

公司代码：600052

公司简称：东望时代

# 浙江东望时代科技股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴凯军、主管会计工作负责人陈艳及会计机构负责人（会计主管人员）孙爱民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析一五、其他披露事项-（一）可能面对的风险。”

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

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会计报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江东望时代科技股份有限公司章程》
上交所网站	指	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
本期、报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
公司、本公司、上市公司、浙江广厦、东望时代	指	浙江东望时代科技股份有限公司，原浙江广厦股份有限公司
母公司、控股股东、东科数字	指	东阳市东科数字科技有限公司
实际控制人、东阳国资办	指	东阳市人民政府国有资产监督管理委员会
东阳畅文	指	东阳市畅文国有资产发展有限公司
东阳金投	指	东阳市金投控股集团有限公司
新岭科技	指	东阳市新岭科技有限公司
广厦控股	指	广厦控股集团有限公司
广厦建设	指	广厦建设集团有限责任公司
歌画文化	指	浙江歌画文化发展有限公司，原广厦传媒有限公司、原东阳福添影视有限公司
千鹿影业	指	浙江千鹿影业有限公司
铄果影视	指	东阳铄果影视传播有限公司
正蓝节能	指	浙江正蓝节能科技股份有限公司
汇贤优策	指	重庆汇贤优策科技有限公司，原重庆汇贤优策科技股份有限公司
双碳产业研究院	指	浙江东望时代双碳产业研究有限公司
跃动新能源	指	跃动新能源科技(浙江)有限公司，原东阳利维能新能源科技有限公司
横马新能源	指	浙江横马新能源科技有限公司
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
东阳农商行	指	浙江东阳农村商业银行股份有限公司
杭州益荣	指	杭州益荣房地产开发有限公司
寰宇能源	指	浙江寰宇能源集团有限公司
建工集团	指	杭州建工集团有限责任公司
建工建材	指	杭州建工建材有限公司
杭安公司	指	杭州市设备安装有限公司
东阳三建	指	浙江省东阳第三建筑工程有限公司
晋商银行	指	晋商银行股份有限公司
浙商资管	指	浙江省浙商资产管理股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
绍兴银行	指	绍兴银行股份有限公司
甘肃银行	指	甘肃银行股份有限公司
贵阳农商行	指	贵阳农村商业银行股份有限公司
北银金租	指	北银金融租赁有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江东望时代科技股份有限公司
公司的中文简称	东望时代
公司的外文名称	Zhejiang Dongwang Times Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	DWSD
公司的法定代表人	吴凯军

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵云池	黄琦琦
联系地址	杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼	杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼
电话	0571-87974176	0571-87974176
传真	0571-85125355	0571-85125355
电子信箱	ir@dwsd.cn	ir@dwsd.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省东阳市振兴路1号西侧
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼
公司办公地址的邮政编码	310020
公司网址	<a href="https://www.dwsd.cn/">https://www.dwsd.cn/</a>
电子信箱	ir@dwsd.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东望时代	600052	浙江广厦

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	178,875,434.75	176,687,579.32	1.24
归属于上市公司股东的净利润	98,256,998.53	51,927,367.78	89.22

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,517,512.79	68,577,311.94	-54.04
经营活动产生的现金流量净额	56,351,572.28	96,310,907.53	-41.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,051,640,735.82	2,956,565,642.42	3.22
总资产	3,370,635,482.17	3,470,291,410.53	-2.87

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.06	100.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.06	100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.08	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	3.27	1.76	增加1.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.05	2.33	减少1.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	127,340.16	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	11,149.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	50,289,008.03	主要系公司所持有的浙商银行股权公允价值变动及处置部分所持有的浙商银行股权所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-969,458.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	945,619.28	
减:所得税影响额	-16,359,091.45	
少数股东权益影响额(税后)	23,264.31	
合计	66,739,485.74	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

**十、其他**

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司下属子公司正蓝节能及汇贤优策所在行业属于节能服务行业，细分领域属于提供高效节能的园区热水供应服务。国务院于今年 5 月发布了《2024—2025 年节能降碳行动方案》，旨在具体 2024 年与 2025 年的节能降碳目标，尽最大努力完成“十四五”节能降碳约束性指标。8 月 11 日，中共中央及国务院再次印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》（以下简称“意见”），首次对加快社会经济发展全面绿色转型进行系统部署。《意见》提出，加快发展战略新兴产业，建设绿色制造体系和服务体系，不断提升绿色低碳产业在经济总量中的比重。加快培育有竞争力的绿色低碳企业，打造一批领军企业和专精特新中小企业。大力推广合同能源管理、合同节水管理、环境污染第三方治理等模式和以环境治理效果为导向的环境托管服务。

根据教育部发展规划司发布的《2023 年全国教育事业基本情况》，2023 年，全国共有高等学校 3,074 所，高等教育在学总规模 4,763.19 万人，较上年分别增加 61 所、108.11 万人，高校热水供应市场规模进一步扩大，超 75 亿。公司子公司正蓝节能及汇贤优策 2024 年上半年经营状况稳定，目前服务学生人数约 200 万人，在运营的高校热水项目近 250 个。

公司子公司歌画文化及其子公司所处行业为影视文化行业，影视文化行业作为公司发展的辅助行业，目前以主控制作为主，在保持小而精的运营模式的同时，充分探索文化衍生品等方面的发展。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）国有控股背景：自 2021 年 7 月，东科数字成为东望时代的控股股东后，公司性质转变为国有控股上市公司，这一变化不仅为公司奠定了更加坚实稳健的经营基石，也为公司的未来发展开辟了更加广阔的市场空间。

（二）行业地位：公司主营业务园区生活热水供应服务不断巩固并扩大在园区生活热水供应服务领域的市场份额，累计已覆盖 280 余所院校及 200 余万名学生，成为西南地区及华东地区龙头。

（三）项目运营经验：公司团队根植校园场景 10 余年，具备丰富的行业经验与深厚的市场洞察力，能够准确把握市场趋势，灵活调整战略和业务布局，以适应不断变化的市场环境。

（四）发展战略：公司的战略发展规划明确，积极响应国家双碳战略，围绕节能技术应用，以校园生活热水为主业进行横向拓展，积极探索综合能源服务相关业务，增强自身的产品力及竞争力，实现可持续发展。

#### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年是公司双碳板块业务升级与文化板块业务重塑的关键之年，对公司未来发展具有十分重要的意义。

高校热水节能服务是公司的基石产业，为落实党中央、国务院关于碳达峰碳中和的重大战略决策，同时结合多年行业积累与沉淀，公司积极开展面向校园的综合能源服务，以期成为公司新的业绩增长点，并引领双碳板块业务升级。通过各类节能技术的运用及精益运维，为客户提供个性化的综合能源解决方案。双碳产业研究院以能源数字化研发为主，辅以节能技术开发，为公司业务升级提供强有力的保障。

报告期内公司综合能源服务各项目进展良好，极大地激发了团队信心与士气，奠定了未来发展的坚实基础。2024 年 4 月，面向校园的综合能源服务这一新业务新产品在第七届中国教育后勤展（上海）华丽亮相，吸引了一批高校客户的关注，公司品牌知名度与行业影响力进一步扩大。

影视文化板块是公司产业布局的另一发展重点，随着千鹿影业的设立、铄果影视的收购，公司影视文化业务版图不断丰富完善。报告期内，歌画文化在大文化方向持续挖掘合适机会和项目；千鹿影业致力于搭建科学和富有创造力的电影开发、制片体系，生产艺术价值与商业价值同在的高品质电影产品，虽成立时间不长，但已展现出强大的开发能力和市场竞争力；而铄果影视的加入，不仅拓展了公司的剧集业务，也进一步增强了公司的内容生产能力。

公司2024年上半年业绩稳步增长，实现营业收入17,887.54万元，同比增长1.24%。目前公司在运营的高校热水项目近250个，覆盖国内22个省（含自治区、直辖市），用户规模约200万；公司开发中的影视文化项目约15个，对外投资的影视文化项目2个；各业务均呈现持续健康发展态势。

面对激烈的市场竞争和复杂严峻的发展环境，公司一方面苦练内功狠抓业务落实，另一方面积极与外部资源合作实现互利共赢。在管理方面，紧盯年度任务目标，密切跟进完成情况，通过科学合理的绩效考核体系激发组织活力；深化合规体系建设，压实合规管理主体责任，加强法律合规风险全过程管理；强化履职能力提升，定期组织开展集中培训，不断提升各级员工综合素质与能力。

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

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	178,875,434.75	176,687,579.32	1.24
营业成本	121,020,990.66	121,752,407.72	-0.60
销售费用	4,395,884.53	3,569,104.56	23.16
管理费用	29,155,292.89	23,882,699.26	22.08
财务费用	-8,241,169.44	-8,145,304.29	不适用
研发费用	4,326,592.73	1,686,087.64	156.61
经营活动产生的现金流量净额	56,351,572.28	96,310,907.53	-41.49
投资活动产生的现金流量净额	-268,129,102.47	-139,119,172.27	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-36,192,625.95	-66,016,810.19	-45.18

营业收入变动原因说明：主要系本期园区生活服务业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期影视业务收入减少，相应成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期业务拓展相应职工薪酬、业务招待费等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期业务拓展相应职工薪酬、中介费用等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期融资减少，相应利息费用减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期子公司研发项目增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期园区生活服务业务和影视业务投入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期为广厦控股及其关联方担保被司法划扣所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付租赁款及收购少数股权款项减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	810,249.62	0.02	13,033,124.01	0.38	-93.78	主要系本期收到子公司业绩补偿款所致。
应收票据	-	-	419,576.74	0.01	-100.00	主要系本期子公司收到的商业承兑汇票到期承兑所致。
预付款项	24,751,421.35	0.73	7,390,730.74	0.21	234.90	主要系本期子公司预付暑期施工项目设备款所致。
其他应收款	359,791,710.68	10.67	114,781,002.34	3.31	213.46	主要系本期应收为广厦控股及其关联方担保被司法划扣款项增加所致。
存货	43,875,079.94	1.30	23,625,972.57	0.68	85.71	主要系本期子公司影视剧投入增加所致。
其他流动资产	121,676,510.86	3.61	15,762,540.85	0.45	671.93	主要系本期定期存单增加所致。
其他非流动金融资产	371,849,133.87	11.03	561,289,441.88	16.17	-33.75	主要系本期处置持有的部分浙商银行股权所致。
使用权资产	8,524,017.52	0.25	35,514,544.40	1.02	-76.00	主要系本期子公司使用权资产租赁到期转入固定资产所致。
应付票据	7,110,625.00	0.21	12,226,788.75	0.35	-41.84	主要系本期子公司开具银行承兑汇票进行结算到期承兑所致。
预收款项	77,806.99	-	311,227.93	0.01	-75.00	主要系本期子公司预收租金结转所致。
应付职工薪酬	6,473,126.22	0.19	9,944,626.57	0.29	-34.91	主要系上期计提奖金本期支付所致。
应交税费	9,821,975.44	0.29	18,495,872.01	0.53	-46.90	主要系本期支付上期计提企业所得税所致。
一年内到期的非流动负债	4,946,820.74	0.15	20,403,273.53	0.59	-75.75	主要系本期支付租金所致。
长期借款	13,100,000.00	0.39	21,900,000.00	0.63	-40.18	主要系子公司本期归还银行借款所致。
预计负债	38,893,000.00	1.15	164,000,000.00	4.73	-76.28	主要系本期实际清偿相应担保债务所致。

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

具体内容详见本报告“第十节 财务报告-七、合并财务报表项目注释-31、所有权或使用权受限资产。”

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**√适用  不适用

报告期内，公司对外投资总额 1,010 万元，较上年同期 4,970 万元，变动幅度为-79.68%。

**(1). 重大的股权投资** 适用  不适用**(2). 重大的非股权投资** 适用  不适用**(3). 以公允价值计量的金融资产**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	534,543,748.20	70,352,088.40	-	-	-	258,130,720.00	-	346,765,116.60
其他	39,919,497.21	-1,661,676.41	-	-	50,000,000.00	62,222,874.39	-	26,034,946.41
合计	574,463,245.41	68,690,411.99	-	-	50,000,000.00	320,353,594.39	-	372,800,063.01

**证券投资情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601916	浙商银行	213,846,448.67	自有资金	534,543,748.20	70,352,088.40	/	/	258,130,720.00	2,203,479.78	346,765,116.60	其他非流动金融资产
合计	/	/	213,846,448.67	/	534,543,748.20	70,352,088.40	/	/	258,130,720.00	2,203,479.78	346,765,116.60	/

**证券投资情况的说明** 适用  不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、主要子公司情况

单位：万元

名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
正蓝节能	节能服务	3,100	25,753.29	17,462.22	6,838.55	1,612.15
汇贤优策	节能服务	6,000	48,849.25	37,479.65	11,049.00	2,559.72
歌画文化	影视文化	10,000	92,931.02	14,455.27	0.00	-472.94

正蓝节能、汇贤优策专注于为国内院校提供优质的后勤生活类服务及综合能源管理服务，采用BOT模式，为高校师生提供高效节能、智慧安全、经济便捷的洗浴热水、直饮水、电吹风、洗衣机、空调等服务以及可再生能源建设与运营。

歌画文化为公司文化产业孵化平台，专注于文化传媒领域，从事影视内容投资、孵化，同时积极探索以内容为核心的文化领域新业务。

### 2、半年度取得和处置子公司的情况

半年度取得子公司情况：2024年6月公司下属子公司歌画文化收购铄果影视，聚焦影视剧剧集开发，通过版权开发与定制剧的开发与承制提供优质的影视文化产品。铄果影视的收购将进一步丰富公司影视文化板块的生态体系。2024年5月公司下属子公司千鹿影业设立广州千鹿影业有限公司，致力于电影内容的开发、制作及投资。

半年度不存在处置子公司的情况。

具体情况详见“第十节财务报告-九、合并范围的变更。”

### 3、主要参股公司情况

截至2024年6月30日，公司持有的浙商银行股份比例约为0.46%，主要经营情况详见浙商银行在上交所网站披露的《2024年半年度报告》。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、经营风险

