

公司代码：600605

公司简称：汇通能源

上海汇通能源股份有限公司 2024 年年度报告

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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄颖、主管会计工作负责人 Dai Zilong 及会计机构负责人（会计主管人员）Dai Zilong 声明：保证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

拟以公司总股本为基数，每10股派发现金股利1.4元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在影响公司正常经营的重大风险。公司已在本年度报告中详细描述了可能面对的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”的第六部分“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

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..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 32 |
| 第六节 | 重要事项..... | 33 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 49 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 50 |
| 第十节 | 财务报告..... | 51 |

| | |
|--------|------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长、财务负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

一、 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 | | |
|--------------|---|--------------------------|
| 汇通能源/上市公司/公司 | 指 | 上海汇通能源股份有限公司 |
| 西藏德锦/控股股东 | 指 | 西藏德锦企业管理有限责任公司，本公司之控股股东 |
| 芯德锦 | 指 | 上海芯德锦实业发展有限公司 |
| 德珩嘉岳 | 指 | 上海德珩嘉岳企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 锦德芯 | 指 | 上海锦德芯咨询管理有限公司 |
| 常源物业 | 指 | 上海常源青安物业管理有限公司，本公司之全资子公司 |
| 轻机物业 | 指 | 上海轻机益厦物业管理有限公司，本公司之全资子公司 |
| 创兴物业 | 指 | 上海汇通创兴物业管理有限公司，本公司之全资子公司 |
| 德发物业 | 指 | 上海德发物业管理有限公司，本公司之全资子公司 |
| 绿都商业 | 指 | 郑州绿都商业管理有限公司，本公司之全资子公司 |
| 茂都装饰 | 指 | 河南茂都装饰工程有限公司，本公司之全资子公司 |
| 盛都装饰 | 指 | 郑州盛都装饰工程有限公司，本公司之全资子公司 |
| 瑞都装饰 | 指 | 郑州瑞都装饰工程有限公司，本公司之全资子公司 |
| 天祥健台 | 指 | 上海天祥·健台制药机械有限公司，本公司之合营公司 |
| 浦发机械 | 指 | 中国浦发机械工业股份有限公司 |
| 赛佛仪器 | 指 | 上海赛佛仪器有限公司 |
| 杭展投资 | 指 | 上海杭展投资发展有限公司，曾为本公司之全资子公司 |
| 康歆科技 | 指 | 上海康歆科技投资有限公司，曾为本公司之全资子公司 |
| 荣都装饰 | 指 | 郑州荣都装饰工程有限公司，曾为本公司之全资子公司 |
| 上海绿泰 | 指 | 上海绿泰房地产有限公司，曾为本公司之全资子公司 |
| 绿都地产 | 指 | 郑州绿都地产集团股份有限公司 |
| 上海迪南 | 指 | 上海迪南房地产开发有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海汇通能源股份有限公司章程》 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 百年德化 | 指 | 公司在郑州运营的“百年德化·风情购物公园” |
| 上交所网站 | 指 | www.sse.com |

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 | 上海汇通能源股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 汇通能源 |
| 公司的外文名称 | SHANGHAIHUITONGENERGYCO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | HUITONGENERG |
| 公司的法定代表人 | 黄颖 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名 | 王勇 | |
| 联系地址 | 上海市长宁区兴国路78号6号楼 | |
| 电话 | 021-62560000 | |
| 传真 | 021-62560000 | |
| 电子信箱 | securities@huitong-sh.com | |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦东新区康桥路1100号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | / |
| 公司办公地址 | 上海市长宁区兴国路78号6号楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200000 |
| 公司网址 | / |
| 电子信箱 | securities@huitong-sh.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市长宁区兴国路78号6号楼 |

五、公司股票简况

| 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 | 汇通能源 | 600605 | 轻工机械 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 |
| | 签字会计师姓名 | 黄志刚、朱红辉 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 许亮、张蓝月 |
| | 持续督导的期间 | 2023年12月30日至2024年12月31日 |

七、近三年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 | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2022年 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入 | 136,522,804.15 | 129,985,575.58 | 5.03 | 108,483,750.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 95,102,554.02 | 56,454,045.07 | 68.46 | 9,267,953.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,353,466.54 | 11,511,897.06 | 50.74 | 8,464,194.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,431,262.41 | 290,308,334.50 | -75.05 | 357,132,974.06 |
| | 2024年末 | 2023年末 | 本期末比上年同 期末增减(%) | 2022年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,382,787,890.48 | 1,294,330,284.08 | 6.83 | 1,125,302,518.17 |
| 总资产 | 1,648,371,604.79 | 1,501,351,656.87 | 9.79 | 2,288,206,146.20 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期增减(%) | 2022年 |
|-------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.461 | 0.274 | 68.25 | 0.045 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.461 | 0.274 | 68.25 | 0.045 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.084 | 0.056 | 50.18 | 0.041 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.216 | 4.730 | 增加 2.486 个百分点 | 0.831 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.317 | 0.964 | 增加 0.353 个百分点 | 0.759 |

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 32,729,335.56 | 34,337,375.49 | 34,854,247.99 | 34,601,845.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,370,582.65 | 70,721,938.14 | 16,324,684.19 | -3,314,650.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 9,492,872.00 | 4,820,533.16 | 7,282,321.41 | -4,242,260.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,321,967.11 | 66,400,807.58 | -12,144,542.63 | 14,853,030.35 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 2022 年金额 |
|--|---------------|---------------|------------|
| 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 | 107,301.42 | 2,352,916.90 | -5,250.21 |
| 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 | 2,780,748.79 | 197,264.17 | 365,549.18 |
| 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 | 8,372,234.27 | 2,761,124.01 | 157,205.48 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 82,895,624.53 | 34,876,589.46 | 566,532.13 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 16,406,821.53 | -4,747,250.25 | 256,657.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | -7,003.22 | 23,619.49 |
| 合计 | 77,749,087.48 | 44,942,148.01 | 803,759.33 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----------------------------|---------------|--------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出-房屋征收奖励款 | 82,588,160.00 | 非经常性交易 |
| 合计 | 82,588,160.00 | |

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-------------------------|----------|------|-----------|------------|
| 其他权益工具投资-中国浦发机械工业股份有限公司 | 9,313.28 | | -9,313.28 | |
| 合计 | 9,313.28 | | -9,313.28 | |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，公司管理层按照董事会批准的年度工作计划，积极推进战略规划落地实施。通过优化硬件设施、提升服务标准与商业氛围，公司改善了客户体验；同时，通过提高招商效率、减少空置率并稳定客户资源，确保了公司经营的持续稳健发展。2024 年，公司累计实现营业收入 13,652.28 万元，同比增长 5.03%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,735.35 万元，同比增长 50.74%。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）房屋租赁

公司上海商业管理部负责上海地区房产的招商租赁及运营管理。房屋租赁行业的主要经营模式包括以下三种。（1）自营模式：对自有物业进行装修改造并自主经营管理；（2）合作模式：与专业从事城市旧改业务的公司合作，共同改建和经营老旧项目；（3）出租模式：将持有物业直接出租，由承租人负责改建和扩建。公司目前主要采用自营和出租两种模式。

（二）物业服务

公司物业服务业务以商业物业为主，与居民日常消费密切相关。2024 年，政府持续实施扩内需、促消费政策，推动居民消费稳步增长。根据国家统计局数据，2024 年全年社会消费品零售总额达 48.8 万亿元，同比增长 3.5%；最终消费支出对经济增长的贡献率为 2.2 个百分点。居民消费呈现个性化、多样化和品质化趋势，消费形态从以商品消费为主向商品与服务消费并重转变，服务消费成为消费结构优化升级的重要方向。

（三）美居装修

公司美居装修业务主要为业主提供住宅、店铺、办公室及新建小区公共物业的装饰装修、设计施工、家具家电等一体化服务。根据中研普华发布的《2024-2029 年中国全装修行业发展潜力建议及深度调查预测报告》，中国家装市场规模庞大，行业整体处于成熟发展阶段。然而，市场竞争格局较为分散，集中度较低，价格竞争激烈。大量中小型装修公司 and 设计师工作室通过价格、品质和服务展开激烈竞争。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）房屋租赁

公司持有的物业分布于上海多个行政区，经营模式以自营和出租为主。其中，位于静安、杨浦等城市核心区域的物业主要用于办公和商业经营。公司多处房产位于城市更新重点区域，随着城市经济转型和产业升级的推进，预计将为公司带来持续稳定的收益。

此外，报告期内公司对百年德化物业的管理模式进行了调整，由委托管理转为整体租赁。公司租赁绿都不动产持有的百年德化物业及附属设施设备、场地及构筑物，经整体规划改造后对外出租。

（二）物业服务

公司商业物业服务主要包括“百年德化·风情购物公园”的商业运营及上海地区部分出租商业资产的配套物业管理。“百年德化·风情购物公园”位于郑州市德化街，占地面积 51.53 亩，总建筑面积近 6 万平方米，是区域内的标志性商业综合体。

2024 年，郑州绿都商业对园区进行了全面改造升级，包括核心区域外立面翻新、地面铺装优化、软装美陈设计等，显著提升了园区的整体形象。同时，园区通过优化管理模式、提高服务标准以及组织各类大型活动，增强经营氛围。报告期内，园区客流量同比增长超过 20%，经营效益显著改善。

（三）美居装修

2024 年，茂都装饰通过优化团队结构、完善管理标准，提升了业务水平和服务质量。公司承接了洛阳、郑州、商丘等多个项目，服务范围有一定扩大。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、历史遗留的优质土地、房产资源

公司持有的土地和房产资源多因历史原因取得时间较早，成本较低，且多数位于上海市中心城区，具备显著的区位优势和抗风险能力。这些优质资源为公司提供了稳定的经营性现金流，同时装修改造投入成本可控，保障了公司的持续经营能力。

房产部门拥有一支专业的经营管理团队，涵盖工程建设、工程造价、招商管理和物业管理等领域，业务管理流程和模式日益规范成熟。

2、完善的内部控制管理制度

公司注重内部控制的建设和实施，制订和完善了各部门的管理手册等规范性制度文件，细化管理流程，明确工作职责；并严格推进制度有效落地，符合内控规范性文件的要求；公司基本建立了严格有效的内控体系，并形成制度文件，对内部控制流程等进行明确和规范。规范化、流程化的管理模式，在市场竞争中实现稳健经营，体现出企业的核心竞争力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 13,652.28 万元，实现归属于母公司股东的净利润 9,510.26 万元，产生经营活动现金流量净额 7,243.13 万元。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量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 | 136,522,804.15 | 129,985,575.58 | 5.03 |
| 营业成本 | 76,154,109.23 | 67,490,516.72 | 12.84 |
| 销售费用 | 7,558,002.83 | 20,800,167.76 | -63.66 |
| 管理费用 | 33,191,433.72 | 32,084,743.44 | 3.45 |
| 财务费用 | -14,817,334.19 | -9,012,359.00 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,431,262.41 | 290,308,334.50 | -75.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 161,724,464.49 | 772,369,038.87 | -79.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -134,658,508.68 | -103,738,402.67 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要因本期房屋租赁业务收入增加；

营业成本变动原因说明：主要因本期商业整租及改造成本增加；

销售费用变动原因说明：主要因上期实施重大资产置出，本期无房地产开发业务销售费用；

管理费用变动原因说明：基本持平；

财务费用变动原因说明：主要因本期利息收入增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因上期实施重大资产置出，本期无房地产开发业务预售收入；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因上期收到重大资产置出的股权转让款；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本期分红较去年多。

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

上年度末，公司实施重大资产置出，剥离了房地产开发与销售业务。本报告期内，公司业务涵盖房屋租赁、物业服务及美居装修业务三大板块。

2、收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 房产租赁 | 67,196,131.71 | 12,609,400.60 | 81.23 | 14.36 | 54.72 | 减少 4.90 个百分点 |
| 物业管理 | 24,026,245.59 | 20,149,215.99 | 16.14 | -9.12 | 15.77 | 减少 18.03 个百分点 |
| 装修业务 | 37,509,473.73 | 33,050,123.72 | 11.89 | 0.98 | 1.41 | 减少 0.37 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 房产租赁 | 67,196,131.71 | 12,609,400.60 | 81.23 | 14.36 | 54.72 | 减少 4.90 个百分点 |
| 物业管理 | 24,026,245.59 | 20,149,215.99 | 16.14 | -9.12 | 15.77 | 减少 18.03 个百分点 |
| 装修业务 | 37,509,473.73 | 33,050,123.72 | 11.89 | 0.98 | 1.41 | 减少 0.37 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 上海 | 49,338,900.18 | 10,434,130.11 | 78.85 | -6.81 | -17.15 | 增加 2.64 个百分点 |
| 河南 | 79,392,950.85 | 55,374,610.20 | 30.25 | 14.60 | 21.88 | 减少 4.17 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 128,731,851.03 | 65,808,740.31 | 48.88 | 5.23 | 13.18 | 减少 3.59 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 合同标的 | 对方当事人 | 合同总金额 | 合计已履行金额 | 本报告期履行金额 | 待履行金额 | 是否正常履行 |
|------------|----------------|-----------|----------|----------|----------|--------|
| 北翟路 5101 号 | 松漕文化创意(上海)有限公司 | 11,464.78 | 3,713.44 | 865.27 | 7,751.35 | 是 |
| 真大路 510 号 | 上海凌宏文化创意发展有限公司 | 4,359.38 | 1,604.49 | 363.28 | 2,754.88 | 是 |

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 房产租赁 | 投资性房地产摊销、租金成本 | 12,609,400.60 | 19.16 | 8,149,571.03 | 14.02 | 54.72 |
| 物业管理 | 日常运行维护费用 | 20,149,215.99 | 30.62 | 17,404,629.92 | 29.93 | 15.77 |
| 美居业务 | 装修劳务、装修建材 | 33,050,123.72 | 50.22 | 32,590,584.42 | 56.05 | 1.41 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 房产租赁 | 投资性房地产摊销、租金成本 | 12,609,400.60 | 19.16 | 8,149,571.03 | 14.02 | 54.72 |
| 物业管理 | 日常运行维护费用 | 20,149,215.99 | 30.62 | 17,404,629.92 | 29.93 | 15.77 |
| 美居业务 | 装修劳务、装修建材 | 33,050,123.72 | 50.22 | 32,590,584.42 | 56.05 | 1.41 |

报告期内公司对百年德化物业的管理模式由委托管理转为整体租赁，公司按照新租赁准则核算确认收入和成本，导致本期房屋租赁成本变动较大。

成本分析其他情况说明

无。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 3,309.19 万元，占年度销售总额 24.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,255.41 万元，占年度销售总额 9.20%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例(%) |
|----|------------|--------|--------------|
| 1 | 洛阳绍都置业有限公司 | 677.37 | 4.96 |
| 2 | 郑州同舟置业有限公司 | 578.04 | 4.23 |

本公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%以及严重依赖于少数客户的情形

B. 公司主要供应商情况√适用 不适用

前五名供应商采购额 4,618.53 万元，占年度采购总额 38.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,664.54 万元，占年度采购总额 22.12%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 (%) |
|----|---------------|----------|---------------|
| 1 | 上海迪南房地产开发有限公司 | 1,961.20 | 16.28 |
| 2 | 郑州绿都不动产公司 | 703.34 | 5.84 |
| 3 | 河南云蓝市政工程有限公司 | 646.74 | 5.37 |
| 4 | 上海仲盛建设工程有限公司 | 547.61 | 4.55 |

本公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%以及严重依赖于少数供应商的情形。

3、费用√适用 不适用

销售费用的变动主要因上期实施重大资产置出，本期无房地产开发业务销售费用，本期及上年同期的销售费用的费用构成详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中的“33、销售费用”。

管理费用与上年同期基本持平，本期及上年同期的管理费用的费用构成详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中的“34、管理费用”。

财务费用变动主要因本期利息收入增加，本期及上年同期的财务费用的费用构成详见“第十节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中的“35、财务费用”。

4、研发投入**(1). 研发投入情况表** 适用 不适用**(2). 研发人员情况表** 适用 不适用**(3). 情况说明** 适用 不适用**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响** 适用 不适用**5、现金流**√适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动主要因上期实施重大资产置出，本期无房地产开发业务预售收入；投资活动产生的现金流量净额变动主要因上期实施重大资产置出，收到股权转让款所致；筹资活动产生的现金流量净额变动主要因本期分红较去年多。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年收到平凉路 624 号的房屋征收补偿款，其中的奖励费用计入营业外收入，导致本期非经常性损益同比增加较多。详见公司于 2024 年 4 月 24 日在上交所网站披露的《关于签署〈上海市国有土地上房屋征收补偿协议〉的公告》。

