00	-20,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		3,000,000.00	20,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-26,081.30	27,473.11
加：期初现金及现金等价物余额		93,317.69	73,508.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		67,236.39	100,981.89

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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														
	实收资本(或股 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 年期 末余 额	425,373,000.0 0				148,136,290.4 6		-7,274,870.1 4		48,812,206.5 7		-511,482,395.7 5		103,564,231.1 4		103,564,231.1 4
加：会 计政 策变 更															
前期 差错 更正															
其他															
二、本 年期 初余 额	425,373,000.0 0				148,136,290.4 6		-7,274,870.1 4		48,812,206.5 7		-511,482,395.7 5		103,564,231.1 4		103,564,231.1 4
三、本 期增 减变					16,200.00						-13,711,186.36		-13,694,986.3 6		-13,694,986.3 6



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				16,200.00								16,200.00	16,200.00
四、本期末余额	425,373,000.00			148,152,490.46	-7,274,870.14		48,812,206.57		-525,193,582.11			89,869,244.78	89,869,244.78

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	425,373,000.00				147,983,382.88	-7,274,870.14		48,812,206.57		-318,097,483.31		296,796,236.00		296,796,236.00
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期	425,373,000.00				147,983,382.88	-7,274,870.14		48,812,206.57		-318,097,483.31		296,796,236.00		296,796,236.00



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				151,867.58						151,867.58		151,867.58	
四、本期末余额	425,373,000.00			148,135,250.46		-7,274,870.14		48,812,206.57		-325,016,923.59		290,028,663.30	290,028,663.30

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,373,000.00				116,873,094.05		-7,274,870.14		48,812,206.57	-327,041,643.21	256,741,787.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				116,873,094.05		-7,274,870.14		48,812,206.57	-327,041,643.21	256,741,787.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,200.00					-1,592,714.71	-1,576,514.71
（一）综合收益总额										-1,592,714.71	-1,592,714.71
（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					16,200.00					16,200.00
四、本期期末余额	425,373,000.00				116,889,294.05		-7,274,870.14	48,812,206.57	-328,634,357.92	255,165,272.56

项目	2024年半年度
----	----------

	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,373,000.00				116,764,894.05		-7,274,870.14		48,812,206.57	-321,758,262.00	261,916,968.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,373,000.00				116,764,894.05		-7,274,870.14		48,812,206.57	-321,758,262.00	261,916,968.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					107,160.00					-3,576,334.73	-3,469,174.73
（一）综合收益总额										-3,576,334.73	-3,576,334.73
（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					107,160.00						107,160.00
四、本期期末余额	425,373,000.00				116,872,054.05		-7,274,870.14		48,812,206.57	-325,334,596.73	258,447,793.75

公司负责人：刘鹏 主管会计工作负责人：杨喆 会计机构负责人：杨喆

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经厦门市人民政府批准，在对厦门天农实业有限公司进行依法整体变更的基础上，通过发行公众股方式于1999年4月27日组建的股份有限公司。原公司以截至1999年4月30日账面净资产60,963,545.69元以1:1比例折为法人股6,090.00万股。经1999年4月5日发行2,300.00万股公众股后，公司总股本达8,390.00万股。其公众股2,300万股于1999年5月27日在上交所上市交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2025年6月30日，本公司累计发行股本总数42,537.3万股，注册资本为42,537.3万元。

公司统一社会信用代码：913100001551810371

公司注册地址：上海市浦东新区康桥路1388号三楼A

公司总部：浙江省杭州市上城区九和路325号物产天地中心2幢10楼

##### (2) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

##### (3) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2025年8月14日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

适用 不适用

### 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：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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
性质	主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；
金额	主要考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、收入总额、净利润等直接相关项目金额的比重或所属报表单列项目金额的比重；

### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、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被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11、 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值：

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

#### (1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

## (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

## (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

## ① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

## ② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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	确定组合的依据
应收账款组合-合并范围内关联方款项	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用
应收账款组合-建筑与装饰工程组合	账龄	
应收账款组合-移动信息服务业务组合	账龄	
合同资产组合-建筑与装饰工程相关	款项性质	
合同资产组合-工程质保金相关	款项性质	

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
  - 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
  - 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
  - 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
  - 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
  - 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合 2	账龄

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

## 14、 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15、 其他应收款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见第八节、五、重要会计政策及会计估计中 11、金融工具。

## 16、 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

存货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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注五、11、金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

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

### （1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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。

## 20、 投资性房地产

适用 不适用

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-40.00	5.00-10.00	2.25-9.50
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00-10.00	9.00-19.00

运输设备	年限平均法	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00

**22、 在建工程**□适用  不适用**23、 借款费用** 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

**24、 生物资产**□适用  不适用**25、 油气资产**□适用  不适用**26、 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** 适用 □ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命(年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	2.00 - 10.00	按照预计使用年限和合同规定的受益年限二者中较短者	直线法

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注五、27“长期资产减值”。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 27、 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29、 合同负债

适用 不适用

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

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 31、 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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。

## 32、 股份支付

适用 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

## (2). 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

√适用 □不适用

### (1) 建筑与装饰工程合同收入

由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为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。本公司按照投入法，根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。

(2) 建筑幕墙及系统门窗工程合同收入 本公司提供的建筑幕墙及系统门窗工程业务满足某一时段内履行履约义务的条件，属于在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入。公司按照已完成的工作量占合同预计总工作量的比例确认提供服务的履约进度。

### (3) 移动信息服务业务收入

短信业务：本公司作为代理人，按月与客户确认当月短信成功发送数量，采用净额法确认收入。

## 35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 1.作为承租方租赁的会计处理方法

- (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 发生的初始直接费用；

D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司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时，如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，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之 27、长期资产减值”。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 39、 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41、 其他

适用 不适用

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (2) 租赁的归类

#### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%（详见下表）
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海创兴资源开发股份有限公司	25.00
上海岳衡建筑工程有限公司	20.00
桑日县金冠矿业有限公司	20.00
上海睿贯企业发展有限公司	20.00
上海利久国际贸易有限公司	20.00
上海筑阔建设工程有限公司	25.00
上海喜鼎建设工程有限公司	25.00
杭州中狮传媒科技有限公司	20.00
交替（杭州）数字科技有限公司	25.00
科虎（杭州）数字科技有限公司	20.00
讯燕（杭州）科技有限公司	20.00
赫拓（杭州）数字科技有限公司	20.00
学森（杭州）数字科技有限公司	20.00
卢瑟福（杭州）数字科技有限公司	20.00
蔡伦（杭州）数字科技有限公司	20.00

