

深圳市名家汇科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程宗玉、主管会计工作负责人李海荣及会计机构负责人(会计主管人员)韦晓声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

如本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，则该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在的风险因素详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，提请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	40
第九节 债券相关情况	41
第十节 财务报告	42

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其它备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、名家汇	指	深圳市名家汇科技股份有限公司
名家汇有限	指	公司前身深圳市名家汇城市照明科技有限公司
永麒照明	指	永麒科技集团有限公司, 原名为浙江永麒照明工程有限公司
名匠智汇	指	名匠智汇建设发展有限公司, 原名为深圳市名家汇新能源投资发展有限公司
六安名家汇	指	六安名家汇光电科技有限公司
庆元名家汇	指	庆元名家汇光电科技有限公司
新兴集团	指	中国新兴集团有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳中院	指	深圳市中级人民法院
EPC	指	又称设计、采购、施工一体化模式, 即公司受业主委托, 按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下, 对其所承包工程的质量、安全、费用和进度负责。
BT	指	即“建设-移交”, 由政府或代理公司与业务承接方签订市政工程项目投资建设回购协议, 并授权业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设, 工程完工后移交政府, 政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金(含投资回报)的经营方式。
PPP	指	政府与社会资本参股合作组建项目公司, 共同设计开发、建造经营、承担风险。
LED	指	发光二极管, 是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件, 能够将电能转化为光能而发光。
BOT	指	即建设-经营-转让。是民营企业参与基础设施建设, 向社会提供公共服务的一种方式。
BOO	指	是指运行模式, 在该模式中, “承包商”投资建设, 拥有所用权并承担日常运维, “消费者”向承包商支付服务费。
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 名家	股票代码	300506
变更前的股票简称（如有）	名家汇		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市名家汇科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	名家汇		
公司的外文名称（如有）	ShenzhenMinkaveTechnologyCo., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Minkave		
公司的法定代表人	程宗玉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周家棟	饶依琳
联系地址	深圳市南山区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A 座 20 楼	深圳市南山区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A 座 20 楼
电话	0755-26067248	0755-26067248
传真	0755-26070372	0755-26070372
电子信箱	minkave@minkave.com	minkave@minkave.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司股票简称自 2024 年 4 月 29 日起由“名家汇”变更为“*ST 名家”，具体内容详见 2024 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于公司股票交易将被实施退市风险警示及其他风险警示暨股票停牌一天的公告》（公告编号 2024-044）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	80,206,916.58	47,579,848.53	68.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,252,890.52	-83,674,699.38	82.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,734,132.81	-83,905,653.85	72.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,300,202.59	30,604,732.38	-82.68%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.12	83.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.12	83.33%
加权平均净资产收益率	-10.40%	-17.48%	-2.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	841,360,190.90	972,489,914.33	-13.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	129,844,898.56	144,108,592.70	-9.90%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-84,371.93	
计入当期损益的政府补助（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）	121,036.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,391,479.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,053,098.46	
合计	8,481,242.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业为“E50 建筑装饰、装修和其他建筑业”中的“E501 建筑装饰和装修业”，所处细分行业为景观照明行业。景观照明是指既有照明功能，又兼有艺术装饰和美化环境功能的户外照明工程。

1、市场规模有所增长，行业发展呈现新态势

近年来，尽管全球各主要经济体的经济发展仍存在较多不确定因素，但全球经济整体已经进入复苏阶段，景观照明行业市场规模也总体保持了稳定增长的态势。景观照明作为城市美化和夜间经济的重要组成部分，尽管近年来受到宏观环境和经济下行的影响导致行业热度放缓，但随着城市化进程的不断推进，城市管理者对于提升城市形象和居民生活质量的需求日益增强。景观照明不仅能够美化城市环境，还能够增强夜间景观的吸引力，吸引更多的游客和消费者。因此，越来越多的城市开始投资于景观照明项目，从而推动了市场的稳定增长。

根据中商产业研究院发布的《2023-2028 年中国景观照明行业发展现状调研及投资前景分析报告》显示，2022 年中国户外景观照明行业市场规模 317.66 亿元，同比增长 10.67%，预测 2024 年将达 365.94 亿元，增速相对平稳。随着景观照明行业的发展，行业市场规模将继续保持稳步扩大，行业收入规模将逐步实现增长。

景观照明市场的应用技术也将发生重大变化，技术突破和不断完善将成为一个重要的发展方向。从 LED 建筑照明、照明软件、智能照明系统、节能照明、投射照明技术、无线控制技术、智能模块技术等应用领域不断发展，在新技术方面将提供更一步深入的实施。景观照明行业将加快对景观照明技术的发展步伐，进行系统更新，使其既能满足室内外照明装饰质量的要求，又能收获极大的节能效果。节能新材料、智能新技术和新型设计将被广泛应用，可有效提升景观照明的整体效果，新技术也将拓宽景观照明的应用领域。

随着对照明质量的提升，人们喜欢节能照明。节能照明将替代传统照明，景观照明行业将加快朝高效节能方向发展，更多重视照明效能，采用更多高效节能的技术照明。从目前的发展趋势来看，景观照明行业的节能照明将取得重大进步，总体耗能将进一步下降。新能源将成为景观照明行业的一大支柱，新能源的应用也会成为行业发展的重要动力，可为城市建设和世界范围内照明出示亮丽的一面。

景观照明的考虑不仅限于照明的照度、色温以及节能，更重要的是对照明的特性的考虑。景观照明行业将加强对照明特性的考虑，引入更多水准，使其能够充分考虑其在照明效果与室内外空间布置气氛等方面的立体灯照明效果。

综上所述，景观照明行业发展将以技术创新、节能照明为主要动力，新能源将成为发展的支柱，市场需求将持续增长。由于非常规化的发展模式，景观照明行业出现新的态势。未来的景观照明将更加注重 LED 应用，同时节能环保也将成为发展趋势。

受宏观环境影响，前期发展停摆的文旅夜游从 2023 年下半年开始逐渐复苏，各地也纷纷出台不少政策大力发展文旅夜游，就在 2024 刚开年，一批新文旅项目涌现，从西安的大唐不夜城、哈尔滨的冰雪大世界、武陵不夜城等等一批批拥有浓郁地方特色的夜间文旅项目不断涌现，到项目总投资 20 亿元的连云港大圣传奇乐园项目、投资 17 亿元的八闽文化奇幻戏剧小镇“大明千星港”等等，“热辣滚烫”的文旅市场为照明行业带来更多的发展契机。

今年以来，湖南、广西、辽宁、上海、浙江等十余省市陆续出台相关政策，通过延长夜间营业时间、开展丰富多彩的文旅活动等方式，大力发展夜经济。例如，今年 2 月，贵州省商务厅等 22 部门印发《关于加快流光溢彩夜贵州夜间经济高质量发展的指导意见》，提出到 2026 年，基本构建布局合理、业态多元、富有活力、拉动明显的夜间经济发展格局；3 月，西安市提出举办 2024 年中国城市夜间经济发展大会等，打造 10 个左右夜间消费聚集区；4 月，北京市印发实施《促进多元消费业态融合高质量发展行动方案》，围绕“北京范”“时尚潮”“文化芯”“科技核”，发挥“夜京城”特色消费地标、品质消费生活圈等引领带动作用，不断

丰富夜间消费供给，激发夜间消费潜力。

据不完全统计，2024 年上半年至少有 30 个省份发布了 81 个夜游项目，中标金额共计 214672.76 万元。第一季度文旅夜游落地项目处于不稳定状态，从 4 月份开始才逐渐增多，6 月份为上半年落地项目数量最多的月份。从项目类型来看，投资人对旅游景区或游线的夜景建设更为重视，上半年有多达 40 个旅游景区或游线亮化项目落地。另外，就当前的情况来看，“灯光秀”已不再那么受城市的“热捧”，如今更为流行的是“点亮天际线”。从各区域项目落地情况来看，浙江文旅夜游落地项目数量位居全国前列，占总量 20%；其次是河南落地项目 8 个，占比 10%。此外，陕西、江苏、山东、湖南等地文旅夜游项目建设力较大。但相较于去年，今年上半年落地的夜游项目无论是数量还是投资金额都有所缩减。从当前的情况来看，夜游项目渐渐趋于常态化，对于夜游项目投入会越来越理性，而大规模的上亿的夜游项目也会越来越少。

2、市场竞争激烈加剧

整体来看，由于行业技术门槛相对较低，如今我国景观照明行业已经是一片红海。伴随着行业规模的持续扩大，市场进入存量竞争阶段，同质化竞争和价格战愈演愈烈，导致企业利润空间被压缩。而与此同时，房地产行业的不景气和全球经济下行、地缘冲突等诸多因素叠加，我国照明行业依然处于“内忧外患”之中。行业竞争也会变得越来越激烈，大型景观照明企业逐渐改善业务结构，结构的优化、创新能力的强化、服务的加强，以及流程的优化将成为竞争优势的重要标志。

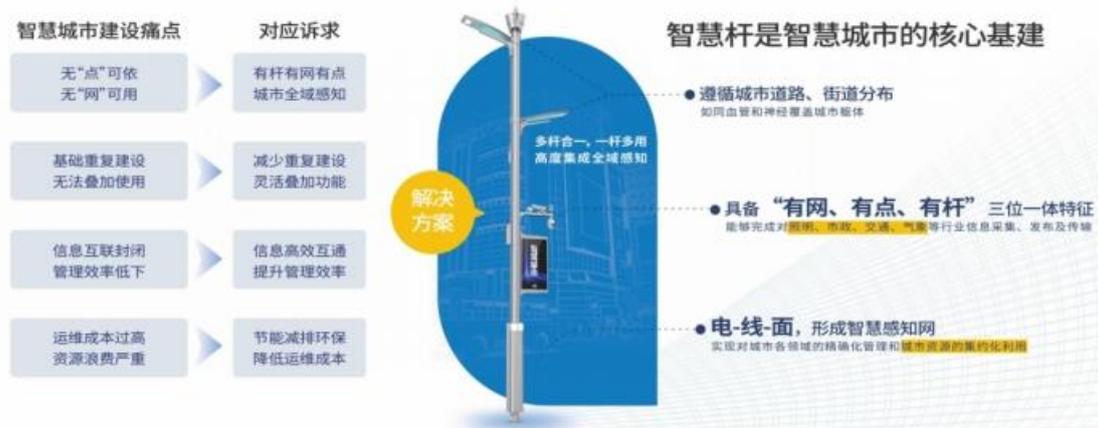
（二）公司的主要业务、产品及其用途

公司报告期内主营业务未发生重大变化，主要业务为景观照明工程、文旅夜游和智慧城市业务。

景观照明工程业务包括照明工程的设计与施工、照明产品的研发、生产、销售及少量的合同能源管理业务，开展照明工程设计、施工项目、EMC 项目。主要是根据照明工程设计效果图和施工图的要求，采用一定的施工工艺对照明产品进行安装、布置，对智能控制系统进行安装、编程，以满足照明工程设计效果。

文旅夜游业务包括夜景照明、文旅演艺和光影节日等项目的策划、设计、施工及运营。依靠结合当地的文化、历史、人文等因素，通过灯光秀、墙面投影、建筑投影、互动花海等多媒体手段，打造独特的夜间景观和演艺活动，提升旅游目的地的吸引力和竞争力。

在智慧城市建设领域，公司专注于研发和生产智慧灯杆及其相关部件，致力于提供智慧城市综合解决方案，包括但不限于智慧杆、智慧停车、智慧照明等。通过整合先进的信息技术和物联网技术，提升城市管理的智能化水平。基于自身在市政领域多年的工程设计及施工经验，持续加大多功能智慧杆软硬件平台的布局与投入，以一杆多用、多杆合一的智慧杆作为 5G 微基站搭载的核心节点和城市基础感知设施的管理运营平台，通过智慧路灯解决方案带动城市路网的智慧化提升，为城市管理、交通出行、市政管理、环境保护等领域提供智慧城市综合服务。



（三）公司的经营模式与市场地位

1、经营模式

照明工程企业经营模式一般是参加照明工程建设项目的投标，中标项目进行工程施工，工程施工过程中配以工程设计及照明产品支持，工程竣工后进行结算收款，质保期内项目维护。公司照明工程业务与客户

的合作模式为照明工程施工专业承包、照明工程 EPC 总承包、PPP 业务模式、BT 模式、EMC 模式。其中，以照明工程施工专业承包和照明工程 EPC 总承包模式为主。

照明工程施工专业承包是指承包方接受委托，按照相关技术标准和约定，负责设计、安装、调试、维修等照明设备的工程项目，由施工总承包单位全权负责监督。主要关系人为业主/发包人、设计方、承包人，业主/发包人与设计方签署景观照明设计合同，与承包方签署景观照明施工合同。此种模式可以控制费用、工程的进度、质量的检查，对施工总承包单位的管理及组织协调。

照明工程 EPC 总承包是指业主将照明工程的设计、采购、施工等全部工作委托给一家总承包商，由总承包商负责整个项目的实施和管理，在这种模式下，总承包商负责照明工程的全过程，包括设计、材料采购、施工安装、调试以及后期的维护等，对于投资规模较大、工期较长、技术复杂的照明工程，EPC 总承包模式能够发挥一体化管理的优势，确保项目顺利实施。

PPP 业务模式，即 Public-Private-Partnership（公私合作制），是指政府与承包商之间为了提供公共产品或服务，基于特许权协议建立的一种长期合作关系。这种合作模式强调“利益共享、风险共担、全程合作”，旨在通过引入私人部门的资金、技术和管理经验，提高公共项目的效率和质量，同时减轻政府的财政负担。

BT 模式即业主与项目承接方签订 BT 项目工程合同，承接方负责项目投融资、工程建设全过程的组织和管理，并承担合同期间的风险。BT 项目承接方在工程竣工验收后将工程移交业主，业主根据工程合同中回购条款的约定，在规定的期限内支付回购资金。签订 BT 项目工程合同时，约定项目工程内容及暂定金额，最终项目金额按照建设期实际发生的工程量及变更、材料价格调整和政策性调整等经地方财政审计决算的金额结算。

EMC 模式即合同能源管理，用能单位与节能服务公司以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标，向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及合理利润。

2、市场地位

景观照明行业是一个庞大的市场，近年来随着国家基建投资、文化旅游政策、夜游经济等因素的驱动，市场规模不断扩大，行业内公司众多、市场集中度低，单家企业的市场份额相对较小，头部企业的市场份额占比均不及 1%，尚未形成具有绝对优势的龙头企业，各主要企业之间的竞争差距不大，行业较分散，且各细分领域都处于稳步发展中。

公司作为景观照明行业的重要参与者之一，在设计能力、技术积累、供应链管理、施工水平、品牌效应、风险防控等方面也积淀颇丰。公司经过二十余年的努力，凭借着优秀的设计能力、优质的工程质量和强大的研发生产能力，树立了“名家汇”良好的品牌形象。公司已经培养了一支优秀的照明工程专业人才队伍，打造了集照明工程设计、施工、照明产品研发、生产为一体的产业链，尽管近年来收到行业不景气及大环境影响，公司市场地位有所下滑，但是仍然保持着行业中上游的市场地位。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、技术迭代升级等因素导致核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力主要体现如下：

1、行业资质和技术优势

公司系国内少数同时拥有我国照明工程行业《城市及道路照明工程专业承包壹级》和《照明工程设计专项甲级》最高等级资质的企业之一，对企业业务承揽、项目中标、项目规模均有较大加成作用。公司具备同时开展多项大型工程项目的能力和优势，在国内大型照明工程项目中具有较强的市场竞争力。