(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 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 预付款项 | 135,935.84 | 0.01 | 14,786.30 | 0.00 | 819.34 | 预付材料款增加 |
| 存货 | 391,938.05 | 0.02 | 2,984,143.26 | 0.20 | -86.87 | 装修业务完工结转导致相关科目变化 |
| 合同资产 | 8,683,884.03 | 0.53 | 3,377,005.75 | 0.22 | 157.15 | |
| 合同负债 | 1,869,727.71 | 0.11 | 9,223,099.91 | 0.61 | -79.73 | |
| 其他流动负债 | 463,376.83 | 0.03 | 673,622.69 | 0.04 | -31.21 | |
| 其他应收款 | 2,994,500.82 | 0.18 | 1,128,617.22 | 0.08 | 165.32 | 百年德化物业的管理模式由委托管理转为整体租赁，相关科目根据新租赁准则核算 |
| 使用权资产 | 22,424,141.97 | 1.36 | 3,551,893.72 | 0.24 | 531.33 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,191,206.77 | 0.62 | 1,483,351.45 | 0.10 | 587.04 | |
| 租赁负债 | 11,808,841.76 | 0.72 | 2,111,504.92 | 0.14 | 459.26 | |
| 递延所得税负债 | 5,736,985.49 | 0.35 | 929,215.91 | 0.06 | 517.40 | |
| 递延所得税资产 | 7,201,662.72 | 0.44 | 2,583,519.57 | 0.17 | 178.75 | 增值税留抵增加 |
| 其他流动资产 | 1,730,611.62 | 0.10 | 1,154,347.97 | 0.08 | 49.92 | |
| 其他权益工具投资 | | | 9,313.28 | 0.00 | -100.00 | 被投资企业亏损 |
| 固定资产 | 7,050,443.12 | 0.43 | 4,752,818.31 | 0.32 | 48.34 | 购置固定资产 |
| 在建工程 | 1,911,760.00 | 0.12 | | | 不适用 | 百年德化园区施工改造 |
| 长期待摊费用 | 16,455,597.52 | 1.00 | | | 不适用 | |
| 其他应付款 | 58,415,561.98 | 3.54 | 28,067,387.90 | 1.87 | 108.13 | 收到拆迁补偿进度款 |

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

4、 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 持股比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 天祥健台 | 8,267,556.98 | 21,275,692.17 | -5,285,561.38 | 15,990,130.79 | 43.29 |
| 浦发机械 | 257,839.00 | 9,313.28 | -9,313.28 | 0.00 | 0.12 |
| 合计 | 8,525,395.98 | 21,285,005.45 | -5,294,880.66 | 15,990,130.79 | |

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 | 9,313.28 | -9,313.28 | | | 4,790,000,000 | 4,790,000,000 | | |
| 合计 | 9,313.28 | -9,313.28 | | | 4,790,000,000 | 4,790,000,000 | | |

其他权益工具投资-浦发机械及结构性存款。

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 绿都商业 | 商业物业管理服务 | 310.00 | 7,343.17 | 2,406.30 | 448.56 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司房产资源主要集中在上海市区，其租金价格和市场供需与上海商办市场环境密切相关，同时也受到国内外经济形势的影响。尽管政府出台了一系列提振消费的政策，消费市场有所复苏，但居民消费信心仍处于低位。未来，政府将继续通过政策拉动内需，消费依然是经济增长的主要动力。

1、2024 年上海租赁市场环境

根据高力国际的调研数据，2024 年第三季度上海写字楼空置率为 19.3%，租金环比下降 1.6%。未来两年，预计 2025 年新增供应量为 100 万平方米，净吸纳量为 40 万平方米；2026 年新增供应量为 83 万平方米，净吸纳量为 69 万平方米。在供大于求的市场环境下，租金水平将面临持续下行压力。

2、2024 年物业服务市场环境

本年度国家延续刺激内需与消费升级的政策导向，消费动能持续释放。据官方统计数据显示，社会消费品零售规模突破 48.8 万亿元，同比增幅达 3.5%，其中消费支出对经济增量贡献率为 2.2 个百分点。当前消费市场呈现显著的个性化、高端化特征，消费形态正经历结构性变革，从单一商品消费向商品与服务双轮驱动转型。值得注意的是，服务消费已跃升为消费升级的战略支点，在优化消费结构中占据核心地位。然而市场监测数据显示，消费信心指数仍处低位区间，居民可支配收入与消费动力尚未完全恢复，整体消费潜能仍需政策端持续激发。

3、2024 年装修行业市场环境

中国全装修行业竞争日益激烈，行业利润率持续下降。根据中研普华发布的《2024-2029 年中国全装修行业深度调研与投资前景预测报告》，家装市场已进入量优化阶段，同质化竞争现象突出，行业呈现“大产业、小企业”的特征，市场份额主要由区域性中小型装企占据，市场竞争激烈，行业平均利润率持续压缩。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司严格执行已制定的战略目标，提升经营质量，增加投资者回报，合规运营。公司将持续对业务进行优化调整，聚焦租赁、物业服务等核心业务，提高收益。公司将持续深化健全公司治理管控体系，提升科学管理水平；加快打造专业、高效的管理团队，建立创新、诚信、务实的企业文化，充分挖掘企业现有资源潜力，积极回报广大股东。

1、聚焦核心业务，持续提升盈利水平

面对复杂的经济形势，公司董事会将加强对市场环境变化的分析，对业务优化调整，管控风险、提高收益，聚焦房屋租赁及配套商业链条提供服务。同时公司将持续对在管物业改造升级，改善在管物业环境，关注商户运营状态，坚持为客户和投资者持续创造价值，以口碑赢得客户和未来，为股东创造更大价值和回报。

2、全方位建立公司治理管控体系，提升科学管理水平

2025 年公司将根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等要求，进一步打造规范、科学、高效的治理管控体系，提升公司治理水平，降低内外部经营风险，为企业持续健康发展保驾护航。

3、精简架构优化流程，打造专业、高效的管理团队，建立创新、诚信、务实的企业文化

2025 年，公司将进一步简化现有组织架构，提高决策效率和执行力，让组织更敏捷、管理更高效、团队更精干，打造平等、成长、信任、创新、开放的互相赋能、共享价值的高效型组织。同时，公司将进一步优化权责流程，建立权责明确、科学灵活的决策体系，并通过内部审计、绩效考核、组织监督等机制，打造出务实、规范、高效的团队，保障公司战略目标落地。另外，公司将进一步强化文化落地，将“创新、诚信、务实”的企业精神，融入公司的规章制度和管理行为，成为支撑公司发展的软实力。

4、注重股东回报

公司遵循重视投资者的合理回报和有利于公司长远发展的原则，在充分考虑公司盈利规模、现金流状况、发展阶段及当期资金需求，保证正常经营和长远发展的前提下，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年实现的可分配利润的 30%。未来三年（2024 年—2026 年），公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。在保证正常经营和长远发展的前提下，公司可适当提高现金分红比例，加大对投资者的回报力度。

未来，公司将不断完善分红决策机制，确保分红政策的科学性和合理性。制定分红政策时，既考虑股东期望，又能平衡好公司持续健康发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年，公司将持续做好自身能力建设，聚焦租赁、物业服务等核心业务，提升商业经营服务水平，稳定收入，提升效益，同时择机拓展其他业务机会，保持长期稳定经营。

1、优化收入结构，聚焦稳定经营房屋租赁、物业管理业务，提高公司效益

房屋租赁业务，近两年受动迁征收等影响，可租赁面积不断减少，为稳定后期的租赁收入，以“持续稳定经营”为目标，持续加强租赁市场、租户经营情况分析，做好市场、客户经营预判，保证经营稳定、租赁费用支付正常、品质优良的客户的续租。同时持续改善软性服务品质、维修改造改善项目内外部面貌等硬件，整合各项资源，扶持商家不断提升经营能力，确保公司经营收入。

物业服务业务，持续对园区进行升级，完善各类设备设施，打造标杆。同时进一步提升服务品质，加强以客户为中心的高标准服务落位，提升全员客户意识，完善客户导向的服务流程和标准，让客户满意。

美居装修业务，以实现利润为核心，聚焦回款有保障、具备利润竞争优势的项目。

2、打造安全简单高效的管理体系

以“安全、简单、高效”为目标持续完善运营管理体系，强化对业务的支持，能够有效地防范风险，推动安全、高效的管理。进一步精简优化组织架构及授权流程，打造简单高效的管理体系。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

2024 年，我国经济运行总体平稳，消费持续复苏，但是也要看到，当前外部环境错综复杂，国内有效需求依然不足，经济回升向好基础仍需巩固。在当前的经济环境下，公司未来经营业绩的增长存在挑战。

2、政策风险

公司闲置房屋的重新改造，需要市政、规划等管理部门的支持和审批，因此政策变动将会影响房产改造工作，对公司房产的改造出租存在不确定性影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作、完善风险防控体系，履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。

现将具体情况说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，会议召集程序合法合规，律师出席并见证会议流程，保障股东合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东规范自己的行为，通过股东大会行使股东的权利。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，决策程序规范，在人员、资产、财务、机构及业务五个方面能够与控股股东保持独立性。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，报告期内未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占董事会总人数比例超过 1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照规定参加专业培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司独立董事遵守《上市公司独立董事管理办法》。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格遵守《监事会议事规则》，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务、董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，依据情况独立发表意见。

5、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司通过上交所 E 互动平台、业绩说明会和投资者热线等渠道，认真回答投资者提出的相关问题，向投资者宣传、推介公司的具体情况。公司尊重和维护相关利益者的合法权益。

7、关于内幕信息知情人登记：公司依照《上市公司内幕信息知情人登记管理制度》，在审核公司定期报告及重大事项时，要求各知情人填写内幕信息知情人登记表，并督促在内幕信息未公开披露时不得泄露信息，不得利用内幕信息买卖公司股票，保证内幕信息不外流。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，西藏德锦及上市公司实际控制人均承诺将保证上市公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立。详细请见“第六节重要事项”中“一、承诺事项履行情况”。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------|----------------------------|------------|---|
| 2023 年年度股东大会 | 2024/3/25 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2024/3/26 | 审议通过了以下议案： 1、2023 年度董事会工作报告 2、2023 年度监事会工作报告 3、2023 年度财务决算报告 4、2023 年度利润分配预案 5、2023 年年度报告及摘要 6、关于支付 2023 年度审计费用并续聘审计机构的议案 7、关于使用闲置资金理财的议案 8、未来三年（2024-2026 年）股东回报规划 9、关于修改公司经营范围并修订公司章程的议案 10、关于选举第十一届董事会非独立董事的议案 11、关于选举第十一届监事会非职工监事的议案 |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024/10/30 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2024/10/31 | 审议通过了以下议案： 1、关于调整 2024 年度日常关联交易预计的议案 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2023 年年度股东大会

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 3 月 25 日采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，公司董事长路向前先生主持。出席公司本次股东大会的股东及股东代理人（包括网络投票方式）共计 7 人，共计持有公司有表决权股份 121,966,050 股，占公司股份总数的 59.1258%，其中出席本次股东大会现场会议的股东及股东代表（含股东代理人）共计 3 人，共计持有公司有表决权股份 120,164,333 股，占公司股份总数 58.2523%；参加本次股东大会网络投票的股东共计 4 人，共计持有公司有表决权股份 1,801,717 股，占公司股份总数的 0.8734%。

会议审议通过了所有议案，北京市天元律师事务所律师对本次会议进行了见证。

2、2024 年第一次临时股东大会

公司 2024 年第一次临时股东大会于 2024 年 10 月 30 日采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，公司董事长路向前先生主持。出席公司本次股东大会的股东及股东代理人（包括网络投票方式）共计 115 人，共计持有公司有表决权股份 92,434,398 股，占公司股份总数的 44.8096%，其中出席本次股东大会现场会议的股东及股东代表（含股东代理人）共计 5 人，共计持有公司有表决权股份 89,657,515 股，占公司股份总数 43.4635%；参加本次股东大会网络投票的股东共计 110 人，共计持有公司有表决权股份 2,776,983 股，占公司股份总数的 1.3462%。