在日常经营过程中，公司可能面临供应链管理、成本控制、人力资源管理等多方面的挑战，供应链中断、材料价格波动、劳动力成本上升等因素都可能对公司运营及经营状况产生影响。同

时，随着公司部分项目合同已到期或接近到期时间，若无法完成续约，存在公司收入及盈利受到影响的风险。

#### 2、或有负债风险

鉴于公司为广厦控股担保余额较高且部分担保出现涉诉、逾期等情况，若后续相关案件进展情况及广厦控股的经营情况、资产处置情况、相关的履行情况不及预期，公司还将综合律师、会计师意见对存量担保计提预计负债，存在对公司相关报告期利润产生负面影响的风险。

#### 3、商誉减值风险

公司在以现金方式收购正蓝节能 96.13%股权及汇贤优策 100%股权后，共形成商誉 24,522.53 万元。若后续正蓝节能及汇贤优策业绩不及预期，收购所形成的商誉将存在减值风险。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 临 2024-002	2024 年 1 月 9 日	审议通过了《关于增补吴凯军先生为公司非独立董事的议案》《关于修订〈独立董事制度〉的议案》
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 临 2024-031	2024 年 5 月 17 日	审议通过了《2023 年度财务决算报告》《2023 年度利润分配预案》《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度监事会工作报告》《公司 2023 年年度报告及摘要》《关于续聘 2024 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》《关于 2024-2025 年度对外担保计划的议案》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 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	变动情形
吴凯军	董事、董事长	选举
赵云池	董事	选举
	总经理、董事会秘书	聘任
张康乐	董事	选举
吴翔	董事	选举
娄松	董事	选举
	副总经理	聘任
陈艳	董事	选举
	财务负责人	聘任
陈高才	独立董事	选举
武鑫	独立董事	选举
张宇佳	独立董事	选举
任明强	监事、监事会主席	选举
李国珍	职工代表监事	选举
蒋磊磊	监事	选举
徐飞燕	副总经理	聘任
刘俐君	独立董事	离任
姚炳峰	董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2024年7月26日召开2024年第二次临时股东大会，会议审议了《关于第十二届董事会非独立董事候选人》《关于第十二届董事会独立董事候选人》《关于第十二届监事会非职工代表监事候选人》等议案。同日，公司召开第十二届董事会第一次会议，选举第十二届董事会董事长，同时聘任管理层；召开第十二届监事会第一次会议，选举第十二届监事会主席；召开职工大会选举第十二届监事会职工代表监事。

上述会议公告详见公司于2024年7月27日在上交所网站披露的《关于选举职工监事的公告》《2024年第二次临时股东大会决议公告》《第十二届董事会第一次会议决议公告》《第十二届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：临2024-048；临2024-049；临2024-050；临2024-051）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 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情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及子公司始终按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》及其他法律法规及规范性文件的要求，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，明确了各部门、各岗位的环境防治职责，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

#### (五) 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

1、采用后台管理系统软件平台以及多热源设备联动自动调节切换的控制系统，结合前期数据综合分析用户，自动调节设备运行工况，达成节能减少碳排放。

2、开发热泵与太阳能最佳投入比例分析系统软件，更多结合现场条件，最大化利用清洁能源，太阳能光热产热，相较于煤与电加热等有效减少碳排放。

3、采用更高效的洗浴废水处理系统，利用污水废水余热设备的高能效比，降低产热能量损耗，同时利用污废水中余热，减少产热电能消耗，有效降低碳排放。

4、利用热水淋浴末端压力自动检测装置与终端联动压力平衡系统，动态调节各个供热末端供水压力，调节热水消耗量，减少水资源浪费，达成节能减排目标。

5、通过调节室内排气控风以及灯具等设施，结合室内环境条件，在非高峰或不必要运行的条件下，减少室内用电设备使用，有效减少室内用电设备碳排放。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东阳畅文	<p><b>关于保障公司独立性的承诺：</b></p> <p>(一) 保证人员独立 保证浙江广厦的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证浙江广厦的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证浙江广厦拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>(二) 保证资产独立完整 保证浙江广厦具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证浙江广厦具有独立完整的资产，且资产全部处于浙江广厦的控制之下，并为浙江广厦独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用浙江广厦的资金、资产；不以浙江广厦的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>(三) 保证财务独立 保证浙江广厦建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证浙江广厦具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证浙江广厦独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。保证浙江广厦能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预浙江广厦的资金使用调度，不干涉浙江广厦依法独立纳税。</p> <p>(四) 保证机构独立 保证浙江广厦建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证浙江广厦内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与浙江广厦之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(五) 保证业务独立</p>	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用

		保证浙江广厦的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证浙江广厦拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉浙江广厦的业务活动。							
解决同业竞争	东阳畅文	<p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对浙江广厦或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	
解决关联交易	东阳畅文	<p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与浙江广厦之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害浙江广厦的利益。</p> <p>上述承诺在本公司控制浙江广厦期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给浙江广厦造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	
其他	东科数字	<p><b>关于保障公司独立性的承诺：</b></p> <p>（一）保证人员独立</p> <p>保证浙江广厦的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证浙江广厦的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>保证浙江广厦拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>（二）保证资产独立完整</p> <p>保证浙江广厦具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。</p> <p>保证浙江广厦具有独立完整的资产，且资产全部处于浙江广厦的控制之下，并为浙江广厦独立拥有和运营。</p>	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	

		<p>保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用浙江广厦的资金、资产；不以浙江广厦的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>(三) 保证财务独立</p> <p>保证浙江广厦建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证浙江广厦具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证浙江广厦独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>保证浙江广厦能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预浙江广厦的资金使用调度，不干涉浙江广厦依法独立纳税。</p> <p>(四) 保证机构独立</p> <p>保证浙江广厦建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证浙江广厦内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>保证本公司及控制的其他企业与浙江广厦之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(五) 保证业务独立</p> <p>保证浙江广厦的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证浙江广厦拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉浙江广厦的业务活动。</p>						
解决关联交易	东科数字	<p><b>为规范和避免与上市公司之间的关联交易，东科数字作出承诺如下：</b></p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与浙江广厦之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害浙江广厦的利益。</p> <p>上述承诺在本公司控制浙江广厦期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给浙江广厦造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
解决同业竞争	东科数字	<p><b>为避免后续可能产生的同业竞争，本次权益变动后，东科数字作出承诺如下：</b></p> <p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对浙江广厦或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p>	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用

		<p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>							
股份限售	上市公司	<p>本公司承诺在本次收购完成后 12 个月内，不会直接或间接对外转让本公司所持有正蓝节能的股份。本公司在正蓝节能中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。</p>	2021 年 7 月	是	收购完成后 12 个月	是	不适用	不适用	
其他	东科数字、东阳畅文	<p><b>为保持上市公司独立性，东科数字、东阳畅文作出如下承诺：</b></p> <p>（一）保证人员独立</p> <p>保证东望时代的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证东望时代的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证东望时代拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>（二）保证资产独立</p> <p>完整保证东望时代具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证东望时代具有独立完整的资产，且资产全部处于东望时代的控制之下，并为东望时代独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用东望时代的资金、资产；不以东望时代的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>（三）保证财务独立</p> <p>保证东望时代建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证东望时代具有规范、独立的财务会计制度和对公司、子公司的财务管理制度。保证东望时代独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。保证东望时代能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预东望时代的资金使用调度，不干涉东望时代依法独立纳税。</p> <p>（四）保证机构独立</p> <p>保证东望时代建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证东望时代内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与东望时代之间不产生机构混同的情形。</p> <p>（五）保证业务独立</p>	2023 年 7 月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	

			保证东望时代的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证东望时代拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉东望时代的业务活动。							
解决同业竞争	东科数字、东阳畅文	东科数字、东阳畅文	<p><b>为避免后续可能产生的同业竞争，东科数字、东阳畅文作出承诺如下：</b></p> <p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对上市公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>	2023年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	
解决关联交易	东科数字、东阳畅文	东科数字、东阳畅文	<p><b>为避免和规范与上市公司之间的关联交易，东科数字、东阳畅文作出承诺如下：</b></p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与东望时代之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害东望时代的利益。上述承诺在本公司控制东望时代期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给东望时代造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2023年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用	
与重大资产重组相关的承诺	其他	东科数字、东阳国资办	<p>一、本次交易后，承诺方将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。</p> <p>二、本承诺函自承诺方正式签署之日起生效并不可撤销。承诺方保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如承诺方未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，承诺方将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。</p>	2022年5月	是	长期	是	不适用	不适用	
		<p>一、承诺方以及承诺方控制的机构均不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条所规定的不得参与上市公司重大资产重组的如下情形：（1）曾因涉嫌内幕交易被立案调查或</p>								

		<p>者立案侦查且尚未结案；（2）最近36个月内曾因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任。</p> <p>二、若因承诺方违反以上任何事项，并导致上市公司或上市公司股东遭受损失，承诺方将对此给上市公司或上市公司股东造成的全部损失作出全面及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。</p>						
解决同业竞争	东科数字、东阳畅文	<p>一、截至本承诺出具日，承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使承诺方所控制的企业从事任何在商业上对上市公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>二、如上市公司进一步拓展其业务范围，承诺方及承诺方控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，承诺方及承诺方控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>三、如承诺方及承诺方控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>四、如违反以上承诺，承诺方愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>五、本承诺函在承诺方控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>	2022年5月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
解决关联交易	东科数字、东阳畅文	<p>一、本次交易完成后，承诺方及承诺方实际控制的其他企业将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺方及承诺方实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害上市公司的利益。</p> <p>二、上述承诺在承诺方控制上市公司期间长期、持续有效。如因承诺方未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失的，承诺方将承担相应的赔偿责任。</p>	2022年5月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	<p>针对上市公司为广厦控股及关联方的担保，广厦控股和楼忠福先生承担不可撤销连带反担保责任，后续凡涉及上市公司为广厦控股及关联方的担保诉讼，如各方无法达成妥善处理，由此产生的损益由广厦控股及楼忠福先生本人承担。</p>	2021年1月	是	公司为广厦控股及其关联方担保期间	是	不适用	不适用

其他	东科数字、新岭科技	东科数字与新岭科技承诺自本次存续分立的相关股份过户之日（即 2023 年 6 月 26 日）起，持续共同遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及上海证券交易所相关业务规则中关于大股东股份减持的有关规定，包括但不限于合并计算判断大股东身份、共用大股东的减持额度、分别履行大股东的信息披露义务等。就共用减持额度的分配，按照东科数字与新岭科技分立时对应权益比例（即 60%：40%）计算各自的减持额度。	2023 年 7 月	是	长期	是	不适用	不适用
----	-----------	---	------------	---	----	---	-----	-----

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>2021年4月1日，因广厦建设在工商银行杭州西湖支行的债务未及时偿还，债权人向杭州市上城区人民法院起诉，公司作为该笔债务的担保人被列为被告。2021年7月26日，该案件调解结案。</p> <p>2024年3月26日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院出具的《执行裁定书》，裁定该案件的申请执行人由工商银行杭州西湖支行变更为浙商资产。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-027；临 2021-084；临 2024-016。</p>
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>公司为广厦建设在绍兴银行的债务提供了2,000万元的最高额保证，因广厦建设未及时偿还，绍兴银行向绍兴市越城区人民法院提起诉讼，该案件于2022年3月21日开庭审理并于2022年4月21日进行一审判决。广厦建设因不服一审判决，向浙江省绍兴市中级人民法院提起上诉，该案于2022年5月30日进行了二审判决。</p> <p>执行情况：公司银行账户内的2,000万元货币资金被司法划转。</p> <p>因公司作为该案件的债务担保人之一，已经承担部分担保责任即公司已被绍兴市越城区人民法院司法划扣的货币资金2,000.00万元，绍兴银行已同意免除公司在该案件中剩余债务的担保责任。</p> <p>追偿情况：公司已就该案件向广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，要求归还公司代偿款以及所产生的相关利息。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-020；临 2022-036；临 2022-066；临 2024-028；临 2024-032。</p>
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>公司为广厦建设贵州分公司提供了金额为6,400万元的担保，因广厦建设贵州分公司在贵阳农商行的债务未及时偿还，贵阳农商行向贵阳市花溪区人民法院提起诉讼。该案件于2022年7月21日开庭审理，并于2022年11月28日作出一审判决。</p> <p>执行情况：贵阳农商行依法申请对公司银行账户进行冻结；公司所持有的浙商银行68,950,935股股票于2023年10月24日被贵阳市花溪区人民法院司法冻结，解冻日期为2026年10月23日；公司所持有的浙商银行21,567,000股股票于2024年4月29日至2024年5月30日被变价执行，股票成交金额合计约为6,484.50万元，证券账户内划转金额约为6,478.44万元。</p> <p>追偿情况：公司将尽快就该案件向广厦建设贵州分公司、广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，要求归还公司代偿款以及所产生的相关利息。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-095；临 2022-044；临 2022-140；临 2023-091；临 2023-094；临 2024-005；临 2024-035。</p>