公司长期注重品牌建设，坚持以客户为中心，深耕照明行业，坚持走自主品牌建设道路。专业的设计团队可以为公司施工业务的稳定开展提供保障，设计施工一体化可以使公司参与设计施工承包项目竞标，为客户提供一体化解决方案，提升工程品质和客户满意度。公司建立跨区域管理体系，积极进行全国化布局，进一步提升公司技术研发和管理水平，逐步树立全国化品牌形象。

2、品牌影响力优势

通过多年的发展积累与不懈努力，凭借着优秀的设计能力、优质的工程质量和强大的研发、生产能力，树立了良好的品牌形象，连续三年蝉联亚洲照明设计奖、荣获中照照明奖一等奖、中国景观照明奖一等奖等在内各大国内外奖项。公司先后参与多项具有行业示范作用的照明工程，如深圳市人才公园景观照明、深圳市深南大道景观照明、青岛西海岸新区景观照明、澳门旅游塔灯光秀等，赢得了市场的广泛认可。

3、协同发展优势

经过多年的经营发展，公司已经实现了以深圳本部基地为中心，辐射全国各地的战略目标，并在此基础上完成了大量的照明工程项目。多地区协同发展的战略，既积累了大量的照明工程经验，又强化了公司的品牌影响力。

在业务布局方面，公司积极布局文旅夜游和智慧灯杆产业，加强相关业务板块的建设。在文旅夜游板块，公司曾成功打造了多个国家级、省市级重点文旅夜游项目；在智慧灯杆领域，公司加快推动相关产品的研发和市场开拓。

4、费用管理优势

公司构建完善健全的制度建设，把费用管控全力以赴加强起来。推行人员配置和组织架构改进工作，使得规章制度逐渐完善，考核力度得到增强，持续有效地提升公司的市场竞争力和竞争优势。

公司一方面推行目标责任体系，进一步对工作作风整顿，在人员上进行优化，使用优胜劣汰的方法，实现制度的更新优化，提升管理方面的能力。另一方面，公司充分利用多种渠道吸引高端人才，推行内、外部业务合伙人发展模式，持续健全完善合伙人制度，聚集了一批技术骨干、操作能手，形成了专业突出的人才梯队，为公司建立优秀的管理团队和人才队伍提供了充分保障，为公司的未来发展奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	80,206,916.58	47,579,848.53	68.57%	主要是本期公司加大积极开拓业务市场所致
营业成本	35,616,334.56	40,024,016.62	-11.01%	主要是本期工程施工项目劳务成本结算减少所致
销售费用	12,757,052.27	9,634,777.08	32.41%	主要是本期加大收款力度增加的人工费、招待费、维修费等所致
管理费用	25,534,319.80	33,830,331.04	-24.52%	主要是本期人工成本、招待费、及租金等费用减少所致
财务费用	10,718,360.39	11,675,864.94	-8.20%	主要是本期利息支出减少所致
所得税费用	-24,890.30	-113,073.48	77.99%	主要是退上年的预缴的企业所得税所致
研发投入	4,505,630.99	5,216,346.87	-13.62%	主要是本期人工、材料投入成本下降所致

经营活动产生的现金流量净额	5,300,202.59	30,604,732.38	-82.68%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-676,405.19	-43,809,616.00	98.46%	主要是本期长期资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,011,234.63	-42,155,287.74	69.13%	主要是偿还债务支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-8,387,437.23	-55,360,171.36	84.85%	主要是偿还债务支付的现金减少所致
税金及附加	1,427,133.56	663,172.53	115.20%	主要是本期预交税款增加所致
投资收益	14,945,090.91	1,167,486.95	1,180.11%	主要是本期根据化债协议冲销坏账
信用减值损失	-8,140,170.45	-22,969,877.38	-64.56%	主要是本期业务减少所致
资产减值损失	-16,089,952.14	-6,428,683.16	150.28%	主要是本期合同资产增加所致
资产处置收益	-84,371.93	1,000,419.93	-108.43%	主要是本期处置资产减少所致
营业外收入	5,395,164.86	1,193,747.02	351.95%	主要是本期供应商注销,核销应付账款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工程施工	72,329,230.11	30,703,716.72	57.55%	124.04%	15.95%	39.57%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,945,090.91	-104.18%	主要系债务重组产生	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-16,089,952.14	112.16%	主要系合同资产减值损失产生	否
营业外收入	5,395,164.86	-37.61%	主要系核销应付账款产生	否
营业外支出	342,066.40	-2.38%		否
信用减值损失	-8,140,170.45	56.75%	主要系本报告期内应收款项计提坏账准备较上期减少所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	19,047,789.39	2.26%	17,435,255.05	1.79%	0.47%	
应收账款	392,038,239.72	46.60%	405,648,161.05	41.71%	4.89%	
合同资产	112,992,092.10	13.43%	161,607,358.12	16.62%	-3.19%	
存货	9,698,533.77	1.15%	30,854,881.42	3.17%	-2.02%	
投资性房地产	7,095,457.86	0.84%	7,255,407.00	0.75%	0.09%	
长期股权投资	1,906,345.18	0.23%	1,985,845.61	0.20%	0.03%	
固定资产	21,430,606.54	2.55%	22,591,900.13	2.32%	0.23%	
在建工程	137,825,845.94	16.38%	137,780,845.94	14.17%	2.21%	
使用权资产	9,107,945.73	1.08%	11,038,192.26	1.14%	-0.06%	
短期借款	47,029,147.13	5.59%	52,071,958.34	5.35%	0.24%	
合同负债	1,309,066.32	0.16%	10,693,516.09	1.10%	-0.94%	
长期借款	23,374,912.43	2.78%	23,529,166.60	2.42%	0.36%	
租赁负债	5,396,669.26	0.64%	7,056,762.33	0.73%	-0.09%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

受限资产科目	账面价值	受限类型
货币资金	9,999,971.57	法院冻结
应收账款	195,845,659.46	质押
固定资产	18,819,999.72	抵押、查封
投资性房地产	8,623,797.30	抵押、查封
无形资产	15,139,530.00	抵押
在建工程	143,034,136.15	抵押
合计	391,463,094.20	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,013.26
报告期投入募集资金总额	256.09
已累计投入募集资金总额	109,460.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	55,956.96
累计变更用途的募集资金总额比例	50.41%

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

1、2018 年度非公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2017]2209号”文核准，公司于2018年4月向特定对象非公开发行不超过6,000万股新股。根据公司与特定对象建信基金管理有限责任公司、金鹰基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限责任公司和程宗玉签订的股份认购合同，发行价格为19.66元/股，最终发行数量为44,760,935股，募集资金总额为人民币879,999,982.10元，扣除发行费用16,516,637.78元后，实际募集资金净额为863,483,344.32元。该募集资金已于2018年4月26日到位。上述资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）[2018]G18002420050号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、2021 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]3838号文”文核准，公司于2021年12月向特定对象非公开发行40,550,793股新股。根据公司与特定对象比亚迪股份有限公司、财通基金管理有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司-轻盐智选18号私募证券投资基金、UBS AG、兴证全球基金管理有限公司、陈传兴、董卫国、林金涛、吕强、王赤平、于海恒签署的股份认购协议，每股发行价格6.30元，普通股（A股）最终数量40,550,793股，募集资金总额为人

人民币 255,469,995.90 元，扣除发行费用 8,820,708.22 元后，实际募集资金净额为人民币 246,649,287.68 元，该募集资金已于 2021 年 12 月 21 日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]518Z0121 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

1、2018 年度非公开发行股份募集资金

2024 年半年度，公司 2018 年非公开发行股份募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 0 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司非公开发行股份募集资金累计直接投入项目运用的募集资金 87,888.43 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 14,378.51 万元。募集资金专用账户累计利息收入扣除手续费净额 1,674.68 万元，被法院强制划转 96.48 万元用于支付公司日常经营材料欠款，募集资金已全部使用完毕。

2、2021 年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金

2024 年半年度，公司 2021 年以简易程序向特定对象发行募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 256.09 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司非公开发行股份募集资金累计投入项目运用的募集资金 21,572.40 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 3,097.62 万元。募集资金专用账户累计利息收入扣除手续费净额 15.87 万元，公司非募投项目经济合同纠纷被司法强制执行 54.78 万元，募集资金专户 2024 年 6 月 30 日余额合计为 53.62 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
1. 补充照明工程配套资金项目	是	55,000	55,000	65,762.34	0	66,602.79	101.28%				不适用	否
2. LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	是	20,000	20,000	15,892.71	0	16,493.55	103.78%				不适用	否

3. 合同能源管理运营资金项目	是	11,348.33	11,348.33	684.8		684.8	100.00%				不适用	是
4. 永久补充流动资金	否		0	4,107.29	0	4,107.29	100.00%				不适用	否
5、深圳市南山区安全立体防控建设设备采购项目合作伙伴引入(标段一、二)项目	否	4,663.24	4,663.24	4,663.24		4,665.17	100.04%	2023年03月31日			不适用	否
6、酒泉城区夜间旅游环境提升工程	否	6,116.27	6,116.27	6,116.27	256.09	6,125.56	100.15%	2024年12月31日			不适用	否
7、中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程	否	3,106.89	3,106.89	3,106.89				2023年12月30日			不适用	否
8、总部基地建	否	3,379.15	3,379.15	3,379.15		3,382.29	100.09%	2025年11月30日			不适用	否

项目								日				
9、补充流动资金	否	7,399.38	7,399.38	7,399.38		7,399.38	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,013.26	111,013.26	111,112.07	256.09	109,460.83	--	--	0	0	--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	111,013.26	111,013.26	111,112.07	256.09	109,460.83	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目：在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。“LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目”计划建设期为 24 个月，原计划达到预定可使用状态的时间为 2020 年 6 月 30 日。由于该募投项目的建设地点发展规划调整，导致该项目无法按照原计划实施，公司于 2019 年 3 月 11 日召开的第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金项目实施地点的议案》，同意公司对该募投项目实施地点进行调整，变更至六安市经济技术开发区迎宾大道以西、寿春路以北地块。该项目实际开始时间推迟，晚于原计划时间，一定程度上影响了该项目的建设进度，公司经过审慎研究论证，将该募集资金投资项目整体达到预定可使用状态日期延长至 2021 年 9 月 30 日。〔注 1〕公司经 2021 年 3 月 31 日召开的第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十八次会议，2021 年 4 月 23 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，终止 LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目。鉴于原募投项目实施的预期目标已基本实现和满足现时需要，继续投入该项目的必要性因素发生较大变化，为支持公司业务的长远发展，同时结合公司整体财务状况，公司拟将“LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目”剩余未投入的 4,107.29 万元募集资金全部用于永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，支持公司各项业务发展。</p> <p>深圳市南山区安全立体防控建设设备采购项目合作伙伴引入（标段一、二）项目：智慧城市建设为近两年各地积极探索的新型城市管理信息化综合应用形态，公司实施的南山区安防项目为当前国内较大的示范项目，具有较强的品牌与推广效应。基于此考虑，公司着力将此项目做成精品样板工程，在材料及人工方面的投入较前期测算有所增加。另外该项目的主要材料均为有色金属材料，市场价格波动较大，公司所需的有色金属材料均为非标定制产品，在限定的工期内采购价格较高，项目毛利率也有所影响。酒泉城区夜间旅游环境提升工程：项目自施工以来，因业主方对项目设计及施工方案多次提出变更增加工程量，截止目前变更部分尚未签订补充合同（拟于项目竣工结算时一并计算产值），故公司暂时无法对变更增加部分确认毛利，导致毛利率与测算数有所降低。中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程：该项目属于新建项目，各施工节点的开展需配合建造进度进行跟进施工。由于酒店建造还未完全封顶，配套的幕墙单位还未进场施工，灯光工程无法按照原定计划进行施工。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>合同能源管理营运资金项目：公司原计划投入募集资金 1.3 亿元用于合同能源管理营运资金项目，主要用于开展合同能源管理项目。鉴于原项目业主单位国购投资有限公司经营环境发生变化而进行战略调整的需要，公司子公司名匠智汇（原深圳市名家汇新能源投资发展有限公司）与国购投资有限公司子公司合肥华源物业发展有限责任公司于 2019 年 3 月 11 日签订了《终止协议》。公司变更合同能源管理营运资金项目剩余募集资金 10,762.34 万元用于公司现有的照明工程项目。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 经公司于 2019 年 3 月 11 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过，公司 LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目实施地点变更至六安市经济技术开发区迎宾大道以西、寿春路以北地块。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 经公司于 2021 年 3 月 31 日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十八次会议和 2021 年 4 月 23 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，鉴于原募投项目实施的预期目标已基本实现和满足现时需要，继续投入该项目的必要性因素发生较大变化，为支持公司业务的长远发展，同时结合公司整体财务状况，公司拟将“LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目”剩余未投入的 4,107.29 万元募集资金全部用于永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，支持公司各项业务发展。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司于 2018 年 5 月 11 日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过，公司以募集资金 14,378.51 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并出具“广会专字[2018]G18002420061 号”鉴证报告。独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。 经公司于 2021 年 12 月 23 日第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次审议通过，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金款项合计 3,097.62 万元。上述投入及置换情况业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并出具了容诚专字[2021]518Z0624 号鉴证报告。独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经公司于 2018 年 7 月 11 日召开的第二届董事会第三十二次会议(临时)审议通过，同意公司使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了核查意见。2019 年 7 月 9 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000.00 万元全部归还至募集资金专项账户。 经公司于 2021 年 11 月 8 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过，公司董事会同意公司使用 1,200.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了核查意见。2022 年 3 月 10 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 1,200.00 万元全部归还至募集资金专项账户。 经公司第四届董事会第十二次会议通过，同意公司在保证中国凤凰古城·凤仙境·森林温泉艺术小镇艺术景观照明及附属建设工程项目资金需求的前提下，公司拟使用账户余额的闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。经公司第四届董事会第二十三次会议通过，同意延期归还闲置募集资金 3,000 万元并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自原到期之日起延长 12 个月。 2024 年 3 月 14 日，公司公告因公司流动资金比较紧张，使用非公开发行股票闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金已到期，暂时无法归还至募集资金账户，待资金压力有所缓解时，将尽快归还暂时补充流动资金的募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用	因全资子公司六安名家汇光电科技有限公司与供应商买卖合同纠纷，LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目账户被司法划扣 964,767.97 元用于支付日常经营材料欠款。除此外，公司 2018 年非公开发行股票募集资金已使用完毕，募集账户均已注销。 公司非募投项目合同纠纷，公司 2021 年以简易程序向特定对象非公开发行股票募集资金账户被司法强制执行