会议审议通过了所有议案，北京市天元律师事务所律师对本次会议进行了见证。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------------|------------------|----|----|-------------------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 黄颖 | 董事长 | 女 | 49 | 2025/1/3 | 2026/3/26 | | | | | | 否 |
| Dai Zilong | 董事、总经理、财务负责人 | 男 | 43 | 2025/1/3 | 2026/3/26 | | | | | | 否 |
| 文贤勇 | 董事 | 男 | 45 | 2022/4/22 | 2026/3/26 | | | | | 62.15 | 否 |
| 王勇 | 董事、董事会秘书 | 男 | 31 | 2025/1/3、 2022/12/2 | 2026/3/26 | 140 | 140 | | | 53.86 | 否 |
| 朱永明 | 独立董事 | 男 | 61 | 2023/3/27 | 2026/3/26 | | | | | 16.00 | 否 |
| 赵虎林 | 独立董事 | 男 | 59 | 2020/3/20 | 2026/3/26 | | | | | 16.00 | 否 |
| 余黎峰 | 独立董事 | 女 | 51 | 2023/3/27 | 2026/3/26 | | | | | 16.00 | 否 |
| 王要军 | 监事会主席、职工监事 | 男 | 38 | 2025/1/3、 2022/10/26 | 2026/3/26 | | | | | 78.00 | 否 |
| 张含 | 监事 | 男 | 31 | 2025/1/3 | 2026/3/26 | | | | | 34.84 | 否 |
| 郑雨頔 | 监事 | 女 | 25 | 2025/1/3 | 2026/3/26 | | | | | 34.92 | 否 |
| 路向前 | 董事长（离任） | 男 | 48 | 2020/3/20 | 2025/1/3 | | | | | 5.00 | 是 |
| 赵永 | 董事、总经理、财务负责人（离任） | 男 | 45 | 2020/3/20 | 2025/1/3 | | | | | 102.32 | 否 |
| 梁木金 | 董事（离任） | 男 | 44 | 2024/3/25 | 2025/1/3 | | | | | 3.33 | 是 |
| 赵殿华 | 董事（离任） | 男 | 61 | 2022/4/22 | 2024/3/4 | | | | | 1.67 | 是 |
| 周拥军 | 监事会主席（离任） | 男 | 52 | 2020/3/20 | 2025/1/3 | | | | | 4.00 | 是 |
| 郭建辉 | 监事（离任） | 男 | 37 | 2024/3/25 | 2025/1/3 | | | | | 3.33 | 是 |
| 王守岗 | 监事（离任） | 男 | 42 | 2020/3/20 | 2024/3/4 | | | | | 1.33 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 140 | 140 | | / | 432.75 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|------------|--|
| 黄颖 | 曾任上海联创永宣创业投资企业合伙人、上海韦豪创芯投资管理有限公司合伙人。现任北京文资国颢文化产业投资管理有限公司董事长、上海芯德锦实业发展有限公司董事、上海锦德芯咨询管理有限公司董事兼财务负责人、上海德珩嘉岳企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、公司董事长。 |
| Dai Zilong | 曾任复星资源集团高级投资总监兼澳洲首席代表，上海鹏欣（集团）有限公司战略投资部负责人，PCFCapital 中国区首席代表，山东黄金国际矿业有限公司投资发展部部长，赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司投资部总经理兼上海分公司负责人。现任上海芯德锦实业发展有限公司监事、公司董事、总经理兼财务负责人。 |
| 文贤勇 | 曾任河南绿都物业服务有限公司财务经理，郑州绿都地产集团股份有限公司郑州事业部财务负责人、投资专业总监，郑州绿都商业管理有限公司总经理。现任公司董事、综合部部长。 |
| 王勇 | 曾任郑州绿都地产集团股份有限公司资金专员、财务经理、投资者关系经理，宇通重工股份有限公司证券事务代表，公司证券事务代表。现任公司董事、董事会秘书。 |
| 朱永明 | 曾任郑州工业大学会计教研室主任，郑州大学管理工程系综合部主任、管理工程系教学秘书、管理工程系副主任，郑州大学管理学院院长。现任郑州大学管理学院书记、博士生导师，郑州大学 EWTO 学院执行院长，河南电子商务与物流协同发展研究院院长，河南省“一带一路”跨境电商与多式联运协同技术工程研究中心主任，新开普电子股份有限公司独立董事，公司独立董事。 |
| 赵虎林 | 任河南任问律师事务所合伙人、管委会主任，中共河南省委第二届法律专家，河南省人民政府法律顾问，郑州市人民政府法律顾问，郑州市公安局法治咨询专家，郑州市上街区人民政府法律顾问，中华全国律师协会理事，河南省律师协会常务理事兼发展战略委员会主任，郑州市律师协会会长，中国人民大学河南校友会副会长兼法学分会会长，郑州仲裁委员会委员及专家咨询委员会委员，郑州航空港经济综合试验区人民法院第一届专家咨询委员会委员，河南省法学会民商法研究会、经济法研究会、律师学研究会、房地产法学研究会理事，新乡市瑞丰新材料股份有限公司独立董事，公司独立董事。 |
| 余黎峰 | 曾任中原工学院会计系主任、中原工学院财务处副处长，现任中原工学院经济管理学院副教授，硕士研究生导师，河南省会计领军人才（学术类），中原工学院国有资产管理处处长、采购与招标中心主任、实验室管理中心主任，河南省会计学会理事，兼任北京兴华会计师事务所河南分所技术顾问，北京金凯伟业咨询有限公司河南分公司技术顾问，河南省力量钻石股份有限公司独立董事，公司独立董事。 |
| 王要军 | 曾任广州利英贸易有限公司区域经理，郑州二七万达百货有限公司单元经理，郑州绿都商业管理有限公司招商高级主管，公司招商运营经理、项目高级经理、项目副总监。现任公司上海商业管理部总经理，公司监事会主席、职工监事。 |
| 张含 | 曾任公司招商运营高级主管。现任公司监事、招商运营专业经理。 |
| 郑雨頔 | 曾任公司证券事务专员。现任公司监事、证券事务经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|------------|--------|--------|
| 黄颖 | 西藏德锦企业管理有限责任公司等 | 董事、总经理 | / | / |
| Dai Zilong | 上海芯德锦事业发展有限公司 | 监事 | / | / |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|--------------|--------|--------|
| 路向前 | 上海香置崇宇企业管理有限公司等 | 董事、总经理、财务负责人 | / | / |
| 赵永 | 郑州绿杉置业有限公司等 | 董事、总经理、监事 | / | / |
| 朱永明 | 新开普电子股份有限公司 | 独立董事 | / | / |
| 赵虎林 | 新乡市瑞丰新材料股份有限公司 | 独立董事 | / | / |
| 余黎峰 | 河南省力量钻石股份有限公司 | 独立董事 | / | / |
| 梁木金 | 拉萨百年德宇实业有限公司等 | 监事等 | / | / |
| 周拥军 | 上海香置崇宇企业管理有限公司等 | 监事等 | / | / |
| 郭建辉 | 郑州宇通集团有限公司 | 内控及资金室副主任 | / | / |
| 王守岗 | 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | 风险管理中心部长 | / | / |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 《董事、监事任职津贴管理制度》已经股东大会审议通过，公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后实施。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 薪酬与考核委员会建议：根据公司薪酬管理政策，结合公司年度主要经营目标、重点工作完成情况，建议按照公司薪酬管理政策发放高级管理人员薪酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案遵循“按市场价值和市场规律分配”的薪酬分配基本原则，力争提供行业内具有一定竞争力的薪酬，增强公司薪酬体系的激励作用。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事津贴按照《董事、监事任职津贴管理制度》发放，高级管理人员薪酬根据考核后支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 432.75 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|------------|-----------|------|-----------|
| 黄颖 | 董事长 | 选举 | |
| Dai Zilong | 董事 | 选举 | |
| Dai Zilong | 总经理、财务负责人 | 聘任 | |
| 文贤勇 | 董事 | 选举 | |
| 王勇 | 董事 | 选举 | |
| 王要军 | 监事会主席 | 选举 | |
| 张含 | 监事 | 选举 | |
| 郑雨頔 | 监事 | 选举 | |
| 路向前 | 董事、董事长 | 离任 | 实际控制人发生变更 |
| 赵永 | 董事 | 离任 | 实际控制人发生变更 |
| 梁木金 | 董事 | 离任 | 实际控制人发生变更 |
| 周拥军 | 监事、监事会主席 | 离任 | 实际控制人发生变更 |
| 郭建辉 | 监事 | 离任 | 实际控制人发生变更 |
| 赵殿华 | 董事 | 离任 | 退休 |
| 王守岗 | 监事 | 离任 | 工作变动 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|------------|---|
| 第十一届董事会第 7 次 | 2024/03/04 | 审议通过了以下议案： 1、2023 年度董事会工作报告 2、2023 年度总经理工作报告 3、关于 2023 年度高级管理人员薪酬考核的议案 4、2023 年度财务决算报告 5、2023 年度利润分配预案 6、2023 年年度报告及摘要 7、2023 年度内部控制评价报告 8、关于支付 2023 年度审计费用并续聘审计机构的议案 9、关于使用闲置资金理财的议案 10、关于公司 2023 年度日常关联交易情况及 2024 年日常关联交易预计的议案 11、未来三年（2024-2026 年）股东回报规划 12、关于修改公司经营范围并修订公司章程的议案 13、董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告 14、关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案 15、关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案 |

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---------------|------------|---|
| 第十一届董事会第 8 次 | 2024/04/26 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年第一季度报告 2、关于调整董事会专门委员会委员的议案 3、关于签署〈物业租赁合同〉暨关联交易的议案 |
| 第十一届董事会第 9 次 | 2024/08/26 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年半年度报告 |
| 第十一届董事会第 10 次 | 2024/10/14 | 审议通过了以下议案： 1、关于调整 2024 年度日常关联交易预计的议案 2、关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案 |
| 第十一届董事会第 11 次 | 2024/10/28 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年第三季度报告 |
| 第十一届董事会第 12 次 | 2024/11/07 | 审议通过了以下议案： 1、关于购买资产暨关联交易的议案 |
| 第十一届董事会第 13 次 | 2024/12/16 | 审议通过了以下议案： 1、关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于提请召开 2025 年第一次临时股东大会的议案 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 路向前 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 赵永 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 梁木金 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 文贤勇 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 赵殿华 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵虎林 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 余黎峰 | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 朱永明 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------------|
| 审计委员会 | 余黎峰、文贤勇、朱永明 |
| 提名委员会 | 朱永明、王勇、赵虎林 |
| 薪酬与考核委员会 | 赵虎林、黄颖、余黎峰 |
| 战略委员会 | 黄颖、Dai Zilong、朱永明 |

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|---|---------|----------|
| 2024/3/4 | 审议通过了以下议案： 1、2023 年年度报告及摘要 2、2023 年度内部控制评价报告 3、董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告 4、董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告 5、关于支付 2023 年度审计费用并续聘审计机构的议案 | 无 | 无 |
| 2024/4/26 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年第一季度报告 | 无 | 无 |
| 2024/8/26 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年半年度报告 | 无 | 无 |
| 2024/10/28 | 审议通过了以下议案： 1、2024 年第三季度报告 | 无 | 无 |

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|---------|----------|
| 2024/3/4 | 审议通过了以下议案： 1、关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案 | 无 | 无 |
| 2024/12/16 | 审议通过了以下议案： 1、关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案 | 无 | 无 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|----------|---|---------|----------|
| 2024/3/4 | 审议通过了以下议案： 1、关于 2023 年度高级管理人员薪酬考核的议案 | 无 | 无 |

(五) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 27 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 94 |
| 在职员工的数量合计 | 121 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 31 |
| 技术人员 | 29 |
| 财务人员 | 10 |
| 行政人员 | 24 |
| 服务人员 | 20 |
| 管理人员 | 7 |
| 合计 | 121 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 2 |
| 本科 | 68 |
| 专科及以下 | 51 |
| 合计 | 121 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

1、基本薪酬:是根据员工任职岗位的职责、资历、学历、技能等因素确定,不与员工绩效挂钩的保障部分。

2、绩效薪酬:是根据员工的工作绩效及公司经营业绩确定的薪酬,包括季度绩效薪酬和年终考核绩效薪酬。

3、公司福利:包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等,按劳动社会保障局有关规定统一执行。

公司薪酬标准确定方法:以聘任岗位的职务任职要求,结合上年度市场薪资水平以及内部薪酬政策,确定其薪酬职级。

(三) 培训计划

适用 不适用

1、入职培训:新员工的入职引导,岗前培训、企业文化培训等。

2、职业素养培训:通用类的商务礼仪、沟通技巧、公文写作提升培训等。

3、专业知识培训:岗位技能提升,职业资格培训,专业技术的交流,行业协会探讨等。

4、管理能力培训:领导力系统培训,现代管理能力培训,执行力培训,绩效管理提升,组织与领导力培训,专业论坛、峰会、年会培训等。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

综合考虑公司的盈利状况、经营发展、股东回报等情况，公司董事会制定了 2023 年年度利润分配方案，并由股东大会审议通过，符合《股票上市规则》《公司章程》的有关规定。公司 2023 年年度分红方案为“每股派发现金红利 0.6 元（含税）”，已于 2024 年 4 月 10 日执行完毕。本次分红共计分配股利 123,769,457.40 元，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 219.24%。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

| | |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 6.00 |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 现金分红金额（含税） | 123,769,457.40 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 56,454,045.07 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 219.24 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | |
| 合计分红金额（含税） | 123,769,457.40 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 219.24 |

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | 162,550,554.05 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 162,550,554.05 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 51,030,414.00 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4) | 318.54 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 95,102,554.02 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度未分配利润 | 255,408,962.14 |

十一、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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行年薪制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬情况进行审核与监督。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司遵循内部控制配套指引及要求，按照内部控制规范体系运行。围绕法人治理、资金管理、销售服务等领域，评估公司层面控制环境与业务层面控制活动的运行的有效性。报告期内，公司内控制度执行情况良好，未发生因违反内控制度导致的重大风险事件，并针对有待提升的模块积极采取整改措施、优化管理。

公司按照要求开展内部控制自评工作，并根据规则要求出具内部控制评价报告。董事会积极配合会计师事务所对公司 2024 年度的内部控制设计和执行情况进行审计，取得标准无保留意见的内部控制审计报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对子公司坚持财务管理制度统一、会计核算统一、会计报表统一、监督统一的基本原则，结合公司的特点和业务实际经营情况，从资金活动管理、财务结算管理、税务管理、人力资源管理、资产管理等方面对子公司建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告与公司自我评价意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

公司《2024 年度内部控制审计报告》和《2024 年度内部控制评价报告》具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | / |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|---|
| 是否采取减碳措施 | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | / |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | |

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

三、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

第六节 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 |
|--------------------|------|--------------------------|---|--------|---------|------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 实际控制人 / 锦德芯 / 德珩嘉岳 / 芯德锦 | <p>(一) 人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或其他经营实体(以下简称“关联企业”)中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及关联企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及关联企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人及关联企业之间完全独立。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及关联企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为承诺人及关联企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及关联企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及关联企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四) 机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依</p> | 2024 年 | 否 | | 是 |

| 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 |
|------|--------|-----|---|-------|---------|------|----------|
| | | | <p>照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人及关联企业不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照‘公开、公平、公正’的原则依法进行。</p> <p>本承诺函一经签署，即构成承诺人不可撤销的法律义务。如出现因承诺人违反上述承诺而导致公司及其相关股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至承诺人不再作为上市公司控制方之日止。</p> | | | | |
| | 解决同业竞争 | | <p>承诺人及承诺人实际控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争的情况。为避免承诺人及承诺人实际控制的其他企业与上市公司的潜在同业竞争，承诺人及承诺人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与上市公司及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。如承诺人及承诺人实际控制的其他企业获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能发生竞争的，则承诺人及承诺人实际控制的其他企业将立即通知上市公司，并将该商业机会给予上市公司。承诺人将不利用对上市公司及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与上市公司相竞争的业务或项目。如承诺人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有，如因此给上市公司及其他股东造成损失的，承诺人将及时、足额赔偿上市公司及其他股东因此遭受的全部损失。</p> | 2024年 | 否 | | 是 |
| | 解决关联交易 | | <p>1、承诺人及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的企业与上市公司之间将尽量减少关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，承诺人及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的企业将严格遵守法律法规及中国证券监督管理委员会和上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行。2、承诺人及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的</p> | 2024年 | 否 | | 是 |

| 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 |
|--------------------|--------|------------------|--|--------|---------|-------|----------|
| | | | 企业将不通过与上市公司及其控制的企业的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。3、承诺人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4、本次权益变动完成后不利用上市公司控股股东/实际控制人地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。 | | | | |
| | 其他 | 德珩嘉岳/芯德锦 | 在本次权益变动完成后 18 个月内，不转让本次权益变动所获得的股权，不减持拥有的上市公司股份。 | 2024 年 | 是 | 18 个月 | 是 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 前实际控制人/绿都地产/西藏德锦 | 保证上市公司人员、财务、机构、资产、业务独立。 | 2019 年 | 否 | | 是 |
| | 解决同业竞争 | | 1. 除房屋租赁和物业管理/服务业务外，至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何方式（包括但不限于自营或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。2. 本次交易完成后，除上市公司及其控股子公司外，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营或联营）新增与上市公司及其控股子公司除房屋租赁和物业管理/服务业务外的相似甚至相同的业务活动。 | 2019 年 | 否 | | 是 |
| | 解决关联交易 | | 1. 承诺方及承诺方控制或影响的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2. 对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3. 承诺方与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4. 承诺方保证不通过关联交易取得任何不正 | 2019 年 | 否 | | 是 |

| 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 |
|--------------|--------|----------------------|---|--------|---------|------|----------|
| | | | 当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。5. 上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。 | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 前实际控制人 / 绿都地产 / 西藏德锦 | <p>(一) 关于保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员不在承诺方控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺方控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺方控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及承诺方控制的其他企业。(二) 关于保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方及承诺方控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。</p> <p>(三) 关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺方控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。(四) 关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(五) 关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若与承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在汤玉祥先生作为汇通能源实际控制人的期间持续有效。</p> | 2023 年 | 否 | | 是 |
| | 解决同业竞争 | | <p>1、本次交易完成后，承诺方及承诺方控制的除汇通能源及其子公司以外的企业与汇通能源及其子公司之间不存在新增同业竞争的情形，除商业地产房屋租赁和商业地产物业服务业务外，承诺方及承诺方控制的除汇通能源及其子公司以外的企业不存在以任何方式从事与汇通能源及其子公司经营相同或相似业务的情形；2、自本承诺函签署之日起 12 个月内，在符合法律法规要求且有利于汇通能源及其全体股东利益的基础上，承诺方及其实际控制的企业将一次性或逐步通过向汇通能源或无</p> | 2023 年 | 否 | | 是 |

| 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 |
|---------------|--------|------|--|-------|---------|------|----------|
| | | | 关联第三方转让股权、资产重组、资产剥离、清算注销、关停业务、委托管理等合法合规方式解决商业地产房屋租赁和商业地产业务服务的实质性同业竞争；3、汇通能源从事其他业务且承诺方及其控制的企业未从事该等业务的，承诺方及其控制的企业在获得有关与汇通能源具有潜在竞争关系的业务机会时，同意将该等机会优先提供给汇通能源；4、承诺方若违反上述承诺，给汇通能源及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成损失的，将承担相应赔偿责任；5、上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在汤玉祥先生作为汇通能源实际控制人的期间持续有效。 | | | | |
| | 解决关联交易 | | 1、承诺方及承诺方控制或影响的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予承诺方及承诺方的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺方与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。5、上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在汤玉祥先生作为汇通能源实际控制人的期间持续有效。 | 2023年 | 否 | | 是 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 分红 | 汇通能源 | (1) 在充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，保证正常经营和长远发展的前提下，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年实现的可分配利润的 30%；可分配利润的计算依据为公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润，如存在以前年度未弥补亏 | 2024年 | 是 | | 是 |

| 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 |
|------|------|-----|---|------|---------|------|----------|
| | | | 损的，则以弥补后的金额为基数计算。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。（2）未来三年（2024 年—2026 年），公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。（3）在保证正常经营和长远发展的前提下，公司可适当提高现金分红比例，加大对投资者的回报力度。 | | | | |

(一) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(二) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 500,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 黄志刚、朱红辉 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 4、3 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 250,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

2024年3月25日,公司2023年度股东大会审议通过了《关于支付2023年度审计费用并续聘审计机构的议案》,同意续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报告及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**审计费用较上一年度下降20%以上(含20%)的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

公司第十一届董事会第七次会议审议通过《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，公司第十一届董事会第十次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整 2024 年度日常关联交易预计的议案》，内容详见 2024 年 3 月 5 日、2024 年 10 月 15 日在上交所网站披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》与《关于调整 2024 年度日常关联交易预计的公告》。

日常关联交易报告期内的实际履行情况详见于本报告同日在上交所网站披露的《关于 2025 年日常关联交易预计的公告》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