金蜗（杭州）数字科技有限公司	20.00
巴斯德（杭州）数字科技有限公司	20.00
北京轮辉科技有限公司	20.00
星际引力（深圳）数字科技有限公司	20.00
恒鑫源（天津）科技有限公司	20.00
天津浩凡科技有限公司	20.00
北京九州信诚科技有限公司	20.00

## 2、 税收优惠

适用 不适用

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

对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。

本公司及所属子公司对于符合上述政策规定的小型微利企业,可以减半征收印花税、城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加。

本公司及所属子公司对于符合条件的小型微利企业,享受减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,838,837.72	4,208,773.73
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	2,838,837.72	4,208,773.73
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 2、 交易性金融资产

适用 不适用

### 3、 衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 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

适用 不适用

##### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

##### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	125,783,546.56	172,993,430.58
1年以内小计	125,783,546.56	172,993,430.58
1至2年	296,384,642.18	329,414,297.08
2至3年	93,976,640.32	55,668,956.21
3至4年	1,334,619.82	
合计	517,479,448.88	558,076,683.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	332,822,663.38	64.32	174,988,361.63	52.58	157,834,301.75	333,275,121.26	59.72	175,289,590.55	52.60	157,985,530.71
其中：										
建 筑 与 装 饰 工 程 单 项	332,720,134.38	64.30	174,885,832.63	52.56	157,834,301.75	333,172,592.26	59.70	175,187,061.55	52.58	157,985,530.71
移 动 信 息 服	102,529.00	0.02	102,529.00	100.00		102,529.00	0.02	102,529.00	100.00	0.00

业务 业务 单项										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	184,656,785.50	35.68	17,273,265.65	9.35	167,383,519.85	224,801,562.61	40.28	16,950,496.84	7.54	207,851,065.77
其中：										
建 筑 与 装 饰 工 程 组 合	88,934,289.43	17.18	11,554,627.11	12.99	77,379,662.32	122,576,450.08	21.96	11,839,261.22	9.66	110,737,188.86
移 动 信 息 服 务 业 务 组 合	95,722,496.07	18.50	5,718,638.54	5.97	90,003,857.53	102,225,112.53	18.32	5,111,235.62	5.00	97,113,876.91
合 计	517,479,448.88	/	192,261,627.28	/	325,217,821.60	558,076,683.87	/	192,240,087.39	/	365,836,596.48

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南龙杰旅游开发有限公司	163,747,697.80	84,996,151.57	51.91	回收可能性
上海振龙房地产开发有限公司	136,224,163.37	72,697,452.70	53.37	回收可能性
云南欢乐大世界投资控股有限公司	31,112,089.69	15,556,044.84	50.00	回收可能性

福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00	回收可能性
澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社	339,933.52	339,933.52	100.00	回收可能性
澄江龙欣景观工程有限公司	156,250.00	156,250.00	100.00	回收可能性
深圳市凡壹贸易有限公司	102,529.00	102,529.00	100.00	回收可能性
合计	332,822,663.38	174,988,361.63	52.58	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：建筑与装饰工程组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	6,559,934.98	327,996.75	5.00
1—2年（含2年）	67,428,379.87	6,742,837.99	10.00
2—3年（含3年）	14,945,974.58	4,483,792.37	30.00
合计	88,934,289.43	11,554,627.11	12.99

组合计提项目：移动信息服务业务组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	77,072,221.59	3,853,611.09	5.00
1—2年（含2年）	18,650,274.48	1,865,027.45	10.00
合计	95,722,496.07	5,718,638.54	5.97

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,950,496.84	322,768.81				17,273,265.65

坏账准备的 应收账款						
按单项计提 坏账准备的 应收账款	175,289,590.55	-301,228.92				174,988,361.63
合计	192,240,087.39	21,539.89				192,261,627.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末 余额
云南龙杰旅 游开发有限 公司	217,693,987.23	4,635,764.14	222,329,751.37	41.58	97,687,742.82
上海振龙房 地产开发有 限公司	171,212,163.37	7,723,197.24	178,935,360.61	33.46	80,057,851.32
云南欢乐大 世界投资控 股有限公司	31,112,089.69	4,871,691.35	35,983,781.04	6.73	20,427,736.19
武汉惠码通 科技有限公 司	11,375,158.57		11,375,158.57	2.13	874,202.54
广东成易投 资有限公司	10,975,609.23		10,975,609.23	2.05	548,780.46
合计	442,369,008.09	17,230,652.73	459,599,660.82	85.95	199,596,313.33

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程承包服务相关的合同资产	9,507,455.49	9,507,455.49		9,507,455.49	9,507,455.49	
工程质保金相关的合同资产	7,723,197.24	3,861,598.62	3,861,598.62	7,723,197.24	3,861,598.62	3,861,598.62
合计	17,230,652.73	13,369,054.11	3,861,598.62	17,230,652.73	13,369,054.11	3,861,598.62

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,230,652.73	100.00	13,369,054.11	77.59	3,861,598.62	17,230,652.73	100.00	13,369,054.11	77.59	3,861,598.62
按组合计提坏账准备										
合	17,230,652.73	/	13,369,054.11	/	3,861,598.62	17,230,652.73	/	13,369,054.11	/	3,861,598.62

计									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海振龙房地产开发有限公司	7,723,197.24	3,861,598.62	50.00	预计难以收回
云南龙杰旅游开发有限公司	4,635,764.14	4,635,764.14	100.00	预计难以收回
云南欢乐大世界投资控股有限公司	4,871,691.35	4,871,691.35	100.00	预计难以收回
合计	17,230,652.73	13,369,054.11	77.59	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
合同资产	13,369,054.11					13,369,054.11	/
合计	13,369,054.11					13,369,054.11	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,547,997.36	64.52	1,763,852.70	65.60
1至2年	1,401,365.88	35.48	924,844.49	34.40
2至3年				
3年以上				
1年以上				
合计	3,949,363.24	100.00	2,688,697.19	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南宏盈建筑工程有限公司	1,386,538.40	35.11
杭州辰晟建筑劳务有限公司	1,067,961.27	27.04
深圳市晋吉科技有限公司	186,000.00	4.71
漳州市振祥混凝土有限公司	115,486.73	2.92
广东朱雀互联网有限公司	107,601.12	2.72
合计	2,863,587.52	72.50