<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>公司为寰宇能源在北银金租的 20,000 万元债务提供保证担保，该笔担保已进入执行阶段。</p> <p>执行情况：广厦控股及楼明先生原分别持有的公司 49,086,712 股、15,450,000 股无限售流通股被执行司法冻结质押续冻，后因相关债务未清偿完毕，上述股票被执行司法拍卖；公司持有的正蓝节能 50.54% 股权、公司回购专用证券账户内的 37,857,011 股东望时代股票被冻结；公司银行账户内的 5,000 万元货币资金被法院司法划扣。</p> <p>追偿情况：公司已就该案件向寰宇能源、广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，要求归还公司代偿款以及所产生的相关利息。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-037；临 2022-091；临 2022-126；临 2022-133；临 2022-142；临 2023-022；临 2023-032；临 2023-034；临 2023-038；临 2023-046；临 2023-050；临 2023-052；临 2024-006；临 2024-008；临 2024-013；临 2024-014；临 2024-029。</p>
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>公司为广厦建设山西分公司与晋商银行签订的《借款合同》提供了 8,000 万元的连带责任保证担保，因广厦建设山西分公司未及时偿还该债务，晋商银行向太原市小店区人民法院提起诉讼，该案件于 2023 年 3 月 27 日开庭审理，于 2023 年 4 月 19 日进行一审判决。2023 年 10 月 20 日，东阳金投以债权转让方式受让该笔债权，成为该案件的申请执行人。</p> <p>2024 年 3 月 4 日，太原市小店区人民法院裁定：冻结、扣划广厦控股、广厦建设山西分公司、卢英英、楼明、王益芳、东望时代、广厦建设、楼忠福的银行存款 105,361,338.7 元或查封、扣押其相应价值的财产。</p> <p>执行情况：太原市小店区人民法院查封了公司所持有的东阳农商行股权、浙商银行股票及银行账户，司法划转了公司银行账户内的 4,110.70 万元货币资金。</p> <p>上述债务的担保总额为 8,000 万元，因公司作为上述案件的债务担保人之一，已经承担部分担保责任即公司已被划扣货币资金 4,110.70 万元，东阳金投已同意免除公司在该案件中剩余债务即 3,889.30 万元的担保责任。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 15 日收到太原市小店区人民法院于 2024 年 4 月 11 日作出的《执行裁定书》，主要裁定内容为：解除对公司名下股票、股权及其银行账户的查封。截至本报告披露日，上述资产已解除查封。</p> <p>追偿情况：公司已就该案件向广厦建设山西分公司、广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，要求归还公司代偿款以及所产生的相关利息。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-102；临 2023-006；临 2023-008；临 2023-013；临 2023-080；临 2024-013；临 2024-016；临 2024-017；临 2024-029。</p>
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>因广厦控股未及时还款，甘肃银行与广厦控股及其担保人之间存在多笔金融合同纠纷，甘肃银行向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼，并向法院申请追加公司为案件的被告。</p> <p>2023 年 10 月 9 日，甘肃省兰州市中级人民法院对该案件作出一审判决，主要内容为：广厦控股于判决生效后十日内归还甘肃银行借款本金 5 亿元，利息 36,842,392.55 元，本金罚息 97,301,250.00 元，利息罚息 11,562,016.27 元，复利 1,312,314.01 元，合计 647,017,972.83 元；如广厦控股未履行判决第 2 项确定的义务，则原告甘肃银行有权就被告东望时代出质给甘肃银行的浙商银行 6,491.40 万股股票拍卖、变卖所得价款在最高债权余额 2 亿元的范围内享有优先受偿权。</p> <p>公司在法定期间内提出了上诉。甘肃省高级人民法院于 2024 年 2 月 21 日作出了维持原判的二审判决。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2023-030；临 2023-055；临 2023-056；临 2023-063；临 2023-087；临 2024-012；临 2024-017；临 2024-039；临 2024-042。</p>

执行情况：公司持有浙商银行 6,491.40 万股股票于 2024 年 6 月 18 日至 2024 年 6 月 26 日被变价执行，股票成交金额合计约为 18,206.01 万元，证券账户内划转金额约为 18,201.83 万元。

公司已就该案件向最高人民法院提交再审申请，以维护上市公司及中小股东的权益，目前再审事项尚待法院受理。

注：截至 2024 年 6 月 30 日，公司因为广厦控股及其关联方担保累计被司法划扣的货币资金金额合计为 35,790.97 万元。其中，因广厦建设山西分公司与东阳金投的案件被划转货币资金 4,110.70 万元，因寰宇能源与北银金租的案件被划转货币资金 5,000.00 万元，因广厦建设与绍兴银行的案件被划转货币资金 2,000.00 万元，因广厦建设贵州分公司与贵阳农商行的案件被划转货币资金 6,478.44 万元(处置 2,016.70 万股浙商银行股票所得)，因广厦控股与甘肃银行的案件被划转货币资金 18,201.83 万元(处置 6,491.40 万股浙商银行股票所得)。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2024 年 1 月，公司收到上交所下发的《关于对浙江东望时代科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》【上证公监函（2024）0037 号】，决定书指出公司 2022 年转让建设用地土地收益权事项达到应当提交股东大会审议的标准，应当披露标的资产由资产评估机构出具的资产评估报告，而公司未按规定披露资产评估报告，仅披露了土地估价咨询报告，迟至 2023 年 11 月 7 日才予以补充披露，违反了相关规则。公司及相关人员收到《决定书》后，高度重视其所述相关事项，将深刻反思相关问题并积极整改。同时，公司持续加强相关人员对法律法规和其他规范性文件的学习，强化规范运作意识，加强信息披露管理，切实提高公司规范运作及信息披露水平，充分维护上市公司以及中小股东的利益。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第十一届董事会第二十三次会议、第十一届监事会第二十一次会议及2022年第七次临时股东大会审议通过了《关于收购控股子公司少数股份暨关联交易的议案》，同意公司以支付现金方式向相关交易对方购买其持有的正蓝节能合计13,582,500股股份（占正蓝节能总股本的43.82%）。截至2024年5月，公司已完成本次43.82%股份收购事项的交割工作。</p>	<p>具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十一届董事会第二十三次会议决议公告》《第十一届监事会第二十一次会议决议公告》《关于收购控股子公司少数股份暨关联交易的公告》《2022年第七次临时股东大会决议公告》《关于收购控股子公司少数股份暨关联交易的进展公告》，公告编号：临2022-128；临2022-129；临2022-130；临2022-135；临2024-030。</p>
<p>公司第十二届董事会第二次会议、第十二届监事会第二次会议审议通过了《关于控股子公司与参股公司签订协议暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司正蓝节能与跃动新能源签署《销售合同之补充协议》，正蓝节能原向跃动新能源采购的20套动力电池系统拟变更为30套，合同总金额由1,183.35万元变更为2,431.35万元，新增交易金额1,248.00万元。</p>	<p>具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第二次会议决议公告》《第十二届监事会第二次会议决议公告》《关于控股子公司与参股公司签订协议暨关联交易的公告》，公告编号：临2024-054；临2024-055；临2024-056。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**√适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告-十八、其他重要事项-7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。”

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	广厦建设（注1）	1,480.00	2019/3/15	2019/3/15	2021/3/1	连带责任担保	执行中	固定资产	否	是	1,480.00	有	是	参股股东
本公司	公司本部	杭州益荣（注2）	28,100.00	2020/5/22	2020/5/22	2022/5/22	连带责任担保	已逾期	-	否	是	28,100.00	有	是	其他关联人
本公司	公司本部	广厦控股（注3）	8,380.01	2018/12/10	2018/12/10	2020/12/10	连带责任担保	案件调解结案	其他非流动金融资产	否	是	8,380.01	有	是	其他关联人
			2,183.36	2018/12/11	2018/12/11	2020/12/11	连带责任担保		其他非流动金融资产	否	是	2,183.36	有	是	其他关联人
			2,628.77	2018/11/27	2018/11/27	2020/11/27	连带责任担保		其他非流动金融资产	否	是	2,628.77	有	是	其他关联人
本公司	公司本部	寰宇能源（注4）	15,000.00	2017/8/31	2017/8/31	2022/4/25	连带责任担保	执行中	-	否	是	15,000.00	有	是	其他关联人
本公司	公司本部	跃动新能源（注5）	9,600.00	2023/12/30	2023/12/30	2030/12/29	连带责任担保	正常履行	-	否	否	-	有	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								6,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								67,372.14							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								555.53							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								7,120.83							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								74,492.97							

担保总额占公司净资产的比例(%)	24.30%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	57,772.14
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	9,600.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	67,372.14
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	“直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）”为65,892.14万元，与“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）”计算时存在重复，故此处填报非重复部分金额，即9,600万元。

注 1：该笔担保对应案件已进入执行阶段，该案件的申请执行人由工商银行杭州西湖支行变更为浙商资管。具体内容及进展详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2021-007；临 2021-027；临 2021-084；临 2024-016。

注 2：该笔担保对应的债务已逾期，债权人变更为东阳金投，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2022-056；临 2024-007。

注 3：该笔担保对应的债务涉诉并调解结案，具体内容及进展详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2020-058；临 2020-060；临 2021-011；临 2021-066；临 2021-072；临 2021-085；临 2021-110。

注 4：该笔担保对应的债务已进入执行阶段，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2022-037；临 2022-091；临 2022-126；临 2022-133；临 2022-142；临 2023-022；临 2023-032；临 2023-034；临 2023-038；临 2023-046；临 2023-050；临 2023-052；临 2024-006；临 2024-008；临 2024-013；临 2024-014；临 2024-029。

注 5：公司为跃动新能源提供的担保由跃动新能源提供反担保，且跃动新能源其他股东均按其持股比例提供信用担保。其中，3,600 万元借款于 2023 年发生，余下借款于 2024 年上半年发生。

注 6：公司为广厦控股及其关联方提供的担保均由广厦控股及其实际控制人提供了连带保证责任的反担保；由广厦建设以其持有的东阳三建 43%的股权；此外除建工建材、杭安公司，还由广厦控股以其持有的东阳三建 44.65%的股权、由广厦建设以其持有的建工集团 55.05%的股权（该部分股权未办理工商登记）提供了质押反担保，并承担连带责任。

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,436
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
东阳市东科数字科技有限公司	0	224,167,118	26.55	0	无	0	国有法人
东阳市新岭科技有限公司	0	97,870,270	11.59	0	质押	57,050,000	境内非国有法人
广厦建设集团有限责任公司	0	30,761,201	3.64	0	冻结	30,761,201	境内非国有法人
楼忠福	0	14,591,420	1.73	0	冻结	14,591,420	境内自然人
方三明	-118,985	13,971,888	1.66	0	无	0	未知
李晓东	262,239	11,087,620	1.31	0	质押	10,824,600	境内自然人
方素婵	0	8,920,541	1.06	0	无	0	未知
王娟娟	0	8,278,804	0.98	0	质押	6,187,700	境内自然人
陆满红	-526,400	7,358,247	0.87	0	无	0	未知
王文明	177,200	6,504,893	0.77	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东阳市东科数字科技有限公司	224,167,118	人民币普通股	224,167,118				
东阳市新岭科技有限公司	97,870,270	人民币普通股	97,870,270				
广厦建设集团有限责任公司	30,761,201	人民币普通股	30,761,201				
楼忠福	14,591,420	人民币普通股	14,591,420				
方三明	13,971,888	人民币普通股	13,971,888				
李晓东	11,087,620	人民币普通股	11,087,620				
方素婵	8,920,541	人民币普通股	8,920,541				

王娟娟	8,278,804	人民币普通股	8,278,804
陆满红	7,358,247	人民币普通股	7,358,247
王文明	6,504,893	人民币普通股	6,504,893
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末，公司回购专用证券账户中持有公司股份37,857,011股，占目前公司总股本的4.48%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	广厦建设与楼忠福先生为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江东望时代科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		757,995,930.63	1,005,423,035.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		810,249.62	13,033,124.01
衍生金融资产			
应收票据			419,576.74
应收账款		98,913,728.77	107,575,532.95
应收款项融资			
预付款项		24,751,421.35	7,390,730.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		359,791,710.68	114,781,002.34
其中：应收利息			
应收股利		107,718,945.98	83,589,397.34
买入返售金融资产			
存货		43,875,079.94	23,625,972.57
其中：数据资源			
合同资产		328,098.95	328,098.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,543,642.89	1,647,190.53
其他流动资产		121,676,510.86	15,762,540.85
流动资产合计		1,409,686,373.69	1,289,986,805.61
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,271,610.39	4,087,859.65
长期股权投资		584,544,084.41	592,661,825.33
其他权益工具投资		140,679.52	140,679.52
其他非流动金融资产		371,849,133.87	561,289,441.88
投资性房地产			
固定资产		569,356,660.55	550,093,890.89
在建工程		19,433,919.93	20,673,736.11
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		8,524,017.52	35,514,544.40
无形资产		94,056,658.83	98,566,686.65
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		252,870,118.09	251,538,486.36
长期待摊费用		442,913.83	526,503.43
递延所得税资产		6,937,160.28	7,332,326.33
其他非流动资产		48,522,151.26	57,878,624.37
非流动资产合计		1,960,949,108.48	2,180,304,604.92
资产总计		3,370,635,482.17	3,470,291,410.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		57,309,559.49	68,179,976.39
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		7,110,625.00	12,226,788.75
应付账款		64,518,428.21	69,758,822.44
预收款项		77,806.99	311,227.93
合同负债		19,716,609.63	15,563,326.42
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		6,473,126.22	9,944,626.57
应交税费		9,821,975.44	18,495,872.01
其他应付款		9,984,959.07	9,026,472.19
其中：应付利息			
应付股利		1,115,000.00	1,115,000.00
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		4,946,820.74	20,403,273.53
其他流动负债		638,335.35	706,740.41
流动负债合计		180,598,246.14	224,617,126.64
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		13,100,000.00	21,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,587,060.50	3,043,345.96
长期应付款		4,001,716.77	4,001,716.77
长期应付职工薪酬			
预计负债		38,893,000.00	164,000,000.00
递延收益		1,775,235.40	2,072,396.14
递延所得税负债		64,426,486.88	82,673,191.99
其他非流动负债			

非流动负债合计		124,783,499.55	277,690,650.86
负债合计		305,381,745.69	502,307,777.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		844,194,741.00	844,194,741.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,250,103.80	22,250,103.80
减：库存股		179,973,396.67	179,973,396.67
其他综合收益		15,135.52	15,135.52
专项储备			
盈余公积		384,742,596.18	385,060,786.69
一般风险准备			
未分配利润		1,980,411,555.99	1,885,018,272.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,051,640,735.82	2,956,565,642.42
少数股东权益		13,613,000.66	11,417,990.61
所有者权益（或股东权益）合计		3,065,253,736.48	2,967,983,633.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,370,635,482.17	3,470,291,410.53