公司于 2024 年 11 月 8 日与上海迪南签署《上海市商品房出售合同》，购买上海迪南开发的绣云里项目的 35 套商业物业，交易总金额 2,059.26 万元，详见公司于 2024 年 11 月 09 日披露的《关于购买资产暨关联交易的公告》。本次交易已办理完交易过户，公司已取得相关房产证。

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

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|----|------|---------------|-------|---------|
| 其他 | 自有资金 | 4,790,000,000 | | |

其他情况

适用 不适用

均为公司购买结构性存款。

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 9,331 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 9,049 |

(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 | |
| 西藏德锦企业管理有限责任公司 | -56,420,000 | 55,307,275 | 26.81 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创鑫1号私募证券投资基金 | 12,370,000 | 12,370,000 | 6.00 | | 无 | | 其他 |
| 厦门驱动力私募基金管理有限公司—驱动力光华1号私募证券投资基金 | 11,400,000 | 11,400,000 | 5.53 | | 无 | | 其他 |
| 重庆元素私募证券投资基金管理有限公司—元素黄金闪耀私募证券投资基金 | 11,350,000 | 11,350,000 | 5.50 | | 无 | | 其他 |
| 上海洪赢投资管理有限公司—洪赢价值成长二号私募证券投资基金 | 10,900,000 | 10,900,000 | 5.28 | | 无 | | 其他 |
| 厦门汉云投资管理有限公司—汉云股票精选二期私募证券投资基金 | 10,400,000 | 10,400,000 | 5.04 | | 无 | | 其他 |
| 郑州通泰万合企业管理中心（有限合伙） | | 8,436,918 | 4.09 | | 无 | | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 5,486,326 | 5,486,326 | 2.66 | | 无 | | 其他 |
| 李薇 | 1,377,500 | 1,377,500 | 0.67 | | 无 | | 未知 |
| 王婷婷 | 906,520 | 1,206,820 | 0.59 | | 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 | | | | |
| 西藏德锦企业管理有限责任公司 | 55,307,275 | 人民币普通股 | 55,307,275 | | | | |
| 宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创鑫1号私募证券投资基金 | 12,370,000 | 人民币普通股 | 12,370,000 | | | | |
| 厦门驱动力私募基金管理有限公司—驱动力光华1号私募证券投资基金 | 11,400,000 | 人民币普通股 | 11,400,000 | | | | |
| 重庆元素私募证券投资基金管理有限公司—元素黄金闪耀私募证券投资基金 | 11,350,000 | 人民币普通股 | 11,350,000 | | | | |
| 上海洪赢投资管理有限公司—洪赢价值成长二号私募证券投资基金 | 10,900,000 | 人民币普通股 | 10,900,000 | | | | |
| 厦门汉云投资管理有限公司—汉云股票精选二期私募证券投资基金 | 10,400,000 | 人民币普通股 | 10,400,000 | | | | |
| 郑州通泰万合企业管理中心（有限合伙） | 8,436,918 | 人民币普通股 | 8,436,918 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 5,486,326 | 人民币普通股 | 5,486,326 | | | | |
| 李薇 | 1,377,500 | 人民币普通股 | 1,377,500 | | | | |
| 王婷婷 | 1,206,820 | 人民币普通股 | 1,206,820 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | （1）公司控股股东西藏德锦与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。 （2）公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | |

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 西藏德锦企业管理有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 黄颖 |
| 成立日期 | 2017 年 05 月 31 日 |
| 主要经营业务 | 企业管理服务（不含投资管理和投资咨询）；商务信息服务（不含投资咨询）；会务服务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

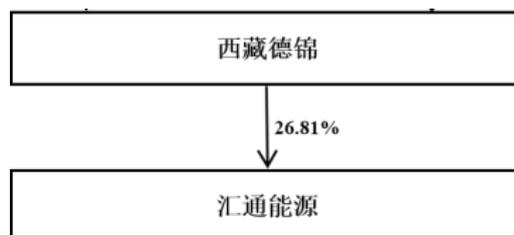
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|---|
| 姓名 | 黄颖 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 北京文资国颀文化产业投资管理有限公司董事长、上海芯德锦实业发展有限公司董事、上海锦德芯咨询管理有限公司董事兼财务负责人、上海德珩嘉岳企业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

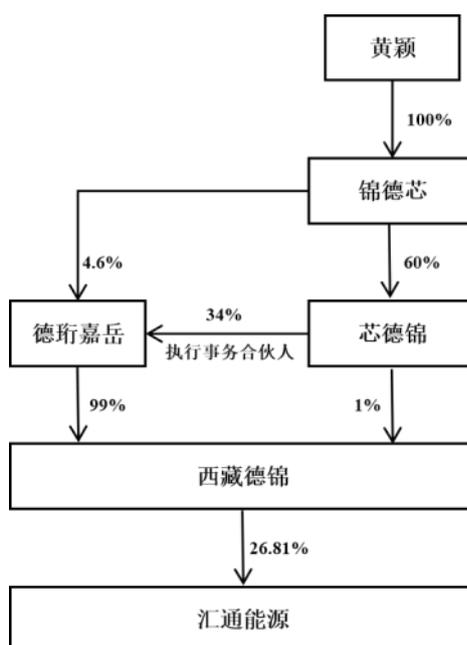
4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

2024 年 12 月 6 日，德珩嘉岳、芯德锦与绿都地产签署股权转让协议，德珩嘉岳受让绿都地产持有的西藏德锦 99%股权，芯德锦受让绿都地产持有的西藏德锦 1%股权。该交易完成后，公司实际控制人由汤玉祥先生变更为黄颖女士。详细内容见公司 2024 年 12 月 7 日在上交所网站披露的《关于间接控股股东签署股权转让协议暨实际控制人变更的提示性公告》。

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

上海汇通能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海汇通能源股份有限公司(以下简称汇通能源)财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了汇通能源 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于汇通能源,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

2024 年度汇通能源公司收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注三-(二十九)收入、(三十三)租赁及附注五-注释 31 营业收入和营业成本。2024 年度,汇通能源营业收入金额为人民币 13,652.28 万元。

由于收入是重要的财务指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于汇通能源收入的确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计,并测试关键控制措施运行的有效性;

(2) 结合业务类型及客户情况对收入以及毛利率执行分析性复核程序,判断本期销售收入和毛利率变动的合理性;

(3) 选取样本检查主要业务合同,识别与商品或服务控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求;

(4) 就本年度确认收入的明细选取样本,检查相关支持性文件,评价相关收入确认是否符合汇通能源的收入确认政策;

(5) 对主要客户应收账款、合同资产、预收款项、收入金额等信息实施函证程序;

(6) 了解本年度重要客户的背景,查询相关工商信息,关注是否存在关联交易;

(7) 对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试,确认收入是否计入恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作,我们认为,汇通能源公司的收入确认符合企业会计准则及收入确认政策的规定。

四、其他信息

汇通能源管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

汇通能源管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，汇通能源管理层负责评估汇通能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汇通能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇通能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汇通能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇通能源不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就汇通能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七-1 | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七-2 | 20,181,849.42 | 21,083,076.47 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七-3 | 135,935.84 | 14,786.30 |
| 其他应收款 | 七-4 | 2,994,500.82 | 1,128,617.22 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 七-5 | 391,938.05 | 2,984,143.26 |
| 合同资产 | 七-6 | 8,683,884.03 | 3,377,005.75 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七-7 | 1,730,611.62 | 1,154,347.97 |
| 流动资产合计 | | 1,494,190,006.73 | 1,390,316,045.70 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七-8 | 15,990,130.79 | 21,275,692.17 |
| 其他权益工具投资 | 七-9 | - | 9,313.28 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七-10 | 82,873,587.22 | 78,551,529.44 |
| 固定资产 | 七-11 | 7,050,443.12 | 4,752,818.31 |
| 在建工程 | 七-12 | 1,911,760.00 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七-13 | 22,424,141.97 | 3,551,893.72 |
| 无形资产 | 七-14 | 274,274.72 | 310,844.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七-15 | 16,455,597.52 | |
| 递延所得税资产 | 七-16 | 7,201,662.72 | 2,583,519.57 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 154,181,598.06 | 111,035,611.17 |
| 资产总计 | | 1,648,371,604.79 | 1,501,351,656.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七-17 | 26,013,463.27 | 20,084,763.53 |
| 预收款项 | 七-18 | 8,471,704.47 | 7,572,691.32 |
| 合同负债 | 七-19 | 1,869,727.71 | 9,223,099.91 |
| 应付职工薪酬 | 七-20 | 4,296,089.71 | 4,325,686.97 |
| 应交税费 | 七-21 | 138,316,756.32 | 132,551,108.96 |
| 其他应付款 | 七-22 | 58,415,561.98 | 28,067,387.90 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 417.72 | 417.72 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七-23 | 10,191,206.77 | 1,483,351.45 |
| 其他流动负债 | 七-24 | 463,376.83 | 673,622.69 |
| 流动负债合计 | | 248,037,887.06 | 203,981,712.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七-25 | 11,808,841.76 | 2,111,504.92 |
| 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 | 七-16 | 5,736,985.49 | 929,215.91 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 17,545,827.25 | 3,040,720.83 |
| 负债合计 | | 265,583,714.31 | 207,022,433.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七-26 | 206,282,429.00 | 206,282,429.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七-27 | 794,058,969.90 | 676,927,475.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七-28 | -193,379.25 | -186,394.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七-29 | 103,006,582.53 | 101,923,380.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七-30 | 279,633,288.30 | 309,383,393.69 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,382,787,890.48 | 1,294,330,284.08 |
| 少数股东权益 | | | -1,060.77 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,382,787,890.48 | 1,294,329,223.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,648,371,604.79 | 1,501,351,656.87 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,416,489,404.74 | 1,305,071,079.07 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十八-1 | 18,137,220.99 | 18,351,968.03 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 29,960.42 | 443.30 |
| 其他应收款 | 十八-2 | 59,970.98 | 24,361,010.62 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | | 933,816.73 | 1,871.25 |
| 流动资产合计 | | 1,435,650,373.86 | 1,347,786,372.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十八-3 | 83,790,985.66 | 114,176,547.04 |
| 其他权益工具投资 | | - | 9,313.28 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 33,496,480.34 | 26,964,989.17 |
| 固定资产 | | 2,122,283.39 | 13,739.74 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,029,653.52 | 3,551,893.72 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 854,285.59 | 1,236,340.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 122,293,688.50 | 145,952,823.87 |
| 资产总计 | | 1,557,944,062.36 | 1,493,739,196.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 6,284,244.40 | 6,457,371.56 |
| 预收款项 | | 4,806,750.86 | 4,124,559.53 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,106,212.19 | 2,800,592.62 |
| 应交税费 | | 137,820,835.16 | 131,041,519.98 |
| 其他应付款 | | 44,240,057.26 | 43,375,790.44 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 417.72 | 417.72 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,569,324.03 | 1,483,351.45 |
| 其他流动负债 | | 368,847.90 | |
| 流动负债合计 | | 198,196,271.80 | 189,283,185.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 542,180.89 | 2,111,504.92 |
| 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 | | 507,413.38 | 887,973.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,049,594.27 | 2,999,478.36 |
| 负债合计 | | 199,245,866.07 | 192,282,663.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 206,282,429.00 | 206,282,429.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 794,058,969.90 | 676,927,475.16 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -193,379.25 | -186,394.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 103,141,214.50 | 102,058,012.49 |
| 未分配利润 | | 255,408,962.14 | 316,375,009.84 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,358,698,196.29 | 1,301,456,532.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,557,944,062.36 | 1,493,739,196.14 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 136,522,804.15 | 129,985,575.58 |
| 其中：营业收入 | 七-31 | 136,522,804.15 | 129,985,575.58 |
| 二、营业总成本 | | 104,884,637.72 | 115,587,698.36 |
| 其中：营业成本 | 七-31 | 76,154,109.23 | 67,490,516.72 |
| 税金及附加 | 七-32 | 2,798,426.13 | 4,224,629.44 |
| 销售费用 | 七-33 | 7,558,002.83 | 20,800,167.76 |
| 管理费用 | 七-34 | 33,191,433.72 | 32,084,743.44 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七-35 | -14,817,334.19 | -9,012,359.00 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 15,753,972.04 | 9,307,289.83 |
| 加：其他收益 | 七-36 | 36,114.73 | 195,074.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七-37 | 1,757,806.54 | 4,474,163.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -5,285,561.38 | -809,994.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | 七-38 | 1,915,965.94 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七-39 | -1,174,525.68 | -561,017.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七-40 | -38,493.91 | -774,584.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七-41 | -6,461.63 | 10,791.51 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 34,128,572.42 | 17,742,304.33 |
| 加：营业外收入 | 七-42 | 85,871,781.10 | 35,361,510.70 |
| 减：营业外支出 | 七-43 | 197,905.32 | 468,565.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 119,802,448.20 | 52,635,249.47 |
| 减：所得税费用 | 七-44 | 24,699,775.60 | -1,516,609.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 95,102,672.60 | 54,151,859.39 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 95,102,672.60 | 54,151,859.39 |
| 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） | | 95,102,554.02 | 56,454,045.07 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 118.58 | -2,302,185.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| （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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|-----------------------------|----|---------------|---------------|
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| (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 | | 95,095,687.64 | 53,497,017.37 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 95,095,569.06 | 55,799,203.05 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 118.58 | -2,302,185.68 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.461 | 0.274 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.461 | 0.274 |

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：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十八-4 | 42,322,571.62 | 46,231,215.29 |
| 减：营业成本 | 十八-4 | 4,981,677.92 | 7,561,511.47 |
| 税金及附加 | | 1,210,892.04 | 2,177,606.89 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 24,094,277.83 | 15,084,530.37 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -15,013,798.51 | -5,387,249.10 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 15,271,072.31 | 5,552,152.05 |
| 加：其他收益 | | 27,774.38 | 27,397.67 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十八-5 | -27,180,147.13 | -32,573,024.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -5,285,561.38 | -809,994.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,899,691.97 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 50,526.51 | -41,910.05 |
| 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） | | 1,847,368.07 | -5,792,721.03 |
| 加：营业外收入 | | 85,273,533.97 | 34,945,453.04 |
| 减：营业外支出 | | 28,303.81 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 87,092,598.23 | 29,152,732.01 |
| 减：所得税费用 | | 23,205,986.52 | 2,453,743.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,886,611.71 | 26,698,988.63 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,886,611.71 | 26,698,988.63 |
| （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 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| 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 | | -6,984.96 | -654,842.02 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|----------------|----|---------------|---------------|
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 63,879,626.75 | 26,044,146.61 |
| 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：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 132,277,033.71 | 741,572,365.78 |
| 收到的税费返还 | | 98,228.16 | 8,894,188.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七-45 | 118,241,085.12 | 60,929,590.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 250,616,346.99 | 811,396,144.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 51,898,773.88 | 288,436,089.79 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 29,187,991.69 | 27,772,006.48 |
| 支付的各项税费 | | 67,490,042.48 | 77,884,171.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七-45 | 29,608,276.53 | 126,995,542.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 178,185,084.58 | 521,087,810.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 72,431,262.41 | 290,308,334.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,240,000,000.00 | 1,271,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,843,073.27 | 2,761,124.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 195,643,758.00 | 176,475,011.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 593,234,482.86 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 七-45 | 5,444,486,831.27 | 2,043,470,617.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 42,762,172.93 | 101,579.00 |
| 投资支付的现金 | | 5,240,000,000.00 | 1,271,000,000.00 |
| 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 | | 193.85 | |
| 投资活动现金流出小计 | 七-45 | 5,282,762,366.78 | 1,271,101,579.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 161,724,464.49 | 772,369,038.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 1,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 77,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 123,769,457.40 | 24,395,388.73 |
| 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 | 七-45 | 10,889,051.28 | 1,844,013.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 134,658,508.68 | 103,739,402.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -134,658,508.68 | -103,738,402.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,360,574,068.73 | 401,635,098.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 45,071,180.62 | 48,021,133.94 |
| 收到的税费返还 | | | 296.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 159,558,934.92 | 273,625,224.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 204,630,115.54 | 321,646,654.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,611,149.72 | 3,234,812.42 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 14,317,088.56 | 6,435,534.62 |
| 支付的各项税费 | | 61,078,237.83 | 28,344,692.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 46,590,307.10 | 17,577,434.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 123,596,783.21 | 55,592,474.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 81,033,332.33 | 266,054,180.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,190,006,071.41 | 910,001,403.85 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,732,994.81 | 26,907,909.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 195,643,758.00 | 176,475,011.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 623,417,400.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,394,382,824.22 | 1,736,801,724.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,583,491.12 | 6,999.00 |
| 投资支付的现金 | | 5,215,000,000.00 | 912,000,000.00 |
| 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 | | 5,238,583,491.12 | 912,006,999.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 155,799,333.10 | 824,794,725.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 123,769,457.40 | 20,628,242.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,644,882.36 | 1,633,180.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 125,414,339.76 | 22,261,423.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -125,414,339.76 | -22,261,423.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,305,071,079.07 | 236,483,597.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,416,489,404.74 | 1,305,071,079.07 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| | 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) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 101,923,380.52 | 309,383,393.69 | 1,294,330,284.08 | -1,060.77 | 1,294,329,223.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 101,923,380.52 | 309,383,393.69 | 1,294,330,284.08 | -1,060.77 | 1,294,329,223.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 117,131,494.74 | -6,984.96 | 1,083,202.01 | -29,750,105.39 | 88,457,606.40 | 1,060.77 | 88,458,667.17 |
| (一) 综合收益总额 | | | -6,984.96 | | 95,102,554.02 | 95,095,569.06 | 118.58 | 95,095,687.64 |
| (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 | | | | 1,083,202.01 | -124,852,659.41 | -123,769,457.40 | | -123,769,457.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 1,083,202.01 | -1,083,202.01 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -123,769,457.40 | -123,769,457.40 | | -123,769,457.40 |
| 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) | | | | | | | | |