其他说明：

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	213,880.71	188,365.49
合计	213,880.71	188,365.49

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	208,365.84	169,131.25
1年以内小计	208,365.84	169,131.25
1至2年	22,186.55	30,767.55
5年以上	239,427,233.29	239,427,233.29
合计	239,657,785.68	239,627,132.09

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收神龙矿业款项	239,427,233.29	239,427,233.29
保证金、押金	85,394.39	105,394.39
备用金	4,078.46	2,268.86
其他	141,079.54	92,235.55
合计	239,657,785.68	239,627,132.09

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	11,533.31		239,427,233.29	239,438,766.60
2025年1月1日余额在本期	11,533.31		239,427,233.29	239,438,766.60
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,138.37			5,138.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	16,671.68		239,427,233.29	239,443,904.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,438,766.6	5,138.37				239,443,904.97
合计	239,438,766.60	5,138.37				239,443,904.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖南神龙矿业有限公司	239,427,233.29	99.90	应收神龙矿业款项	5年以上	239,427,233.29
华侨商业集团有限公司	70,394.39	0.03	押金或保证金	1-2年	7,039.44
上海市浦东新区人民法院执行款专户	18,608.00	0.01	其他	1年以内	930.40
北京住邦物业管理有限责任公司	15,000.00	0.01	押金或保证金	1-2年	1,500.00

澄江市九村镇 法律服务所	12,664.00	0.01	其他	1年以内、1-2 年	954.15
合计	239,543,899.68	99.96	/	/	239,437,657.28

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

**(1). 一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(1). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	3,005,029.53	2,939,117.31
应退预付设备款		
预付所得税	59,177.96	74,496.63
其他	35,326.44	
合计	3,099,533.93	3,013,613.94

其他说明：

无

**14、债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
小计												
二、联营企业												
广西国兴稀土矿业有限公司	127,070,537.31	117,227,323.72			1,432,580.26						128,503,117.57	117,227,323.72
小计	127,070,537.31	117,227,323.72			1,432,580.26						128,503,117.57	117,227,323.72
合计	127,070,537.31	117,227,323.72			1,432,580.26						128,503,117.57	117,227,323.72

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明  
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
上海振龙房地产开发有限公司	173,400,700.82						173,400,700.82				
合计	173,400,700.82						173,400,700.82				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	422,645.63	5,494,688.82
固定资产清理		
合计	422,645.63	5,494,688.82

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额			7,944,947.99	188,707.59	8,133,655.58
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			7,438,666.90		7,438,666.90
4.期末余额			506,281.09	188,707.59	694,988.68
二、累计折旧					
1.期初余额			741,619.64	154,248.08	895,867.72
2.本期增加金额			322,065.63	3,598.23	325,663.86
(1) 计提			322,065.63	3,598.23	325,663.86
3.本期减少金额			949,188.53		949,188.53
(1) 处置或报废			949,188.53		949,188.53

4.期末余额			114,496.74	157,846.31	272,343.05
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额			1,743,099.04		1,743,099.04
2.本期增加金额			517,935.37		517,935.37
(1) 计提			517,935.37		517,935.37
3.本期减少金额			2,261,034.41		2,261,034.41
(1) 处置或报废			2,261,034.41		2,261,034.41
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值			391,784.35	30,861.28	422,645.63
2.期初账面价值			5,460,229.31	34,459.51	5,494,688.82

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、 在建工程****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,428,133.00	1,428,133.00
2.本期增加金额		
(1) 租赁增加		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,428,133.00	1,428,133.00

二、累计折旧		
1.期初余额	408,330.08	408,330.08
2.本期增加金额	255,461.82	255,461.82
(1)计提	255,461.82	255,461.82
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	663,791.90	663,791.90
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	764,341.10	764,341.10
2.期初账面价值	1,019,802.92	1,019,802.92

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额				1,111,704.79	149,350.00	1,261,054.79
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					149,350.00	149,350.00
(1)处置						
(1)处置					149,350.00	149,350.00
4.期末余额				1,111,704.79		1,111,704.79
二、累计摊销						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
2.本期增加金额						

2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
(1)处置						
3.本期减少金额						
4.期末余额				184,877.04		184,877.04
三、减值准备						
1.期初余额					149,350.00	149,350.00
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额					149,350.00	149,350.00
(1)处置					149,350.00	149,350.00
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				926,827.75		926,827.75
2.期初账面价值				988,073.34		988,073.34

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0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(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

适用 不适用

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

适用 不适用**(5). 业绩承诺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：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修费	234,000.00	1,488,642.90	175,864.32		1,546,778.58
合计	234,000.00	1,488,642.90	175,864.32		1,546,778.58

其他说明：

无

**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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,739,927.96	1,335,131.50	6,965,588.58	1,649,683.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具投资				
与诉讼有关的预计负债				
租赁负债	610,383.65	152,595.92	789,142.65	197,285.68
合计	4,350,311.61	1,487,727.42	7,754,731.23	1,846,969.65

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	764,341.10	191,085.28	1,019,802.92	254,950.74
合计	764,341.10	191,085.28	1,019,802.92	254,950.74

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	152,595.92	1,335,131.50	197,285.68	1,649,683.97
递延所得税负债	152,595.92	38,489.36	197,285.68	57,665.06

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	54,585,625.85	42,536,793.27
应收款项坏账准备	439,238,912.36	646,093,164.03
其他权益工具投资公允价值变动	22,939,133.99	22,939,133.99
权益法下长期股权投资	171,325,027.47	171,325,027.47
无形资产减值准备		149,350.00
合计	688,088,699.67	883,043,468.76

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		2,301,796.88	
2026年	7,049,806.64	7,049,806.64	
2027年	66,984.36	66,984.36	
2028年	9,248,976.3	9,248,976.30	
2029年	23,869,229.09	23,869,229.09	
2030年	14,350,629.46		
合计	54,585,625.85	42,536,793.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	311,833.75	311,833.75	冻结		667,833.36	667,833.36	冻结	
应收票据								
存货								
其中： 数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中： 数据资源								
合计	311,833.75	311,833.75	/	/	667,833.36	667,833.36	/	/