途及去向	54.78 万元，其余募集资金均存放于公司募集账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、公司于 2024 年 4 月 25 日通过查询募集资金账户银行对账单确认，兴业银行深圳彩田路支行募集资金账户（账号：338230100100159605）资金存在被深圳市南山区人民法院划转人民币 547,783.20 元的情形，详见公司于 4 月 26 日披露的《关于公司募集资金账户资金被司法强制划转的公告》。</p> <p>2、因公司与安徽华电线电缆股份有限公司的买卖合同纠纷案，安徽华电线电缆股份有限公司依据生效的民事调解书向无为市人民法院申请强制执行，公司兴业银行深圳彩田路支行募集资金账户（账号：338230100100159605）于 2024 年 6 月 21 日被无为市人民法院司法冻结 2,620,058.25 元，因账户余额为 535,989.64 元，故实际被冻结金额为 535,989.64 元。截至本报告出具日，因本案已履行完毕故解除前述司法冻结。</p> <p>3、因公司流动资金比较紧张，使用非公开发行股票闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金已于 2024 年 3 月 14 日到期，暂时无法归还至募集资金账户，详见公司同日披露的《关于暂时无法按期归还募集资金的公告》（公告编号：2024-023）。</p> <p>公司将继续采取多项措施积极加大应收账款的回笼力度，积极探讨其他可行的途径改善公司的经营性现金流，争取尽早归还被司法强制划转的募集资金以及用于暂时补充流动资金的募集资金。同时，公司将进一步加强募集资金存放与使用的管理工作，强化子公司募集资金账户的使用监督，定期进行各募集资金账户对账查询，与募集资金开户银行加强沟通联系，及时动态掌握公司各募集资金账户资金的使用情况并履行信息披露义务。</p> <p>除上述情况外，报告期内，公司募集资金存放、使用不存在其他重大违规情形。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
酒泉城区夜间旅游环境提升工程	酒泉城区夜间旅游环境提升工程	6,116.27	256.09	6,125.56	100.15%	2024 年 12 月 31 日	不适用	否	否
合计	--	6,116.27	256.09	6,125.56	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	酒泉城区夜间旅游环境提升工程项目是业业主方要求，设计方案及工程量有所变动，导致进度缓慢未达预期。公司为严格把控项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，决定将上述募投项目达到预定可使用状态时间相应延期至 2024 年 12 月。2024 年 3 月 14 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	酒泉城区夜间旅游环境提升工程：项目自施工以来，因业主方对项目设计及施工方案多次提出变更增加工程量，截止目前变更部分尚未签订补充合同（拟于项目竣工结算时一并计算产值），故公司暂时无法对变更增加部分确认毛利，导致毛利率与测算数有所降低。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济周期风险

公司所属行业与经济发展周期、宏观财政政策、地方政府财政状况、产业政策等因素密切相关。公司目前占比较大的业务为照明工程的设计、施工及文旅夜游业务。该行业与宏观经济发展周期及国家经济政策有着较强的相关性，地方财政收入下滑、经济增速放缓、宏观经济波动加大以及政府对行业相关政策导向性变化等因素都将影响公司的业务发展，若景观照明、夜游经济市场需求不达预期，可能对公司业绩带来不利影响。

应对措施：公司将密切关注国内外宏观经济、政策形势的变化，及时分析宏观经济周期对企业经营的影响，并据此调整公司的经营策略，以适应市场变化。

2、应收账款管理风险

公司应收账款金额较大，应收账款占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。由于公司所处的行业，项目工程工期一般都比较长，工程的完工、验收、审计决算有一定滞后性，因此公司应收账款金额较大，周转速度较慢。如果公司应收账款的催收不利或者因客户资信和经营状况恶化导致工程款不能

按合同及时支付，将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。

应对措施：（1）强化组织和人员管理，由公司总裁亲自担任收款工作领导小组组长，安排专项任务，紧盯重点项目的收款工作，确保有足够的人力和资源投入到收款工作中。（2）落实收款工作考核管理，定期召开各类收款工作会议，将收款工作的时效性、完成任务的成效情况明确到各具体负责人。

（3）持续跟踪客户信用状况，适时通过法律手段催收，尽可能降低应收账款的回款风险。

3、市场竞争加剧风险

公司所处的照明行业经过几十年的发展，市场结构已大致成熟，这意味着行业内企业数量众多，市场进入存量竞争阶段，同质化竞争和价格战愈演愈烈，再加上潜在进入者的威胁和下游客户的议价能力较强，增加了市场竞争的复杂性和不确定性。

应对措施：加大研发投入、加强核心技术和解决方案，不断巩固和提升自身的优势，扩大企业的业务规模，增强企业的市场渗透能力和品牌影响力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年06月20日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司改善经营能力维持上市地位的措施、市值管理方式、重整进度及各方对重整的态度、终止重组原因等	2024年6月20日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系管理信息20240620》

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.36%	2024 年 02 月 19 日	2024 年 02 月 19 日	巨潮资讯网 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-017）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	31.65%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-052）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
窦春雷	董事	离任	2024 年 01 月 19 日	个人工作调动原因辞职后不再担任公司任何职务
	副总裁	解聘	2024 年 01 月 19 日	个人工作调动原因辞职后不再担任公司任何职务
范智泉	董事	被选举	2024 年 02 月 19 日	为补全董事会人数，完善公司治理结构，经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举为非独立董事
李海荣	董事	被选举	2024 年 02 月 19 日	为补全董事会人数，完善公司治理结构，经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举为非独立董事
周家棟	董事	被选举	2024 年 02 月 19 日	为补全董事会人数，完善公司治理结构，经 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举为非独立董事
朱业朋	副总裁	解聘	2024 年 04 月 25 日	个人身体健康原因辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司

				任何职务
--	--	--	--	------

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	公司	业绩对赌承诺及补偿	向永麒照明的收购方就永麒照明 2021 年至 2023 年的相关经营指标作出如下承诺：2021 年净利润不低于 4000 万元；2022 年净利润不低于 6500 万元；2023 年净利润不低于 9500 万元。对赌期限届满，三年累计实现净利润不低于 2 亿元，则视为完成业绩承诺。如永麒照明未完成三年累计净利润的，则公司应在 2023 年年度审计报告出具后的 30 日内以最终三年累计净利润的实际实现情况与三年累计净利润承诺数额的差额进行现金补偿，现金补偿以 14025 万元保证金为限。	2021 年 06 月 28 日	2023 年年度审计报告出具后的 30 日	正在协商履行中
	公司	业绩奖励承诺	对永麒照明的自然人股东承诺：若永麒照明在对赌期限内完成了三年承诺净利润且经审计的期末应收账款占本期主营收入的比例不高于 70%，奖励金	2021 年 06 月 28 日	2023 年年度审计报告出具后的 30 日	公司无需支付业绩奖励款，履行完毕

			<p>额为公司出售永麒照明 55% 股权交易总金额（保证金部分）的最高 10%，由公司按实际收到股权转让款（保证金部分）比例同比例支付。如公司实际收到股权转让款（保证金部分）比例低于 50%（即 7,012.5 万，含本数）的，则不用支付奖励款。</p>			
	公司	延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的承诺	<p>延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的使用期限为 12 个月，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转债等的交易；不会直接或者间接用于证券投资、衍生品交易等高风险投资。若募集资金投资项目实际实施进度超出预期，公司将及时足额归还该部分募集资金至募集资金专户，确保不影响募集资金投资计划的正常进行。</p>	2023 年 03 月 14 日	2024 年 3 月 14 日	补充流动资金已到期，暂未归还
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	<p>公司使用非公开发行股票闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金已到期，目前因公司可供经营活动支出不受限货币资金不足，暂时无法归还至募集资金账户。公司将采取多项措施积极加大应收账款的回笼力度，积极探讨其它可行的途径改善公司的经营性现金流，待资金压力有所缓解时，将尽快归还暂时补充流动资金的募集资金。</p>					

一步的工作计划	
---------	--

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，对公司 2023 年度财务报告出具了带有强调事项段和持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。截至本报告期末，公司 2023 年度财务报告中的强调事项和持续经营重大不确定性事项未发生明显变化。

董事会持续关注带强调事项段和持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的进展情况，并采取切实可行的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司和全体股东的合法权益。公司采取的主要措施如下：

1. 一年内到期的有息负债主要是高新投的定向融资贷款，公司已与高新投进行了深入沟通，双方已达成一致意见，就该笔到期债权在预重整期间进行债权申报，暂时无需归还。
2. 继续加大工程款回收力度，切实履行清收回款工作的主体责任。2024 年上半年公司销售商品、提供劳务收回现金约为 1.09 亿元。
3. 盘活公司闲置资产，近几年公司收回了约 1 亿元的抵账房产，该部分房产大多处于空置状态，利用效率较低。公司正在对此部分房产以对外出售、出租、抵给供应商等方式予以处置。
4. 调整投资策略，收回或终止部分长期投资。2021 年末公司联合区域内其他几家上市公司，共同取得南山区科技园北区地块，建设总部大楼用于办公，为此公司已支付地价款及启动资金 4,200 余万元。现考虑到公司资金状况，公司已向南山区政府申请退出总部基地建设项目并获得批准，预计将退回土地价款预估为 3,122 万元用于永久补充流动资金，缓解公司短期流动性压力，目前正在走退款相关流程，实际到账时间待定。

5. 充分利用公司人才和技术优势，积极拓展新的业务和尝试新的业务模式。2024 年 6 月公司已与中化学南方建投全资子公司签订了梧州市两江四岸夜景亮化提升工程分包协议，合同总金额约 1 亿元，预计将于 2024 年 12 月完工，截至当前项目已完成金额约 3,500 万元。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

2024 年 5 月 17 日，公司收到债权人中山市古月灯饰制造有限公司（以下简称“申请人”）发来的《告知函》，申请人以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值为由，于 2024 年 5 月 17 日向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）申请对公司进行重整，并同时申请启动预重整程序。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于被债权人申请重整及预重整的提示性公告》（公告编号：2024-051）。

2024 年 5 月 24 日，公司于全国企业破产重整案件信息网查询得知，深圳中院已就公司相关事项设立案号（2024）粤 03 破申 481 号，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于被债权人申请重整及预重整的风险提示性公告》（2024-054）。2024 年 5 月 27 日，公司收到深圳中院下发的相关通知书。

2024 年 6 月 4 日，公司收到深圳中院下发的《听证通知书》，法院于 6 月 12 日就重整案件进行听证调查。具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司被债权人申请重整及预重整的进展公告暨风险提示性公告》（2024-059）。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与南山城管局的建设工程施工合同纠纷向深圳市南山区人民法院提起诉讼	1,527.86	否	一审已于 5 月 10 日开庭，待判决	-	案件已开庭审理完毕，尚待出具生效裁决结果。	2024 年 04 月 26 日	详见巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-045）
公司就与新泰住建局的建设工程施工合同纠纷向泰安仲裁委员会申请仲裁	2,393.13	否	仲裁已于 5 月 11 日开庭，待裁决	-	案件已开庭审理完毕，尚待出具生效裁决结果。	2024 年 04 月 26 日	详见巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-045）
六安名家汇就与新兴建筑的工程施工合同纠纷向六安市金安区人民法院提起诉讼	5,776.95	否	六安市中级人民法院于 6 月 4 日出具《民事裁定书》，驳回新兴建筑提出的法院管辖权异议上诉	-	案件已立案，尚待开庭	2024 年 04 月 26 日	详见巨潮资讯网《关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-045）
深圳爱克莱特科技股份	2,434.09	是	已受理，仲裁人员尚未	-	案件已受理，尚待开	2024 年 06 月 19 日	详见巨潮资讯网《

有限公司就与公司买卖合同纠纷，向深圳国际仲裁院提起仲裁			选定，案件尚未开庭。		庭		关于重大诉讼、仲裁的公告》（公告编号：2024-068）
-----------------------------	--	--	------------	--	---	--	------------------------------

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
前期尚未结案的累计诉讼、仲裁事项	17,481.67	公司作为被诉方的未决诉讼具备或有负债的性质，但须视生效的裁决结果而定。	尚处于诉讼、仲裁的审理阶段，待开庭或待判决。	公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁 9 起，涉及金额为 12,312.15 万元；公司作为被起诉方涉及的诉讼、仲裁 16 起，涉及金额为 5,169.52 万元。公司作为被诉方的未决诉讼具备或有负债的性质，但须视生效的裁决结果而定。	部分案件已立案尚待开庭；部分案件已开庭审理完毕，尚待出具生效裁决结果。	2023 年 04 月 27 日、2024 年 4 月 26 日	连续 12 个月累计达到披露标准的案件详见巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-042）、《关于新增累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2024-042）
前期已结案的累计诉讼、仲裁事项	5,011.86	否	已出具生效的判决、裁定结果，审理程序终结，处于后续的执行阶段。未执行完毕的原因主要有： 1、尚处于执行阶段； 2、被执行人无财产足以全部履行； 3、被执行人破产等； 4、履行期限尚未届满； 5、已履行部分，但因期限尚未届满未全部履行。	公司或子公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁 7 起，涉及的金额为 2,754.44 万元，不构成公司的支付义务，如被告无支付能力，可能造成公司的坏账损失；公司或子公司作为被起诉方涉及的诉讼、仲裁 20 起，涉及金额为 2,257.42 万元。	部分案件尚待履行裁决书中的义务，部分案件已在申请强制执行。	2023 年 04 月 27 日、2024 年 4 月 26 日	连续 12 个月累计达到披露标准的案件详见巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-042）、《关于新增累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2024-042）

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

六安名家汇曾于 2021 年 1 月向六安农村商业银行股份有限公司申请借款，有效期三年。现将该笔余额不超过人民币 2,450 万元的借款进行展期，展期期限 18 个月。控股股东程宗玉先生为六安名家汇无偿提供连带责任保证担保，保证期间均从最后一期债务履行期限届满之日起 18 个月。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司及控股股东为全资子公司申请银行授信提供担保的公告	2024 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
六安名家汇光电科技有限公司	2024 年 01 月 05 日	2,450	2024 年 02 月 08 日	2,450	连带责任担保			最后一期债务履行期限届满之日起 18 个月	否	否
报告期内审批对子			2,450	报告期内对子公司						2,450

公司担保额度合计 (B1)		担保实际发生额合计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,450	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,450							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,450		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						2,450
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,450		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						2,450
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.87%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
深圳市名家汇科技股份有限公司	梧州骑楼城文化旅游投资有限公司	100,000,000.00	在建	19,836,304.54	19,836,304.54	正常回款	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司流动资金比较紧张，暂时无法归还用于补充流动资金的闲置募集资金 3,000 万元。	2024-03-14	《关于暂时无法按期归还募集资金的公告》(公告编号：2024-023)

公司应收账款回收缓慢，短期内流动资金较为紧张，暂无能力偿付珠海华润银行股份有限公司深圳分行提供的贷款，逾期本金人民币 1,299.37 万元。	2024-03-14	《关于公司银行贷款逾期的公告》（公告编号：2024-024）
中兴华所作为公司 2023 年度财务报表的审计机构，原指派项目签字注册会计师为罗东风和曾双，项目质量控制复核人员为尹淑英，由于中兴华所委派的项目人员发生变更，变更委派戈三平、谭炜杰为签字注册会计师为公司提供审计服务，同时委派张丽丹担任项目质量控制复核人员。	2024-03-26	《关于变更签字注册会计师及项目质量控制复核人的公告》（公告编号：2024-025）
依据公司与南太行旅游公司诉讼案件一审结果，公司对前期会计差错更正及追溯调整。	2024-05-31	《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-057）
公司终止以发行股份及支付现金方式购买张家港悦金产业投资基金合伙企业（有限合伙）所持爱特微（张家港）半导体技术有限公司 57.4941% 股权事项。	2024-06-17	《关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2024-065）
公司部分董事、高级管理人员计划六个月内通过深圳证券交易所系统以集合竞价交易方式，以其自有资金或自筹资金增持公司股份	2024-06-26	《关于部分董事、高级管理人员增持公司股份计划的公告》（公告编号：2024-070）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,079,113	17.69%				- 3,814,350	- 3,814,350	119,264,763	17.15%
1、国家持股	0							0	0.00%
2、国有法人持股	0							0	0.00%
3、其他内资持股	123,079,113	17.69%				- 3,814,350	- 3,814,350	119,264,763	17.15%
其中：境内法人持股	0							0	0.00%
境内自然人持股	123,079,113	17.69%				- 3,814,350	- 3,814,350	119,264,763	17.15%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	572,517,456	82.31%				3,814,350	3,814,350	576,331,806	82.85%
1、人民币普通股	572,517,456	82.31%				3,814,350	3,814,350	576,331,806	82.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	695,596,569	100.00%				0	0	695,596,569	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