上海汇通能源股份有限公司 2024 年年度报告

| | 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) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 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 | | 117,131,494.74 | | | | 117,131,494.74 | 942.19 | 117,132,436.93 |
| 四、本期末余额 | 206,282,429.00 | 794,058,969.90 | -193,379.25 | 103,006,582.53 | 279,633,288.30 | 1,382,787,890.48 | 0.00 | 1,382,787,890.48 |

| 项目 | 2023 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) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 206,282,429.00 | 543,070,669.40 | 468,447.73 | 99,253,481.66 | 276,227,490.38 | 1,125,302,518.17 | 6,074,877.33 | 1,131,377,395.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 206,282,429.00 | 543,070,669.40 | 468,447.73 | 99,253,481.66 | 276,227,490.38 | 1,125,302,518.17 | 6,074,877.33 | 1,131,377,395.50 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | 133,856,805.76 | -654,842.02 | 2,669,898.86 | 33,155,903.31 | 169,027,765.91 | -6,075,938.10 | 162,951,827.81 |
| (一) 综合收益总额 | | | -654,842.02 | | 56,454,045.07 | 55,799,203.05 | -2,302,185.68 | 53,497,017.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | 1,000.00 | -1,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | 1,000.00 | -1,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |

上海汇通能源股份有限公司 2024 年年度报告

| 项目 | 2023 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) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | - | | - |
| 4. 其他 | | | | | | - | | - |
| (三) 利润分配 | | | | 2,669,898.86 | -23,298,141.76 | -20,628,242.90 | | -20,628,242.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 2,669,898.86 | -2,669,898.86 | - | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | - | | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -20,628,242.90 | -20,628,242.90 | | -20,628,242.90 |
| 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 | | 133,856,805.76 | | | | 133,856,805.76 | -3,774,752.42 | 130,082,053.34 |
| 四、本期末余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 101,923,380.52 | 309,383,393.69 | 1,294,330,284.08 | -1,060.77 | 1,294,329,223.31 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年度 | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 102,058,012.49 | 316,375,009.84 | 1,301,456,532.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 102,058,012.49 | 316,375,009.84 | 1,301,456,532.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 117,131,494.74 | -6,984.96 | 1,083,202.01 | -60,966,047.70 | 57,241,664.09 |
| （一）综合收益总额 | | | -6,984.96 | | 63,886,611.71 | 63,879,626.75 |
| （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 | | | | 1,083,202.01 | -124,852,659.41 | -123,769,457.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 1,083,202.01 | -1,083,202.01 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -123,769,457.40 | -123,769,457.40 |
| 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 | | 117,131,494.74 | | | | 117,131,494.74 |
| 四、本期期末余额 | 206,282,429.00 | 794,058,969.90 | -193,379.25 | 103,141,214.50 | 255,408,962.14 | 1,358,698,196.29 |

上海汇通能源股份有限公司 2024 年年度报告

| 项目 | 2023 年度 | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 206,282,429.00 | 542,882,787.11 | 468,447.73 | 99,388,113.63 | 312,974,162.97 | 1,161,995,940.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 206,282,429.00 | 542,882,787.11 | 468,447.73 | 99,388,113.63 | 312,974,162.97 | 1,161,995,940.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 134,044,688.05 | -654,842.02 | 2,669,898.86 | 3,400,846.87 | 139,460,591.76 |
| （一）综合收益总额 | | | -654,842.02 | | 26,698,988.63 | 26,044,146.61 |
| （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 | | | | 2,669,898.86 | -23,298,141.76 | -20,628,242.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 2,669,898.86 | -2,669,898.86 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -20,628,242.90 | -20,628,242.90 |
| 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 | | 134,044,688.05 | | - | | 134,044,688.05 |
| 四、本期期末余额 | 206,282,429.00 | 676,927,475.16 | -186,394.29 | 102,058,012.49 | 316,375,009.84 | 1,301,456,532.20 |

公司负责人：黄颖

主管会计工作负责人：Dai Zilong

会计机构负责人：Dai Zilong

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海汇通能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“汇通能源”）系于 1991 年 12 月 1 日经上海市人民政府沪府(1991)155 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 1992 年 3 月 27 日在上海证券交易所上市交易。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 206,282,429 股，注册资本为 206,282,429 元，注册地址：上海市浦东新区康桥路 1100 号，总部地址：上海市长宁区兴国路 78 号 6 号楼，母公司为西藏德锦企业管理有限责任公司，最终实际控制人为黄颖。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品和服务为房屋租赁、商业管理、物业服务、房屋装修和建材销售。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 9 户，详见附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 3 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 6 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

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

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

4、 记账本位币

本公司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 |
|-------------------|------------------------------------|
| 重要的应收账款核销 | 金额大于等于 500 万 |
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额大于等于 500 万 |
| 重要的超过 1 年未支付的应付股利 | 金额大于等于 500 万 |
| 重要在建工程 | 金额大于等于 500 万 |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款 | 金额大于等于 500 万 |
| 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款 | 金额大于等于 500 万 |
| 收到的重要的投资活动有关的现金 | 金额大于等于 500 万 |
| 支付的重要的投资活动有关的现金 | 金额大于等于 500 万 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 净利润影响超过归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的 10% |

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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

控制，是指投资方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其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(4) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(5) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(6) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(7) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、

亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(8) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收账款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

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流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。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。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、 应收账款

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

本公司对合并范围内关联方往来款项参考历史信用损失经验与整个存续期预期信用损失率单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 计提比例（%） |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 0.50 |
| 1—2 年 | 10.00 |
| 2—3 年 | 25.00 |
| 3—4 年 | 50.00 |
| 4—5 年 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

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

本公司对应收账款单项计提坏账准备的认定标准详见本附注五（10）6. 金融工具减值。

12、 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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五（10）金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6. 金融工具减值。

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

13、 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

本公司对合并范围内关联方往来款项参考历史信用损失经验与整个存续期预期信用损失率单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 1 年以内 | 0.50 |
| 1—2 年 | 10.00 |
| 2—3 年 | 25.00 |
| 3—4 年 | 50.00 |
| 4—5 年 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对其他应收款单项计提坏账准备的认定标准详见本附注五（10）6. 金融工具减值。

14、 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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括合同履约成本、库存商品等。

2. 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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

15、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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

本公司对合并范围内关联方往来款项参考历史信用损失经验与整个存续期预期信用损失率单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 计提比例（%） |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 0.50 |
| 1—2 年 | 10.00 |
| 2—3 年 | 25.00 |
| 3—4 年 | 50.00 |
| 4—5 年 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

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

本公司对合同资产单项计提坏账准备的认定标准详见本附注五（10）6. 金融工具减值。

16、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

18、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 受益期 | 0.00-4.00 | 1.50-6.40 |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五（23）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

19、 固定资产

(1). 确认条件

1. 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五（23）长期资产减值。

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。
适用 不适用

(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 | 10-35 | 4.00 | 2.74-9.60 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-10 | 4.00 | 9.60-32.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 4.00 | 16.00 |

20、 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五（23）长期资产减值。

21、 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|-----|
| 软件 | 3 年 | 受益期 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五（23）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

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

23、长期资产减值

适用 不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

24、长期待摊费用

适用 不适用

1、摊销方法：

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|--------|------|----|
| 装修改造费用 | 3 | |

25、合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

26、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

27、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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 房屋租赁
- (2) 商业管理和物业服务
- (3) 房屋装修
- (4) 建材销售

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，根据工程量确定恰当的履约进度。

2. 收入确认的具体方法

本公司主要产品和服务为房屋租赁、商业管理、物业服务、房屋装修和建材销售。依据本公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 房屋租赁业务

房屋租赁业务适用于《企业会计准则第 21 号——租赁》，详见本附注 (31) 租赁的会计处理方法。

(2) 商业管理和物业服务业务

商业管理和物业服务属于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据已签订的商业管理和物业服务合同在服务过程中分期确认商业管理和物业服务收入。

(3) 房屋装修业务

公司提供装修服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已完工工程量占预计总工程量的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，在客户最终验收时确认收入。

(4) 建材销售业务

公司建材销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(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

28、合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

29、政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

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

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 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；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见附注五-23。

(3) 租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 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) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时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。

32、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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》 | 无重大影响 | 0 |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月 21 日发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》 | 无重大影响 | 0 |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》 | 无重大影响 | 0 |

其他说明：

1) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行（“施行日”）解释 17 号。执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2) 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

3) 执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自印发之日起执行解释 18 号，执行解释 18 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则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

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 | 销售货物、销售不动产、不动产租赁、其他应税销售服务收入、简易计税 | 1%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20%、25% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------------|----------|
| 上海汇通能源股份有限公司 | 25 |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------|-----------|
| 上海常源青安物业管理有限公司 | 25 |
| 上海轻机益厦物业管理有限公司 | 20 |
| 上海汇通创兴物业管理有限公司 | 20 |
| 上海德发物业管理有限公司 | 20 |
| 上海康歆科技投资有限公司 | 20 |
| 上海杭展投资发展有限公司 | 20 |
| 郑州绿都商业管理有限公司 | 25 |
| 河南茂都装饰工程有限公司 | 20 |
| 郑州荣都装饰工程有限公司 | 20 |
| 郑州盛都装饰工程有限公司 | 20 |
| 郑州瑞都装饰工程有限公司 | 20 |
| 郑州德谷社商贸有限公司 | 20 |

2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司子公司上海轻机益厦物业管理有限公司、上海汇通创兴物业管理有限公司、上海德发物业管理有限公司、上海康歆科技投资有限公司、上海杭展投资发展有限公司、河南茂都装饰工程有限公司、郑州荣都装饰工程有限公司、郑州盛都装饰工程有限公司、郑州瑞都装饰工程有限公司和郑州德谷社商贸有限公司根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。依据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定：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。

(2) 依据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 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在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。依据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定：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。

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 | 435.00 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 1,459,629,461.95 | 1,360,360,507.73 |
| 其他货币资金 | 441,390.00 | 213,561.00 |
| 合计 | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、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 | 17,780,488.70 | 18,766,542.78 |
| 1 年以内小计 | 17,780,488.70 | 18,766,542.78 |
| 1 至 2 年 | 3,584,382.20 | 2,602,126.95 |
| 2 至 3 年 | 284,310.00 | 57,025.93 |
| 3 至 4 年 | 54,925.93 | 51,365.55 |
| 4 至 5 年 | 51,365.55 | 21,885.25 |
| 5 年以上 | 12,169,185.53 | 21,931,121.54 |
| 合计 | 33,924,657.91 | 43,430,068.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 103.17 | 3.04 | 103.17 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,289.29 | 96.96 | 1,271.11 | 38.64 | 2,018.18 | 4,343.01 | 100.00 | 2,234.70 | 51.46 | 2,108.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,289.29 | 96.96 | 1,271.11 | 38.64 | 2,018.18 | 4,343.01 | 100.00 | 2,234.70 | 51.46 | 2,108.31 |
| 合计 | 3,392.47 | / | 1,374.28 | / | 2,018.18 | 4,343.01 | / | 2,234.70 | / | 2,108.31 |

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 |
| 客户一 | 190,000.00 | 190,000.00 | 100.00 | 对方经营困难，预计无法收回 |
| 客户二 | 65,160.00 | 65,160.00 | 100.00 | 回款困难，预计无法收回 |
| 客户三 | 61,620.00 | 61,620.00 | 100.00 | 回款困难，预计无法收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户四 | 61,620.00 | 61,620.00 | 100.00 | 回款困难, 预计无法收回 |
| 其他零星客户 | 653,312.78 | 653,312.78 | 100.00 | 回款困难, 预计无法收回 |
| 合计 | 1,031,712.78 | 1,031,712.78 | 100.00 | / |

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: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 17,276,964.64 | 86,384.82 | 0.50 |
| 1-2年 | 3,056,193.48 | 305,619.35 | 10.00 |
| 2-3年 | 284,310.00 | 71,077.50 | 25.00 |
| 3-4年 | 54,925.93 | 27,462.96 | 50.00 |
| 4-5年 | 51,365.55 | 51,365.55 | 100.00 |
| 5年以上 | 12,169,185.53 | 12,169,185.53 | 100.00 |
| 合计 | 32,892,945.13 | 12,711,095.71 | |

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

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

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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | 1,031,712.78 | | | | 1,031,712.78 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 22,346,991.53 | 78,525.83 | | 9,714,421.65 | | 12,711,095.71 |
| 其中: 账龄组合 | 22,346,991.53 | 78,525.83 | | 9,714,421.65 | | 12,711,095.71 |
| 合计 | 22,346,991.53 | 1,110,238.61 | | 9,714,421.65 | | 13,742,808.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 9,714,421.65 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户一 | 货款 | 8,315,700.00 | 无法收回 | 管理层决策 | 否 |
| 合计 | / | 8,315,700.00 | / | / | / |

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 |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------------------|--------------|
| 第一名 | 11,252,660.87 | | 11,252,660.87 | 26.37 | 303,262.78 |
| 第二名 | | 5,447,513.50 | 5,447,513.50 | 12.77 | 27,237.57 |
| 第三名 | 3,761,759.68 | | 3,761,759.68 | 8.82 | 18,808.80 |
| 第四名 | 2,816,000.00 | | 2,816,000.00 | 6.60 | 2,816,000.00 |
| 第五名 | 2,259,344.19 | | 2,259,344.19 | 5.30 | 11,296.72 |
| 合计 | 20,089,764.74 | 5,447,513.50 | 25,537,278.24 | 59.86 | 3,176,605.87 |

3、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 | 135,935.84 | 100.00 | 14,786.30 | 100.00 |
| 合计 | 135,935.84 | 100.00 | 14,786.30 | 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 (%) |
|------|-----------|---------------------|
| 第一名 | 22,169.27 | 16.31 |
| 第二名 | 17,248.63 | 12.69 |
| 第三名 | 15,792.45 | 11.62 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|-----------|--------------------|
| 第四名 | 3,300.00 | 2.43 |
| 第五名 | 3,000.00 | 2.21 |
| 合计 | 61,510.35 | 45.25 |

4、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 | 2,994,500.82 | 1,128,617.22 |
| 合计 | 2,994,500.82 | 1,128,617.22 |

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 | 2,959,050.10 | 922,644.17 |
| 1年以内小计 | 2,959,050.10 | 922,644.17 |
| 1至2年 | 18,282.59 | 32,164.39 |
| 2至3年 | 14,466.66 | 152,245.10 |
| 3至4年 | 45,883.32 | 134,909.00 |
| 4至5年 | 134,909.00 | 184,873.38 |
| 5年以上 | 20,691,783.56 | 20,507,368.52 |
| 合计 | 23,864,375.23 | 21,934,204.56 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 19,670,309.18 | 19,650,309.18 |
| 保证金、押金 | 2,520,151.48 | 661,054.59 |
| 水电费 | 985,707.65 | 1,024,930.08 |
| 备用金 | 246,320.00 | 174,320.00 |
| 借款 | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 社会保险费 | 90,180.36 | 72,836.02 |
| 其他 | 121,706.56 | 120,754.69 |
| 合计 | 23,864,375.23 | 21,934,204.56 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 874,050.77 | | 19,931,536.57 | 20,805,587.34 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 64,287.07 | | | 64,287.07 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 938,337.84 | | 19,931,536.57 | 20,869,874.41 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 20,805,587.34 | 64,287.07 | | | | 20,869,874.41 |
| 其中：账龄组合 | 20,805,587.34 | 64,287.07 | | | | 20,869,874.41 |
| 合计 | 20,805,587.34 | 64,287.07 | | | | 20,869,874.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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 |
|------|---------------|----------------------|-------|------|---------------|
| 第一名 | 10,501,200.00 | 44.00 | 往来款 | 5年以上 | 10,501,200.00 |
| 第二名 | 2,672,432.00 | 11.20 | 往来款 | 5年以上 | 2,672,432.00 |
| 第三名 | 1,859,096.89 | 7.79 | 保证金 | 1年以内 | 9,295.48 |
| 第四名 | 1,254,628.35 | 5.26 | 往来款 | 5年以上 | 1,254,628.35 |
| 第五名 | 1,171,092.23 | 4.91 | 往来款 | 5年以上 | 1,171,092.23 |
| 合计 | 17,458,449.47 | 73.16 | / | / | 15,608,648.06 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