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：浙江东望时代科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		127,878.59	113,543.31
交易性金融资产			11,968,468.43
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		49,811.32	
其他应收款		1,048,342,153.02	825,505,135.60
其中：应收利息			
应收股利		107,718,945.98	83,589,397.34
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,425,220.65
流动资产合计		1,048,519,842.93	842,012,367.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,646,455,314.80	1,647,077,645.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		371,849,133.87	561,289,441.88
投资性房地产			
固定资产		1,095,520.97	1,219,450.37
在建工程			354,447.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		872,240.39	1,777,830.29
无形资产		103,508,944.56	105,614,687.14
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		4,038,846.04	3,829,220.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,127,820,000.63	2,321,162,722.66
资产总计		3,176,339,843.56	3,163,175,090.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,130,000.00	6,130,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,734,119.03	5,409,201.72
应交税费		1,864,707.86	4,418,472.68
其他应付款		67,245,626.97	4,422,744.66
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		1,695,412.84	1,695,412.84
其他流动负债			
流动负债合计		79,669,866.70	22,075,831.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,001,716.77	4,001,716.77
长期应付职工薪酬			
预计负债		38,893,000.00	164,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债		33,674,124.55	50,153,443.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		76,568,841.32	218,155,160.43
负债合计		156,238,708.02	240,230,992.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		844,194,741.00	844,194,741.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		85,583,579.62	85,583,579.62
减：库存股		179,973,396.67	179,973,396.67
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		412,202,640.42	412,202,640.42
未分配利润		1,858,093,571.17	1,760,936,533.95
所有者权益（或股东权益）合计		3,020,101,135.54	2,922,944,098.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,176,339,843.56	3,163,175,090.65

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		178,875,434.75	176,687,579.32
其中：营业收入		178,875,434.75	176,687,579.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,754,988.78	143,697,061.07
其中：营业成本		121,020,990.66	121,752,407.72
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		1,097,397.41	952,066.18
销售费用		4,395,884.53	3,569,104.56
管理费用		29,155,292.89	23,882,699.26
研发费用		4,326,592.73	1,686,087.64
财务费用		-8,241,169.44	-8,145,304.29
其中：利息费用		2,031,710.40	4,514,394.20
利息收入		10,671,701.82	12,868,331.07
加：其他收益		1,146,294.76	1,689,336.09
投资收益（损失以“-”号填列）		96,262.53	41,273,784.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,573,526.00	1,875,334.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		68,690,411.99	-25,014,274.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,968,430.62	945,874.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-309,772.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		127,340.16	48,852.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,902,552.76	51,934,091.71
加：营业外收入		777.51	2,929.17
减：营业外支出		970,236.19	131,461.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,933,094.08	51,805,558.98
减：所得税费用		-10,678,446.87	-1,215,711.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,611,540.95	53,021,270.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,611,540.95	53,021,270.03
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）		98,256,998.53	51,927,367.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-645,457.58	1,093,902.25
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		97,611,540.95	53,021,270.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		98,256,998.53	51,927,367.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-645,457.58	1,093,902.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入			85,714.26
减：营业成本			56,806.56
税金及附加		97,481.27	12,318.17
销售费用			
管理费用		15,004,227.62	10,916,095.87
研发费用			
财务费用		-10,257,775.33	-13,514,128.45
其中：利息费用			36,547.05
利息收入		10,261,220.86	13,559,470.87
加：其他收益			656,774.10
投资收益（损失以“-”号填列）		39,184,376.80	40,159,166.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,543,767.88	1,875,334.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		68,690,411.99	-25,484,866.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-21,933,620.83	1,594,017.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		162,372.42	268,293.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,259,606.82	19,808,007.38
加：营业外收入		0.20	
减：营业外支出		784,438.95	0.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,475,168.07	19,808,007.37
减：所得税费用		-16,681,869.15	-5,634,376.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,157,037.22	25,442,383.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,157,037.22	25,442,383.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		97,157,037.22	25,442,383.84

七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		188,112,919.49	203,294,308.91
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			
收到其他与经营活动有关的现金		14,256,361.10	24,688,261.11
经营活动现金流入小计		202,369,280.59	227,982,570.02
购买商品、接受劳务支付的现金		64,327,802.27	49,044,377.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		33,833,725.14	27,253,879.28
支付的各项税费		25,493,999.75	38,128,981.41
支付其他与经营活动有关的现金		22,362,181.15	17,244,424.35
经营活动现金流出小计		146,017,708.31	131,671,662.49
经营活动产生的现金流量净额		56,351,572.28	96,310,907.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		172,115,738.18	65,500,000.00
取得投资收益收到的现金		125,053,566.31	5,606,892.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,542,104.05	3,886,480.35
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		26,012,281.27	1,502,272.30
投资活动现金流入小计		324,723,689.81	76,495,645.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,660,582.31	34,418,881.61
投资支付的现金		50,000,000.00	141,068,766.13
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		9,042,329.10	15,127,170.00
支付其他与投资活动有关的现金		469,149,880.87	25,000,000.00
投资活动现金流出小计		592,852,792.28	215,614,817.74

投资活动产生的现金流量净额		-268,129,102.47	-139,119,172.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,580,000.00	
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		8,300,000.00	10,636,952.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,880,000.00	10,636,952.00
偿还债务支付的现金		28,942,800.00	26,576,430.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,541,630.94	1,994,622.44
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		19,588,195.01	48,082,709.62
筹资活动现金流出小计		50,072,625.95	76,653,762.19
筹资活动产生的现金流量净额		-36,192,625.95	-66,016,810.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-247,970,156.14	-108,825,074.93
加：期初现金及现金等价物余额		999,840,629.97	1,096,699,636.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		751,870,473.83	987,874,561.31

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			180,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,957.06	1,776,723.47
经营活动现金流入小计		10,957.06	1,956,723.47
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,153,477.19	6,020,953.60
支付的各项税费		5,153,767.22	19,902,159.22
支付其他与经营活动有关的现金		6,890,648.32	4,856,876.83
经营活动现金流出小计		21,197,892.73	30,779,989.65
经营活动产生的现金流量净额		-21,186,935.67	-28,823,266.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		121,861,332.22	5,500,000.00
取得投资收益收到的现金		124,945,931.24	4,812,742.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,504,980.00	3,820,400.00
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		12,013,197.43	164,084,409.61
投资活动现金流入小计		260,325,440.89	178,217,551.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,200.00	135,547.00
投资支付的现金			135,007,973.86
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		357,909,741.98	514,052.47
投资活动现金流出小计		357,938,941.98	135,657,573.33
投资活动产生的现金流量净额		-97,613,501.09	42,559,978.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		124,735,076.20	
筹资活动现金流入小计		124,735,076.20	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,921,437.50	13,764,079.29
筹资活动现金流出小计		5,921,437.50	13,764,079.29
筹资活动产生的现金流量净额		118,813,638.70	-13,764,079.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		13,201.94	-27,366.97
加：期初现金及现金等价物余额		44,532.35	67,952.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		57,734.29	40,585.79

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	179,973,396.67	15,135.52		385,060,786.69		1,885,018,272.08		2,956,565,642.42	11,417,990.61	2,967,983,633.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	844,194,741.00				22,250,103.80	179,973,396.67	15,135.52		385,060,786.69		1,885,018,272.08		2,956,565,642.42	11,417,990.61	2,967,983,633.03
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									-318,190.51		95,393,283.91		95,075,093.40	2,195,010.05	97,270,103.45
(一) 综合收益总额											98,256,998.53		98,256,998.53	-645,457.58	97,611,540.95
(二) 所有者投入和减少资本									-318,190.51		-2,863,714.62		-3,181,905.13	2,840,467.63	-341,437.50
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								-318,190.51		-2,863,714.62		-3,181,905.13	2,840,467.63	-341,437.50
（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、本期末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	179,973,396.67	15,135.52	384,742,596.18		1,980,411,555.99		3,051,640,735.82	13,613,000.66	3,065,253,736.48

项目	2023年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		385,739,685.06		1,803,954,626.38		2,926,180,820.55	32,034,027.73	2,958,214,848.28
加：会计政策变更											-131,599.28		-131,599.28	-1,382.53	-132,981.81
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		385,739,685.06		1,803,823,027.10		2,926,049,221.27	32,032,645.20	2,958,081,866.47
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)															
(一) 综合收益总额											51,927,367.78		51,927,367.78	1,093,902.25	53,021,270.03
(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									-903,411.96		-8,130,707.67		-9,034,119.63	-7,119,599.67	-16,153,719.30
(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	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		384,836,273.10		1,847,619,687.21		2,968,942,469.42	26,006,947.78	2,994,949,417.20

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	844,194,741.00				85,583,579.62	179,973,396.67			412,202,640.42	1,760,936,533.95	2,922,944,098.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	844,194,741.00				85,583,579.62	179,973,396.67			412,202,640.42	1,760,936,533.95	2,922,944,098.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										97,157,037.22	97,157,037.22
（一）综合收益总额										97,157,037.22	97,157,037.22
（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	844,194,741.00				85,583,579.62	179,973,396.67			412,202,640.42	1,858,093,571.17	3,020,101,135.54

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	844,194,741.00				85,583,579.62	129,973,471.21			409,814,387.67	1,739,572,989.15	2,949,192,226.23
加：会计政策变更										-130,729.93	-130,729.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	844,194,741.00				85,583,579.62	129,973,471.21			409,814,387.67	1,739,442,259.22	2,949,061,496.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,442,383.84	25,442,383.84
（一）综合收益总额										25,442,383.84	25,442,383.84
（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	844,194,741.00				85,583,579.62	129,973,471.21			409,814,387.67	1,764,884,643.06	2,974,503,880.14

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点协调小组浙股（1992）55 号文批准，于 1993 年 7 月 13 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000704206103U 的营业执照，注册资本 844,194,741.00 元，股份总数 844,194,741 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通股 A 股。公司股票已于 1997 年 4 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属传媒行业、科技推广和应用服务业。公司经营范围：影视剧制作和发行、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能管理服务；合同能源管理；软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；工业互联网数据服务；专业设计服务；工业工程设计服务；工程管理服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；体育赛事策划；组织体育表演活动；其他文化艺术经纪代理；日用品销售；企业形象策划；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司及各子公司主要从事传媒行业和科技推广和应用服务业。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出本财务报表。

### 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编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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）》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

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

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的应收股利	公司将单项应收股利金额超过资产总额 0.5%的应收股利认定为重要应收股利
重要的在建工程	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动流量金额超过资产总额 10%的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的非全资子公司	公司将收入总额超过集团总收入 15%的子公司认定为重要非全资子公司
重要的联营企业	公司将期末长期股权投资账面价值超过资产总额 10%的联营企业认定为重要联营企业

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股

权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息

收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。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或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

③对于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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

#### （8）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

##### （a）应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

##### （b）应收账款组合

应收账款组合 1 账龄

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

影视及其他业务：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

园区生活服务业务：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00
1至2年	30.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

## (c) 其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄

其他应收款组合 2 母公司对子公司关联方

其他应收款组合 3 应收押金保证金

## (d) 合同资产组合

合同资产组合 1 未到期质保金

## (e) 长期应收款组合

长期应收款组合 1 应收融资租赁款

**12. 应收票据**√适用  不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**13. 应收账款**√适用  不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**14. 应收款项融资**√适用  不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

本公司的影视业务的存货主要包括原材料（影视剧本）、合同履行成本、在拍影视剧、已完成拍摄影视剧等；园区生活服务业务的存货为原材料、合同履行成本。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

①影视业务发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

#### ②园区生活服务业务

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 17. 合同资产

√适用 □不适用

### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前

合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见本节11“金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ①成本法核算的长期股权投资

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

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

##### ③收购少数股权

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

##### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40-50	3%-5%	1.90%-2.43%
通用设备	年限平均法	3-10	3%-5%	9.50%-32.33%
专用设备	年限平均法	3-20	0%-5%	4.75%-33.33%
运输工具	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%

## 22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 23. 借款费用

适用 不适用

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

本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

具体摊销年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	10
专利权	10
车位使用权	10-70

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

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

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。  
具体参见本节 17. 合同资产。

## 30. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 31. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

公司有两大业务板块，一是影视制作发行，二是园区生活服务。各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 电视剧销售属于在某一时点履行的履约义务。对于合同中未约定上线播出时间的，在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方，并已取得收款权利时确认收入；对于合同中约定上线播出时间，且购货方无法主导播出时间的，在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方与电视剧约定上线播出时点孰晚，并已取得收款权利时确认收入。

(2) 园区生活服务分为热水供应系统运营管理和热水供应系统建设：

①热水供应系统运营管理

热水供应系统运营管理属于在某一时点履行的履约义务。公司按照学生每月消费金额在已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②热水供应系统建设

热水供应系统建设属于在某一时点履行的履约义务。公司按照项目实际完工时取得经客户确认的验收报告，在已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

具体参见本节“16. 存货。”

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处

理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

### 38. 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、专用设备运输工具。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有

关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

#### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。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。

#### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②经营租赁

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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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。

#### (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率(%)
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6、5、3、1
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12、1.2
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7、5
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
浙江东望时代科技股份有限公司	25
浙江正蓝节能科技股份有限公司	15
重庆汇贤优策科技有限公司	15
浙江歌画文化发展有限公司	25
杭州歌画影视有限公司	25
东阳汉宁科技服务有限公司	25
除上述以外的其他纳税主体	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 所得税

①浙江正蓝节能科技股份有限公司于2022年12月24日取得高新技术企业证书（证书编号GR202233008926），企业所得税自2022年起三年内减按15%的税率计缴。

②根据财税《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕6号），对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。杭州钮唯文创有限公司、广厦（南京）文化传媒有限公司、杭州汉宁商业管理有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、浙江横马新能源科技有限公司、浙江千鹿影业有限公司、广州千鹿影业有限公司、东阳铄果影视传播有限公司、杭州科贤智慧能源研究院有限公司、安徽合生能源科技有限公司、昆明联大优策科技有限公司、河南汇贤科技有限公司、广西南宁汇英优策科技有限公司、重庆智策软件开发有限公司、陕西汇贤卓益科技有限公司、重庆优策科技有限公司、西安嘉力达节能科技有限公司、广东本泉坊数据应用科技有限公司、海口冲衡智能数据有限公司系小型微利企业，享受该税收优惠。

③根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业产业减按15%的税率征收企业所得税。重庆汇贤优策科技有限公司自2021年1月1日至2030年12月31日，继续享受税收优惠政策，按照15%计算所得税。

### (2) 增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），浙江正蓝节能科技股份有限公司于2015年5月20日获得东阳市国家税务局横店税务分局审批，常州机电职业技术学院合同能源管理项目暂免征收增值税，减免税期限为2015年9月1日至2035年8月31日。