张经时因退休辞职，原定任期为 2024 年 9 月 12 日，在其原任职务的任期和任期届满后的六个月内，仍执行董监高股份锁定的规则，2023 年底持有公司有限售股份 15,257,616 股，无限售股份 72 股，合计持有股份 15,257,688 股。2024 年按合计持有 75%限售 11,443,266 股，故报告期内减少高管锁定股 3,814,350 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
程宗玉	107,821,497	0	0	107,821,497	因担任董事、总裁而按上年末持股数的 75%限售为高管锁定股	执行董监高股份锁定的规则
张经时	15,257,616	3,814,350	0	11,443,266	原担任董事，原定任期内按照持股 75%限售为高管锁定股	在其原任职务的任期和任期届满后的六个月内，仍执行董监高股份锁定的规则
合计	123,079,113	3,814,350	0	119,264,763	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,135	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
程宗玉	境内自然人	20.67%	143,761,996	0	107,821,497	35,940,499	冻结 质押	143,761,996 123,410,000
中国新兴集团有限责任公司	国有法人	10.72%	74,556,697	0	0	74,556,697	不适用	0
张经时	境内自然人	1.65%	11,443,266	-3,814,422	11,443,266	0	不适用	0
刘成林	境内自然人	0.93%	6,477,430	-2,500,000	0	6,477,430	不适用	0
张宇鹏	境内自然人	0.77%	5,321,980	5,321,980	0	5,321,980	不适用	0
单连霞	境内自然人	0.73%	5,100,000	5,100,000	0	5,100,000	不适用	0
比亚迪股份有限公司	境内非国有法人	0.68%	4,761,904	0	0	4,761,904	不适用	0
杨治寰	境内自然人	0.64%	4,445,645	3,910,145	0	4,445,645	不适用	0
田足强	境内自然人	0.58%	4,000,000	-572,800	0	4,000,000	不适用	0
黄华生	境内自然人	0.55%	3,800,000	2,496,100	0	3,800,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	比亚迪股份有限公司因参与认购公司以简易程序向特定对象发行股票而于 2021 年 12 月 30 日成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东程宗玉先生与上述股东之间不存在关联关系，亦不构成一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否构成一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国新兴集团有限责任公司	74,556,697	人民币普通股	74,556,697
程宗玉	35,940,499	人民币普通股	35,940,499
刘成林	6,477,430	人民币普通股	6,477,430
张宇鹏	5,321,980	人民币普通股	5,321,980
单连霞	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
比亚迪股份有限公司	4,761,904	人民币普通股	4,761,904
杨治寰	4,445,645	人民币普通股	4,445,645
田足强	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
黄华生	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
吴玉胜	3,724,560	人民币普通股	3,724,560
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
程宗玉	控股股东	42,522.5	个人融资用于偿还借款及债务	2023 年 10 月 28 日	自筹资金	否	否

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市名家汇科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	19,047,789.39	17,435,255.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1.00
衍生金融资产		
应收票据		134,475.05
应收账款	392,038,239.72	405,648,161.05
应收款项融资		
预付款项	3,405,910.77	1,734,803.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,704,092.60	33,530,694.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,698,533.77	30,854,881.42
其中：数据资源		
合同资产	112,992,092.10	161,607,358.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,966,911.53	3,361,679.32
其他流动资产	21,429,031.53	10,321,242.93
流动资产合计	577,282,601.41	664,628,551.64
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,465,858.83	8,012,309.36
长期股权投资	1,906,345.18	1,985,845.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,095,457.86	7,255,407.00
固定资产	21,430,606.54	22,591,900.13
在建工程	137,825,845.94	137,780,845.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,107,945.73	11,038,192.26
无形资产	13,171,995.31	13,386,642.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,370.38	14,814.82
递延所得税资产		
其他非流动资产	66,063,163.72	105,795,405.08
非流动资产合计	264,077,589.49	307,861,362.69
资产总计	841,360,190.90	972,489,914.33
流动负债：		
短期借款	47,029,147.13	52,071,958.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	372,016,690.17	454,703,384.25
预收款项	122,550.40	122,550.40
合同负债	1,309,066.32	10,693,516.09
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,223,489.11	14,250,293.26
应交税费	10,255,068.37	3,896,384.14
其他应付款	199,132,174.43	233,425,912.48
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,188,894.41	9,216,742.21
其他流动负债	11,255,490.16	1,145,219.86
流动负债合计	669,532,570.50	779,525,961.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	23,374,912.43	23,529,166.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,396,669.26	7,056,762.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,395,300.72	14,775,983.79
递延收益	2,444,923.25	2,565,959.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,611,805.66	47,927,872.65
负债合计	711,144,376.16	827,453,833.68
所有者权益：		
股本	695,596,569.00	695,596,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,110,719.91	739,121,523.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,604,711.89	57,604,711.89
一般风险准备		
未分配利润	-1,362,467,102.24	-1,348,214,211.72
归属于母公司所有者权益合计	129,844,898.56	144,108,592.70
少数股东权益	370,916.18	927,487.95
所有者权益合计	130,215,814.74	145,036,080.65
负债和所有者权益总计	841,360,190.90	972,489,914.33

法定代表人：程宗玉 主管会计工作负责人：李海荣 会计机构负责人：韦晓

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	15,089,205.43	13,498,323.43
交易性金融资产		1.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	380,593,686.42	378,988,324.23
应收款项融资		
预付款项	3,317,513.98	1,724,474.69
其他应收款	69,562,199.75	108,932,541.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,384,610.93	27,560,001.46
其中：数据资源		
合同资产	112,775,386.61	161,008,226.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,966,911.53	3,361,679.32
其他流动资产	15,825,849.57	4,208,141.02
流动资产合计	604,515,364.22	699,281,713.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,898,461.41	5,393,941.06
长期股权投资	294,341,300.00	294,141,299.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,095,457.86	7,255,407.00
固定资产	3,715,069.28	4,118,747.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,913,179.36	10,809,795.65
无形资产	721,882.48	787,508.20
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	66,063,163.72	73,839,660.60
非流动资产合计	385,748,514.11	396,346,359.32
资产总计	990,263,878.33	1,095,628,072.78
流动负债：		
短期借款	47,029,147.13	52,071,958.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	356,674,515.32	436,971,582.08
预收款项	122,550.40	122,550.40
合同负债	832,256.72	10,364,962.99
应付职工薪酬	18,845,045.08	11,709,587.98
应交税费	9,929,229.74	3,424,825.09
其他应付款	232,265,224.80	250,080,426.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,962,405.82	4,679,008.21
其他流动负债	11,051,805.16	932,846.67
流动负债合计	680,712,180.17	770,357,748.04
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	5,285,330.23	6,942,580.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,395,300.72	14,775,983.79
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,680,630.95	21,718,564.57
负债合计	696,392,811.12	792,076,312.61
所有者权益：		
股本	695,596,569.00	695,596,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,856,810.76	739,856,810.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,604,711.89	57,604,711.89
未分配利润	-1,199,187,024.44	-1,189,506,331.48
所有者权益合计	293,871,067.21	303,551,760.17
负债和所有者权益总计	990,263,878.33	1,095,628,072.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	80,206,916.58	47,579,848.53

其中：营业收入	80,206,916.58	47,579,848.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	90,558,831.57	101,044,509.08
其中：营业成本	35,616,334.56	40,024,016.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,427,133.56	663,172.53
销售费用	12,757,052.27	9,634,777.08
管理费用	25,534,319.80	33,830,331.04
研发费用	4,505,630.99	5,216,346.87
财务费用	10,718,360.39	11,675,864.94
其中：利息费用	12,906,056.42	12,508,931.36
利息收入	649,026.74	41,409.94
加：其他收益	323,063.94	234,465.01
投资收益（损失以“—”号填列）	14,945,090.91	1,167,486.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,945,090.91	1,167,486.95
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,140,170.45	-22,969,877.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,089,952.14	-6,428,683.16
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-84,371.93	1,000,419.93
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-19,398,254.66	-80,460,849.20
加：营业外收入	5,395,164.86	1,193,747.02
减：营业外支出	342,066.40	4,515,937.81
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-14,345,156.20	-83,783,039.99

减：所得税费用	-24,890.30	-113,073.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,320,265.90	-83,669,966.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,320,265.90	-83,669,966.51
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）	-14,252,890.52	-83,674,699.38
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-67,375.38	4,732.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-14,320,265.90	-83,669,966.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,252,890.52	-83,674,699.38
归属于少数股东的综合收益总额	-67,375.38	4,732.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.12
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.12

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

法定代表人：程宗玉 主管会计工作负责人：李海荣 会计机构负责人：韦晓

4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	73,596,746.55	38,839,456.85
减：营业成本	32,044,621.08	31,822,903.91
税金及附加	866,069.35	106,272.00
销售费用	11,220,010.72	8,125,865.04
管理费用	21,460,882.45	26,377,850.03
研发费用	2,824,556.00	3,106,345.86
财务费用	9,884,818.28	9,534,513.68
其中：利息费用	12,075,001.20	10,369,215.13
利息收入	644,464.33	27,542.49
加：其他收益	2,996.10	92,499.81
投资收益（损失以“—”号填列）	15,024,591.34	1,364,516.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,024,591.34	1,364,516.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,638,202.85	-22,622,583.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,099,034.72	-6,447,031.79
资产处置收益（损失以“—”号填列）	751,067.34	-35,351.10
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,662,794.12	-67,882,243.49
加：营业外收入	5,297,391.13	53,740.09
减：营业外支出	340,180.27	461,913.38
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,705,583.26	-68,290,416.78
减：所得税费用	-24,890.30	-180,382.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,680,692.96	-68,110,033.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,680,692.96	-68,110,033.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-9,680,692.96	-68,110,033.96
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.01	-0.10
(二) 稀释每股收益	-0.01	-0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	108,991,112.79	141,101,959.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	124,829.37	7,165.93
收到其他与经营活动有关的现金	58,493,128.25	28,631,681.66
经营活动现金流入小计	167,609,070.41	169,740,806.91
购买商品、接受劳务支付的现金	59,822,543.86	58,960,513.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,415,870.55	28,679,314.55
支付的各项税费	3,321,031.18	3,258,233.20
支付其他与经营活动有关的现金	82,749,422.23	48,238,013.24
经营活动现金流出小计	162,308,867.82	139,136,074.53
经营活动产生的现金流量净额	5,300,202.59	30,604,732.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,000.00	6,384.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,001.00	6,384.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,406.19	43,816,000.00
投资支付的现金	200,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	500,000.00	
投资活动现金流出小计	704,406.19	43,816,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-676,405.19	-43,809,616.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	28,050,000.00	21,170,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,250,000.00	21,170,000.00
偿还债务支付的现金	35,980,679.46	46,593,479.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,025,112.20	12,012,322.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,255,442.97	4,719,485.67
筹资活动现金流出小计	41,261,234.63	63,325,287.74
筹资活动产生的现金流量净额	-13,011,234.63	-42,155,287.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,387,437.23	-55,360,171.36
加：期初现金及现金等价物余额	17,435,255.05	74,505,215.22
六、期末现金及现金等价物余额	9,047,817.82	19,145,043.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,620,326.52	123,274,490.11
收到的税费返还	58,196.37	6,734.83
收到其他与经营活动有关的现金	24,120,330.97	16,565,406.82
经营活动现金流入小计	124,798,853.86	139,846,631.76
购买商品、接受劳务支付的现金	54,321,126.09	46,027,313.84
支付给职工以及为职工支付的现金	11,131,720.31	21,579,656.49
支付的各项税费	2,852,498.13	2,284,860.47
支付其他与经营活动有关的现金	54,369,511.55	40,826,895.80
经营活动现金流出小计	122,674,856.08	110,718,726.60
经营活动产生的现金流量净额	2,123,997.78	29,127,905.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长	28,000.00	280.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,001.00	280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,406.19	
投资支付的现金	200,000.00	
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	204,406.19	
投资活动产生的现金流量净额	-176,405.19	280.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,550,000.00	20,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,550,000.00	20,520,000.00
偿还债务支付的现金	8,977,441.86	43,774,883.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,141,486.84	10,152,868.31
支付其他与筹资活动有关的现金	1,255,442.97	3,761,465.51
筹资活动现金流出小计	13,374,371.67	57,689,217.54
筹资活动产生的现金流量净额	-9,824,371.67	-37,169,217.54
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	-7,876,779.08	-8,041,032.38
加：期初现金及现金等价物余额	13,498,323.43	26,655,912.78
六、期末现金及现金等价物余额	5,621,544.35	18,614,880.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	695,596,569.00				739,121,523.53					57,604,711.89			-1,348,211.72	144,859,270	927,487.95	145,036,080.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年期初余额	695,596,569.00				739,121,523.53					57,604,711.89		1,348,214,211.72		144,108,592.70	927,487.95	145,036,080.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,803.62							-14,252,890.52		-14,263,694.14	-556,571.77	-14,820,265.91
（一）综合收益总额												-14,252,890.52		-14,252,890.52	-556,571.77	-14,809,462.29
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本																

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-								-		-
					10,803.62								10,803.62		10,803.62
四、本期期末余额	695,596,569.00				739,110,719.91				57,604,711.89		-	1,362,467,102.24	129,844,898.56	370,916.18	130,215,814.74

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	695,596,569.00				739,121,523.53				57,604,711.89		-	971,748,856.83	520,573,947.59	486,321.50	521,060,269.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	695				739			57,			-		520	486	521

初余额	,59 6,5 69. 00				,12 1,5 23. 53				604 ,71 1.8 9		971 ,74 8,8 56. 83		,57 3,9 47. 59	,32 1.5 0	,06 0,2 69. 09
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 83, 674 ,69 9.3 8		- 83, 674 ,69 9.3 8	4,7 32. 87	- 83, 669 ,96 6.5 1
(一) 综合 收益总额											- 83, 674 ,69 9.3 8		- 83, 674 ,69 9.3 8	4,7 32. 87	- 83, 669 ,96 6.5 1
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	695,596,569.00				739,152,353				57,604,711.89		1,055,423,556.21		436,899,248.21	491,054,377	437,390,302.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	1,189,506,331.48		303,551,760.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	1,189,506,331.48		303,551,760.17
三、本期增减变动金额（减少以										9,680,692.96		9,680,692.96

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额											-	-
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	-1,199,187,024.44		293,871,067.21

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	-838,372,027.52		654,686,064.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	-838,372,027.52		654,686,064.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-68,110,033.96		-68,110,033.96
（一）综合收益总额										-68,110,033.96		-68,110,033.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	695,596,569.00				739,856,810.76				57,604,711.89	-906,482,061.48		586,576,030.17

三、公司基本情况

深圳市名家汇科技股份有限公司（以下统一简称“公司”或“本公司”），于 2016 年 3 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]391 号文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为创业板上市公司。公司在深圳市工商行政管理局登记注册，企业法人统一社会信用代码 91440300728556175Y，截至 2020 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 655,045,776.00 元。公司总部的经营地址深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 A2001（20 层 01-06 号）。法定代表人程宗玉。

公司主要的经营活动为照明技术的开发，城市照明环境艺术设计（不含限制项目），环境导视规划；城市及道路及照明工程专业承包壹级；照明工程设计专项甲级；标识设计及工程安装；风景园林规划设计、建筑设计、市政工程设计；市政工程、园林绿化工程施工和园林养护；各类建筑室内室外装修、装饰工程的设计及施工；城镇化建设投资；城镇及