5、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------|-------------------|------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 93,448.32 | | 93,448.32 | | | |
| 合同履约成本 | 298,489.73 | | 298,489.73 | 2,984,143.26 | | 2,984,143.26 |
| 合计 | 391,938.05 | | 391,938.05 | 2,984,143.26 | | 2,984,143.26 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|---------------|--------|------------|
| 家装业务 | 2,984,143.26 | 30,364,470.19 | 33,050,123.72 | | 298,489.73 |
| 合计 | 2,984,143.26 | 30,364,470.19 | 33,050,123.72 | | 298,489.73 |

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 |
| 装修款项 | 8,740,709.53 | 56,825.50 | 8,683,884.03 | 3,396,518.49 | 19,512.74 | 3,377,005.75 |
| 合计 | 8,740,709.53 | 56,825.50 | 8,683,884.03 | 3,396,518.49 | 19,512.74 | 3,377,005.75 |

(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：万元 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 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 874.07 | 100 | 5.68 | 0.65 | 868.39 | 339.65 | 100 | 1.95 | 0.57 | 337.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 874.07 | 100 | 5.68 | 0.65 | 868.39 | 339.65 | 100 | 1.95 | 0.57 | 337.70 |
| 合计 | 874.07 | / | 5.68 | / | 868.39 | 339.65 | / | 1.95 | / | 337.70 |

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

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,636,337.86 | 43,181.64 | 0.50 |
| 1-2 年 | 82,993.75 | 8,299.38 | 10.00 |
| 2-3 年 | 21,377.92 | 5,344.48 | 25.00 |
| 合计 | 8,740,709.53 | 56,825.50 | |

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

无。

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 |
|------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|----|
| | | 本期计提 | 本期收回 或转回 | 本期转销 /核销 | 其他变动 | | |
| 装修款项 | 19,512.74 | 38,493.91 | | | -1,181.15 | 56,825.50 | |
| 合计 | 19,512.74 | 38,493.91 | | | -1,181.15 | 56,825.50 | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

7、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 | | |
| 增值税留抵扣额 | 1,455,120.20 | 886,936.90 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 275,491.42 | 267,411.07 |
| 合计 | 1,730,611.62 | 1,154,347.97 |

8、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 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 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 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 天祥健台 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | 15,990,130.79 | |
| 小计 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | 15,990,130.79 | |
| 合计 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | 15,990,130.79 | |

1、公司子公司上海赛佛仪器有限公司未在上表列示，该公司经营期限于 2012 年 7 月 17 日到期，已停止经营，故对其长期股权投资进行全额计提减值准备。

2、按照公司应享有的权益份额确认合营企业天祥健台本期投资损益。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

9、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 | | | | | |
| 浦发机械 | 9,313.28 | | | | -6,984.96 | -2,328.32 | | | | 155,593.01 | |
| 合计 | 9,313.28 | | | | -6,984.96 | -2,328.32 | | | | 155,593.01 | / |

(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

本公司持有中国浦发机械工业股份有限公司 0.12% 的股权，除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 164,917,579.42 | | | 164,917,579.42 |
| 2. 本期增加金额 | 20,279,818.54 | | | 20,279,818.54 |
| (1) 外购 | 20,279,818.54 | | | 20,279,818.54 |
| 3. 本期减少金额 | 19,100,628.36 | | | 19,100,628.36 |
| (1) 处置 | 19,100,628.36 | | | 19,100,628.36 |
| 4. 期末余额 | 166,096,769.60 | | | 166,096,769.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 83,775,157.35 | | | 83,775,157.35 |
| 2. 本期增加金额 | 4,093,640.42 | | | 4,093,640.42 |
| (1) 计提或摊销 | 4,093,640.42 | | | 4,093,640.42 |
| 3. 本期减少金额 | 7,236,508.02 | | | 7,236,508.02 |
| (1) 处置 | 7,236,508.02 | | | 7,236,508.02 |
| 4. 期末余额 | 80,632,289.75 | | | 80,632,289.75 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,590,892.63 | | | 2,590,892.63 |
| 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 | 2,590,892.63 | | | 2,590,892.63 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 82,873,587.22 | | | 82,873,587.22 |
| 2. 期初账面价值 | 78,551,529.44 | | | 78,551,529.44 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------|----------|-----------|
| 芷江中路 315 号房屋 | 3,888.00 | 政策限制 |
| 新沪路 11 弄 6 号房屋 | 167.11 | 政策限制 |

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

11、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 | 7,050,443.12 | 4,752,818.31 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 7,050,443.12 | 4,752,818.31 |

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 | 办公设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,322,626.09 | 2,445,058.17 | | 8,767,684.26 |
| 2. 本期增加金额 | 370,000.00 | 364,129.02 | 2,083,573.93 | 2,817,702.95 |
| (1) 购置 | 370,000.00 | 109,630.79 | 2,083,573.93 | 2,563,204.72 |
| (2) 在建工程转入 | | 254,498.23 | | 254,498.23 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 62,438.58 | | 62,438.58 |
| (1) 处置或报废 | | 62,438.58 | | 62,438.58 |
| 4. 期末余额 | 6,692,626.09 | 2,746,748.61 | 2,083,573.93 | 11,522,948.63 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,630,178.35 | 1,384,687.60 | | 4,014,865.95 |
| 2. 本期增加金额 | 301,504.90 | 216,075.70 | | 517,580.60 |
| (1) 计提 | 301,504.90 | 216,075.70 | | 517,580.60 |
| 3. 本期减少金额 | | 59,941.04 | | 59,941.04 |
| (1) 处置或报废 | | 59,941.04 | | 59,941.04 |
| 4. 期末余额 | 2,931,683.25 | 1,540,822.26 | | 4,472,505.51 |
| 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) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,760,942.84 | 1,205,926.35 | 2,083,573.93 | 7,050,443.12 |
| 2. 期初账面价值 | 3,692,447.74 | 1,060,370.57 | | 4,752,818.31 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|-----------|-----------|------|----------|----|
| 房屋及建筑物 | 37,567.78 | 31,857.47 | | 5,710.31 | |
| 合计 | 37,567.78 | 31,857.47 | | 5,710.31 | |

(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

12、 在建工程

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 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 1,911,760.00 | |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,911,760.00 | |

在建工程

(1). 在建工程情况

√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 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 德化项目软装美陈制作与安装 | 599,260.00 | | 599,260.00 | | | |
| 园区改造设计费 | 1,312,500.00 | | 1,312,500.00 | | | |
| 合计 | 1,911,760.00 | | 1,911,760.00 | | | |

(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

13、 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 | 4,566,720.52 | 4,566,720.52 |
| 2. 本期增加金额 | 30,192,568.16 | 30,192,568.16 |
| 租赁 | 30,192,568.16 | 30,192,568.16 |
| 3. 本期减少金额 | 3,971,083.01 | 3,971,083.01 |
| 租赁到期 | 3,971,083.01 | 3,971,083.01 |
| 4. 期末余额 | 30,788,205.67 | 30,788,205.67 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 1,014,826.80 | 1,014,826.80 |
| 2. 本期增加金额 | 7,459,544.79 | 7,459,544.79 |
| (1) 计提 | 7,459,544.79 | 7,459,544.79 |
| 3. 本期减少金额 | 110,307.89 | 110,307.89 |
| (1) 租赁到期 | 110,307.89 | 110,307.89 |
| 4. 期末余额 | 8,364,063.70 | 8,364,063.70 |
| 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) 租赁到期 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 22,424,141.97 | 22,424,141.97 |
| 2. 期初账面价值 | 3,551,893.72 | 3,551,893.72 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

14、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 | 软件 | 合计 |
|------------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 365,699.62 | 365,699.62 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 购置 | | |
| (2) 内部研发 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 365,699.62 | 365,699.62 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 54,854.94 | 54,854.94 |
| 2. 本期增加金额 | 36,569.96 | 36,569.96 |
| (1) 计提 | 36,569.96 | 36,569.96 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 4. 期末余额 | 91,424.90 | 91,424.90 |
| 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 | 274,274.72 | 274,274.72 |
| 2. 期初账面价值 | 310,844.68 | 310,844.68 |

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是 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

15、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 |
|--------|------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修及改造费 | | 17,736,933.99 | 1,281,336.47 | | 16,455,597.52 |
| 合计 | | 17,736,933.99 | 1,281,336.47 | | 16,455,597.52 |

16、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 |
| 合同资产减值准备 | | | 19,513.87 | 3,902.77 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 4,478,985.49 | 1,011,344.54 | 6,242,225.36 | 1,301,534.53 |
| 信用减值损失 | 2,521,918.04 | 625,846.30 | 1,280,342.11 | 316,322.58 |
| 租赁负债 | 22,000,048.53 | 5,500,012.13 | 3,598,513.02 | 899,628.26 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 257,839.00 | 64,459.75 | 248,525.72 | 62,131.43 |

| 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 |
| 合计 | 29,258,791.06 | 7,201,662.72 | 11,389,120.08 | 2,583,519.57 |

(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 |
| 固定资产折旧 | 523,799.97 | 130,949.99 | 164,969.89 | 41,242.47 |
| 使用权资产 | 22,424,141.97 | 5,606,035.50 | 3,551,893.74 | 887,973.44 |
| 合计 | 22,947,941.94 | 5,736,985.49 | 3,716,863.63 | 929,215.91 |

(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

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 4,384,539.49 | 43,262.08 |
| 信用减值损失 | 32,090,764.86 | 41,871,780.41 |
| 资产减值损失 | 11,525,344.23 | 11,468,518.73 |
| 合计 | 48,000,648.58 | 53,383,561.22 |

(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 |
|------|--------------|-----------|----|
| 2024 | | 1,183.33 | |
| 2025 | | 2,278.27 | |
| 2026 | | 1,067.08 | |
| 2027 | 2,622,895.02 | 11.87 | |
| 2028 | 1,182,937.72 | 38,721.53 | |
| 2029 | 578,706.75 | | |
| 合计 | 4,384,539.49 | 43,262.08 | / |

17、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 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付材料款 | 2,695,546.82 | 3,601,100.27 |
| 应付工程款 | 17,047,694.95 | 9,135,677.08 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 6,270,221.50 | 7,347,986.18 |
| 合计 | 26,013,463.27 | 20,084,763.53 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

18、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 |
|------|--------------|--------------|
| 预收房租 | 6,163,865.35 | 5,152,032.02 |
| 预收货款 | 2,307,839.12 | 2,420,659.30 |
| 合计 | 8,471,704.47 | 7,572,691.32 |

(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

19、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 |
|----------|--------------|--------------|
| 预收物业费 | 1,846,499.93 | 1,790,610.93 |
| 预收装修款、货款 | 23,227.78 | 7,432,488.98 |
| 合计 | 1,869,727.71 | 9,223,099.91 |

(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

20、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 | 4,266,388.22 | 29,849,011.15 | 29,877,442.61 | 4,237,956.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 59,298.75 | 2,014,252.67 | 2,015,418.47 | 58,132.95 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,325,686.97 | 31,863,263.82 | 31,892,861.08 | 4,296,089.71 |

(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 | 3,208,386.08 | 27,653,492.25 | 27,187,867.24 | 3,674,011.09 |
| 二、职工福利费 | | 463,135.03 | 463,135.03 | |
| 三、社会保险费 | 243,626.48 | 1,045,768.71 | 1,047,702.91 | 241,692.28 |
| 其中：医疗保险费 | 243,512.61 | 945,467.04 | 948,288.14 | 240,691.51 |
| 工伤保险费 | 113.87 | 26,893.13 | 26,893.13 | 113.87 |
| 生育保险费 | | 73,408.54 | 72,521.64 | 886.90 |
| 四、住房公积金 | 71,260.00 | 615,735.46 | 619,932.46 | 67,063.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 743,115.66 | 70,879.70 | 558,804.97 | 255,190.39 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 4,266,388.22 | 29,849,011.15 | 29,877,442.61 | 4,237,956.76 |

(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 | 56,019.02 | 1,939,053.79 | 1,940,049.80 | 55,023.01 |
| 2、失业保险费 | 3,279.73 | 75,198.88 | 75,368.67 | 3,109.94 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 59,298.75 | 2,014,252.67 | 2,015,418.47 | 58,132.95 |

21、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 | 114,050.59 | 543,966.66 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 134,800,251.17 | 130,860,675.93 |
| 个人所得税 | 2,735,882.16 | 23,178.87 |
| 城市维护建设税 | 18,266.99 | 12,714.85 |
| 教育费附加 | 16,252.52 | 8,840.15 |
| 房产税 | 447,337.31 | 458,901.78 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 车船使用税 | 34,469.66 | 34,469.66 |
| 土地使用税 | 86,298.68 | 104,949.38 |
| 印花税 | 63,947.24 | 503,411.68 |
| 合计 | 138,316,756.32 | 132,551,108.96 |

22、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 | | |
| 应付股利 | 417.72 | 417.72 |
| 其他应付款 | 58,415,144.26 | 28,066,970.18 |
| 合计 | 58,415,561.98 | 28,067,387.90 |

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------|--------|
| 普通股股利 | 417.72 | 417.72 |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | | |
| 合计 | 417.72 | 417.72 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 325,196.51 | 1,906,045.35 |
| 保证金、押金 | 25,344,269.59 | 22,112,537.99 |
| 暂收款 | 29,025,901.71 | 1,502,576.23 |
| 社会保险费 | 51,491.27 | 62,091.83 |
| 预提款项 | 3,668,285.18 | 2,483,718.78 |
| 合计 | 58,415,144.26 | 28,066,970.18 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

23、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 | 10,191,206.77 | 1,483,351.45 |
| 合计 | 10,191,206.77 | 1,483,351.45 |

24、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 463,376.83 | 673,622.69 |
| 合计 | 463,376.83 | 673,622.69 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

25、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 |
|--------------|---------------|--------------|
| 房屋租赁负债 | 22,000,048.53 | 3,594,856.37 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 10,191,206.77 | 1,483,351.45 |
| 合计 | 11,808,841.76 | 2,111,504.92 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 741,565.13 元。

26、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 | 206,282,429.00 | | | | | | 206,282,429.00 |

27、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） | | | | |
| 其他资本公积 | 676,927,475.16 | 117,131,494.74 | | 794,058,969.90 |
| 合计 | 676,927,475.16 | 117,131,494.74 | | 794,058,969.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

平凉路 624 号房屋在本期被征收，征收补偿款在扣除搬迁支出、房屋账面价值和相关税费后以净额 117,131,494.74 元计入资本公积。

28、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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -186,394.29 | -9,313.28 | | | -2,328.32 | -6,984.96 | -193,379.25 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -186,394.29 | -9,313.28 | | | -2,328.32 | -6,984.96 | -193,379.25 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -186,394.29 | -9,313.28 | | | -2,328.32 | -6,984.96 | -193,379.25 |

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。

29、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 | 68,361,265.67 | 1,083,202.01 | | 69,444,467.68 |
| 任意盈余公积 | 33,562,114.85 | | | 33,562,114.85 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 101,923,380.52 | 1,083,202.01 | | 103,006,582.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

30、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 309,383,393.69 | 276,227,490.38 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 309,383,393.69 | 276,227,490.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 95,102,554.02 | 56,454,045.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,083,202.01 | 2,669,898.86 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 123,769,457.40 | 20,628,242.90 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 279,633,288.30 | 309,383,393.69 |

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。

31、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 | 128,731,851.03 | 65,808,740.31 | 122,339,082.21 | 58,144,785.37 |
| 其他业务 | 7,790,953.12 | 10,345,368.92 | 7,646,493.37 | 9,345,731.35 |
| 合计 | 136,522,804.15 | 76,154,109.23 | 129,985,575.58 | 67,490,516.72 |