②根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110号），浙江正蓝节能科技股份有限公司于2016年1月21日获得东阳市国家税务局横店税务分局审批，常州工程职业技术学院合同能源管理项目暂免征收增值税，减免税期限为2016年1月1日至2034年8月31日。

③根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023年第1号），《财政部 税务总局公告关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（2023年第19号），2023年1月1日-2027年12月31日，增值税小规模纳税人（以下简称小规模纳税人）发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过30万元，下同）的，免征增值税。小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额超过10万元，但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过10万元的，其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。按照现行规定应当预缴增值税税款的小规模纳税人，凡在预缴地实现的月销售额未超过10万元的，当期无需预缴税款。在预缴地实现的月销售额超过10万元的，适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。广厦（南京）文化传媒有限公司、杭州钮唯文创有限公司、杭州歌画影视有限公司、浙江千鹿影业有限公司、杭州汉宁商业管理有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、浙江横马新能源科技有限公司、安徽合生能源科技有限公司、重庆智策软件开发有限公司、杭州科贤智慧能源研究院有限公司、广西南宁汇英优策科技有限公司、河南汇贤科技有限公司、西安嘉力达节能科技有限公司、

重庆优策科技有限公司、广东本泉坊数据应用科技有限公司、海口冲衡智能数据有限公司为增值税小规模纳税人，享受该税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,266.04	31,032.82
银行存款	748,411,656.84	994,621,252.24
其他货币资金	9,565,007.75	10,770,750.87
存放财务公司存款		
合计	757,995,930.63	1,005,423,035.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

说明：截至2024年6月30日，银行存款3,170,141.30元因涉诉事项被法院冻结，3.00元因账户久悬等原因使用受限。其他货币资金2,955,312.50元为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	810,249.62	13,033,124.01	/
其中：			
理财产品	810,249.62	1,064,655.58	/
私募证券投资基金			
其他		11,968,468.43	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	810,249.62	13,033,124.01	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据		419,576.74
商业承兑票据		
合计		419,576.74

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票						419,576.74	100.00			419,576.74
商业承兑汇票										
合计		/		/		419,576.74	100.00		/	419,576.74

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-12个月	94,290,560.02	105,340,698.54
1年以内小计	94,290,560.02	105,340,698.54
1至2年	9,868,334.04	8,475,105.15
2至3年	1,601,898.96	3,080,591.49
3年以上	13,972,979.16	14,087,427.02
合计	119,733,772.18	130,983,822.20

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,000,000.00	6.68	8,000,000.00	100.00		8,000,000.00	6.11	8,000,000.00	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	8,000,000.00	6.68	8,000,000.00	100.00		8,000,000.00	6.11	8,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	111,733,772.18	93.32	12,820,043.41	11.47	98,913,728.77	122,983,822.20	93.89	15,408,289.25	12.53	107,575,532.95
其中：										
组合计提坏账准备	111,733,772.18	93.32	12,820,043.41	11.47	98,913,728.77	122,983,822.20	93.89	15,408,289.25	12.53	107,575,532.95
合计	119,733,772.18	/	20,820,043.41	/	98,913,728.77	130,983,822.20	/	23,408,289.25	/	107,575,532.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西藏乐视网信息技术	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	一审胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	94,290,560.02	4,714,528.00	5.00

1至2年	9,868,334.04	1,517,775.16	15.38
2至3年	1,601,898.96	614,761.09	38.38
3年以上	5,972,979.16	5,972,979.16	100.00
合计	111,733,772.18	12,820,043.41	11.47

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本附注五、13说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	23,408,289.25	-2,588,245.84				20,820,043.41
合计	23,408,289.25	-2,588,245.84				20,820,043.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网重庆综合能源服务有限公司	9,955,024.56		9,955,024.56	8.29	497,751.23
西藏乐视网信息技术有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	6.66	8,000,000.00
上海正栩影业有限公司	7,213,625.30		7,213,625.30	6.01	721,362.53
重庆大学	5,652,072.21		5,652,072.21	4.71	282,603.61
中建三局集团有限公司	5,530,105.76		5,530,105.76	4.61	276,505.29
合计	36,350,827.83		36,350,827.83	30.28	9,778,222.66

其他说明

期末已有原值6,198,034.59元，坏账准备309,901.73元，净值5,888,132.86元的应收账款用于质押。

其他说明：

□适用 √不适用

**6、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	345,367.32	17,268.37	328,098.95	345,367.32	17,268.37	328,098.95
合计	345,367.32	17,268.37	328,098.95	345,367.32	17,268.37	328,098.95

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合计提	345,367.32	100.00	17,268.37	5.00	328,098.95	345,367.32	100.00	17,268.37	5.00	328,098.95
合计	345,367.32	/	17,268.37	/	328,098.95	345,367.32	/	17,268.37	/	328,098.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
质保金	345,367.32	17,268.37	5.00
合计	345,367.32	17,268.37	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体详见附注五、17. 合同资产说明

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,743,451.35	99.97	6,958,741.34	94.15
1至2年	7,970.00	0.03	413,114.40	5.59
2至3年			18,875.00	0.26
3年以上				
合计	24,751,421.35	100.00	7,390,730.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
跃动新能源科技(浙江)有限公司	关联方	5,416,650.00	21.88
浙江中广电器集团股份有限公司	非关联方	3,919,858.68	15.84
重庆美的暖通与楼宇设备销售有限公司	非关联方	2,391,728.30	9.66
深圳市凯路创新科技有限公司	非关联方	1,964,118.42	7.94
青岛农业大学	非关联方	1,755,950.71	7.09
合计		15,448,306.11	62.41

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	107,718,945.98	83,589,397.34
其他应收款	252,072,764.70	31,191,605.00

合计	359,791,710.68	114,781,002.34
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙商银行股份有限公司(以下简称浙商银行)	92,502,156.10	71,897,272.36
浙江东阳农村商业银行股份有限公司(以下简称东阳农商行)	15,216,789.88	11,692,124.98
合计	107,718,945.98	83,589,397.34

#### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙商银行	30,065,616.00	1-2年		否

浙商银行	23,050,312.36	2-3年	因公司以浙商银行股权质押提供的对外担保逾期,浙商银行暂未支付对公司的分红款	否
浙商银行	18,781,344.00	3年以上		否
东阳农商行	3,405,473.30	1-2年	因公司原以东阳农商行股权质押提供对外担保,现已解除质押,东阳农商行暂未支付对公司的分红款	否
东阳农商行	4,597,388.96	2-3年		否
东阳农商行	3,689,262.72	3年以上		否
合计	83,589,397.34	/	/	/

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中:1年以内分项		
1-12个月内	244,285,018.5	4,441,007.31
1年以内小计	244,285,018.5	4,441,007.31
1至2年	3,557,912.01	3,457,449.48
2至3年	4,129,827.88	5,033,173.95
3年以上	96,791,632.03	103,394,923.52
合计	348,764,390.42	116,326,554.26

**(14). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	29,679,952.37	30,625,825.62
应收暂付款	236,268,116.51	2,398,975.09
联合投资拍摄款	82,816,321.54	82,816,321.54
其他		485,432.01
合计	348,764,390.42	116,326,554.26

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,613,383.63	225,451.45	83,296,114.18	85,134,949.26
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-66,276.94	66,276.94		-
--转入第三阶段		-909.72	909.72	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,701,203.62	-145,015.47	488.31	11,556,676.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	13,248,310.31	145,803.20	83,297,512.21	96,691,625.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体见本文附注五、15“其他应收款”说明

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	54,615,769.11					54,615,769.11
组合计提	30,519,180.15	11,556,676.46				42,075,856.61
合计	85,134,949.26	11,556,676.46				96,691,625.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广厦控股集团有限公司	182,018,303.03	52.19	应收暂付款	1年以内	9,100,915.15
浙江寰宇能源集团有限公司	50,000,000.00	14.34	应收暂付款	1年以内	2,500,000.00
上海剧合影视文化有限公司	47,409,885.61	13.59	联合投资拍摄款	3年以上	47,409,885.61
北京润阳国际文化传媒有限公司	8,109,953.36	2.33	联合投资拍摄款	3年以上	8,109,953.36
浙江树轮影业有限公司	6,905,883.50	1.98	联合投资拍摄款	3年以上	6,905,883.50
合计	294,444,025.50	84.43	/		74,026,637.62

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,972,708.88	8,897,313.97	27,075,394.91	18,437,644.62	8,897,313.97	9,540,330.65
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	16,090,676.03		16,090,676.03	14,085,632.92		14,085,632.92
在拍影视剧	18,400,552.59	17,691,552.59	709,000.00	17,691,552.59	17,691,552.59	
已完成影视剧	9.00		9.00	9.00		9.00
合计	70,463,946.50	26,588,866.56	43,875,079.94	50,214,839.13	26,588,866.56	23,625,972.57

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,897,313.97					8,897,313.97
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在拍影视剧	17,691,552.59					17,691,552.59
已完成影视剧						
合计	26,588,866.56					26,588,866.56

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,543,642.89	1,647,190.53
合计	1,543,642.89	1,647,190.53

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣进项税额	13,236,371.97	15,654,711.54
预缴企业所得税		107,829.31
定期存单	108,440,138.89	
合计	121,676,510.86	15,762,540.85

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

##### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款	5,815,253.28		5,815,253.28	5,735,050.18		5,735,050.18	
其中：未实现融资 收益	2,577,912.13		2,577,912.13	3,170,625.08		3,170,625.08	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的 长期应收款	1,543,642.89		1,543,642.89	1,647,190.53		1,647,190.53	
合计	4,271,610.39		4,271,610.39	4,087,859.65		4,087,859.65	/

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江雍竺实业有限公司	532,838,595.47			-1,514,273.72						531,324,321.75	
跃动新能源科技(浙江)有限公司(以下简称跃动新能源)	59,823,229.86			-6,603,467.20						53,219,762.66	
小计	592,661,825.33			-8,117,740.92						584,544,084.41	
合计	592,661,825.33			-8,117,740.92						584,544,084.41	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
杭州指南针资产管理有限公司	140,679.52						140,679.52				公司的权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
合计	140,679.52						140,679.52				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	371,849,133.87	561,289,441.88
合计	371,849,133.87	561,289,441.88

其他说明：

无

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	569,356,660.55	550,093,890.89
合计	569,356,660.55	550,093,890.89

其他说明：

期末已有原值 3,514,387.10 元、累计折旧 2,638,497.99 元、净值 875,889.11 元的房屋及建筑物用于抵押。

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	106,275,299.77	881,876,142.86	3,196,680.01	2,035,540.85	993,383,663.49
2. 本期增加金额		104,348,900.56		168,370.56	104,517,271.12
(1) 购置		11,801,245.52		168,370.56	11,969,616.08
(2) 在建工程转入		31,764,111.56			31,764,111.56
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入		60,783,543.48			60,783,543.48
3. 本期减少金额		170,178.91			170,178.91
(1) 处置或报废		170,178.91			170,178.91
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	106,275,299.77	986,054,864.51	3,196,680.01	2,203,911.41	1,097,730,755.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,581,691.43	437,339,065.29	2,272,038.97	1,096,976.91	443,289,772.60
2. 本期增加金额	1,403,807.82	83,438,580.87	145,677.63	192,277.88	85,180,344.20
(1) 计提	1,403,807.82	46,946,855.35	145,677.63	192,277.88	48,688,618.68
(2) 企业合并增加					
(3) 使用权资产转入		36,491,725.52			36,491,725.52
3. 本期减少金额		96,021.65			96,021.65
(1) 处置或报废		96,021.65			96,021.65
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	3,985,499.25	520,681,624.51	2,417,716.60	1,289,254.79	528,374,095.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	102,289,800.52	465,373,240.00	778,963.41	914,656.62	569,356,660.55
2. 期初账面价值	103,693,608.34	444,537,077.57	924,641.04	938,563.94	550,093,890.89

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	165,418.84
合计	165,418.84

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,433,919.93	20,673,736.11
工程物资		
合计	19,433,919.93	20,673,736.11

其他说明：

无

## (2). 在建工程

## (3). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热水供应系统建设工程	19,433,919.93		19,433,919.93	20,319,288.36		20,319,288.36
软件购置款				354,447.75		354,447.75
合计	19,433,919.93		19,433,919.93	20,673,736.11		20,673,736.11

## (4). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
热水供应系统建设工程		20,319,288.36	30,878,743.13	31,764,111.56		19,433,919.93						自有资金
合计		20,319,288.36	30,878,743.13	31,764,111.56		19,433,919.93	/	/			/	/

## (5). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (6). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (7). 工程物资

□适用 √不适用

## 23、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、 油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,266,205.67	67,200,089.45	38,834.95	76,505,130.07

2. 本期增加金额	577,981.65			577,981.65
(1) 租入	577,981.65			577,981.65
3. 本期减少金额		60,783,543.48		60,783,543.48
(1) 处置或报废				
(2) 终止租赁				
(3) 转入固定资产		60,783,543.48		60,783,543.48
(4) 转入在建工程				
4. 期末余额	9,844,187.32	6,416,545.97	38,834.95	16,299,568.24
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,373,794.37	37,597,373.80	19,417.50	40,990,585.67
2. 本期增加金额	1,860,994.98	1,411,812.09	3,883.50	3,276,690.57
(1) 计提	1,860,994.98	1,411,812.09	3,883.50	3,276,690.57
3. 本期减少金额		36,491,725.52		36,491,725.52
(1) 处置或报废				
(2) 终止租赁				
(3) 转入固定资产		36,491,725.52		36,491,725.52
4. 期末余额	5,234,789.35	2,517,460.37	23,301.00	7,775,550.72
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	4,609,397.97	3,899,085.60	15,533.95	8,524,017.52
2. 期初账面价值	5,892,411.30	29,602,715.65	19,417.45	35,514,544.40

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	软件	车位使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		7,300,000.00		27,705,685.71	76,191,664.01	111,197,349.72
2. 本期增加金额				372,560.96		372,560.96
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				372,560.96		372,560.96