其他说明：

截至报告期末，公司因合同纠纷涉及未决诉讼共4宗，已决但尚未执行完毕诉讼36宗。因该等诉讼被执行财产保全措施，冻结银行存款311,833.75元。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押保证借款（注）	29,951,285.35	32,288,976.90
合计	29,951,285.35	32,288,976.90

短期借款分类的说明：

注：1、交替(杭州)数字科技有限公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司石桥支行签订借款合同，于2024年7月29日分别向该行借入人民币1,000.00万元，由上海创兴资源股份有限公司提供保证担保。

2、交替(杭州)数字科技有限公司与南京银行股份有限公司杭州分行签订人民币流动资金借款合同，于2024年08月29日向该行借入人民币1,000.00万元，由上海创兴资源股份有限公司提供保证担保，并由余增云提供保证担保。

3、赫拓(杭州)数字科技有限公司与宁波银行股份有限公司杭州分行签订人民币流动资金借款合同，于2025年04月25日向该行借入人民币873.00万元，由上海创兴资源股份有限公司提供保证担保。

4、交替(杭州)数字科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行签订流动资金借款合同，于2025年06月20日向该行借入人民币870.00万元，由上海创兴资源股份有限公司提供保证担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为3,791,126.50元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	216,682,423.46	238,684,714.01
应付工程分包款	64,905,172.37	74,139,304.05
其他	5,884,372.79	3,149,673.07
合计	287,471,968.62	315,973,691.13

### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购款	201,800,349.24	尚未支付
合计	201,800,349.24	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权款	8,000,000.00	8,000,000.00
预收货款		
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

其他说明：2023年7月4日，公司召开第九届董事会第2次会议审议通过了《关于公司拟转让参股公司部分股权的议案》。董事会同意将公司的参股公司上海振龙房地产开发有限公司2.80%的股权转让给上海庆隆润企业管理咨询有限公司，交易对价为人民币40,746,154.40元。公司于2023年7月11日收到第一笔预收款8,000,000.00元。截至报告日，剩余款项仍未收到，参股公司的股权未实际变更。

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程承包服务相关的合同负债	146,788.99	146,788.99
移动信息服务业务相关的合同负债	19,786.15	21,643.44
合计	166,575.14	168,432.43

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,195,786.98	7,633,897.32	6,769,521.17	3,060,163.13
二、离职后福利-设定提存计划	30,932.66	595,955.11	601,087.07	25,800.70
三、辞退福利		937,832.50	149,000.00	788,832.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,226,719.64	9,167,684.93	7,519,608.24	3,874,796.33

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,163,656.56	6,707,389.91	5,842,064.50	3,028,981.97
二、职工福利费				
三、社会保险费	25,065.42	353,324.41	357,998.67	20,391.16
其中：医疗保险费	24,660.90	322,312.81	326,892.85	20,080.86
工伤保险费	404.52	18,918.69	19,012.91	310.30
生育保险费				
补充医疗保险		12,092.91	12,092.91	
四、住房公积金	525.00	560,203.00	560,258.00	470.00
五、工会经费和职工教育经费	6,540.00	12,980.00	9,200.00	10,320.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,195,786.98	7,633,897.32	6,769,521.17	3,060,163.13

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,921.30	577,468.22	582,364.62	25,024.90
2、失业保险费	1,011.36	18,486.89	18,722.45	775.80
合计	30,932.66	595,955.11	601,087.07	25,800.70

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,280.94
消费税		
企业所得税		1,132,425.09
个人所得税	6,955.50	
城市维护建设税		58,070.97
其他税费	1,752.39	
印花税		
合计	8,707.89	1,191,777.00

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	50,188.62	
应付股利		
其他应付款	45,410,459.48	42,429,587.14
合计	45,460,648.10	42,429,587.14

##### (2). 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	50,188.62	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	50,188.62	

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	24,584,000.00	20,983,013.69

往来款	20,689,500.67	21,048,170.73
备用金	98,993.86	29,189.93
其他	37,964.95	369,212.79
合计	45,410,459.48	42,429,587.14

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
借款	20,378,082.19	未到期借款
往来款	18,738,788.17	日常往来款
备用金	98,984.86	尚未支付
其他	37,402.00	尚未支付
合计	39,253,257.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	321,054.57	506,590.93
合计	321,054.57	506,590.93

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	62,447,654.65	65,534,941.45
其他与诉讼有关的预计负债	951,908.77	202,644.37
合计	63,399,563.42	65,737,585.82

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	623,560.04	807,503.99
未确认融资费用	-11,583.98	-18,361.34
减：一年内到期的租赁负债	321,054.57	506,590.93
合计	290,921.49	282,551.72

其他说明：

无

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

**递延收益情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	425,373,000.00						425,373,000.00

其他说明：

无

**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**

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	104,830,605.37			104,830,605.37
其他资本公积	43,305,685.09	16,200.00		43,321,885.09
合计	148,136,290.46	16,200.00		148,152,490.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期就公司无偿使用关联方上海振龙房地产开发有限公司（前同一实际控制人关联单位）的会所作为办公场所事项，按使用面积参照市场公允租赁价格计算租金计入管理费用 16200.00 元，相应增加资本公积；

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,274,870.14							-7,274,870.14
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合								

收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-7,274,870.14							-7,274,870.14
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								

其他综合收益合计	-7,274,870.14								-7,274,870.14
----------	---------------	--	--	--	--	--	--	--	---------------

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,812,206.57			48,812,206.57
合计	48,812,206.57			48,812,206.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-511,482,395.75	-318,097,483.31
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-511,482,395.75	-318,097,483.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,711,186.36	-193,384,912.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-525,193,582.11	-511,482,395.75

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0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

#### 61、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,987.56	532,752.07	37,492,536.67	22,639,657.23
其他业务				
合计	373,987.56	532,752.07	37,492,536.67	22,639,657.23

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	建筑装饰-分部		移动信息服务		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
商品类型						
按经营地区分类						
市场或客户类型						
合同类型						
工程承包服务合同						
移动信息服务业务合同			373,987.56		373,987.56	532,752.07
按商品转让的时间分类						
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计			373,987.56		373,987.56	532,752.07