(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 | 分部 1 | | 合计 | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 主营业务： | 128,731,851.03 | 65,808,740.31 | 128,731,851.03 | 65,808,740.31 |
| 租赁 | 67,196,131.71 | 12,609,400.60 | 67,196,131.71 | 12,609,400.60 |
| 物业管理 | 24,026,245.59 | 20,149,215.99 | 24,026,245.59 | 20,149,215.99 |
| 装修 | 37,509,473.73 | 33,050,123.72 | 37,509,473.73 | 33,050,123.72 |
| 其他业务： | 7,790,953.12 | 10,345,368.92 | 7,790,953.12 | 10,345,368.92 |
| 其他 | 7,790,953.12 | 10,345,368.92 | 7,790,953.12 | 10,345,368.92 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 上海 | 51,092,399.89 | 12,322,654.73 | 51,092,399.89 | 12,322,654.73 |
| 郑州 | 85,430,404.26 | 63,831,454.50 | 85,430,404.26 | 63,831,454.50 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 直销 | 136,522,804.15 | 76,154,109.23 | 136,522,804.15 | 76,154,109.23 |
| 合计 | 136,522,804.15 | 76,154,109.23 | 136,522,804.15 | 76,154,109.23 |

(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

32、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 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,861,776.77 | 1,711,767.37 |
| 土地使用税 | 377,666.49 | 620,583.65 |
| 城市维护建设税 | 236,904.47 | 231,549.59 |
| 教育费附加 | 202,113.62 | 201,268.87 |
| 印花税 | 119,964.78 | 1,459,459.96 |
| 合计 | 2,798,426.13 | 4,224,629.44 |

33、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 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,605,732.88 | 10,536,840.80 |
| 宣传推广费 | 3,609,077.25 | 7,794,944.86 |
| 物业费 | | 1,302,862.55 |
| 办公费 | | 31,022.51 |
| 咨询代理费 | 59,086.96 | 185,932.43 |
| 差旅费 | 21,198.40 | 84,064.79 |
| 业务招待费 | 26,981.35 | 234,278.98 |
| 折旧费 | 7,209.85 | |
| 其他 | 228,716.14 | 630,220.84 |
| 合计 | 7,558,002.83 | 20,800,167.76 |

34、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 | 24,199,623.59 | 20,311,479.76 |
| 咨询费 | 3,959,349.04 | 8,231,776.55 |
| 业务招待费 | 2,084,041.34 | 1,203,176.23 |
| 租赁费 | 240,170.78 | 267,971.19 |
| 差旅费 | 817,662.93 | 540,672.24 |
| 折旧摊销 | 535,081.25 | 635,673.01 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 办公费 | 238,654.30 | 319,867.76 |
| 通讯费 | 43,991.01 | 46,710.22 |
| 修理费 | 777.43 | 960.00 |
| 诉讼费 | 15,925.00 | |
| 其他 | 1,056,157.05 | 526,456.48 |
| 合计 | 33,191,433.72 | 32,084,743.44 |

35、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 | | |
| 减：利息收入 | 15,753,972.04 | 9,307,289.83 |
| 银行手续费 | 195,072.72 | 156,249.17 |
| 其他 | 741,565.13 | 138,681.66 |
| 合计 | -14,817,334.19 | -9,012,359.00 |

36、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 |
|---------|-----------|------------|
| 个税手续费返还 | 30,937.11 | 37,921.70 |
| 进项加计抵减 | | 67,408.13 |
| 税金减免 | 5,177.62 | 89,744.42 |
| 合计 | 36,114.73 | 195,074.25 |

37、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 | -5,285,561.38 | -809,994.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 116,260.59 | 2,523,033.88 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,456,268.33 | 2,761,124.01 |
| 大额存单持有期间的投资收益 | 470,839.00 | |
| 合计 | 1,757,806.54 | 4,474,163.16 |

38、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 1,915,965.94 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 合计 | 1,915,965.94 | |

39、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 |
|-----------|---------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,110,238.61 | 55,909.85 |
| 其他应收款坏账损失 | -64,287.07 | -616,927.34 |
| 合计 | -1,174,525.68 | -561,017.49 |

40、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 | -38,493.91 | 1,611.26 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | -776,195.58 |
| 合计 | -38,493.91 | -774,584.32 |

41、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 |
|--------------|-----------|-----------|
| 使用权资产处置利得或损失 | -6,461.63 | 10,791.51 |
| 合计 | -6,461.63 | 10,791.51 |

42、营业外收入

营业外收入情况

√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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 2,780,748.79 | 197,264.17 | 2,780,748.79 |
| 违约赔偿收入 | 60,396.94 | | 60,396.94 |
| 搬迁奖励款 | 82,588,160.00 | 34,777,282.00 | 82,588,160.00 |
| 其他 | 442,475.37 | 386,964.53 | 442,475.37 |
| 合计 | 85,871,781.10 | 35,361,510.70 | 85,871,781.10 |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------------|------------|-------------|
| 稳岗补贴 | 58,821.09 | 42,164.97 | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 2,690,500.00 | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 残疾人补助金 | 31,427.70 | 35,099.20 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,780,748.79 | 197,264.17 | |

(2) 营业外收入本期发生额较上期增加 50,510,270.40 元，主要原因系本期收到搬迁奖励款 82,588,160.00 元。

43、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 | 2,497.54 | 180,908.49 | 2,497.54 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,497.54 | 180,908.49 | 2,497.54 |
| 罚款支出 | | 92,939.04 | |
| 其他 | 195,407.78 | 194,718.03 | 195,407.78 |
| 合计 | 197,905.32 | 468,565.56 | 197,905.32 |

44、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 | 24,590,387.90 | 18,521,695.24 |
| 递延所得税费用 | 109,387.70 | -20,038,305.16 |
| 合计 | 24,699,775.60 | -1,516,609.92 |

(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 | 119,802,448.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 29,950,612.05 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,552,179.85 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -236,312.30 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,808,896.05 |
| 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 | 28,782.15 |
| 递延所得税税率与所得税税率之间差异的影响 | -300,022.50 |
| 所得税费用 | 24,699,775.60 |

45、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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 4,149,429.09 | 1,196,015.56 |
| 保证金 | 7,674,466.60 | 12,247,359.54 |
| 代收代付款 | 4,975,107.87 | 3,086,156.77 |
| 政府补助及其他营业外收入 | 85,688,109.52 | 35,092,769.22 |
| 利息收入 | 15,753,972.04 | 9,307,289.83 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 118,241,085.12 | 60,929,590.92 |

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 |
|-------|---------------|----------------|
| 往来款 | 3,976,966.86 | 30,406,671.14 |
| 费用性支出 | 15,029,867.65 | 41,338,074.95 |
| 代收代付款 | 4,975,107.87 | 1,095,881.45 |
| 保证金 | 5,626,334.15 | 10,151,300.76 |
| 监管资金 | | 44,003,614.33 |
| 合计 | 29,608,276.53 | 126,995,542.63 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 赎回结构性存款及大额存单 | 5,240,000,000.00 | 1,271,000,000.00 |
| 取得结构性存款及大额存单收益 | 8,843,073.27 | 2,761,124.01 |
| 收到拆迁补偿款 | 195,643,758.00 | 176,475,011.00 |
| 处置子公司 | | 593,234,482.86 |
| 合计 | 5,444,486,831.27 | 2,043,470,617.87 |

支付的重要投资活动有关的现金

√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 |
|--------------|------------------|------------------|
| 购买结构性存款及大额存单 | 5,240,000,000.00 | 1,271,000,000.00 |
| 资产购置及改造 | 42,762,172.93 | |
| 合计 | 5,282,762,172.93 | 1,271,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金

√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 |
|--------------|--------|-------|
| 处置子公司丧失的账面现金 | 193.85 | |
| 合计 | 193.85 | |

(3). 与筹资活动有关的现金

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 |
|---------------|---------------|--------------|
| 关联方资金拆借利息 | | 11,138.05 |
| 租赁房屋支付的租金及保证金 | 10,889,051.28 | 1,832,875.89 |
| 合计 | 10,889,051.28 | 1,844,013.94 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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 |
|-------------|--------------|------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 其他应付款-应付股利 | 417.72 | | 123,769,457.40 | 123,769,457.40 | | 417.72 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,483,351.45 | | 10,352,737.68 | 1,644,882.36 | | 10,191,206.77 |
| 租赁负债 | 2,111,504.92 | | 26,689,924.76 | 7,385,072.03 | 9,607,515.89 | 11,808,841.76 |
| 合计 | 3,595,274.09 | | 160,812,119.84 | 132,799,411.79 | 9,607,515.89 | 22,000,466.25 |

(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

46、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 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 95,102,672.60 | 54,151,859.39 |
| 加：资产减值准备 | 38,493.91 | 774,584.32 |
| 信用减值损失 | 1,174,525.68 | 561,017.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,611,221.02 | 5,062,469.35 |
| 使用权资产摊销 | 7,459,544.79 | 1,704,090.18 |
| 无形资产摊销 | 36,569.96 | 36,569.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,281,336.47 | |
| 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） | 6,461.63 | -10,791.51 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,497.54 | 180,908.49 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,915,965.94 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 741,565.13 | 138,681.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,757,806.54 | -4,474,163.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,698,381.88 | -20,726,968.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,807,769.58 | 688,663.53 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,592,205.21 | -255,181,352.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,765,954.44 | -326,474,380.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -31,285,492.31 | 833,877,146.71 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,431,262.41 | 290,308,334.50 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,360,574,068.73 | 401,635,098.03 |
| 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 | 99,497,218.22 | 958,938,970.70 |

(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

单位: 元 币种: 人民币

| | 金额 |
|----------------------------|-----------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 57,934.59 |
| 其中: 郑州荣都装饰工程有限公司 | 57,934.59 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 58,128.44 |
| 其中: 郑州荣都装饰工程有限公司 | 58,128.44 |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -193.85 |

(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 | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |
| 其中: 库存现金 | 435.00 | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,459,629,461.95 | 1,360,360,507.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 441,390.00 | 213,561.00 |
| 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 | 1,460,071,286.95 | 1,360,574,068.73 |
| 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

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

47、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

303,338.83 元

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 10,889,051.28 元(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 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 67,196,131.71 | |
| 合计 | 67,196,131.71 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|---------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 65,391,327.96 | 55,058,248.98 |
| 第二年 | 56,028,354.06 | 46,885,484.94 |
| 第三年 | 50,442,909.74 | 42,010,085.26 |
| 第四年 | 39,742,151.13 | 39,634,526.71 |
| 第五年 | 36,338,969.89 | 33,037,092.83 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 77,028,594.65 | 101,665,062.27 |

(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

八、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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-------|-----------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 荣都装饰 | 2024年4月9日 | 57,934.59 | 100.00 | 出售 | 工商变更 | 116,260.59 | | | | | | |

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

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

上海康歆科技投资有限公司、上海杭展投资发展有限公司在 2024 年注销，郑州德谷社商贸有限公司在 2024 年设立。

6、 其他

适用 不适用

九、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 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|----------|--------------|---------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海常源青安物业管理有限公司 | 上海市 | 5,400.00 | 上海市浦东新区 | 物业管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海轻机益厦物业管理有限公司 | 上海市 | 50.00 | 上海市静安区 | 物业管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海汇通创兴物业管理有限公司 | 上海市 | 10.00 | 上海市静安区 | 物业管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海德发物业管理有限公司 | 上海市 | 100.00 | 上海市杨浦区 | 物业管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 郑州绿都商业管理有限公司 | 郑州市 | 310.00 | 郑州市二七区 | 商业管理 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 郑州德谷社商贸有限公司 | 郑州市 | 50.00 | 郑州市二七区 | 零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海赛佛仪器有限公司 | 上海市 | 210 万美元 | 上海市浦东新区 | 仪器仪表 | 51.00 | | 投资设立 |
| 河南茂都装饰工程有限公司 | 郑州市 | 2,000.00 | 郑州市管城回族区 | 建筑装饰和装修 | 100.00 | | 投资设立 |
| 郑州盛都装饰工程有限公司 | 郑州市 | 60.00 | 郑州市二七区 | 住宅装饰和装修 | | 100.00 | 投资设立 |
| 郑州瑞都装饰工程有限公司 | 郑州市 | 10.00 | 郑州市郑州经济技术开发区 | 住宅装饰和装修 | | 100.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

公司持有上海赛佛仪器有限公司半数以上表决权，但未纳入合并范围，原因系该公司经营期限于 2012 年 7 月 17 日到期，已吊销并停止经营，由于对公司的财务状况及经营成果无重大影响，故公司不对其报表进行合并。

(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

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

| 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 | |
| 天祥健台 | 上海市 | 上海市曹安路21号桥东首 | 生产销售各种制药机械设备、相关的化工机械设备及与上述产品有关的备品备件 | 43.29 | | 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：

无。

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：

无。

(2). 重要合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 |
|-------------|---------------|---------------|
| | 天祥健台 | 天祥健台 |
| 流动资产 | 58,745,614.35 | 69,731,219.63 |
| 其中：现金和现金等价物 | 7,600,041.59 | 4,852,333.58 |
| 非流动资产 | 2,947,299.84 | 3,248,547.77 |
| 资产合计 | 61,692,914.19 | 72,979,767.40 |
| 流动负债 | 24,754,081.99 | 23,834,572.23 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 24,754,081.99 | 23,834,572.23 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 36,938,832.20 | 49,145,195.17 |

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| | 天祥健台 | 天祥健台 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 15,990,130.79 | 21,275,692.17 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 15,990,130.79 | 21,275,692.17 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 23,409,737.06 | 36,828,306.36 |
| 财务费用 | -30,947.02 | -62,489.75 |
| 所得税费用 | | 2,872.97 |
| 净利润 | -12,209,235.94 | -1,872,792.58 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -12,209,235.94 | -1,872,792.58 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(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、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**1、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 | 2,780,748.79 | 197,264.17 |
| 合计 | 2,780,748.79 | 197,264.17 |

十一、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司建立健全的金融工具相关的内控制度，公司财务部门将安排相关人员对金融工具进行预估和预测，及时分析和监控金融工具的投向和项目进展情况，如评估发现存在可能影响金融工具安全的风险因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险。公司独立董事、监事会有权对金融工具进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(一) 金融工具产生的各类风险**1. 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对

手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 33,924,657.91 | 13,742,808.49 |
| 其他应收款 | 23,864,375.23 | 20,869,874.41 |
| 合计 | 57,789,033.14 | 34,612,682.90 |

本公司应收账款 5 年以上长账龄的账面应收余额 12,169,185.53 元，其他应收账款 5 年以上长账龄的账面应收余额 20,691,783.56 元，长账龄款项主要是公司前身机械厂遗留款项。

除前述长账龄外的客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|-------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4 年以上 | |
| 应付账款 | 26,013,463.27 | | | | | | 26,013,463.27 |
| 其他应付款 | 58,415,561.98 | | | | | | 58,415,561.98 |
| 租赁负债 | | | 10,385,377.41 | 1,423,464.35 | | | 11,808,841.76 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 10,191,206.77 | | | | | 10,191,206.77 |
| 合计 | 84,429,025.25 | 10,191,206.77 | 10,385,377.41 | 1,423,464.35 | | | 106,429,073.78 |

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(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

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

适用 不适用

3、 金融资产转移

(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

十二、 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

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

中国浦发机械工业股份有限公司为非上市公司，近期未有投资者增值，故无法判断其公允价值。采用的估值技术为成本法，即以被审计单位账面净资产为参数来确认其他权益工具投资的公允价值。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项和应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他 适用 不适用**十三、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(%) |
|----------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 西藏德锦企业管理有限责任公司 | 西藏 | 咨询管理 | 61,000.00 | 26.81 | 26.81 |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是黄颖女士

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

本公司的子公司情况详见附注九（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

本公司重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营企业或联营企业中的权益。

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

 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 |
|-------------------|---------------|
| 杭州绿盈置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南安新网络信息服务有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南福瑞源置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南联都商贸有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南绿都物业服务有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南腾都房地产营销策划有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 河南信而德机电设备安装工程有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 洛阳绿淳置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 洛阳绿都置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|---------------|
| 洛阳绍都置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 南昌金旭房地产开发有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 南阳同盈置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海崇绣酒店管理有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海迪南房地产开发有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海都宏企业管理咨询有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海都宏企业咨询管理有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海吉绣酒店管理有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海绿澜工程咨询有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海天祥·健台制药机械有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 上海绣承商业运营管理有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 天津颢铭贸易有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 新乡瑞都置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 新乡市绿都置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 宇通客车股份有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 宇通客车股份有限公司铂笙酒店分公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 宇威顺通（上海）汽车销售服务有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州丰之盛置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州凤宇置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州颢翰科技有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州绿都不动产有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州绿基置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州绿锦置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州通和物业服务有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州同润置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州同舟置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州兴都置业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州一品聚实业有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州宇通集团有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |
| 郑州之铂环境科技有限公司 | 前同一实际控制人控制的公司 |