3. 本期减少金额					1,005,308.91	1,005,308.91
(1) 处置					1,005,308.91	1,005,308.91
4. 期末余额		7,300,000.00		28,078,246.67	75,186,355.10	110,564,601.77
二、累计摊销						
1. 期初余额		2,567,406.97		8,727,803.81	1,335,452.29	12,630,663.07
2. 本期增加金额		550,158.66		2,636,556.56	725,396.67	3,912,111.89
(1) 计提		550,158.66		2,636,556.56	725,396.67	3,912,111.89
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					34,832.02	34,832.02
(1) 处置					34,832.02	34,832.02
4. 期末余额		3,117,565.63		11,364,360.37	2,026,016.94	16,507,942.94
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		4,182,434.37		16,713,886.30	73,160,338.16	94,056,658.83
2. 期初账面价值		4,732,593.03		18,977,881.90	74,856,211.72	98,566,686.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江歌画文化发展有限公司	447,818,511.54					447,818,511.54
东阳铄果影视传播有限公司		1,331,631.73				1,331,631.73
浙江正蓝节能科技股份有限公司	108,265,176.26					108,265,176.26
重庆汇贤优策科技有限公司	136,960,154.79					136,960,154.79
陕西汇贤卓益科技有限公司	4,683,200.00					4,683,200.00

合计	697,727,042.59	1,331,631.73			699,058,674.32
----	----------------	--------------	--	--	----------------

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江歌画文化发 展有限公司	446,188,556.23					446,188,556.23
合计	446,188,556.23					446,188,556.23

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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
浙江歌画文 化发展有限 公司	合并歌画文化所形成的包含商誉的相关资产组,包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	影视文化业务,根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
东阳铄果影 视传播有限 公司	合并铄果所形成的包含商誉的相关资产组,包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	影视文化业务,根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
浙江正蓝节 能科技股份 有限公司	合并正蓝节能所形成的包含商誉的相关资产组,包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务,根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
重庆汇贤优 策科技有限 公司	合并重庆汇贤所形成的包含商誉的相关资产组,包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务,根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
陕西汇贤卓 益科技有限 公司	合并陕西汇贤所形成的包含商誉的相关资产组,包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务,根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
正蓝节能				40,000,000.00	12,420,882.86	31.05		
重庆汇贤	57,000,000.00	25,450,269.95	44.65	48,000,000.00	18,813,894.91	39.20		

其他说明：

适用 不适用**28、 长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	526,503.43		83,589.60		442,913.83
合计	526,503.43		83,589.60		442,913.83

其他说明：

无

**29、 递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他非流动金融资产公允价值变动	15,283,143.73	3,820,785.93	13,621,467.32	3,405,366.84
信用减值准备	13,062,322.89	1,913,301.88	16,181,286.92	2,381,897.93
租赁负债	3,920,085.66	501,536.97	5,888,347.58	798,951.94
其他权益工具投资公允价值变动	2,859,320.53	428,898.08	2,859,320.53	428,898.08
递延收益	1,775,235.40	266,285.31	2,072,396.14	310,859.43
资产减值准备	42,347.36	6,352.11	42,347.36	6,352.11
可抵扣亏损				
交易性金融资产				
合计	36,942,455.57	6,937,160.28	40,665,165.85	7,332,326.33

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,239,552.65	3,744,478.36	29,703,260.99	4,411,146.52

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	132,918,667.93	33,229,666.98	198,835,944.34	49,708,986.09
固定资产一次性扣除	178,156,360.49	26,707,569.81	185,012,484.06	27,735,988.34
使用权资产	5,188,383.32	744,771.73	5,911,828.75	817,071.04
合计	341,502,964.39	64,426,486.88	419,463,518.14	82,673,191.99

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	131,038,212.80	122,134,125.20
可抵扣亏损	35,872,024.65	32,353,290.81
合计	166,910,237.45	154,487,416.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	551,178.83	601,989.06	
2025年	360,367.47	399,270.87	
2026年	26,311,847.65	22,698,186.98	
2027年	5,014,931.59	5,014,931.59	
2028年	3,633,699.11	3,638,912.31	
合计	35,872,024.65	32,353,290.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	2,869,795.93		2,869,795.93	3,050,642.29		3,050,642.29
预付长期资产购置款	762,032.75		762,032.75	2,255,439.80		2,255,439.80
影视剧投资款	47,906,900.9	3,493,079.08	44,413,821.82	55,279,348.57	3,183,307.05	52,096,041.52
合同资产(质保金)	501,579.75	25,078.99	476,500.76	501,579.75	25,078.99	476,500.76
合计	52,040,309.33	3,518,158.07	48,522,151.26	61,087,010.41	3,208,386.04	57,878,624.37

其他说明：

无

## 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	3,170,144.30	3,170,144.30	冻结	司法冻结、账户久悬	69,010.96	69,010.96	冻结	司法冻结、账户久悬
固定资产	3,514,387.10	875,889.11	抵押	提供抵押担保	30,046,751.57	16,961,671.07	抵押	提供抵押担保
无形资产					3,260,357.55	1,060,359.45	质押	提供质押担保
其他货币资金	2,955,312.50	2,955,312.50	其他	银行承兑汇票保证金和信用证保证金	5,513,395.00	5,513,395.00	其他	银行承兑汇票保证金和信用证保证金
应收账款	6,198,034.59	5,888,132.86	质押	应收账款质押合同	23,612,201.19	22,431,591.13	质押	应收账款质押反担保合同、应收账款质押合同
其他非流动金融资产	346,765,116.60	346,765,116.60	质押	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结	534,543,748.20	534,543,748.20	质押	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结
其他非流动金融资产					20,367,160.00	20,367,160.00	质押	东阳农商行股权提供质押担保
长期应收款（含一年内到期部分）	5,815,253.28	5,815,253.28	质押	融资租赁业务质押担保	5,735,050.18	5,735,050.18	质押	融资租赁业务质押担保
应收股利	92,502,156.10	92,502,156.10	冻结	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结	71,897,272.36	71,897,272.36	冻结	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结
应收股利					11,692,124.98	11,692,124.98	冻结	东阳农商行股权提供质押担保
合计	460,920,404.47	457,972,004.75	/	/	706,737,071.99	690,271,383.33	/	/

其他说明：

无

## 32、 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,300,000.00	
保证借款	40,652,999.75	48,795,799.75
信用借款		
保证及质押借款[注]	14,300,000.00	19,300,000.00
未到期应付利息	56,559.74	84,176.64
合计	57,309,559.49	68,179,976.39

短期借款分类的说明：

注：质押物为应收账款，详见本附注七、5“应收账款”和附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

### 35、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,110,625.00	10,226,788.75
国内信用证	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	7,110,625.00	12,226,788.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及劳务款	40,702,462.78	52,793,044.08
应付工程及设备款	23,685,965.43	16,812,678.26
应付费用款	130,000.00	153,100.10
合计	64,518,428.21	69,758,822.44

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	77,806.99	311,227.93
合计	77,806.99	311,227.93

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电视剧预售款	7,744,695.65	5,470,754.74
预收热水运营服务款	11,971,913.98	10,092,571.68
合计	19,716,609.63	15,563,326.42

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,556,982.28	28,567,523.78	31,916,733.20	6,207,772.86
二、离职后福利-设定提存计划	387,644.29	2,857,178.72	2,979,469.65	265,353.36
三、辞退福利		301,176.25	301,176.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,944,626.57	31,725,878.75	35,197,379.10	6,473,126.22

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,665,258.97	23,337,053.25	26,906,346.71	4,095,965.51
二、职工福利费		2,160,389.61	2,049,100.06	111,289.55
三、社会保险费	141,987.24	1,500,856.27	1,488,902.91	153,940.60
其中：医疗保险费	135,721.88	1,421,276.88	1,406,777.25	150,221.51
工伤保险费	6,265.36	79,579.39	82,125.66	3,719.09
生育保险费				
四、住房公积金	18,218.50	1,455,617.50	1,451,653.00	22,183.00
五、工会经费和职工教育经费	1,731,517.57	113,607.15	20,730.52	1,824,394.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,556,982.28	28,567,523.78	31,916,733.20	6,207,772.86

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	376,061.36	2,777,388.42	2,895,898.18	257,551.60
2、失业保险费	11,582.93	79,790.30	83,571.47	7,801.76
3、企业年金缴费				
合计	387,644.29	2,857,178.72	2,979,469.65	265,353.36

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,959,961.29	5,744,939.32
消费税		
营业税		
企业所得税	5,460,839.94	9,052,925.15
个人所得税	216,152.70	268,526.78
城市维护建设税	88,725.25	223,527.48
房产税	5,200.05	7,789.65
土地使用税		10,932.24
教育费附加	60,517.27	97,907.54
地方教育附加	6,759.53	65,271.70
印花税	23,819.41	38,396.23
水利建设专项基金		517.20
契税		2,985,138.72
合计	9,821,975.44	18,495,872.01

其他说明：

无

## 41、 其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,115,000.00	1,115,000.00
其他应付款	8,869,959.07	7,911,472.19
合计	9,984,959.07	9,026,472.19

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

## (3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,115,000.00	1,115,000.00

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,115,000.00	1,115,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无法联系到股东。

(4). 其他应付款

(5). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆借款	2,995,064.77	2,995,064.77
押金保证金	2,469,705.79	2,422,852.66
应付暂收款	2,780,465.59	2,158,329.53
其他	624,722.92	335,225.23
合计	8,869,959.07	7,911,472.19

(6). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,615,675.00	2,629,470.83
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		6,259,473.17
1年内到期的租赁负债	3,331,145.74	11,514,329.53
合计	4,946,820.74	20,403,273.53

其他说明：

无

44. 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	638,335.35	706,740.41
合计	638,335.35	706,740.41

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	14,700,000.00	24,500,000.00
信用借款		
未到期应付利息	15,675.00	29,470.83
减：一年内到期的长期借款	1,615,675.00	2,629,470.83
合计	13,100,000.00	21,900,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	6,133,867.99	15,205,774.99
减：未确认融资费用	215,661.75	648,099.50
减：一年内到期的租赁负债	3,331,145.74	11,514,329.53
合计	2,587,060.50	3,043,345.96

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,001,716.77	4,001,716.77
专项应付款		
合计	4,001,716.77	4,001,716.77

其他说明：

无

##### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
林地山地租用费[注]	4,001,716.77	4,001,716.77
售后回租		6,464,641.89
减：未确认融资费用		205,168.72
减：一年内到期部分		6,259,473.17
合计	4,001,716.77	4,001,716.77

其他说明：

[注]根据公司原子公司东阳市江南置业有限公司与东阳市学陶村、天宫寺自然村签订的《租用山林地土地协议书》，东阳市学陶村、天宫寺自然村将其山林地 23.03 亩及土地 48.25 亩出租给东阳市江南置业有限公司，租用时间自 2007 年 9 月 1 日至 2057 年 9 月 1 日，每年租金为 76,478.05 元，每五年支付一次租金，自 2018 年起每 10 年提升 10%计算租金。东阳市江南置业有限公司已完成全部注销手续，其相关债权债务由本公司承担。

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	164,000,000.00	38,893,000.00	债务逾期
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	164,000,000.00	38,893,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：公司对外担保中16,400.00万元逾期担保对应的债权已涉诉，无其他抵押物可优先处置，全额计提预计负债。截至2024年6月30日，公司12,510.70万元货币资金因上述案件被司法划转。

## 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,072,396.14		297,160.74	1,775,235.40	与资产相关的政府补助
合计	2,072,396.14		297,160.74	1,775,235.40	/

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

## 52、 其他非流动负债

适用 不适用

## 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	844,194,741.00						844,194,741.00

其他说明：

无

## 54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	22,250,103.80			22,250,103.80
合计	22,250,103.80			22,250,103.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	179,973,396.67			179,973,396.67
合计	179,973,396.67			179,973,396.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,135.52							15,135.52
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	15,135.52							15,135.52
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	15,135.52							15,135.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、 专项储备

适用 不适用

#### 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	385,060,786.69		318,190.51	384,742,596.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	385,060,786.69		318,190.51	384,742,596.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积减少系收购少数股东股权冲减318,190.51元。

#### 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,885,018,272.08	1,803,954,626.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-131,599.28
调整后期初未分配利润	1,885,018,272.08	1,803,823,027.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,256,998.53	113,265,377.68
减：提取法定盈余公积		2,596,004.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
减：其他综合收益结转留存收益		1,869,767.91
减：收购少数股权资本公积不足冲减部分	2,863,714.62	27,604,360.05
期末未分配利润	1,980,411,555.99	1,885,018,272.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,482,256.56	119,017,636.71	171,670,864.59	120,169,751.05
其他业务	6,393,178.19	2,003,353.95	5,016,714.73	1,582,656.67
合计	178,875,434.75	121,020,990.66	176,687,579.32	121,752,407.72

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	园区生活服务		影视业		其他		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
<b>商品类型</b>								
影视剧								
园区生活服务	172,482,256.56	119,017,636.71					172,482,256.56	119,017,636.71
其他					6,393,178.19	2,003,353.95	6,393,178.19	2,003,353.95
<b>按经营地区分类</b>								
浙江省内	64,214,064.99	40,424,964.73			6,393,178.19	2,003,353.95	70,607,243.18	42,428,318.68
浙江省外	108,268,191.57	78,592,671.98					108,268,191.60	78,592,671.98
<b>市场或客户类型</b>								
<b>合同类型</b>								
<b>按商品转让的时间分类</b>								
商品（在某一时点转让）	172,482,256.56	119,017,636.71			6,393,178.19	2,003,353.95	178,875,434.75	121,020,990.66
<b>按合同期限分类</b>								
<b>按销售渠道分类</b>								
合计	172,482,256.56	119,017,636.71			6,393,178.19	2,003,353.95	178,875,434.75	121,020,990.66

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	546,276.49	484,582.17
教育费附加	248,391.69	213,132.85
地方教育附加	165,594.45	148,940.42
印花税	121,558.31	80,918.81
房产税	10,400.10	20,189.70
土地使用税		
车船使用税	3,698.80	3,698.80
水利建设基金	1,477.57	603.43
合计	1,097,397.41	952,066.18

其他说明：

无

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告、宣传及展览费	4,889.07	80,399.93
职工薪酬	2,756,565.68	2,286,378.71
办公水电费及业务招待费	1,317,339.48	993,412.64
折旧与摊销	1,497.36	1,497.36
其他	315,592.94	207,415.92
合计	4,395,884.53	3,569,104.56