城市基础设施的规划设计、配套建设、产业策划经营；项目投资；合同能源管理；LED 灯具及照明灯具、路灯及灯杆、LED 显示屏、太阳能光伏系统的开发、设计和销售；灯光智能控制系统技术的开发；标识的制作；电子电器产品的购销及国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）LED 灯具及照明灯具、路灯及灯杆、LED 显示屏、太阳能光伏系统的生产；标识的生产（生产场地执照另办）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

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

本公司采用人民币为记账本位币。

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
应收账款及合同资产	公司将单项应收账款及合同资产金额超过 300 万元的认定为重要
重要的在建工程	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五（七）6、。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五、（七）6、。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

2、关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

3、合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

4、报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

1. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。
- 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。
- 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

1. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

6、特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

1. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一

步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

1. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

1. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

1. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

2、合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同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票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁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：

A. 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。

B. 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。

C. 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：

A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B. 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；

C. 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；

D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E. 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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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：

- A. 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。
- B. 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。

C. 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。

D. 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。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本本节五、（十一）5、金融工具减值。

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的应收票据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票据划分为若干组合，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
------	---------	------

银行承兑 汇票组合	出票人具有较高的信用等级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑 汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收账款

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节五、（十一）5、金融工具减值。

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的应收账款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
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

14、应收款项融资

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。其相关会计政策参见本节五、（十一）金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、（十一）5、金融工具减值。

本公司单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款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
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

16、合同资产

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。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、（十一）5、金融工具减值。

17、存货

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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、工程施工、建造合同形成的未完工待结算资产等。

2、存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

- (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,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资

产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

划分为持有待售类别的条件公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：(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。

19、债权投资

公司按照本附注五(11)5 所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收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三、（十一）5、金融工具减值。

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的长期应收款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长期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
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

22、长期股权投资

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三、（六）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：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经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（%）
土地使用权	土地使用权证登记年限		
房屋建筑物	20-25	5.00	3.80-4.75

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。

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

24、固定资产

（1）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：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

25、在建工程

- 1、在建工程以立项项目分类核算。
- 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。

- 3、在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（30）“长期资产减值”。

26、借款费用

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的各部分分别完工，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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限
土地使用权	30 年	土地使用权证登记年限
专利权	5 年	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

(2) 划分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。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

类型	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	按照合同约定的租赁期	直线法摊销

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，在资产负债表日由独立精算师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。

34、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含提供劳务和让渡资产使用权等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含工程项目建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

④BOT 合同

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供实际建造服务的，按上述第三条所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

⑤BT 合同

对于本公司提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照附注三、（三十一）2、-③所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

38、合同成本

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。

39、政府补助

1、政府补助类型

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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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：A. 该交易不是企业合并；B. 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。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

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

1) 使用权资产

使用权资产指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的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. 本公司作为承租人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。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

2) 租赁负债

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（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(4) 租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

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

□适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；建造合同；提供有形动产租赁服务	3%、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	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
六安名家汇光电科技有限公司	15.00%
名匠智汇建设发展有限公司	25.00%
庆元名家汇光电科技有限公司	25.00%
北京大话神游光影科技发展有限公司	25.00%
安徽睿翔光电科技有限公司	25.00%
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	25.00%
辽宁沈北智慧路灯建设管理有限公司	25.00%
安徽名家汇产业园开发管理有限公司	25.00%
名匠智汇（中山）科技有限公司	25.00%
黄山市名家汇科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 本公司 2023 年 11 月 15 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202344204663，有效期为三年，2023 年适用企业所得税税率为 15%。本公司采用的是总部汇总缴纳企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司六安名家汇光电科技有限公司 2021 年 9 月 18 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202134002657，有效期为三年，2023 年适用企业所得税税率为 15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,790.79	20,341.24
银行存款	19,025,998.60	17,404,913.81
其他货币资金		10,000.00
合计	19,047,789.39	17,435,255.05

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
其中受到限制的货币资金明细如下：		
被冻结的银行存款	9,999,971.57	5,177,734.91
合计	9,999,971.57	5,177,734.91

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1.00
其中：		
其中：		
合计		1.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	134,475.05
合计		134,475.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						134,475.05	100.00%			134,475.05
其中：										
银行承兑汇票						134,475.05	100.00%			134,475.05
合计						134,475.05	100.00%			134,475.05

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	97,704,634.49	92,972,585.34
1 至 2 年	113,136,025.34	152,997,005.90
2 至 3 年	228,983,699.03	226,651,865.12
3 年以上	540,277,681.71	528,231,679.76
3 至 4 年	228,963,022.47	204,041,846.02
4 至 5 年	113,934,689.40	140,016,695.22
5 年以上	197,379,969.84	184,173,138.52
合计	980,102,040.57	1,000,853,136.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	348,789,504.11	35.59%	348,789,504.11	100.00%	0.00	352,489,218.00	35.22%	352,489,218.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	348,789,504.11	35.59%	348,789,504.11	100.00%	0.00	352,489,218.00	35.22%	352,489,218.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	631,312,536.46	64.41%	239,274,296.74	37.90%	392,038,239.72	648,363,918.12	64.78%	242,715,757.07	37.44%	405,648,161.05
其										

中:										
按账龄组合	631,312,536.46	64.41%	239,274,296.74	37.90%	392,038,239.72	648,363,918.12	64.78%	242,715,757.07	37.44%	405,648,161.05
合计	980,102,040.57	100.00%	588,063,800.85	60.00%	392,038,239.72	1,000,853,136.12	100.00%	595,204,975.07	59.47%	405,648,161.05

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	100.00%	预计不能收回
客户一	23,358,720.22	23,358,720.22	23,358,720.22	23,358,720.22	100.00%	预计不能收回
客户二	15,349,207.99	15,349,207.99	14,823,007.99	14,823,007.99	100.00%	预计不能收回
客户三	12,977,469.16	12,977,469.16	14,069,939.75	14,069,939.75	100.00%	预计不能收回
客户四	11,577,406.48	11,577,406.48	11,577,406.48	11,577,406.48	100.00%	预计不能收回
客户五	11,079,584.30	11,079,584.30	11,079,584.30	11,079,584.30	100.00%	预计不能收回
客户六	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	100.00%	预计不能收回
客户七	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	预计不能收回
客户八	7,858,686.60	7,858,686.60	7,858,686.60	7,858,686.60	100.00%	预计不能收回
客户九	7,058,967.81	7,058,967.81	7,353,428.50	7,353,428.50	100.00%	预计不能收回
客户十	7,008,326.00	7,008,326.00	7,008,326.00	7,008,326.00	100.00%	预计不能收回
客户十一	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十二	6,149,669.42	6,149,669.42	6,099,669.42	6,099,669.42	100.00%	预计不能收回
客户十三	6,098,526.18	6,098,526.18	6,098,526.18	6,098,526.18	100.00%	预计不能收回
客户十四	5,160,000.00	5,160,000.00	5,160,000.00	5,160,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十五	4,875,000.00	4,875,000.00	4,875,000.00	4,875,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十六	4,599,138.57	4,599,138.57	4,599,138.57	4,599,138.57	100.00%	预计不能收回
客户十七	4,585,266.84	4,585,266.84	4,585,266.84	4,585,266.84	100.00%	预计不能收回
客户十八	4,570,182.75	4,570,182.75	4,570,182.75	4,570,182.75	100.00%	预计不能收回
客户十九	4,084,230.24	4,084,230.24	4,084,230.24	4,084,230.24	100.00%	预计不能收回
客户二十	3,388,139.80	3,388,139.80	3,388,139.80	3,388,139.80	100.00%	预计不能收回
客户二十一	3,093,936.68	3,093,936.68	3,093,936.68	3,093,936.68	100.00%	预计不能收回
客户二十二	3,034,878.78	3,034,878.78	3,034,878.78	3,034,878.78	100.00%	预计不能收回

						回
客户二十三	3,016,195.43	3,016,195.43	3,016,195.43	3,016,195.43	100.00%	预计不能收回
客户二十四	2,965,185.14	2,965,185.14	2,965,185.14	2,965,185.14	100.00%	预计不能收回
客户二十五	2,957,500.00	2,957,500.00	2,957,500.00	2,957,500.00	100.00%	预计不能收回
客户二十六	2,788,212.99	2,788,212.99	2,788,212.99	2,788,212.99	100.00%	预计不能收回
客户二十七	2,660,630.13	2,660,630.13	2,743,076.38	2,743,076.38	100.00%	预计不能收回
客户二十八	2,736,903.98	2,736,903.98	2,736,903.98	2,736,903.98	100.00%	预计不能收回
客户二十九	2,717,467.86	2,717,467.86	2,717,467.86	2,717,467.86	100.00%	预计不能收回
客户三十	2,653,183.49	2,653,183.49	2,653,183.49	2,653,183.49	100.00%	预计不能收回
客户三十一	2,424,975.85	2,424,975.85	2,424,975.85	2,424,975.85	100.00%	预计不能收回
客户三十二	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	预计不能收回
客户三十三	2,368,824.14	2,368,824.14	2,368,824.14	2,368,824.14	100.00%	预计不能收回
客户三十四	2,242,169.48	2,242,169.48	2,242,169.48	2,242,169.48	100.00%	预计不能收回
客户三十五	2,016,031.30	2,016,031.30	2,016,031.30	2,016,031.30	100.00%	预计不能收回
其他零星客户	73,574,525.00	73,574,525.00	68,981,633.60	68,981,633.60	100.00%	预计不能收回
合计	352,489,218.00	352,489,218.00	348,789,504.13	348,789,504.13		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提	631,312,536.46	239,274,296.74	37.90%
合计	631,312,536.46	239,274,296.74	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失	352,489,218.00	2,462,722.60	3,391,479.08	2,770,957.41		348,789,504.11
按组合计提预期信用损失	242,715,757.07	25,624,307.97	29,065,768.30			239,274,296.74

合计	595,204,975.07	28,087,030.57	32,457,247.38	2,770,957.41	588,063,800.85
----	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	29,065,768.30		银行转账及债务重组	长时间挂账，账龄为4-5年
单位二	1,060,000.00		银行转账	该单位该单位系该区的城投公司，当地政府财政资金紧张
单位三	813,158.55		抵房	长时间挂账，且该公司资金紧张
单位四	526,200.00		银行转账	长时间挂账，且当地财政紧张
单位五	406,426.56		银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
单位六	270,000.00		银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
其他零星客户	315,693.97		银行转账	长时间挂账，且资金紧张，未来
合计	32,457,247.38			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,770,957.41

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	设计费	1,573,400.00	对方已注销	内部审批流程	否
客户二	工程款	785,724.43	对方已注销	内部审批流程	否
客户三	工程款	277,618.78	对方已注销	内部审批流程	否
客户四	设计费	35,000.00	对方已注销	内部审批流程	否
客户五	货款	33,506.00	对方已注销	内部审批流程	否
客户六	工程款	31,249.90	对方已注销	内部审批流程	否
客户七	货款	26,458.30	对方被吊销	内部审批流程	否
客户八	工程款	8,000.00	对方撤销	内部审批流程	否
合计		2,770,957.41			

应收账款核销说明：

经在公开信息网上查询，公开信息显示上述客户均已注销或被吊销或撤销，款项无法收回，故核销处理。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	93,591,080.22	9,126,317.42	102,717,397.64	7.70%	49,526,637.36
第二名	75,265,764.51		75,265,764.51	5.64%	18,608,002.60
第三名	70,867,739.99		70,867,739.99	5.31%	59,438,739.82
第四名	56,980,000.00	3,120,000.00	60,100,000.00	4.50%	3,005,000.00
第五名	52,929,646.27		52,929,646.27	3.97%	45,590,927.76
合计	349,634,230.99	12,246,317.42	361,880,548.41	27.12%	176,169,307.54

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	295,039,779.03	194,263,688.94	100,776,090.09	312,345,124.50	206,983,216.00	105,361,908.50
未到期的质保金	60,637,380.73	48,421,378.72	12,216,002.01	75,857,349.14	19,611,899.52	56,245,449.62
合计	355,677,159.76	242,685,067.66	112,992,092.10	388,202,473.64	226,595,115.52	161,607,358.12

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
新疆阿克苏市东城产业新城项目	-2,456,412.35	本期质保到期，转为应收账款
濠河风景区周边及通京大道道路两侧夜景亮化项目	-10,000,995.87	本期质保到期，转为应收账款
赣州市中心城区亮化工程	-4,154,508.55	本期质保到期，转为应收账款
酒泉市夜间照明提升工程	-39,908,611.74	合同资产转为应收账款
芜湖市夜游两江亮化提升工程	2,189,497.13	本期项目未完工，未达到结算条件
广西梧州城市更新综合项目	19,836,304.54	本期项目未完工，未达到结算条件
长白山二道白河镇夜间环境与夜游提升工程	5,620,123.21	本期项目未完工，未达到结算条件
合计	-28,874,603.63	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	184,119,303.65	51.77%	184,119,303.65	100.00%	0.00	186,118,564.66	47.94%	186,118,564.66	100.00%	0.00
其										

中:										
单项计提	184,119,303.65	51.77%	184,119,303.65	100.00%	0.00	186,118,564.66	47.94%	186,118,564.66	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	171,557,856.11	48.23%	58,565,764.01	34.14%	112,992,092.10	202,083,908.98	52.06%	40,476,550.86	20.03%	161,607,358.12
其中:										
账龄组合	171,557,856.11	48.23%	58,565,764.01	34.14%	112,992,092.10	202,083,908.98	52.06%	40,476,550.86	20.03%	161,607,358.12
合计	355,677,159.76	100.00%	242,685,067.66	68.23%	112,992,092.10	388,202,473.64	100.00%	226,595,115.52	58.37%	161,607,358.12

按单项计提坏账准备类别名称: 按单项计提坏账准备

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	37,004,502.94	37,004,502.94	37,004,502.94	37,004,502.94	100.00%	预计无法收回
客户二	22,084,360.90	22,084,360.90	22,084,360.90	22,084,360.90	100.00%	预计无法收回
客户三	20,957,853.96	20,957,853.96	20,957,853.96	20,957,853.96	100.00%	预计无法收回
客户四	20,238,634.58	20,238,634.58	20,238,634.58	20,238,634.58	100.00%	预计无法收回
客户五	19,377,967.18	19,377,967.18	19,377,967.18	19,377,967.18	100.00%	预计无法收回
客户六	11,800,876.58	11,800,876.58	11,800,876.58	11,800,876.58	100.00%	预计无法收回
客户七	8,353,877.20	8,353,877.20	8,353,877.20	8,353,877.20	100.00%	预计无法收回
客户八	6,588,058.11	6,588,058.11	6,588,058.11	6,588,058.11	100.00%	预计无法收回
客户九	5,747,980.65	5,747,980.65	5,747,980.65	5,747,980.65	100.00%	预计无法收回
客户十	5,595,660.01	5,595,660.01	5,595,660.01	5,595,660.01	100.00%	预计无法收回
客户十一	4,744,261.34	4,744,261.34	4,744,261.34	4,744,261.34	100.00%	预计无法收回
客户十二	4,372,837.35	4,372,837.35	4,372,837.35	4,372,837.35	100.00%	预计无法收回
客户十三	2,479,961.83	2,479,961.83	2,479,961.83	2,479,961.83	100.00%	预计无法收回
客户十四	1,565,166.74	1,565,166.74	1,565,166.74	1,565,166.74	100.00%	预计无法收回
客户十五	1,488,865.61	1,488,865.61	1,488,865.61	1,488,865.61	100.00%	预计无法收回
客户十六	1,419,534.31	1,419,534.31	1,419,534.31	1,419,534.31	100.00%	预计无法收回
客户十七	1,402,895.74	1,402,895.74	1,402,895.74	1,402,895.74	100.00%	预计无法收回
客户十八	1,172,470.59	1,172,470.59				
客户十九	1,158,842.78	1,158,842.78	1,158,842.78	1,158,842.78	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	8,563,956.26	8,563,956.26	7,712,200.06	7,712,200.06	100.00%	预计无法收回
合计	186,118,564.66	186,118,564.66	184,119,303.65	184,119,303.65		