其他说明：

此处仅披露与本公司有关联交易或有应收应付款项余额的其他关联方情况。

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 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 上海迪南房地产开发有限公司 | 购置房产 | 19,611,994.28 | |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 购买服务 | 345,150.00 | |
| 郑州一品聚实业有限公司 | 购买商品 | 169,996.29 | 162,351.84 |
| 河南绿都物业服务有限公司 | 购买服务 | 75,300.63 | 2,140,766.24 |
| 郑州颢翰科技有限公司 | 购买商品 | 52,480.80 | |
| 郑州通和物业服务有限公司 | 购买服务 | 41,038.56 | 48,768.88 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 河南信而德机电设备安装工程有限公司 | 购买服务 | 30,188.68 | 89,989.20 |
| 宇通客车股份有限公司 | 购买服务 | 29,764.40 | 35,981.24 |
| 天津颢铭贸易有限公司 | 购买商品 | 20,774.94 | 1,190,928.47 |
| 宇通客车股份有限公司铂笙酒店分公司 | 购买服务 | 12,161.17 | |
| 河南联都商贸有限公司 | 购买商品 | 9,576.34 | 1,255,018.31 |
| 河南安新网络信息服务有限公司 | 购买服务 | 8,254.72 | |
| 洛阳绿都置业有限公司 | 购买服务 | 7,812.86 | |
| 郑州宇通集团有限公司 | 购买服务 | 1,415.09 | |
| 郑州之铂环境科技有限公司 | 购买商品 | | 2,790,410.04 |
| 杭州绿盈置业有限公司 | 购买服务 | | 1,644,811.27 |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 购买商品 | | 505,291.05 |
| 上海绿澜工程咨询有限公司 | 购买服务 | | 169,190.07 |
| 南昌金旭房地产开发有限公司 | 购买服务 | | 198,284.89 |
| 郑州宇通集团有限公司 | 购买商品 | | 10,308.00 |
| 河南腾都房地产营销策划有限公司 | 购买商品 | | 9,999.45 |
| 合计 | | 20,415,908.76 | 10,252,098.95 |

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 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 洛阳绍都置业有限公司 | 装修服务 | 6,773,730.79 | |
| 郑州同舟置业有限公司 | 装修服务 | 5,780,386.93 | |
| 上海迪南房地产开发有限公司 | 装修服务 | 4,322,312.62 | |
| 郑州绿都不动产服务有限公司 | 商业管理服务 | 1,283,018.87 | 4,603,773.70 |
| 新乡瑞都置业有限公司 | 装修服务 | 566,684.39 | 4,630,152.54 |
| 上海绣承商业运营管理有限公司 | 装修服务 | 412,844.04 | |
| 上海崇绣酒店管理有限公司 | 装修服务 | 385,321.10 | |
| 宇威顺通（上海）汽车销售服务有限公司 | 装修服务 | 280,535.78 | |
| 洛阳绿淳置业有限公司 | 装修服务 | 234,957.72 | 237,208.00 |
| 上海吉绣酒店管理有限公司 | 装修服务 | 211,009.17 | |
| 河南福瑞源置业有限公司 | 装修服务 | 191,000.50 | 3,644,312.02 |
| 河南绿都物业服务有限公司 | 装修服务 | 148,976.65 | 82,295.42 |
| 郑州绿基置业有限公司 | 装修服务 | 135,930.72 | 461,930.00 |
| 郑州凤宇置业有限公司 | 装修服务 | 128,735.31 | 540,691.50 |
| 河南绿都物业服务有限公司 | 咨询服务 | 77,067.51 | |
| 上海都宏企业咨询管理有限公司 | 租赁服务 | 72,911.94 | |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 装修服务 | 69,236.23 | 1,013,892.09 |
| 郑州绿锦置业有限公司 | 装修服务 | 63,589.04 | 517,253.95 |
| 新乡市绿都置业有限公司 | 装修服务 | 49,793.26 | |
| 郑州通和物业服务有限公司 | 装修服务 | 39,040.74 | |
| 郑州凤宇置业有限公司 | 商业咨询服务 | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 河南信而德机电设备安装工程有限公司 | 装修服务 | 896.73 | |
| 南昌金旭房地产开发有限公司 | 委托服务 | | 1,078,983.18 |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 品牌宣传 | | 660,377.36 |
| 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 租赁 | | 362,343.68 |
| 宇通客车股份有限公司 | 商业咨询服务 | | 213,537.74 |
| 河南联都商贸有限公司 | 租赁 | | 157,142.86 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|---------------|
| 宇通客车股份有限公司 | 装修服务 | | 136,639.60 |
| 南阳同盈置业有限公司 | 装修服务 | | 133,278.25 |
| 杭州绿盈置业有限公司 | 装修服务 | | 119,944.20 |
| 郑州宇通集团有限公司 | 物业管理服务 | | 75,471.70 |
| 郑州颀翰科技有限公司 | 建材销售 | | 12,992.45 |
| 郑州兴都置业有限公司 | 装修服务 | | 5,693.25 |
| 合计 | | 21,262,980.04 | 18,722,913.49 |

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 郑州绿都不动产 | 商业房屋租赁 | | | | | 7,385,072.04 | | 583,690.87 | | 20,394,488.45 | |
| 河南绿都物业服务 | 房屋租赁 | 1,836.88 | | | | 1,836.88 | | | | | |
| 合计 | | 1,836.88 | | | | 7,386,908.92 | | 583,690.87 | | 20,394,488.45 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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

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 | 432.75 | 267.26 |

(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 | 上海天祥·健台制药机械有限公司 | | | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 合同资产 | 新乡瑞都置业有限公司 | 177,471.08 | 887.36 | 1,893,000.54 | 9,465.00 |
| | 河南福瑞源置业有限公司 | 132,894.77 | 664.47 | 595,845.01 | 2,979.23 |
| | 郑州绿锦置业有限公司 | 90,556.61 | 452.78 | 190,915.49 | 954.58 |
| | 郑州凤宇置业有限公司 | 27,430.17 | 137.15 | 176,806.12 | 884.03 |
| | 南阳同盈置业有限公司 | 5,980.80 | 598.08 | 145,273.29 | 726.37 |
| | 郑州绿基置业有限公司 | 156,136.61 | 780.68 | 75,525.56 | 377.63 |
| | 郑州绿都地产集团股份有限公司 | 55,257.12 | 276.29 | 55,257.12 | 276.29 |
| | 杭州绿盈置业有限公司 | 41,590.68 | 4,159.07 | 41,590.68 | 207.95 |
| | 洛阳绿淳置业有限公司 | 77,199.09 | 386.00 | 38,783.51 | 193.92 |
| | 郑州兴都置业有限公司 | 27,583.51 | 5,965.04 | 27,583.51 | 2,168.82 |
| | 宇通客车股份有限公司 | | | 6,900.30 | 34.50 |
| 郑州丰之盛置业有限公司 | | | 5,256.44 | 525.64 | |

| 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 |
| | 河南绿都物业服务有限公司 | 8,954.28 | 44.77 | 2,000.00 | 10.00 |
| | 新乡市绿都置业有限公司 | 10,680.64 | 53.40 | | |
| | 洛阳绍都置业有限公司 | 1,881,375.77 | 9,406.88 | | |
| | 宇威顺通(上海)汽车销售服务有限公司 | 9,174.00 | 45.87 | | |
| | 郑州通和物业服务有限公司 | 2,127.72 | 10.64 | | |
| | 郑州同舟置业有限公司 | 5,447,513.50 | 27,237.57 | | |
| 其他应收款 | 郑州绿都不动产有限公司 | 1,859,096.89 | 9,295.48 | | |

(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 | 郑州之铂环境科技有限公司 | 9,765.41 | 491,359.77 |
| | 河南绿都物业服务有限公司 | | 36,576.54 |
| | 河南联都商贸有限公司 | | 11,972.64 |
| | 郑州颢翰科技有限公司 | 8,580.61 | |
| 其他应付款 | 上海天祥·健台制药机械有限公司 | 13,845.36 | 93,845.36 |
| | 郑州绿都地产集团股份有限公司 | | 87,297.87 |
| | 郑州一品聚实业有限公司 | | 4,904.00 |
| 预收款项 | 上海都宏企业管理咨询有限公司 | 212,973.48 | |

(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

十四、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

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**十五、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**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**十六、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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 28,879,540.06 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

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

十七、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司 2024 年度主营业务为房屋租赁、商业管理、物业服务、房屋装饰和建材销售，每个业务体量较小且具有相关性，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

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

十八、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

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 | 15,876,608.98 | 16,071,267.23 |
| 1 年以内小计 | 15,876,608.98 | 16,071,267.23 |
| 1 至 2 年 | 2,599,994.51 | 2,595,693.74 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | 49,865.55 |
| 4 至 5 年 | 49,865.55 | |
| 5 年以上 | 12,149,535.53 | 12,149,535.53 |
| 合计 | 30,676,004.57 | 30,866,362.05 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：万元 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 | 4.67 | 0.15 | 0.02 | 0.5 | 4.65 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,062.93 | 99.85 | 1,253.86 | 40.94 | 1,809.07 | 3,086.64 | 100 | 1,251.44 | 40.54 | 1,835.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,062.93 | 99.85 | 1,253.86 | 40.94 | 1,809.07 | 3,086.64 | 100 | 1,251.44 | 40.54 | 1,835.20 |
| 合计 | 3,067.60 | / | 1,253.88 | / | 1,813.72 | 3,086.64 | / | 1,251.44 | / | 1,835.20 |

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 |
| 上海德发物业管理有限公司 | 46,707.59 | 233.54 | 0.50 | 合并范围内关联方 |
| 合计 | 46,707.59 | 233.54 | 0.50 | / |

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：账龄

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 15,829,901.39 | 79,149.51 | 0.50 |
| 1-2 年 | 2,599,994.51 | 259,999.45 | 10.00 |
| 2-3 年 | | | 25.00 |
| 3-4 年 | | | 50.00 |
| 4-5 年 | 49,865.55 | 49,865.55 | 100.00 |
| 5 年以上 | 12,149,535.53 | 12,149,535.53 | 100.00 |
| 合计 | 30,629,296.98 | 12,538,550.04 | |

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

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

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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | 233.54 | | | | 233.54 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 12,514,394.02 | 24,156.02 | | | | 12,538,550.04 |
| 其中：账龄组合 | 12,514,394.02 | 24,156.02 | | | | 12,538,550.04 |
| 合计 | 12,514,394.02 | 24,389.56 | | | | 12,538,783.58 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**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 |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|--------------|
| 第一名 | 11,252,660.87 | | 11,252,660.87 | 36.68 | 303,262.78 |
| 第二名 | 3,761,759.68 | | 3,761,759.68 | 12.26 | 18,808.80 |
| 第三名 | 2,816,000.00 | | 2,816,000.00 | 9.18 | 2,816,000.00 |
| 第四名 | 2,259,344.19 | | 2,259,344.19 | 7.37 | 11,296.72 |
| 第五名 | 1,483,181.67 | | 1,483,181.67 | 4.84 | 1,483,181.67 |
| 合计 | 21,572,946.41 | | 21,572,946.41 | 70.33 | 4,632,549.97 |

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 | 59,970.98 | 24,361,010.62 |
| 合计 | 59,970.98 | 24,361,010.62 |

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 | 44,669.44 | 1,578,352.62 |
| 1 年以内小计 | 44,669.44 | 1,578,352.62 |
| 1 至 2 年 | 16,114.59 | 2,514,360.36 |
| 2 至 3 年 | 543.79 | 2,463,600.17 |
| 3 至 4 年 | 1,227.83 | 1,398,639.78 |
| 4 至 5 年 | 131,702.00 | 2,702,897.45 |
| 5 年以上 | 20,464,922.58 | 34,377,285.56 |
| 合计 | 20,659,180.23 | 45,035,135.94 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 19,633,260.48 | 43,955,889.59 |
| 保证金、押金 | 445,405.59 | 445,405.59 |
| 水电费 | 1,771.62 | 87,002.28 |
| 备用金 | 156,320.00 | 156,320.00 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 借款 | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 社会保险费 | 79,887.65 | 58,030.64 |
| 其他 | 112,534.89 | 102,487.84 |
| 合计 | 20,659,180.23 | 45,035,135.94 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 754,206.87 | | 19,919,918.45 | 20,674,125.32 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -74,916.07 | | | -74,916.07 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 679,290.80 | | 19,919,918.45 | 20,599,209.25 |

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 | |
| 单项计提预期信用 损失的其他应收款 | 121,613.15 | -121,613.15 | | | | |
| 按组合计提预期信 用损失的其他应收 款 | 20,552,512.17 | 46,697.08 | | | | 20,599,209.25 |
| 其中：账龄组合 | 20,552,512.17 | 46,697.08 | | | | 20,599,209.25 |
| 合计 | 20,674,125.32 | -74,916.07 | | | | 20,599,209.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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 |
|------|---------------|-----------------------------|-----------|------|---------------|
| 第一名 | 10,501,200.00 | 50.83 | 往来款 | 5年以上 | 10,501,200.00 |
| 第二名 | 2,672,432.00 | 12.94 | 往来款 | 5年以上 | 2,672,432.00 |
| 第三名 | 1,254,628.35 | 6.07 | 往来款 | 5年以上 | 1,254,628.35 |
| 第四名 | 1,171,092.23 | 5.67 | 往来款 | 5年以上 | 1,171,092.23 |
| 第五名 | 1,169,933.00 | 5.66 | 往来款 | 5年以上 | 1,169,933.00 |
| 合计 | 16,769,285.58 | 81.17 | / | / | 16,769,285.58 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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 | 76,678,480.97 | 8,877,626.10 | 67,800,854.87 | 101,778,480.97 | 8,877,626.10 | 92,900,854.87 |
| 对联营、合营企业投资 | 15,990,130.79 | | 15,990,130.79 | 21,275,692.17 | | 21,275,692.17 |
| 合计 | 92,668,611.76 | 8,877,626.10 | 83,790,985.66 | 123,054,173.14 | 8,877,626.10 | 114,176,547.04 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元 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 | | |
| 河南茂都装饰工程 有限公司 | 500.00 | | 100.00 | | | | 600.00 | |
| 郑州绿都商业股 份有限公司 | 620.09 | | | | | | 620.09 | |
| 上海德发物业管 理有限公司 | 100.00 | | | | | | 100.00 | |
| 上海汇通创兴物 业管理有限公司 | 10.00 | | | | | | 10.00 | |
| 上海杭展投资发 展有限公司 | 10.00 | | | 10.00 | | | | |

| 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 | | |
| 上海康歆科技投资有限公司 | 5,000.00 | | | 5,000.00 | | | | |
| 上海常源青安物业管理有限公司 | 3,000.00 | | 2,400.00 | | | | 5,400.00 | |
| 上海轻机益厦物业管理有限公司 | 50.00 | | | | | | 50.00 | |
| 上海赛佛仪器有限公司 | | 887.76 | | | | | | 887.76 |
| 合计 | 9,290.09 | 887.76 | 2,500.00 | 5,010.00 | | | 6,780.09 | 887.76 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 上海天祥·健台制药机械有限公司 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | | | | 15,990,130.79 | |
| 小计 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | | | | 15,990,130.79 | |
| 合计 | 21,275,692.17 | | | -5,285,561.38 | | | | | | 15,990,130.79 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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

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 | 42,128,149.80 | 4,772,603.38 | 46,035,223.11 | 7,351,971.49 |
| 其他业务 | 194,421.82 | 209,074.54 | 195,992.18 | 209,539.98 |
| 合计 | 42,322,571.62 | 4,981,677.92 | 46,231,215.29 | 7,561,511.47 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□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

5、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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 25,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,285,561.38 | -809,994.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -28,727,888.59 | -58,670,938.98 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,362,463.84 | 1,907,909.40 |
| 大额存单持有期间的投资收益 | 470,839.00 | |
| 合计 | -27,180,147.13 | -32,573,024.31 |

6、其他

□适用 √不适用

十九、 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 | 107,301.42 | |
| 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 | 2,780,748.79 | |
| 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 | 8,372,234.27 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 82,895,624.53 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 16,406,821.53 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 77,749,087.48 | |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----------------------------|---------------|--------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出-房屋征收奖励款 | 82,588,160.00 | 非经常性交易 |
| 合计 | 82,588,160.00 | |

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 | 7.22 | 0.4610 | 0.4610 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | 1.32 | 0.0841 | 0.0841 |

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：黄颖

董事会批准报送日期：2025年3月6日

修订信息

□适用 √不适用