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,083,242.07	9,128,106.37
审计咨询费	4,476,088.00	2,667,430.67
折旧与摊销	7,229,093.16	9,103,844.12
办公水电费	2,403,549.14	1,070,775.80
业务招待费	744,264.91	585,876.72
租赁费	48,269.18	210,190.29
汽车费用	368,437.22	352,485.86
差旅费	625,266.15	459,604.02
其他	1,177,083.06	304,385.41
合计	29,155,292.89	23,882,699.26

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,884,872.82	1,569,322.88
直接投入费	1,223,366.91	116,764.76
折旧与摊销	144,145.68	
其他	74,207.32	
合计	4,326,592.73	1,686,087.64

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,500,218.21	1,902,267.13
减：利息收入	10,671,701.82	12,868,331.07
手续费	398,821.98	208,632.58
租赁负债未确认融资费用	531,492.19	2,612,127.07
合计	-8,241,169.44	-8,145,304.29

其他说明：

无

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	297,160.74	305,569.86
与收益相关的政府补助	11,149.81	301,347.82
进项税加计抵减及税费减免	383,007.08	461,834.12
代扣个人所得税手续费返还	454,977.13	620,584.29
合计	1,146,294.76	1,689,336.09

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注十一、政府补助。

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,573,526.00	1,875,334.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	24,129,548.64	37,671,098.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置时取得的投资收益	-18,401,403.96	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	107,635.07	879,899.78
影视产品投资收益	1,834,008.78	847,452.05
合计	96,262.53	41,273,784.68

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
权益工具投资公允价值变动	68,690,411.99	-24,179,593.41
其他		-834,681.31
合计	68,690,411.99	-25,014,274.72

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		1,553,500.00
应收账款坏账损失	2,588,245.84	-557,676.17
其他应收款坏账损失	-11,556,676.46	-49,949.39
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-8,968,430.62	945,874.44

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他非流动资产减值损失	-309,772.03	
十三、其他		
合计	-309,772.03	

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	127,340.16	48,852.97
其中：固定资产	-35,032.26	-178,384.75
使用权资产		-41,055.72
无形资产	162,372.42	268,293.44
合计	127,340.16	48,852.97

其他说明：

□适用 √不适用

**74、 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金、罚没收入		921.41	
其他	777.51	2,007.76	777.51
合计	777.51	2,929.17	777.51

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	164,400.00	121,000.00	164,400.00
预计负债			
滞纳金	197.24	2,645.12	197.24
违约赔偿支出	21,200.00	4,000.00	21,200.00
其他	784,438.95	3,816.78	784,438.95
合计	970,236.19	131,461.90	970,236.19

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,173,092.19	2,714,311.20
递延所得税费用	-17,851,539.06	-3,930,022.25
合计	-10,678,446.87	-1,215,711.05

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	86,933,094.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,733,273.52
子公司适用不同税率的影响	-4,116,393.75
调整以前期间所得税的影响	501.48
非应税收入的影响	-14,396,445.19
研究开发费加计扣除的影响	-304,938.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-30,872,084.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,804.57
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	17,287,444.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-10,678,446.87

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	3,103.35	355,441.36
政府补助	11,149.81	301,347.82
银行存款利息	10,671,122.78	13,713,296.68
押金保证金	2,741,912.50	8,379,984.31
其他	829,072.66	1,938,190.94
合计	14,256,361.10	24,688,261.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公水电费	8,500,927.18	5,088,101.39
滞纳金	194.54	2,609.71
押金保证金	6,470,151.48	4,250,551.00
代收代付款	35,851.89	3,910,923.03
其他付现费用	7,355,056.06	3,992,239.22
合同取得成本		
合计	22,362,181.15	17,244,424.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回剧目投资款	12,027,243.84	
收到融资租赁租出款	2,016,569.00	1,502,272.30
收到业绩补偿款	11,968,468.43	
合计	26,012,281.27	1,502,272.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
影视剧投资款	2,800,000.00	25,000,000.00
支付往来款	357,909,741.98	
定期存单	108,440,138.89	
合计	469,149,880.87	25,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	13,666,757.51	31,928,990.32
股份回购支付金额		
定期存款质押		
支付收购少数股权款项	5,921,437.50	16,153,719.30
合计	19,588,195.01	48,082,709.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	68,179,976.39	8,300,000.00		19,142,800.00	27,616.90	57,309,559.49
长期借款	24,529,470.83			9,800,000.00	13,795.83	14,715,675.00
租赁负债	14,557,675.49		630,000.00	8,218,229.90	1,051,239.35	5,918,206.24
长期应付款	10,261,189.94			5,448,527.61	810,945.56	4,001,716.77
合计	117,528,312.65	8,300,000.00	630,000.00	42,609,557.51	1,903,597.64	81,945,157.50

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	97,611,540.95	53,021,270.03
加：资产减值准备	309,772.03	

信用减值损失	8,968,430.62	-945,874.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,688,618.68	41,062,751.87
使用权资产摊销	3,276,690.57	7,699,626.33
无形资产摊销	3,912,111.89	4,613,411.41
长期待摊费用摊销	83,589.60	189,436.67
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）	-127,340.16	-48,852.97
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）	-68,690,411.99	25,014,274.72
财务费用（收益以“-”号填列）	2,031,710.40	4,514,394.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,262.53	-41,273,784.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	395,166.05	4,221,786.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,246,705.11	-8,151,808.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,929,343.22	1,614,767.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	111,314.86	1,702,497.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,947,310.36	3,077,011.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,351,572.28	96,310,907.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
确认使用权资产的租赁	630,000.00	2,874,534.23
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	751,870,473.83	987,874,561.31
减：现金的期初余额	999,840,629.97	1,096,699,636.24
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	-247,970,156.14	-108,825,074.93

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,100,001.00
其中：东阳铄果影视传播有限公司	9,100,001.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	57,671.90
其中：东阳铄果影视传播有限公司	57,671.90
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	9,042,329.10

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	751,870,473.83	999,840,629.97

其中：库存现金	19,266.04	31,032.82
可随时用于支付的银行存款	745,241,512.54	994,552,241.28
可随时用于支付的其他货币资金	6,609,695.25	5,257,355.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	751,870,473.83	999,840,629.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	105,874.83
租赁负债的利息费用	531,492.19
与租赁相关的总现金流出	13,666,757.51
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	17,425.47
小计	14,321,550.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用 105,874.83 元，低价值资产的租赁费用 17,425.47 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 13,666,757.51 (单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	353,233.37	
合计	353,233.37	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的 可变租赁付款额的相关收入
空调租赁		592,712.95	
合计		592,712.95	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

项目	金额
租赁收款额	8,393,165.41
减：未实现融资收益	2,577,912.13
应收融资租赁款余额	5,815,253.28
减：一年内到期部分	1,543,642.89
合计	4,271,610.39

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,335,796.37	2,701,226.55
第二年	2,458,182.27	2,458,182.29
第三年	2,019,801.84	2,080,332.79
第四年	1,579,384.93	1,579,384.93
第五年		86,548.69
五年后未折现租赁收款额总额		
合计	8,393,165.41	8,905,675.25

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明  
无

### 83、 数据资源

适用 不适用

### 84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,884,872.82	1,569,322.88
直接投入费	1,223,366.91	116,764.76
折旧与摊销	144,145.68	
其他	74,207.32	
合计	4,326,592.73	1,686,087.64
其中：费用化研发支出	4,326,592.73	1,686,087.64
资本化研发支出		

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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量
东阳铄果影视传播有限公司	2024年6月1日	9,100,001.00	100.00	购买	2024年6月1日	办妥交接确认	0.00	-19,821.89	-8.78

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	东阳铄果影视传播有限公司
—现金	9,100,001.00
—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	9,100,001.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,768,369.27
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	1,331,631.73

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	东阳铄果影视传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,768,369.27	7,768,369.27
货币资金	57,671.90	57,671.90
应收款项		
存货	7,319,764.15	7,319,764.15
固定资产		
无形资产		
其他应收款	5,000.00	5,000.00
其他流动资产	385,933.22	385,933.22
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	7,768,369.27	7,768,369.27
减：少数股东权益		
取得的净资产	7,768,369.27	7,768,369.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

具体详见附注五、6说明

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期设立全资子公司广州千鹿影业有限公司。

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江正蓝节能科技股份有限公司	杭州	3,100.00	东阳	科技推广和应用服务业	94.36	1.77	非同一控制下企业合并
浙江歌画文化发展有限公司	杭州	10,000.00	东阳	影视文化业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州歌画影视有限公司	杭州	2,000.00	杭州	影视文化业		95.00	设立
杭州钮唯文创有限公司	杭州	1,000.00	杭州	体育文化业		100.00	设立

浙江千鹿影业有限公司	北京	1,800.00	东阳	影视文化业		51.00	设立
广州千鹿影业有限公司	广州	100.00	广州	影视文化业		51.00	设立
东阳铄果影视传播有限公司	杭州	2,000.00	东阳	影视文化业		100.00	非同一控制下企业合并
东阳汉宁科技服务有限公司	杭州	20,000.00	东阳	服务业	100.00		设立
广厦(南京)文化传媒有限公司	杭州	200.00	南京	文化娱乐业	100.00		设立
杭州汉宁商业管理有限公司	杭州	1,000.00	杭州	商业综合体管理服务	100.00		设立
浙江东望时代双碳产业研究有限公司	杭州	1,000.00	东阳	研究和试验发展	100.00		设立
浙江横马新能源科技有限公司	杭州	8,000.00	东阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立
重庆汇贤优策科技有限公司	重庆	6,000.00	重庆	科技推广和应用服务业	100.00		非同一控制下企业合并
安徽合生能源科技有限公司	合肥	800.00	合肥	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
陕西汇贤卓益科技有限公司	西安	700.00	西安	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
重庆智策软件开发有限公司	重庆	300.00	重庆	软件和信息技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州科贤智慧能源研究院有限公司	杭州	200.00	杭州	专业技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
广西南宁汇英优策科技有限公司	南宁	100.00	南宁	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
河南汇贤科技有限公司	郑州	100.00	郑州	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
昆明联大优策科技有限公司	昆明	50.00	昆明	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
重庆优策科技有限公司	重庆	500.00	重庆	科技推广和应用服务业		100.00	设立
西安嘉力达节能科技有限公司	西安	600.00	西安	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
广东本泉坊数据应用科技有限公司	佛山	510.00	佛山	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
海口冲衡智能数据有限公司	海口	1,000.00	海口	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江正蓝节能科技股份有限公司	3.87	560,055.25		7,227,973.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江正蓝节能科技股份有限公司	78,828,848.33	192,994,821.72	271,823,670.05	67,454,018.23	17,600,306.39	85,054,324.62	94,890,627.90	198,137,775.58	293,028,403.48	93,097,869.69	27,632,900.27	120,730,769.96

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
浙江正蓝节能科技股份有限公司	68,385,460.91	14,471,711.91	14,471,711.91	34,605,941.44	60,944,082.86	10,652,968.44	10,652,968.44	29,405,441.77

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**√适用  不适用**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**√适用  不适用

根据公司于2022年11月签订的《浙江东望时代科技股份有限公司（作为收购方）与王娟娟、许根华、张玉贺及卢军红（作为出售方）之关于浙江正蓝节能科技股份有限公司之少数股份收购框架协议》，本年度公司完成第四期收购计划，收购浙江正蓝节能科技股份有限公司1.59%股权。

**(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**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

浙江正蓝节能科技股份有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	5,921,437.50
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	5,921,437.50
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,739,532.37
差额	3,181,905.13
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	318,190.51
调整未分配利润	2,863,714.62

其他说明

 适用  不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**√适用  不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江雍竺实业有限公司	杭州	杭州	房地产业	49.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江雍竺实业有限公司	浙江雍竺实业有限公司
流动资产	1,483,895,730.40	1,487,973,258.06

非流动资产	435,775.07	435,775.07
资产合计	1,484,331,505.47	1,488,409,033.13
流动负债	399,996,154.96	402,442,306.78
非流动负债		
负债合计	399,996,154.96	402,442,306.78
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,084,335,350.51	1,085,966,726.35
按持股比例计算的净资产份额	531,324,321.75	532,123,695.91
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		714,899.56
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	531,324,321.75	532,838,595.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		3,285,714.29
净利润	-1,631,375.84	2,135,924.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,631,375.84	2,135,924.02
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	种类	本期发生额	上期发生额
与资产相关	常州机电财政补贴	74,400.00	74,400.00
与资产相关	常州工程财政补贴	84,090.90	92,500.02
与资产相关	常州纺织财政补贴	46,977.78	46,977.78
与资产相关	重庆理工大学政府补贴收入	25,631.04	25,631.04
与资产相关	重庆医科大学附属口腔医院北部新院节能改造项目	66,061.02	66,061.02
与收益相关	2023年度大运河数智未来城经济贡献优秀奖	5,000.00	
与收益相关	2021年知识产权资助奖励	5,000.00	
与收益相关	稳岗补贴	1,149.81	1,423.25
与收益相关	上市公司管理奖励款		101,647.00
与收益相关	留工补助		500.00
与收益相关	市场监督管理局2023发明专利等省补资金		2,000.00
与收益相关	用工补贴		1,000.00
与收益相关	扩岗补贴		1,500.00
与收益相关	规上服务业开门红奖励		120,000.00
与收益相关	就业中心就业资金代发		23,277.57
与收益相关	综合体奖励资金		50,000.00
合计		308,310.55	606,917.68

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

#### 1. 市场风险

##### （1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

## 2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、以及基金、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括基金、理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 3. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2024年6月30日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币115,000,000.00元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币55,091,687.75元。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	57,309,559.49	58,196,996.05	58,196,996.05		
应付票据	7,110,625.00	7,110,625.00	7,110,625.00		
应付账款	64,518,428.21	64,518,428.21	64,518,428.21		
其他应付款	9,984,959.07	9,984,959.07	9,984,959.07		
租赁负债	5,918,206.24	6,133,867.99	3,412,257.22	2,721,610.77	
长期借款	14,715,675.00	15,809,950.00	2,196,937.49	13,613,012.51	
长期应付款	4,001,716.77	4,001,716.77			4,001,716.77
<b>合计</b>	<b>163,559,169.78</b>	<b>165,756,543.09</b>	<b>145,420,203.04</b>	<b>16,334,623.28</b>	<b>4,001,716.77</b>