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

城市维护建设税	51.08	25,480.10
教育费附加		10,920.03
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	3,111.52	103,128.84
地方教育费附加		7,280.02
其他		
合计	3,162.60	146,808.99

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,330,796.72	3,358,413.99
办公费	1,459.43	75,755.47
招待费		387,958.32
差旅费		330,359.60
折旧	80,354.19	300,479.95
物业费	30,428.97	35,743.86
服务费		58,101.99
装饰装修	27,000.00	74,387.96
租赁费		7,583.09
其他	960.00	57,479.65
合计	1,470,999.31	4,686,263.88

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,179,883.88	6,051,134.10
中介机构费用	1,899,243.78	2,236,683.32
诉讼代理费	46,937.28	180,659.07
租赁费	18,320.01	136,740.67
差旅费	39,102.23	334,027.64
办公费	70,191.05	94,683.28
折旧和摊销	351,812.48	135,442.22
业务招待费	22,688.5	466,176.72
服务费	136,102.79	1,001,618.95
其他	102,069.98	61,291.31
合计	9,866,351.98	10,698,457.28

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	643,304.00	1,950,931.05
直接投入		86,161.92
其他费用		12,539.89
合计	643,304.00	2,049,632.86

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,226,147.51	1,267,948.45
减：利息收入	1,360.95	14,445.75
手续费及其他	38,974.25	24,396.94
合计	2,263,760.81	1,277,899.64

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	58,505.39	4,982.89
与日常经营活动有关的政府补助		100,000.00
合计	58,505.39	104,982.89

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,432,580.26	-323,794.14
处置长期股权投资产生的投资收益	3,655.30	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,436,235.56	-323,794.14

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-26,678.26	-1,824,929.24
合计	-26,678.26	-1,824,929.24

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		5,240.92
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-517,935.37	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	-517,935.37	5,240.92

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	6,451.25	35,438.56
其中：固定资产	6,451.25	
使用权资产		35,438.56
合计	6,451.25	35,438.56

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
工程罚款收入		404,000.00	
其他	53,521.18	5,837.95	53,521.18
合计	53,521.18	409,837.95	53,521.18

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	3,655.30		3,655.30

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	1,148.91		1,148.91
违约金			
诉讼赔偿款			
其他	83.02		83.02
合计	4,887.23		4,887.23

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,678.90	1,719,434.04
递延所得税费用	295,376.77	-399,400.03
合计	310,055.67	1,320,034.01

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-13,401,130.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,350,282.71
子公司适用不同税率的影响	545,251.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	14,678.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	237,374.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,863,033.03
研发费用加计扣除的影响	
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定可额外扣除费用	
所得税费用	310,055.67

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57，其他综合收益。

**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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		14,445.75
利息收入	1,361.65	100,000.00
保证金、押金	45,185.00	63,772.60
备用金		113,852.36
分包商往来款		54,184.25
司法冻结	356,005.81	
其他	56,594.45	
合计	459,146.91	346,254.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	1,775,752.09	7,085,051.44
保证金、押金		4,992,288.40
备用金和往来款		254,755.65
分包商往来款	505,415.40	
司法冻结	6.20	
其他	37,679.23	
合计	2,318,852.92	12,332,095.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联单位往来款	3,000,000.00	4,100,000.00
票据保证金退回		39,892.57
其他单位往来款		
合计	3,000,000.00	4,139,892.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的关联单位往来款		4,100,000.00
其他单位往来款		233,198.75
偿还租赁负债	316,774.71	
合计	316,774.71	4,333,198.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-13,711,186.36	-6,919,440.28
加：资产减值准备	517,935.37	-5,240.92
信用减值损失	26,678.26	1,824,929.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,663.86	117,285.23
使用权资产摊销	255,461.82	190,486.20
无形资产摊销	61,245.59	38,839.92

长期待摊费用摊销	175,864.32	
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）	-6,451.25	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,242,726.96	1,267,948.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,436,235.56	323,794.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	314,552.47	-399,765.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,175.70	-36,394.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-	147,088.01
合同负债的增加（减少以“-”号填列）	-1,857.29	812,675.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,555,979.67	-3,268,403.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,466,460.85	19,885,663.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,344,296.33	13,979,466.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,527,003.97	20,778,005.08
减：现金的期初余额	3,540,940.37	4,734,584.78
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	-1,013,936.40	16,043,420.30

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,527,003.97	3,540,940.37
其中：库存现金		

可随时用于支付的银行存款	2,527,003.97	3,540,940.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,527,003.97	3,540,940.37
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	311,833.75	司法冻结
合计	311,833.75	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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). 作为承租人

√适用 □不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁负债的利息费用	16,579.45

使用权资产折旧	255,461.82
关联租赁费用（资本公积）	16,200.00

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额316,774.71(单位：元 币种：人民币)

## (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
营业收入	30,037.15	
合计	30,037.15	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (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

其他说明

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接人工	643,304.00	1,950,931.05
直接投入		86,161.92
其他费用		12,539.89
合计	643,304.00	2,049,632.86
其中：费用化研发支出	643,304.00	2,049,632.86
资本化研发支出		

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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：

适用 不适用

本期出售二级子公司恒鑫源（天津）科技有限公司、天津浩凡科技有限公司、北京九州信诚科技有限公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-----	------	-----	------	---------	----

	营地				直接	间接	方式
上海岳衡建筑工程有限公司	上海	3,000.00	上海	建材贸易	100.00		出资设立
桑日县金冠矿业有限公司	西藏	3,000.00	西藏	矿业投资	100.00		收购
上海利久国际贸易有限公司	上海	1,000.00	上海	商业	100.00		出资设立
上海睿贯企业发展有限公司	上海	1,000.00	上海	商业	100.00		出资设立
上海筑阔建设工程有限公司	上海	4,500.00	上海	工程建设	100.00		收购
上海喜鼎建设工程有限公司	上海	4,000.00	上海	装修装饰	100.00		收购
交替(杭州)数字科技有限公司	杭州	2,000.00	杭州	软件和信息技术	100.00		出资设立
杭州中狮传媒科技有限公司	杭州	2,000.00	杭州	互联网和相关服务	100.00		出资设立
赫拓(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
科虎(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
讯燕(杭州)科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
蔡伦(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
金蜗(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
卢瑟福(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
巴斯德(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
学森(杭州)数字科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
北京轮辉科技有限公司	北京	1,000.00	北京	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立
星际引力(深圳)数字科技有限公司	深圳	1,000.00	深圳	软件和信息技术服务业		100.00	出资设立