按组合计提坏账准备类别个数: 1

按组合计提坏账准备类别名称: 按组合计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	171,557,856.11	58,565,764.01	34.14%
合计	171,557,856.11	58,565,764.01	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	6,963,162.18	5,978,043.01	0.00	结算收入转为价款结算
未到期的质保金	19,193,733.87	4,079,818.33		质保金到期，转为应收账款
合计	26,156,896.05	10,057,861.34		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	10,000,995.87	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 2	4,154,508.55	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 3	2,456,412.35	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 4	1,963,934.75	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 5	1,440,979.29	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 6	1,172,470.59	本期质保到期，转为应收账款		单项计提
单位 7	304,105.13	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 8	294,460.69	本期质保到期，转为应收账款		单项计提
单位 9	239,426.20	本期质保到期，转为应收账款		账龄组合
单位 10	212,802.30	本期质保到期，转为应收账款		单项计提
合计	22,240,095.72			

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,704,092.60	33,530,694.64
合计	14,704,092.60	33,530,694.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,232,775.04	43,252,535.64
备用金、员工及个人借款	2,206,926.24	1,360,371.85
代扣代缴社会保险费	1,333,747.25	497,140.74
代收代付款	26,493,023.11	26,493,023.11
其他	1,600,293.33	1,269,425.95
合计	42,866,764.97	72,872,497.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,497,497.99	2,128,823.30
1 至 2 年	450,387.38	634,936.95
2 至 3 年	5,709,915.81	17,076,810.78
3 年以上	33,208,963.79	53,031,926.26
3 至 4 年	2,966,723.64	27,091,904.27
4 至 5 年	26,015,173.82	20,151,886.26
5 年以上	4,227,066.33	5,788,135.73
合计	42,866,764.97	72,872,497.29

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,110,800.00	2.59%	1,110,800.00	100.00%	0.00	1,110,800.00	1.52%	1,110,800.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	1,110,800.00	2.59%	1,110,800.00	100.00%	0.00	1,110,800.00	1.52%	1,110,800.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	41,755,964.97	97.41%	27,051,872.37	64.79%	14,704,092.60	71,761,697.29	98.48%	38,231,002.65	53.27%	33,530,694.64
其中：										
账龄组合	41,755,964.97	97.41%	27,051,872.37	64.79%	14,704,092.60	71,761,697.29	98.48%	38,231,002.65	53.27%	33,530,694.64
合计	42,866,764.97	100.00%	28,162,672.37	65.70%	14,704,092.60	72,872,497.29	100.00%	39,341,802.65	53.99%	33,530,694.64

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	600,000.00	600,000.00	0.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
单位二	200,800.00	200,800.00	0.00	200,800.00	100.00%	预计无法收回
单位三	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
单位四	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位五	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,110,800.00	1,110,800.00	0.00	1,110,800.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,497,497.99	153,083.26	5.00%
1 至 2 年	450,387.38	45,038.74	10.00%
2 至 3 年	5,709,915.81	1,141,983.16	20.00%
3 至 4 年	2,366,723.64	1,183,361.82	50.00%
4 至 5 年	26,015,173.82	20,812,139.06	80.00%
5 年以上	3,716,266.33	3,716,266.33	100.00%
合计	41,755,964.97	27,051,872.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	38,231,002.65		1,110,800.00	39,341,802.65
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提	-11,179,130.28			-11,179,130.28
2024年6月30日余额	27,051,872.37		1,110,800.00	28,162,672.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	39,341,802.65	- 11,179,130.28				28,162,672.37
合计	39,341,802.65	- 11,179,130.28				28,162,672.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代收代付款	26,493,023.11	4-5年	61.80%	20,965,921.91
第二名	保证金及押金	5,000,000.00	2-3年	11.66%	1,000,000.00
第三名	保证金及押金	1,271,374.98	5年以上	2.97%	1,271,374.98
第四名	代扣代缴社会保险费	787,693.19	1年以内	1.84%	39,384.66

第五名	保证金及押金	600,000.00	3-4 年	1.40%	300,000.00
合计		34,152,091.28		79.67%	23,576,681.55

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,248,779.94	95.39%	1,577,672.23	90.94%
1 至 2 年	34,044.63	1.00%	34,044.63	1.96%
2 至 3 年	99,000.00	2.91%	99,000.00	5.71%
3 年以上	24,086.20	0.71%	24,086.20	1.39%
合计	3,405,910.77		1,734,803.06	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,216,109.77	35.71%
第二名	1,017,989.47	29.89%
第三名	641,373.30	18.83%
第四名	99,000.00	2.91%
第五名	76,681.44	2.25%
合计	3,051,153.98	89.58%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	5,443,115.81		5,443,115.81	4,895,097.81		4,895,097.81
库存商品	8,136,116.15	4,011,349.02	4,124,767.13	7,274,865.61	5,060,073.81	2,214,791.80
合同履约成本	6,577,728.32	6,577,728.32		31,367,283.74	8,168,100.00	23,199,183.74
发出商品				430,852.10		430,852.10
委托加工物资	126,368.19		126,368.19	110,673.32		110,673.32
其他存货	4,282.64		4,282.64	4,282.65		4,282.65
合计	20,287,611.11	10,589,077.34	9,698,533.77	44,083,055.23	13,228,173.81	30,854,881.42

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
一、账面原值			20,287,611.12	20,287,611.12
1. 期初余额			44,083,055.23	44,083,055.23
2. 本期增加金额			20,670,923.23	20,670,923.23
其中：购入			0.00	0.00
采集加工			0.00	0.00
其他增加			0.00	0.00
3. 本期减少金额			44,466,367.35	44,466,367.35
其中：出售			0.00	0.00
失效且终止确认			0.00	0.00
其他减少			0.00	0.00
4. 期末余额			20,287,611.12	20,287,611.12
二、存货跌价准备			10,589,077.34	10,589,077.34
1. 期初余额			13,228,173.81	13,228,173.81
2. 本期增加金额			0.00	0.00
3. 本期减少金额			2,639,096.47	2,639,096.47
其中：转回			2,639,096.47	2,639,096.47
转销				0.00
4. 期末余额			10,589,077.34	10,589,077.34
三、账面价值				0.00

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,060,073.81			1,048,724.79		4,011,349.02
合同履约成本	8,168,100.00			1,590,371.68		6,577,728.32

合计	13,228,173.81			2,639,096.47		10,589,077.34
----	---------------	--	--	--------------	--	---------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期收款建设工程	3,966,911.53	3,361,679.32
合计	3,966,911.53	3,361,679.32

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	21,238,873.53	10,036,691.58
以抵消后净额列示的所得税预缴税额	190,158.00	284,551.35
合计	21,429,031.53	10,321,242.93

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	29,802,954.50	18,755,444.94	11,047,509.56	30,105,689.28	18,731,700.60	11,373,988.68	
减：一年内到期的长期应收款	3,770,158.66	188,507.93	3,581,650.73	3,538,609.81	176,930.49	3,361,679.32	
合计	26,032,795.84	18,566,937.01	7,465,858.83	26,567,079.47	18,554,770.11	8,012,309.36	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	17,680,000.00	67.91%	17,680,000.00	100.00%	0.00	17,680,000.00	66.55%	17,680,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	8,352,795.84	32.09%	886,937.01	10.62%	7,465,858.83	8,887,079.47	33.45%	874,770.11	9.84%	8,012,309.36
其中：										
账龄组合	8,352,795.84	32.09%	886,937.01	10.62%	7,465,858.83	8,887,079.47	33.45%	874,770.11	9.84%	8,012,309.36
合计	26,032,795.84	100.00%	18,566,937.01	71.32%	7,465,858.83	26,567,079.47	100.00%	18,554,770.11	69.84%	8,012,309.36

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0	100.00%	预计无法收回
合计	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0	17,680,000.0 0		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	8,352,795.84	886,937.01	10.62%
合计	8,352,795.84	886,937.01	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	874,770.11		17,680,000.00	18,554,770.11
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,166.90			12,166.90
2024 年 6 月 30 日余额	886,937.01		17,680,000.00	18,566,937.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏账准备	18,554,770.1 1	12,166.90				18,566,937.0 1
合计	18,554,770.1 1	12,166.90				18,566,937.0 1

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明:

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司	901,677.57				-79,126.36						822,551.21	
小计	901,677.57				-79,126.36						822,551.21	
二、联营企业												
深圳市光彩明州照明科技发展有限公司	8,956,889.91	8,956,889.91									8,956,889.91	8,956,889.91
六安光影浏园文旅产业开发管理有限公司	1,084,168.04				-374.07						1,083,793.97	
小计	10,041,057.95	8,956,889.91			-374.07						10,040,683.88	8,956,889.91

合计	10,942,735.52	8,956,889.91			-79,500.43						10,863,235.09	8,956,889.91
----	---------------	--------------	--	--	------------	--	--	--	--	--	---------------	--------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,119,097.30			15,119,097.30
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,119,097.30			15,119,097.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,608,350.83			6,608,350.83
2. 本期增加金额	159,949.14			159,949.14
(1) 计提或摊销	159,949.14			159,949.14

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,768,299.97			6,768,299.97
三、减值准备				
1. 期初余额	1,255,339.47			1,255,339.47
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,255,339.47			1,255,339.47
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,095,457.86			7,095,457.86
2. 期初账面价值	7,255,407.00			7,255,407.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,430,606.54	22,591,900.13
合计	21,430,606.54	22,591,900.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、办公及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	26,644,144.24	8,833,640.28	6,735,882.23	19,224,730.24	61,438,396.99
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		114,491.15		2,694,203.11	2,808,694.26
(1) 处置或报废		114,491.15		2,694,203.11	2,808,694.26
4. 期末余额	26,644,144.24	8,719,149.13	6,735,882.23	16,530,527.13	58,629,702.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,324,843.91	3,536,869.48	5,845,119.40	15,615,052.81	33,321,885.60
2. 本期增加金额	551,455.68	100,569.67	74,493.43	300,688.25	1,027,207.03
(1) 计提	551,455.68	100,569.67	74,493.43	300,688.25	1,027,207.03
3. 本期减少金额		14,502.24		2,660,105.46	2,674,607.70
(1) 处置或报废		14,502.24		2,660,105.46	
4. 期末余额	8,876,299.59	3,622,936.91	5,919,612.83	13,255,635.60	31,674,484.93
三、减值准备					
1. 期初余额	166,034.79	4,092,037.69	290,184.28	976,354.50	5,524,611.26
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	166,034.79	4,092,037.69	290,184.28	976,354.50	5,524,611.26
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,601,809.86	1,004,174.53	526,085.12	2,298,537.03	21,430,606.54
2. 期初账面价值	18,153,265.54	1,204,733.11	600,578.55	2,633,322.93	22,591,900.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	137,825,845.94	137,780,845.94
合计	137,825,845.94	137,780,845.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	143,034,136.15	5,208,290.21	137,825,845.94	142,989,136.15	5,208,290.21	137,780,845.94
合计	143,034,136.15	5,208,290.21	137,825,845.94	142,989,136.15	5,208,290.21	137,780,845.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	240,000,000.00	142,989,136.15	45,000.00			143,034,136.15	59.60%	59.60%				募集资金
合计	240,000,000.00	142,989,136.15	45,000.00			143,034,136.15						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
LED 景观艺术灯具研发生产基地暨体验展示中心建设项目	5,208,290.21			5,208,290.21	发生减值迹象，经减值测试，计提减值准备
合计	5,208,290.21			5,208,290.21	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,019,133.39	12,019,133.39
2. 本期增加金额	141,194.01	141,194.01
变更租赁	141,194.01	141,194.01
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,160,327.40	12,160,327.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	980,941.13	980,941.13
2. 本期增加金额	2,071,440.54	2,071,440.54
(1) 计提	2,071,440.54	2,071,440.54

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,052,381.67	3,052,381.67
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	9,107,945.73	9,107,945.73
2. 期初账面价值	11,038,192.26	11,038,192.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,139,530.00	19,800.00	1,311,470.11		16,470,800.11
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	15,139,530.00	19,800.00	1,311,470.11		16,470,800.11

二、累计摊销					
1. 期初余额	2,233,443.62	19,800.00	523,961.91		2,777,205.53
2. 本期增加金额	149,021.46		65,625.72		214,647.18
(1) 计提	149,021.46		65,625.72		214,647.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,382,465.08	19,800.00	589,587.63		2,991,852.71
三、减值准备					
1. 期初余额	306,952.09				306,952.09
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	306,952.09				306,952.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,450,112.83		721,882.48		13,171,995.31
2. 期初账面价值	12,599,134.29		787,508.20		13,386,642.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1. 期初余额	1,311,470.11	19,800.00	15,139,530.00	16,470,800.11
4. 期末余额	1,311,470.11	19,800.00	15,139,530.00	16,470,800.11
1. 期初余额	523,961.91	19,800.00	2,233,443.62	2,777,205.53
2. 本期增加金额	65,625.72		149,021.46	214,647.18
4. 期末余额	589,587.63	19,800.00	2,382,465.08	2,991,852.71
1. 期初余额			306,952.09	306,952.09
4. 期末余额			306,952.09	306,952.09
1. 期末账面价值	721,882.48		12,450,112.83	
2. 期初账面价值	787,508.20		12,599,134.29	

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	2,146,177.95					2,146,177.95
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
辽宁飞乐创新节能技术有限公司	2,146,177.95					2,146,177.95
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

公司于 2019 年度以非同一控制下企业合并的方式取得辽宁飞乐创新节能技术有限公司的控制权，形成合并商誉 2,146,177.95 元，当年度对该商誉进行减值测试并全额计提商誉减值损失，后期与该商誉减值相关的事项无变化。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室、厂房装修费	14,814.82		4,444.44		10,370.38
合计	14,814.82		4,444.44		10,370.38

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款				2,796,402.57	0.00	2,796,402.57
预付土地款	41,884,965.57	0.00	41,884,965.57	39,088,563.00	0.00	39,088,563.00
抵顶工程房款	30,546,423.17	6,368,225.02	24,178,198.15	90,815,446.44	26,905,006.93	63,910,439.51
合计	72,431,388.74	6,368,225.02	66,063,163.72	132,700,412.01	26,905,006.93	105,795,405.08

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,999,971.57	9,999,971.57		冻结、封存	5,177,734.91	5,177,734.91		冻结、封存
固定资产	18,819,999.72	18,819,999.72		抵押、查封	20,665,497.22	20,665,497.22		法院查封、抵押担保
无形资产	15,139,530.00	15,139,530.00		抵押	12,343,127.43	12,343,127.43		法院查封、抵押担保
应收账款	195,845,659.46	195,845,659.46		质押	497,035,891.07	497,035,891.07		质押担保
投资性房地产	8,623,797.30	8,623,797.30		抵押、查封	15,119,097.30	15,119,097.30		抵押担保
在建工程	143,034,136.15	143,034,136.15		抵押	142,989,136.15	142,989,136.15		抵押担保
其他非流动资产					49,567,491.57	49,567,491.57		抵押担保

合计	391,463,094.20	391,463,094.20			742,897,975.65	742,897,975.65		
----	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	34,000,000.00	37,000,000.00
保证借款	12,986,647.13	15,000,000.00
未到期应付利息	42,500.00	71,958.34
合计	47,029,147.13	52,071,958.34