(续)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	68,179,976.39	69,886,985.70	69,886,985.70		
应付票据	12,226,788.75	12,226,788.75	12,226,788.75		
应付账款	69,758,822.44	69,758,822.44	69,758,822.44		
其他应付款	9,026,472.19	9,026,472.19	9,026,472.19		
租赁负债	14,557,675.49	15,205,774.99	12,056,467.05	3,149,307.94	
长期借款	24,529,470.83	26,416,457.22	3,522,203.61	22,894,253.61	

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
长期应付款	10,261,189.94	10,466,358.66	6,464,641.89		4,001,716.77
合计	208,540,396.03	212,987,659.95	182,942,381.63	26,043,561.55	4,001,716.77

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	810,249.62			810,249.62
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	810,249.62			810,249.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品	810,249.62			810,249.62
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资			140,679.52	140,679.52
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	346,765,116.60		25,084,017.27	371,849,133.87
1. 权益工具投资	346,765,116.60		25,084,017.27	371,849,133.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>347,575,366.22</b>		<b>25,224,696.79</b>	<b>372,800,063.01</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司持有的理财产品余额宝系网商银行提供的货币基金，可在计量日取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；持有的权益工具投资浙商银行股票系在A股上市的股票，市价按照资产负债表日的收盘价格确定。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

第三层次公允价值计量的项目为不存在公开市场的权益工具投资，其公允价值采用成本或估值技术确定。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、使用自身数据作出的财务预测。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东阳市东科数字科技有限公司	东阳	软件和信息 技术服务业	20,000.00	26.55	26.55

## 本企业的母公司情况的说明

2021年6月，东阳市东科数字科技有限公司通过在东阳市人民法院淘宝网司法拍卖网络平台竞价购得广厦控股集团有限公司（以下简称广厦控股）持有的公司21,805万股无限售流通股。本次拍卖导致公司第一大股东及实际控制人发生变更，东阳市东科数字科技有限公司成为公司第一大股东，东阳市东科数字科技有限公司的实际控制人是东阳市人民政府国有资产监督管理办公室，故本公司最终控制方是东阳市人民政府国有资产监督管理办公室。

本企业最终控制方是东阳市人民政府国有资产监督管理办公室。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
楼忠福	原实际控制人
许根华	浙江正蓝节能科技股份有限公司总经理
王娟娟	许根华配偶
李晓东	重庆汇贤优策科技有限公司总经理
李晓陵	李晓东配偶
东阳市国有资产投资有限公司（以下简称东阳国投）	实际控制人控制的公司
东阳市金投控股集团有限公司	公司董事长担任董事长的公司
广厦控股集团有限公司（以下简称广厦控股）	楼忠福控股公司

广厦建设集团有限责任公司（以下简称广厦建设）	广厦控股控制的公司
浙江广厦贸易有限公司	广厦控股一致行动人
浙江寰宇能源集团有限公司（以下简称浙江寰宇）	楼忠福控股公司
浙江广厦东金投资有限公司	广厦控股控制的企业
杭州益荣房地产开发有限公司（以下简称杭州益荣）	其他关联方

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
跃动新能源	采购商品	1,125.02	不适用	不适用	
东阳市金投控股集团及其子公司	采购服务	78.28	不适用	不适用	0.11
合计		1,203.30			0.11

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东阳市金投控股集团有限公司及其子公司	出售商品	58.00	
东阳市金投控股集团有限公司及其子公司	提供服务	183.42	74.66
合计		241.42	74.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	房屋及建筑物		85,714.26

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	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[注 1]	广厦建设	14,800,000.00	2019-03-15	2021-03-01	否
本公司、广厦控股、楼忠福、楼明[注 2]	杭州益荣	281,000,000.00	2020-05-22	2022-05-22	否
本公司、楼明、卢英英[注 3]	广厦控股	83,800,100.00	2018-12-10	2020-12-10	否
	广厦控股	21,833,600.00	2018-12-11	2020-12-11	否
本公司、楼明、卢英英[注 4]	广厦控股	26,287,700.00	2018-11-27	2020-11-27	否
本公司、广厦控股、楼忠福、楼明[注 5]	浙江寰宇	150,000,000.00	2017-08-31	2022-04-25	否
本公司、东阳国投[注 6]	跃动新能源	96,000,000.00	2023-12-30	2030-12-29	否
合计	/	673,721,400.00	/	/	/

[注 1]该笔借款由本公司账面价值为 87.59 万元的房屋及建筑物提供抵押担保，同时由浙江龙翔大厦有限公司、浙江省水产供销有限公司、浙江广厦贸易有限公司、杭州市建筑工程监理有限公司提供抵押担保，该笔借款已于 2021 年 3 月 1 日到期，截至本财务报告批准报出日，广厦建设尚未还款。

[注 2]该笔借款同时由浙江天都实业有限公司、广厦房产集团有限公司杭州分公司提供抵押担保，由浙江广厦东金投资有限公司、广厦建设提供保证担保，该笔借款已于 2022 年 5 月 22 日到期。2024 年 1 月，该笔债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日，杭州益荣尚未还款。

[注 3]该两笔借款同时由本公司持有的 2,375.96 万股浙商银行股权提供质押担保，该两笔借款分别于 2020 年 12 月 10 日及 2020 年 12 月 11 日到期，广厦控股未及时还款，本公司作为担保方被债权人起诉，后撤诉，债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日，广厦控股尚未还款。

[注 4]该笔借款同时由本公司持有的 5,449.60 万股浙商银行股权提供质押担保，该笔借款于 2020 年 11 月 27 日到期，广厦控股未及时还款，本公司作为担保方被债权人起诉，后撤诉，债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日，广厦控股尚未还款。

[注 5]该笔借款同时由浙江北生药业汉生制药有限公司、杭州环湖大酒店有限公司提供担保，该笔借款于 2022 年 4 月 25 日到期，公司作为担保方被申请裁定执行，银行账户内 5,000.00 万元货币资金被北京市第二中级人民法院司法划转。截至本财务报告批准报出日，浙江寰宇尚未还款。

[注 6]该笔借款同时由东阳市金投控股集团有限公司、宁波利维能储能系统有限公司、杭州慧石储能技术有限公司、无锡胜锐斯新能源科技有限公司以及浙江川谷科技有限公司提供保证担保，由跃动新能源持有的在建工程提供抵押担保。其中，3,600 万元借款于 2023 年发生，余下借款于 2024 年上半年发生。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	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、李晓东、李晓陵	重庆汇贤优策科技有限公司	4,500,000.00	2023-07-25	2024-07-24	否
		9,800,000.00	2023-08-23	2024-08-22	否
许根华、王娟娟[注 1]	浙江正蓝节能科技股份有限公司	943,000.00	2021-03-17	2025-03-16	否
本公司、许根华、王娟娟	浙江正蓝节能科技股份有限公司	7,042,328.75	2023-07-19	2024-07-19	否
		7,957,671.00	2023-07-27	2024-07-27	否
		2,000,000.00	2023-08-16	2024-08-16	否
		3,000,000.00	2024-05-16	2024-11-16	否

		843,975.00	2024-01-18	2024-07-18	否
		8,653,000.00	2023-10-13	2024-10-12	否
		2,000,000.00	2023-08-08	2024-07-31	否
		120,625.00	2024-03-26	2024-09-26	否
		1,090,712.50	2024-04-01	2024-10-01	否
		500,000.00	2024-05-16	2024-11-16	否
本公司	浙江正蓝节能科技股份有限公司	5,000,000.00	2023-09-07	2024-09-07	否
		4,000,000.00	2023-10-17	2024-10-17	否
本公司	浙江正蓝节能科技股份有限公司	9,000,000.00	2023-08-04	2026-07-21	否
		5,700,000.00	2023-10-17	2026-09-21	否
合计		72,151,312.25			

## 关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]该笔担保由融资租赁业务形成，同时由浙江正蓝节能科技股份有限公司 284,169.59 元应收账款提供质押担保并缴纳 500,000.00 元保证金。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,971,431.44	2,602,509.98

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广厦控股集团有限公司	182,018,303.03	9,100,915.15		
其他应收款	浙江寰宇能源集团有限公司	50,000,000.00	2,500,000.00		
合计		232,018,303.03	11,600,915.15		

## (2). 应付项目

适用 不适用

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司为关联方提供的担保事项详见本附注十四、5（4）之说明。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

截至本财务报告批准报出日，公司因对外担保被债权人申请冻结的资产如下：公司持有的浙江正蓝节能科技股份有限公司 50.54% 股权；公司回购专用证券账户内的东望时代股票 37,857,011 股；公司持有的浙商银行 A 股股票 125,639,535 股；公司名下位于东阳市振兴路 1 号西侧的账面价值为 87.59 万元的房地产；公司名下部分银行账户，其中被冻结的货币资金约为 7.01 万元。

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对影视业、园区生活服务业、其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	园区生活服务	影视业	其他	分部间抵销	合计
营业收入	172,482,256.56		6,393,178.19		178,875,434.75
营业成本	119,017,636.71		2,003,353.95		121,020,990.66
资产总额	752,627,826.92	929,310,224.41	3,996,690,738.99	2,307,993,308.15	3,370,635,482.17
负债总额	202,076,974.33	784,757,550.34	869,374,946.31	1,550,827,725.29	305,381,745.69

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 浙江正蓝节能科技股份有限公司 2024 年半年度未经审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润 1,563.55 万元，未超过第二次收购少数股东股权时业绩承诺金额 4,900.00 万元，完成第二次业绩承诺金额的 31.91%。根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对浙江正蓝节能科技股份有限公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

(2) 重庆汇贤优策科技有限公司 2024 年半年度未经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润 2,545.03 万元，未超过业绩承诺金额 5,700.00 万元，完成本年业绩承诺金额的 44.65%。根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对重庆汇贤优策科技有限公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	107,718,945.98	83,589,397.34
其他应收款	940,623,207.04	741,915,738.26
合计	1,048,342,153.02	825,505,135.60

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙商银行	92,502,156.10	71,897,272.36
东阳农商行	15,216,789.88	11,692,124.98
合计	107,718,945.98	83,589,397.34

#### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙商银行	30,065,616.00	1至2年	公司以浙商银行股权质押提供的对外担保逾期，浙商银行暂未支付对公司的分红款	否
浙商银行	23,050,312.36	2至3年		否
浙商银行	18,781,344.00	3年以上		否
东阳农商行	3,405,473.30	1至2年	公司原以东阳农商行股权质押提供对外担保，现已解除质押，东阳农商行暂未支付对公司的分红款	否
东阳农商行	4,597,388.96	2至3年		否
东阳农商行	3,689,262.72	3年以上		否
合计	83,589,397.34	/	/	/

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-12个月内	272,419,764.10	57,151,572.76
1年以内小计	272,419,764.10	57,151,572.76
1至2年	357,063,612.91	699,348,822.06
2至3年	347,677,407.42	19,300.00
3年以上	362,268.12	362,268.12
合计	977,523,052.55	756,881,962.94

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	745,003,681.40	755,456,034.94
应收暂付款	232,161,447.78	1,068,004.63
押金保证金	357,923.37	357,923.37
其他		
合计	977,523,052.55	756,881,962.94

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	613,690.12	13,986,976.44	365,558.12	14,966,224.68
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,570,636.13	3,570,636.13		
--转入第三阶段		-10,431,903.22	10,431,903.22	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,967,055.77	15,562.91	6,951,002.15	21,933,620.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	12,010,109.76	7,141,272.26	17,748,463.49	36,899,845.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体见附注五、15说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	14,966,224.68	21,933,620.83				36,899,845.51
合计	14,966,224.68	21,933,620.83				36,899,845.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
东阳汉宁科技服务有限公司	354,414,081.35	36.26	往来款	1至2年	7,088,281.63
	347,658,107.42	35.57	往来款	2至3年	17,382,905.37
广厦控股集团有限公司	182,018,303.03	18.62	应收暂付款	1年以内	9,100,915.15
浙江寰宇能源集团有限公司	50,000,000.00	5.11	应收暂付款	1年以内	2,500,000.00
浙江歌画文化发展有限公司	40,000,404.30	4.09	往来款	1年以内	400,004.04
	2,622,180.54	0.27	往来款	1至2年	52,443.61
杭州华侨国际产业发展有限公司	348,623.37	0.04	押金保证金	3年以上	348,623.37
合计	977,061,700.01	99.96	/	/	36,873,173.17

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,542,494,559.00	444,052,355.96	1,098,442,203.04	1,536,573,121.50	444,052,355.96	1,092,520,765.54
对联营、合营企业投资	548,013,111.76		548,013,111.76	554,556,879.64		554,556,879.64
合计	2,090,507,670.76	444,052,355.96	1,646,455,314.80	2,091,130,001.14	444,052,355.96	1,647,077,645.18

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江正蓝节能科技股份有限公司	314,756,312.50	5,921,437.50		320,677,750.00		
东阳汉宁科技服务有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
浙江歌画文化发展有限公司	642,000,000.00			642,000,000.00		444,052,355.96
重庆汇贤优策科技有限公司	429,816,809.00			429,816,809.00		
减：长期股权投资减值准备	444,052,355.96			444,052,355.96		
合计	1,092,520,765.54	5,921,437.50		1,098,442,203.04		444,052,355.96

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江雍竺实业有限公司	494,733,649.78			59,699.32						494,793,349.10	
跃动新能源科技(浙江)有限公司	59,823,229.86			-6,603,467.20						53,219,762.66	
小计	554,556,879.64			-6,543,767.88						548,013,111.76	
合计	554,556,879.64			-6,543,767.88						548,013,111.76	

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			85,714.26	56,806.56
合计			85,714.26	56,806.56

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,543,767.88	1,875,334.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	24,129,548.64	38,283,831.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置时取得的投资收益	-18,401,403.96	
合计	39,184,376.80	40,159,166.25

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	127,340.16	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	11,149.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	50,289,008.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-969,458.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	945,619.28	
减：所得税影响额	-16,359,091.45	
少数股东权益影响额（税后）	23,264.31	
合计	66,739,485.74	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.04	0.04

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：吴凯军

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用