恒鑫源（天津）科技有限公司	天津	1,000.00	天津	软件和信息技术服务业		100.00	收购
天津浩凡科技有限公司	天津	1,000.00	天津	软件和信息技术服务业		100.00	收购
北京九州信诚科技有限公司	北京	1,000.00	北京	软件和信息技术服务业		100.00	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
广西国兴稀土矿业有限公司	广西	广西	稀土矿业		40.00	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:

不适用

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:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广西国兴稀土矿业有限公司		广西国兴稀土矿业有限公司	
流动资产	40,410,568.57		38,474,548.13	
非流动资产	3,521,814.60		3,052,088.53	
资产合计	43,932,383.17		41,526,636.66	
流动负债	15,531,261.01		16,706,965.14	
非流动负债	17,427.64		17,427.64	
负债合计	15,548,688.65		16,724,392.78	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,383,694.52		24,802,243.88	

按持股比例计算的净资产份额	11,353,477.81		9,920,897.55	
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	11,353,477.81		9,920,897.55	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		24,791,496.05		
净利润		3,581,450.64		-809,485.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		3,581,450.64		-809,485.35
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关		100,000.00
合计		100,000.00

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

**1. 市场风险****(1) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司业务发展的需要。

**2. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

**3. 流动性风险**

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

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(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). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			173,400,700.82	173,400,700.82
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			173,400,700.82	173,400,700.82
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系对被投资单位不具有控制、共同控制及重大影响的股权投资，因该类资产的公允价值的近期信息不足，而成本代表了对公允价值的最佳估计，因此以成本代表其对公允价值的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款等。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
浙江华侨实业有限公司	杭州	商务服务业	100,000.00	23.90	23.90

本企业母公司情况的说明

详见公司 2023 年 3 月 22 日披露的《上海创兴资源开发股份有限公司详式权益变动报告书（修订稿）》。

截至 2025 年 6 月 30 日，本企业最终控制方为余增云先生。

其他说明：

公司于 2025 年 7 月 17 日披露了《关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（详见公司 2025-048 号公告），本次权益变动系华侨实业所持公司股份 67,000,000 股被司法拍卖所致。本次司法拍卖股份占华侨实业所持股份的 65.90%，占公司总股本的 15.75%。本次权益变动属于执行法院裁定导致的公司持股 5%以上股东股份变动，不触及要约收购。本次权益变动后，华侨实业持有公司股份数量将从 101,664,147 股减少至 34,664,147 股，占公司总股本比例将从 23.90%减少至 8.15%。王相荣先生通过控制平潭元初、温岭利新闻间接控制公司股份数量为 42,000,000 股，占公司股本总额的 9.88%；王相荣先生及其一致行动人钟仁志先生、颜焱女士合计控制公司股份数量为 67,000,000 股，占公司股本总额的 15.75%。本次权益变动会导致公司无控股股东，实际控制人变更为王相荣先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节十、在其他主体中的权益“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

√适用 □不适用

附注十、3、（1）

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海南芙蓉兴私募基金管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
浙江华侨实业有限公司	截至 2025 年 6 月 30 日，公司控股股东（截至本半年度报告披露日，公司已变更为无控股股东）
漳州大洋投资股份有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生控制的企业
漳州友航贸易服务有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生控制的企业
余增云	截至 2025 年 6 月 30 日，公司实际控制人（截至本半年度报告披露日，公司实际控制人已变更为王相荣）
浙江益华实业有限公司	余增云控制的企业
华侨控股集团有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
华侨基金管理有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
浙江华侨资产管理有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
杭州华侨创业投资管理有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
浙江华侨私募基金管理有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
上海华侨黄金珠宝有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
杭州华侨货币兑换有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
牦牛信息科技(杭州)有限公司	过去 12 个月内，曾为余增云控制的企业
嘉国资产管理有限公司	余增云控制的企业
杭州华侨国际产业发展有限公司	余增云控制的企业
华侨商业集团有限公司	余增云控制的企业，且担任执行董事、经理
易科美德(上海)环保材料有限公司	余增云持有该公司 5% 股权，且担任公司董事
浙江侨华商贸有限公司	余增云控制的企业
河南侨华商业管理有限公司	余增云控制的企业
华侨(平潭)投资有限公司	余增云控制的企业
杭州华侨鼎煜商业管理有限公司	余增云控制的企业
刘鹏	董事长
浙江网侨投资管理有限公司	董事长刘鹏担任该公司董事兼经理
宝丰县侨华咨询服务服务有限公司	董事长刘鹏担任该公司执行董事兼总经理
阙江阳	过去 12 个月内离任的董事
上海亨澄酒店管理有限公司	过去 12 个月内，阙江阳担任该公司执行董事
张家港保税区鹏阳化工贸易有限公司	过去 12 个月内，阙江阳持有该公司 50% 的股权
上海鹏阳商贸发展有限公司	过去 12 个月内，阙江阳持有该公司 50% 的股权
福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5%

司	以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
福建省长泰飞龙房地产开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
云南亨澄酒店管理有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
张亮	独立董事
北京云嘉传媒有限公司	独立董事张亮控制的公司
北京云嘉速腾移动科技有限公司	独立董事张亮控制的公司
北京云嘉湃富知识产权代理有限公司	独立董事张亮控制的公司
北京云嘉创融科技有限公司	独立董事张亮控制的公司
方友萍	独立董事
郑坚	过去 12 个月内离任的董事、总裁
杨铮	副总裁
桑赫	过去 12 个月内离任的副总裁、董事会秘书
汪华斌	监事会主席
杭州华侨国际产业发展有限公司	监事会主席汪华斌任其董事
第九大道(杭州)商业管理有限公司	监事会主席汪华斌任其执行董事兼总经理
浙江华玖商业运营管理有限公司	监事会主席汪华斌担任董事长兼总经理
唐雪莹	监事
程远兮	职工代表监事
漳州百汇兴投资有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生担任经理的企业
漳州博纳科技有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生担任总经理的企业
桑日百汇兴投资有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
陈冠全	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员
蒋欣	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员
陈榕生、关福荣	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人及其关系密切的家庭成员
上海振龙房地产开发有限公司	本公司参股公司、过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
上海夏宫房地产开发有限公司	本公司参股公司、本公司参股公司、过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
上海百汇星融投资控股有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
上海圣信投资管理有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5%