短期借款分类的说明：

本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订 37,000,000.00 元人民币借款，借款合同编号【兴银深梅林流借字（2023）第 048 号】，借款期限 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 5 日，利率 4.35%，保证人程宗玉，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048A 号；保证人刘衡，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048B；保证人程治文，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048C；保证人六安名家汇光电科技有限公司，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048D；保证人名匠智汇建设发展有限公司，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048E；以深圳市南山区西海岸大厦 17 楼抵押房屋产权号【深房地字第 4000543001 号】，抵押合同编号兴银深梅林授信（抵押）字（2023）第 048A；以深圳市南山区天鹅湖花园一期 B 栋一单元 2902 抵押房屋产权号粤（2018）深圳市不动产权第 0004152 号，抵押合同编号兴银深梅林授信（抵押）字（2023）第 048B；以应收账款合同金额 200,938,944.03 元人民币质押，质押合同编号兴银深梅林（授信）应质字（2023）第 048 号。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 12,986,647.13 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
珠海华润银行深圳宝体支行	12,986,647.13			
合计	12,986,647.13	--	--	--

其他说明

2022 年 8 月本公司与珠海华润银行深圳宝体支行签订了人民币 20,000,000.00 元的借款合同，刘衡、程宗玉作为本公司借款的保证人。公司截止至 2023 年 8 月 24 日累计偿还人民币 5,000,000.00 元，并于 2023 年 8 月 24 日与珠海华润银行深圳宝体支行签订《贷款展期合同》，将剩余的 15,000,000.00 元贷款期限延长至 2024 年 2 月 24 日。

公司收到华润银行出具的《逾期贷款催收函》，告知公司上述贷款已于 2024 年 2 月 26 日到期，逾期本金人民币 12,986,647.13 元。因公司应收账款回收缓慢，近期流动资金较为紧张，暂无能力偿付，该部分贷款发生逾期。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	178,568,586.23	225,584,105.61
应付设备工程款	9,341,972.49	21,951,205.14
应付费用	4,891,879.44	4,853,856.84
应付劳务费	179,114,300.81	201,236,030.83
其他	99,951.20	1,078,185.83
合计	372,016,690.17	454,703,384.25

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	199,132,174.43	233,425,912.48
合计	199,132,174.43	233,425,912.48

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,309,974.57	1,463,241.96
工程款	1,615,389.74	451,507.92
非合并范围内资金往来	700,000.00	1,286,415.00
非金融机构借款	164,918,615.06	191,456,138.04
应付股权收购款	0.00	8,754,000.00
代收代付款	26,499,311.11	26,493,023.11
金融机构借款利息	732,594.71	0.00
其他	3,356,289.24	3,521,586.45
合计	199,132,174.43	233,425,912.48

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一（注）	164,874,838.94	未到期借款
单位二	8,966,700.00	尚未支付
单位三	6,768,498.15	尚未支付
单位四	3,943,890.00	尚未支付
单位五	2,984,050.00	尚未支付
单位六	2,832,840.00	尚未支付
合计	190,370,817.09	

其他说明

注：深圳市高新投集团有限公司于 2021 年 10 月 19 日签署《名家汇定向融资计划认购协议》（合同编号：MI9920210083-3），认购名家汇在深圳联交所发行、备案的产品编码为 DR-JFZX0083 的名家汇定向融资计划（以下简称“本产品”）2 亿元，存续期为 12 个月，预期年化收益率为 9%/年。于 2023 年 8 月 21 日，双方签署《名家汇定向融资计划补充协议 2》（编号：DR-JFZX0083-2）约定对本产品展期，展期后融资计划到期日为 2024 年 8 月 21 日，预期年化收益率为 9.5%。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,287.88	78,287.88
预收工程款	44,262.52	44,262.52
合计	122,550.40	122,550.40

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	77,274.88	预收货款
单位二	24,262.52	预收工程款
单位三	20,000.00	预收工程款
单位四	588.00	预收货款
单位五	425.00	预收货款
合计	122,550.40	

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	767,162.02	9,641,201.37
已结算未完工	541,904.30	723,761.62
预收货款		328,553.10
合计	1,309,066.32	10,693,516.09

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,647,643.93	23,513,430.00	15,165,819.28	21,995,254.65
二、离职后福利-设定提存计划	414,149.33	2,615,717.23	2,801,632.10	228,234.46
三、辞退福利	188,500.00	37,741.75	226,241.75	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,250,293.26	26,166,888.98	18,193,693.13	22,223,489.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,359,891.79	21,047,497.99	12,634,416.27	21,772,973.51
2、职工福利费	0.00	592,500.85	592,500.85	0.00
3、社会保险费	69,743.14	1,056,529.72	1,112,373.72	13,899.14
其中：医疗保险费	56,166.52	927,450.91	970,205.01	13,412.42
工伤保险费	13,576.62	75,164.45	88,254.35	486.72
生育保险费	0.00	53,914.36	53,914.36	0.00
4、住房公积金	218,009.00	795,475.85	805,102.85	208,382.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	21,425.59	21,425.59	0.00
合计	13,647,643.93	23,513,430.00	15,165,819.28	21,995,254.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	403,947.81	2,497,528.52	2,678,091.13	223,385.20
2、失业保险费	10,201.52	115,283.59	120,635.85	4,849.26
3、企业年金缴费	0.00	2,905.12	2,905.12	0.00
合计	414,149.33	2,615,717.23	2,801,632.10	228,234.46

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,001,202.91	1,337,502.81
消费税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	0.00

个人所得税	727,249.11	1,029,712.48
城市维护建设税	720,581.92	721,884.69
房产税	55,918.09	55,873.49
土地使用税	213,904.48	213,946.68
教育费附加	334,903.59	322,426.06
地方教育费附加	201,221.04	214,950.70
其他	87.23	87.23
合计	10,255,068.37	3,896,384.14

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,084,676.48	5,045,965.31
一年内到期的租赁负债	4,104,217.93	4,170,776.90
合计	6,188,894.41	9,216,742.21

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,255,490.16	1,019,147.31
已背书未到期的票据		126,072.55
合计	11,255,490.16	1,145,219.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,500,000.00	24,500,000.00
保证借款		857,202.57
信用借款		3,217,929.34
减：一年内到期的长期借款	-125,087.57	-5,045,965.31
合计	23,374,912.43	23,529,166.60

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	9,427,703.12	12,241,790.80
减：未确认融资费用	-673,727.74	-1,014,251.57
减：一年内到期的租赁负债	-3,357,306.12	-4,170,776.90
合计	5,396,669.26	7,056,762.33

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	381,455.43	3,463,814.09	
产品质量保证	10,013,845.29	11,312,169.70	
合计	10,395,300.72	14,775,983.79	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,565,959.93		121,036.68	2,444,923.25	
合计	2,565,959.93		121,036.68	2,444,923.25	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套费及扶持企业发展资金	2,327,000.00			78,000.00			2,249,000.00	与资产相关
六安市工业发展专项资金	133,188.00			30,270.00			102,918.00	与资产相关
六安市创新驱动发展专项资金	105,771.93			12,766.68			93,005.25	与资产相关
合计	2,565,959.93	0.00	0.00	121,036.68	0.00	0.00	2,444,923.25	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	695,596,569.00						695,596,569.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	739,121,523.53			739,121,523.53
其他			10,803.62	10,803.62
合计	739,121,523.53		10,803.62	739,110,719.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他变动为黄山子公司增加投资，长期股权投资形成的损益调整

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,604,711.89			57,604,711.89
合计	57,604,711.89			57,604,711.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,348,214,211.72	-971,748,856.83
调整后期初未分配利润	-1,348,214,211.72	-971,748,856.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,252,890.52	-83,674,699.38
期末未分配利润	-1,362,467,102.24	-1,055,423,556.21

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,586,451.67	35,059,048.78	46,420,016.60	39,049,266.11
其他业务	620,464.91	557,285.78	1,159,831.93	974,750.51
合计	80,206,916.58	35,616,334.56	47,579,848.53	40,024,016.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								

其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 76,383,975.45 元，其中，56,547,670.91 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,074.27	-53,303.18
教育费附加	61,749.81	33,861.91
房产税	167,639.25	154,883.53
土地使用税	0.00	435,460.21

印花税	181,142.58	66,836.02
人防建设基金/水利基金	9,991.13	3,816.82
地方教育费附加	41,588.56	19,911.57
其他	833,947.96	1,705.65
合计	1,427,133.56	663,172.53

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,923,920.56	20,010,657.05
办公费	511,073.23	418,683.65
折旧费	846,136.82	3,731,910.21
无形资产摊销	214,647.18	214,647.18
长期待摊费用摊销	0.00	514,602.83
业务招待费	1,389,921.24	1,724,556.46
差旅费	527,186.45	978,394.47
车辆使用费	319,339.14	449,811.23
租金及水电费	1,885,722.63	1,185,473.39
中介费	546,286.92	4,163,286.90
税费	0.00	408.42
其他	2,370,085.63	437,899.25
合计	25,534,319.80	33,830,331.04

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,930,371.31	4,989,915.74
差旅费	908,264.36	1,052,681.01
业务招待费	1,037,040.12	1,345,258.54
工程维修费	4,116,225.69	758,170.17
运费	104,495.20	89,641.05
办公费	726,674.57	314,779.85
车辆使用费	37,726.80	67,045.25
租金及水电费	-244,309.95	-98,889.70
折旧费	6,042.18	183,239.49
其他	2,116,786.15	906,945.39
中介费	17,735.84	25,990.29
合计	12,757,052.27	9,634,777.08

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	917,280.16	779,713.18
人工费用	2,686,696.85	3,324,169.97
折旧费与长期费用摊销	637,251.79	868,640.47

其他费用	264,402.19	243,823.25
合计	4,505,630.99	5,216,346.87

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,900,899.54	12,107,876.93
减：利息收入	649,026.74	41,409.94
减：已实现融资收益	1,568,842.71	800,569.78
加：未确认融资费用	0.00	364,636.80
手续费支出	35,330.30	45,330.93
合计	10,718,360.39	11,675,864.94

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	121,036.68	233,892.66
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	121,036.68	122,116.10
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）		111,776.56
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	202,027.26	572.35
其中：个税扣缴税款手续费	4,700.47	572.35

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-79,126.36	-197,112.08
债务重组收益	15,024,217.27	1,364,599.03
合计	14,945,090.91	1,167,486.95

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-19,302,011.60	-13,969,638.07
其他应收款坏账损失	11,185,585.49	-9,538,710.78
长期应收款坏账损失	-12,166.90	266,635.07
一年内到期的其他非流动资产减值准备	-11,577.44	271,836.40
合计	-8,140,170.45	-22,969,877.38

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-726,791.19
十一、合同资产减值损失	-16,089,952.14	-5,701,891.97
合计	-16,089,952.14	-6,428,683.16

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、投资性房地产、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-84,371.93	1,000,419.93

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	4,860,170.52		
其他	534,994.34	1,193,747.02	
合计	5,395,164.86	1,193,747.02	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

其他支出	305,637.54	2,196,862.74	
税收滞纳金	36,428.86	31,631.55	
非流动资产报废损失		2,287,443.52	
合计	342,066.40	4,515,937.81	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-24,890.30	-113,824.59
递延所得税费用		751.11
合计	-24,890.30	-113,073.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-14,345,156.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,151,773.43
子公司适用不同税率的影响	-327,637.43
调整以前期间所得税的影响	-216,404.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,670,925.04
所得税费用	-24,890.30

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,319.48	41,409.94
政府补助	100,000.00	234,465.01
往来款及保证金	610,000.00	1,003,000.00
其他	57,750,808.77	27,352,806.71
合计	58,493,128.25	28,631,681.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	44,904,923.36	43,235,078.31
受限货币资金	9,999,971.57	4,622,934.93
往来款及保证金	27,844,527.30	380,000.00
合计	82,749,422.23	48,238,013.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司减资款	500,000.00	
合计	500,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租	1,255,442.97	4,719,485.67
合计	1,255,442.97	4,719,485.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,320,265.90	-83,669,966.51
加：资产减值准备	24,230,122.59	29,398,560.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	840,342.47	1,394,683.46
使用权资产折旧	1,930,246.53	4,584,250.67
无形资产摊销	214,647.18	214,647.18
长期待摊费用摊销	4,444.44	495,430.96
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）	84,371.93	-1,000,419.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,718,360.39	11,675,864.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,945,090.91	-1,167,486.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,795,444.12	3,987,642.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,751,095.55	128,420,405.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,686,694.08	-59,105,944.80
其他	34,683,178.28	-4,622,934.93
经营活动产生的现金流量净额	5,300,202.59	30,604,732.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,047,817.82	19,145,043.86
减：现金的期初余额	17,435,255.05	74,505,215.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,387,437.23	-55,360,171.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,047,817.82	17,435,255.05
其中：库存现金	21,790.79	20,341.24
可随时用于支付的银行存款	19,025,998.60	12,227,178.90
可随时用于支付的其他货币资金		10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	9,047,817.82	17,435,255.05

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

一、计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
短期或低价值资产租赁费用 (适用简化处理)	销售费用	
短期或低价值资产租赁费用 (适用简化处理)	管理费用	1,

二、与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所 支 付的现金	筹资活动现金流出	1,
对短期租赁和低价值资产支 付 的付款额(适用于简化处理)	经营活动现金流出	
合计		1,

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	192,785.38	
合计	192,785.38	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	886,510.65	779,713.18
人工费用	2,685,290.54	3,324,169.97
折旧费与长期费用摊销	637,251.79	868,640.47
其他费用	296,578.01	243,823.25
合计	4,505,630.99	5,216,346.87
其中：费用化研发支出	4,505,630.99	5,216,346.87
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产	开始资本化的时	开始资本化的具
----	------	--------	---------	---------	---------

			生方式	点	体依据
--	--	--	-----	---	-----

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	121,036.68	338,676.03

其他说明

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套费及扶持企业发展资金	78,000.00	与资产相关
六安市工业发展专项资金	24,216.00	与资产相关
六安市创新驱动发展专项资金	18,820.68	与资产相关
合计	121,036.68	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是程宗玉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注见附注十、在其他主体中的权益。

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见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘衡	实际控制人之配偶
中国新兴建筑工程有限责任公司	参股股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
程宗玉	房屋建筑物					91,767.60	183,535.20	4,890.01	17,751.64		

关联租赁情况说明

2022 年 3 月 28 日深圳市名家汇科技股份有限公司合肥分公司公司实际控制人程宗玉签订《房屋租赁合同》，约定将分别将其名下合肥市西环商贸中心 12 幢 1018 室、1001 室作为其办公使用，租赁期自 2022 年 3 月 28 日至 2025 年 3 月 27 日，年租赁价格为 183535.20 元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程宗玉	878,857.85	2022 年 06 月 22 日	2024 年 06 月 22 日	否
程宗玉	771,638.01	2022 年 06 月 24 日	2024 年 06 月 15 日	是
卢建春	771,633.75	2022 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 28 日	是
杨尚新	401,052.47	2022 年 06 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	否
程宗玉	549,583.30	2022 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	否
程宗玉	274,791.57	2022 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 20 日	否
戴瑞	175,690.75	2022 年 12 月 30 日	2025 年 01 月 02 日	否
戴瑞	234,994.84	2023 年 01 月 04 日	2025 年 01 月 04 日	否
程宗玉、刘衡、六安名家汇	190,926,372.43	2021 年 10 月 21 日	2024 年 08 月 21 日	否
程宗玉、刘衡	15,000,000.00	2023 年 08 月 24 日	2024 年 02 月 24 日	否
程宗玉、刘衡、程治文、六安名家汇、名匠智汇	37,000,000.00	2023 年 12 月 05 日	2024 年 12 月 05 日	否
程宗玉、戴瑞	24,500,000.00	2024 年 02 月 09 日	2026 年 02 月 08 日	否