司	以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
云南欢乐大世界投资控股有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
云南龙杰旅游开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
拉萨云杰置业有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
桑日金吉实业有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
桑日金瑞实业有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
桑日隆兴投资有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
云南龙卉旅游开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
福建天柱山欢乐大世界投资开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
厦门百汇星融咨询服务有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
桑日创华投资有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
山南华科资源投资有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
上海雅华实业有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全控制的企业
澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
澄江龙欣景观工程有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
云南丰铭建筑工程有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
上海欣颂实业发展有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司

茅礼科技集团有限公司	余增云控制的企业
浙江越王台绍兴酒有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼新零售有限公司	余增云控制的企业
浙江茅礼老酒汇酒业有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼供应链管理有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼云仓供应链管理有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼传媒有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼酒业有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼娇文化传媒有限公司	余增云控制的企业
杭州收了文化传媒有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼九牛贸易有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼鸭品牌管理有限公司	余增云控制的企业
杭州茅礼宾品牌管理有限公司	余增云控制的企业
杭州群礼文化传媒有限公司	余增云控制的企业
河南酒便利商业股份有限公司	余增云控制的企业
许昌市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
酒便利（北京）商业连锁管理有限公司	余增云控制的企业
开封市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
郑州酒便利供应链管理有限公司	余增云控制的企业
郑州酒便利科技发展有限公司	余增云控制的企业
郑州市便易商电子科技有限公司	余增云控制的企业
浙江酒便利数字科技有限公司	余增云控制的企业
西安酒便利商业运营管理有限公司	余增云控制的企业
新乡市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
信阳市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
驻马店市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
南阳市酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
周口酒便利商业连锁有限公司	余增云控制的企业
浙江酒便利供应链管理有限公司	余增云控制的企业
浙江茅韵沁醇商贸有限公司	余增云控制的企业
郑州市酒便利茅香臻臻商贸有限责任公司	余增云控制的企业
骆科波	过去 12 个月内离任的财务总监
佟鑫	董事
上海红榴投资顾问有限公司	董事佟鑫控制的公司
上海溧汇投资管理中心(有限合伙)	董事佟鑫控制的企业
上海嘉执管理咨询有限公司	董事佟鑫控制的公司
浙江允能投资管理有限公司	董事佟鑫控制的公司
八里台酒业(上海)有限公司	董事佟鑫控制的公司
贵州八里台酒业有限公司	董事佟鑫控制的公司
海南仲盛达投资有限公司	董事佟鑫控制的公司
上海允能文化传播有限公司	董事佟鑫控制的公司
上海宜岩投资管理中心(有限合伙)	董事佟鑫控制的公司
上海红珊瑚装饰工程有限公司	董事佟鑫有重大影响的公司
宿迁达融世纪投资管理中心（有限合伙）	董事佟鑫有重大影响的公司
杨喆	董事、总裁
李荣森	董事会秘书
北京通联君诚科技有限公司	董事、总裁杨喆控制的公司
保定市盛车通新能源科技有限公司	董事、总裁杨喆控制的公司

云南龙悦投资开发管理有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
上海君欣房地产发展有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
平湖海豚湾旅游开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
平湖暴龙旅游开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
福建海豚湾大酒店有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
漳州天柱山温泉大酒店有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
长泰天柱山酒店管理有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
福建天柱山霸王龙主题乐园有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
漳州飞龙海洋生物科研有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
漳州天柱山文化交流中心有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
嗨小豚文化旅游发展(上海)有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
厦门天柱山欢乐大世界国际旅行社有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
金地置業控股集团有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
上海炎武金融信息服务有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
云南星禧文化传播有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
富宁县恒信矿业开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
浙江平湖九龙山亲水湾旅游开发有限公司	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司

	有重要影响并担任董事的公司
天津商富坤股权投资合伙企业(有限合伙)	过去 12 个月内，曾为直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然人陈榕生关系密切的家庭成员陈冠全有重要影响的公司
北京本乃真文化传播有限公司	董事兼总裁杨喆控制的公司，并同时担任执行董事、经理

其他说明

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
云南龙杰旅游开发有限公司	水电费				5,875.80
杭州华侨国际产业发展有限公司	物业费				11,657.90
华侨商业集团有限公司	物业费	56,328.95			
浙江华玖商业运营管理有限公司	水电费	12,771.15			
浙江酒便利数字科技有限公司	装修费	148,864.32			
合计		217,964.42			17,533.70

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海振龙房地产开发有限公司	工程		2,482,989.27
云南龙杰旅游开发有限公司	工程		14,381,944.21
浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司	工程		7,273,352.31
合计			24,138,285.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
上海振龙房地产开发有限公司	办公场所	16,200.00					107,160.00				
杭州华侨国际产业发展有限公司	办公场所							32,497.06	4,431.30		
华侨商业集团有限公司	办公场所			290,619.00	6,719.45				3,942.83	750,989.88	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司无偿租赁关联公司上海振龙房地产开发有限公司所有的位于上海浦东新区康桥路 1388 号的会所的部分面积作为办公场所，租赁面积为 30 平方米，因主要办公地址变更及开展经营业务的业务人员主要在项目驻地办公，上述租赁物业仅供后勤、行政人员作为办公场所之用，故所租赁的物业并非公司全部办公场所。公司虽租赁该物业作为办公场所，但相关机构独立办公，不与关联单位的机构发生重叠或混同；

(2) 因上市公司后勤、行政机构人员不多，所需办公空间不大；该会所除上海振龙满足自用需求外，有空间富余，故划分部分富余空间（30平方米，占会所全部使用面积的0.6%）供上市公司使用，属于关联单位对上市公司提供的微小便利；

(3) 报告期内，为避免低估费用，高估净利润，公司按同地段相同办公条件下办公物业的租赁价格，计算无偿使用的面积对应的大约租赁费用共计16,200元，计入管理费用，同时相应增加资本公积。