关联担保情况说明

1、2022 年 6 月，公司与深圳前海微众银行股份有限公司（微众银行）签订《综合授信合同》，授信额度 300.00 万元，授信期为 2022 年 6 月 22 日至 2024 年 6 月 22 日，实际控制人程宗玉为本次借款承担连带担保责任。

2、2022 年 6 月，六安名家汇与深圳前海微众银行股份有限公司（微众银行）签订《综合授信合同》，授信额度 300.00 万元，授信期为 2022 年 6 月 24 日至 2024 年 6 月 15 日，实际控制人程宗玉为本次借款承担连带担保责任。

3、2022 年 6 月，名匠智汇与深圳前海微众银行股份有限公司（微众银行）签订《综合授信合同》，授信额度 300.00 万元，授信期为 2022 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 28 日，法定代表人卢建春为本次借款承担连带担保责任。

4、2022 年 6 月，中山名匠与深圳前海微众银行股份有限公司（微众银行）签订《综合授信合同》，授信额度 101.00 万元，授信期为 2022 年 6 月 28 日至 2024 年 9 月 28 日，法定代表人杨尚新为本次借款承担连带担保责任；中山名匠与华润深国投信托有限公司（微众银行）签订《综合授信合同》，授信额度 62.00 万元，授信期为 2022 年 6 月 28 日至 2024 年 9 月 28 日，法定代表人杨尚新为本次借款承担连带担保责任。

5、2022 年 12 月，六安名家汇与天津金城银行股份有限公司（金城银行）签订《综合授信合同》，授信额度 150.00 万元，授信期 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 14 日，实际控制人程宗玉为本次借款承担连带担保责任。

6、2022 年 12 月，六安名家汇与天津金城银行股份有限公司（金城银行）签订《综合授信合同》，授信额度 150.00 万元，授信期为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 14 日，实际控制人程宗玉为本次借款承担连带担保责任。

7、2022 年 12 月 30 日，本公司之孙公司安徽睿翔光电科技有限公司与中航信托股份有限公司签订人民币为 300,000.00 元的《借款合同》，戴瑞为本次借款承担连带保证责任。

8、2023 年 01 月 04 日，本公司之孙公司安徽睿翔光电科技有限公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订人民币为 350,000.00 元的《借款合同》，戴瑞为本次借款承担连带保证责任。

9、2021 年 10 月，公司与深圳市高新投集团有限公司签订《定向融资认购协议》，借款金额 2 亿元，实际控制人程宗玉及其配偶刘衡为本次借款承担连带担保责任，子公司六安名家汇以自有厂房向高新投设定抵押担保。

10、2022 年 8 月本公司与珠海华润银行深圳宝体支行签订了人民币 20,000,000.00 元的借款合同，刘衡、程宗玉作为本公司借款的保证人。公司截止至 2023 年 8 月 24 日累计偿还人民币 5,000,000.00 元，并于 2023 年 8 月 24 日与珠海华润银行深圳宝体支行签订《贷款展期合同》，将剩余的 15,000,000.00 元贷款期限延长至 2024 年 2 月 24 日。

11、2023 年 12 月，公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订 37,000,000.00 元人民币借款，借款合同编号【兴银深梅林流借字（2023）第 048 号】，借款期限 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 5 日，利率 4.35%，保证人程宗玉，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048A 号；保证人刘衡，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048B；保证人程治文，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048C；保证人六安名家汇光电科技有限公司，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048D；保证人名匠智汇建设发展有限公司，保证合同编号兴银深梅林授信（保证）字（2023）第 048E；以深圳市南山区西海岸大厦 17 楼抵押房屋产权号【深房地字第 4000543001 号】，抵押合同编号兴银深梅林授信（抵押）字（2023）第 048A；以深圳市南山区天鹅湖花园一期 B 栋一单元 2902 抵押房屋产权号粤（2018）深圳市不动产权第 0004152 号，抵押合同编号兴银深梅林授信（抵押）字（2023）第 048B；以应收账款合同金额 200,938,944.03 元人民币质押，质押合同编号兴银深梅林（授信）应质字（2023）第 048 号。

12、2024 年 2 月六安名家汇与六安农村商业银行股份有限公司城东支行签订了人民币 24,500,000.00 元的借款合同，保证人程宗玉、戴瑞、深圳名家汇承担无限连带责任，以在建工程和土地使用权作为抵押

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,673,238.02	3,001,873.61

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国新兴建筑工程有限责任公司	123,924.12	24,784.82	17,301.72	3,460.34
应收账款	深圳市光彩明州照明技术发展有限公司	342,315.00	273,852.00	342,315.00	273,852.00
长期应收款	六安光影浏园文旅产业开发管理有限公司	3,209,246.78	641,849.36	3,209,246.78	590,878.48

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国新兴建筑工程有限责任公司	9,341,972.49	9,341,972.49
其他应付款	六安光影浏园文旅产业开发管理有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	潍坊滨海区大话神游文旅产业投资有限公司	700,000.00	750,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

4、本期股份支付费用

□适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,767,131.73	74,993,907.82
1 至 2 年	107,112,462.04	142,592,362.97
2 至 3 年	228,584,883.30	226,454,889.17
3 年以上	538,493,540.10	525,894,709.46
3 至 4 年	228,902,389.42	203,867,245.02
4 至 5 年	113,767,941.40	139,928,378.22
5 年以上	195,823,209.28	182,099,086.22
合计	965,958,017.17	969,935,869.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	348,789,504.13	19.95%	348,789,504.13	100.00%		352,489,218.00	36.34%	352,489,218.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	617,168,513.04	63.89%	236,574,826.62	38.73%	380,593,686.42	617,446,651.42	63.66%	238,458,327.19	38.62%	378,988,324.23
其中：										
合计	965,958,017.17	100.00%	585,364,330.75		380,593,686.42	969,935,869.42	100.00%	590,947,545.19		378,988,324.23

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	75,265,764.51	100.00%	预计不能收回
客户一	23,358,720.22	23,358,720.22	23,358,720.22	23,358,720.22	100.00%	预计不能收回
客户二	15,349,207.99	15,349,207.99	14,823,007.99	14,823,007.99	100.00%	预计不能收回
客户三	12,977,469.16	12,977,469.16	14,069,939.75	14,069,939.75	100.00%	预计不能收回
客户四	11,577,406.48	11,577,406.48	11,577,406.48	11,577,406.48	100.00%	预计不能收回
客户五	11,079,584.30	11,079,584.30	11,079,584.30	11,079,584.30	100.00%	预计不能收回

客户六	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	9,194,310.88	100.00%	预计不能收回
客户七	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	预计不能收回
客户八	7,858,686.60	7,858,686.60	7,858,686.60	7,858,686.60	100.00%	预计不能收回
客户九	7,058,967.81	7,058,967.81	7,353,428.50	7,353,428.50	100.00%	预计不能收回
客户十	7,008,326.00	7,008,326.00	7,008,326.00	7,008,326.00	100.00%	预计不能收回
客户十一	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十二	6,149,669.42	6,149,669.42	6,099,669.42	6,099,669.42	100.00%	预计不能收回
客户十三	6,098,526.18	6,098,526.18	6,098,526.18	6,098,526.18	100.00%	预计不能收回
客户十四	5,160,000.00	5,160,000.00	5,160,000.00	5,160,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十五	4,875,000.00	4,875,000.00	4,875,000.00	4,875,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十六	4,599,138.57	4,599,138.57	4,599,138.57	4,599,138.57	100.00%	预计不能收回
客户十七	4,585,266.84	4,585,266.84	4,585,266.84	4,585,266.84	100.00%	预计不能收回
客户十八	4,570,182.75	4,570,182.75	4,570,182.75	4,570,182.75	100.00%	预计不能收回
客户十九	4,084,230.24	4,084,230.24	4,084,230.24	4,084,230.24	100.00%	预计不能收回
客户二十	3,388,139.80	3,388,139.80	3,388,139.80	3,388,139.80	100.00%	预计不能收回
客户二十一	3,093,936.68	3,093,936.68	3,093,936.68	3,093,936.68	100.00%	预计不能收回
客户二十二	3,034,878.78	3,034,878.78	3,034,878.78	3,034,878.78	100.00%	预计不能收回
客户二十三	3,016,195.43	3,016,195.43	3,016,195.43	3,016,195.43	100.00%	预计不能收回
客户二十四	2,965,185.14	2,965,185.14	2,965,185.14	2,965,185.14	100.00%	预计不能收回
客户二十五	2,957,500.00	2,957,500.00	2,957,500.00	2,957,500.00	100.00%	预计不能收回
客户二十六	2,788,212.99	2,788,212.99	2,788,212.99	2,788,212.99	100.00%	预计不能收回
客户二十七	2,660,630.13	2,660,630.13	2,743,076.38	2,743,076.38	100.00%	预计不能收回
客户二十八	2,736,903.98	2,736,903.98	2,736,903.98	2,736,903.98	100.00%	预计不能收回
客户二十九	2,717,467.86	2,717,467.86	2,717,467.86	2,717,467.86	100.00%	预计不能收回
客户三十	2,653,183.49	2,653,183.49	2,653,183.49	2,653,183.49	100.00%	预计不能收回
客户三十一	2,424,975.85	2,424,975.85	2,424,975.85	2,424,975.85	100.00%	预计不能收回
客户三十二	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	预计不能收回
客户三十三	2,368,824.14	2,368,824.14	2,368,824.14	2,368,824.14	100.00%	预计不能收回
客户三十四	2,242,169.48	2,242,169.48	2,242,169.48	2,242,169.48	100.00%	预计不能收回
客户三十五	2,016,031.30	2,016,031.30	2,016,031.30	2,016,031.30	100.00%	预计不能收回
其他零星客户	73,574,525.00	73,574,525.00	68,981,633.60	68,981,633.60	100.00%	预计不能收回
合计	352,489,218.00	352,489,218.00	348,789,504.13	348,789,504.13		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	617,168,513.04	236,574,826.62	38.73%
合计	617,168,513.04	236,574,826.62	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	590,947,545.19	21,653,516.17	32,457,247.38	2,770,957.41		585,364,330.75

合计	590,947,545.19	21,653,516.17	32,457,247.38	2,770,957.41	585,364,330.75
----	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	29,065,768.30		银行转账及债务重组	长时间挂账，账龄为4-5年
单位二	1,060,000.00		银行转账	该单位该单位系该区的城投公司，当地政府财政资金紧张
单位三	813,158.55		抵房	长时间挂账，且该公司资金紧张
单位四	526,200.00		银行转账	长时间挂账，且当地财政紧张
单位五	406,426.56		银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
单位六	270,000.00		银行转账	长时间挂账，且该公司资金紧张
其他零星客户	315,693.97		银行转账	长时间挂账，且资金紧张
合计	32,457,247.38			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,770,957.41

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	设计费	1,573,400.00	注销	内部审批流程	否
客户二	设计费	785,724.43	注销	内部审批流程	否
客户三	工程款	277,618.78	注销	内部审批流程	否
客户四	工程款	35,000.00	注销	内部审批流程	否
客户五	工程款	33,506.00	注销	内部审批流程	否
客户六	设计费	31,249.90	注销	内部审批流程	否
客户七	货款	26,458.30	注销	内部审批流程	否
客户八	工程款	8,000.00	注销	内部审批流程	否
合计		2,770,957.41			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	93,591,080.22	9,126,317.42	102,717,397.64	7.77%	
第二名	75,265,764.51		75,265,764.51	5.69%	
第三名	70,867,739.99		70,867,739.99	5.36%	
第四名	56,980,000.00	3,120,000.00	60,100,000.00	4.54%	
第五名	52,929,646.27		52,929,646.27	4.00%	
合计	349,634,230.99	12,246,317.42	361,880,548.41	27.36%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,562,199.75	108,932,541.43
合计	69,562,199.75	108,932,541.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,219,775.04	38,068,546.71
员工备用金、员工及个人借款	2,029,976.28	1,201,397.79
代扣代缴社会保险费	1,178,032.59	497,140.74
代收代付款	26,493,023.11	26,493,023.11
合并范围内往来	55,337,035.93	75,748,668.18
其他	6,432,009.57	6,239,504.45
合计	97,689,852.52	148,248,280.98

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,514,889.70	77,530,637.22
1 至 2 年	275,293.45	621,992.82
2 至 3 年	5,703,791.68	17,076,724.68
3 年以上	33,195,877.69	53,018,926.26
3 至 4 年	2,953,637.54	27,078,904.27
4 至 5 年	26,015,173.82	20,151,886.26
5 年以上	4,227,066.33	5,788,135.73
合计	97,689,852.52	148,248,280.98

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,110,800.00	1.14%	1,110,800.00	100.00%		1,110,800.00	0.85%	1,110,800.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	96,579,052.52	98.86%	27,016,852.77	27.97%	69,562,199.75	147,137,480.98	99.15%	38,204,939.55	25.97%	108,932,541.43
其中：										

按组合计提坏账准备的其他应收款										
合计	97,689,852.52	100.00%	28,127,652.77		69,562,199.75	148,248,280.98	100.00%	39,315,739.55		108,932,541.43

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围往来	55,337,035.93	1-2年	56.65%	2,766,851.80
第二名	代收代付	26,493,023.11	4-5年	27.12%	20,965,921.91
第三名	保证金及押金	5,000,000.00	2-3年	5.12%	1,000,000.00
第五名	员工备用金、员工及个人借款	2,029,976.28	1-2年	2.08%	202,997.63
第四名	保证金及押金	1,271,374.98	5年以上	1.30%	1,271,374.98
合计		90,131,410.30		92.27%	26,207,146.32

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	324,327,085.31	29,985,785.31	294,341,300.00	324,127,084.31	29,985,785.31	294,141,299.00
对联营、合营企业投资	8,956,889.91	8,956,889.91	0.00	8,956,889.91	8,956,889.91	
合计	333,283,975.22	38,942,675.22	294,341,300.00	333,083,974.22	38,942,675.22	294,141,299.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
名匠智汇建设发展有限公司	43,250,000.00						43,250,000.00	
辽宁飞乐创新节能技术有限公司		11,875,785.31						11,875,785.31
庆元名家汇光电科技有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
北京大话神游光影科技发展有限公司		18,000,000.00						18,000,000.00
六安名家汇光电科	244,581,299.00					1.00	244,581,300.00	

技有限公司								
安徽名家汇产业园开发管理有限公司		110,000.00						110,000.00
黄山市名家汇科技有限公司	310,000.00		200,000.00				510,000.00	
合计	294,141,299.00	29,985,785.31	200,000.00			1.00	294,341,300.00	29,985,785.31

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市光彩明州照明技术发展有限公司		8,956,889.91									0.00	8,956,889.91
小计		8,956,889.91									0.00	8,956,889.91
合计		8,956,889.91									0.00	8,956,889.91

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,403,961.17	31,884,671.94	38,492,601.26	31,795,221.47
其他业务	192,785.38	159,949.14	346,855.59	27,682.44
合计	73,596,746.55	32,044,621.08	38,839,456.85	31,822,903.91

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 76,383,975.45 元，其中，56,547,670.91 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-82.28
债务重组利得（债务豁免）	15,024,591.34	1,364,599.03
合计	15,024,591.34	1,364,516.75

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-84,371.93	
计入当期损益的政府补助（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）	121,036.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,391,479.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,053,098.46	
合计	8,481,242.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-10.40%	-0.02	-0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.15%	-0.03	-0.03
-------------------------	---------	-------	-------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他