(4) 报告期内，公司租用关联公司华侨商业集团有限公司位于杭州市上城区九和路325号物产天地中心2幢10层部分面积作为办公场所，租赁面积为723.23平方米供上市公司部分管理部门办公所需。租赁价格符合同时期同地段同类物业的公允价格。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
陈冠全、蒋欣	2,000.00	2022/10/8	2026/10/27	是
上海振龙房地产开发有限公司	3,000.00	2022/10/8	2027/10/8	否
陈榕生、陈冠全、蒋欣	2,500.00	2022/12/14	2025/12/1	否
陈榕生	2,500.00	2022/12/14	2025/12/1	否
余增云	1,000.00	2024/8/27	2025/8/26	否
余增云	1,000.00	2024/6/18	2027/6/18	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	140.20	180.02

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	上海振龙房地产开发有限公司	171,212,163.37	76,196,252.70	187,027,163.37	77,895,752.70
应收账款	云南欢乐大世界投资控股有限公司	31,112,089.69	15,556,044.84	31,116,054.26	15,558,027.13

应收账款	云南龙杰旅游开发有限公司	217,693,987.23	93,051,978.68	235,819,641.26	91,786,359.45
应收账款	澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社	339,933.52	339,933.52	339,933.52	339,933.52
应收账款	澄江龙欣景观工程有限公司	156,250.00	156,250.00	156,250.00	156,250.00
应收账款	福建省长泰飞龙房地产开发有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00	1,290,000.00	1,290,000.00
应收账款	郑州市便易商电子科技有限公司			10,131.31	506.57
合计		421,654,423.81	186,440,459.74	455,759,173.72	187,026,829.37
其他应收款	华侨商业集团有限公司	70,394.39	7,039.44	70,394.39	3,519.72
合计		70,394.39	7,039.44	70,394.39	3,519.72
合同资产	云南龙杰旅游开发有限公司	4,635,764.14	4,635,764.14	4,635,764.14	4,635,764.14
合同资产	上海振龙房地产开发有限公司	7,723,197.24	3,861,598.62	7,723,197.24	3,861,598.62
合同资产	云南欢乐大世界投资控股有限公司	4,871,691.35	4,871,691.35	4,871,691.35	4,871,691.35
合计		17,230,652.73	13,369,054.11	17,230,652.73	13,369,054.11

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华侨商业集团有限公司	96,873.10	193,746.06
应付账款	浙江华玖商业运营管理有限公司	1,821.81	2,761.40

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据2023年1月19日的《上海创兴资源开发股份有限公司关于股东签订<股份转让协议>暨控制权拟发生变更的提示性公告》和2023年3月22日的《上海创兴资源开发股份有限公司关于股东与受让方签订<股份转让协议之补充协议>暨修订简式权益变动书和详式权益变动书的公告》，公司报告期内曾经的控股股东（以下简称“转让方”）约定，在2022年1月1日至2024年12月31日，子公司上海筑阔建设工程有限公司和上海喜鼎建设工程有限公司任一会计年度的营业收入（营业收入以扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入为准）合计金额不低于人民币1亿元，净利润（净利润与已扣除非经常性损益孰低为准）合计金额不低于人民币0元，若上述期间内任一会计年度业绩约定金额未达成，则转让方应以现金方式向公司补偿净利润差额（转让方内部应按其出让股份数量的相对比例分担），净利润补偿金额以第三期转让价款金额（54,491,982.79元）为限。截至2025年6月30日，本公司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

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(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**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,365,705.78	35,582,765.74
合计	38,365,705.78	35,582,765.74

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,211,604.53	1,199,464.49
1年以内小计	4,211,604.53	1,199,464.49
1至2年	1,301,303.52	1,551,012.62
2至3年	8,948,766.18	19,448,233.82
3至4年	10,565,976.74	176,000.00
4至5年	1,150,000.00	1,022,000.00
5年以上	225,190,332.28	225,188,332.28
合计	251,367,983.25	248,585,043.21

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表单位往来款	225,010,288.89	222,227,348.85
应收神龙矿业款项	26,357,694.36	26,357,694.36
员工备用金		
小计	251,367,983.25	248,585,043.21
减：坏账准备	213,002,277.47	213,002,277.47
合计	38,365,705.78	35,582,765.74

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额			213,002,277.47	213,002,277.47
2025年1月1日余额在本期			213,002,277.47	213,002,277.47
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额			213,002,277.47	213,002,277.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注五、11 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款	213,002,277.47					213,002,277.47
合计	213,002,277.47					213,002,277.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海岳衡建筑工程有限公司	112,575,596.00	44.79	往来款	3-4年、4-5年、5年以上	112,424,596.00
桑日县金冠矿业有限公司	87,157,685.92	34.67	往来款	1年以内、3-4年、5年以上	74,219,987.11
湖南神龙矿业有限公司	26,357,694.36	10.49	往来款	5年以上	26,357,694.36
上海喜鼎建设工程有限公司	19,417,742.92	7.72	往来款	2-3年、3-4年	
交替（杭州）数字科技有限公司	5,509,808.05	2.19	往来款	1年以内、1-2年	
合计	251,018,527.25	99.86	/	/	213,002,277.47

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	182,554,161.46	57,519,161.46	125,035,000.00	182,539,161.46	57,519,161.46	125,020,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	182,554,161.46	57,519,161.46	125,035,000.00	182,539,161.46	57,519,161.46	125,020,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
交替(杭州)数字科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
杭州中狮传媒科技有限公司			15,000.00				15,000.00	
上海岳衡建筑工程有限公司		28,144,501.90						28,144,501.90
桑日县金冠矿业有限公司		29,374,659.56						29,374,659.56
上海利久国际贸易有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海睿贯企业发展有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海筑阔建设工程有限公司	45,010,000.00						45,010,000.00	
上海喜鼎建设工	40,010,000.00						40,010,000.00	

程有限公司								
合计	125,020,000.00	57,519,161.46	15,000.00				125,035,000.00	57,519,161.46

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**□适用  不适用**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**(3). 履约义务的说明**□适用  不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**□适用  不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**□适用  不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**□适用  不适用

其他说明：

无

**6、其他**□适用  不适用**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	301,228.93	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,633.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,615.36	
减：所得税影响额	90,569.05	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	269,909.19	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.18	-0.032	-0.032

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.46	-0.033	-0.033
-------------------------	--------	--------	--------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：刘鹏

董事会批准报送日期：2025年8月14日

**修订信息**

适用 不适用