

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 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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

本报告中如有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，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

是

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，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析—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、环境和社会 18

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 35

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 38

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	上海证券交易所官方网站 www.sse.com.cn
本期、报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
公司、本公司、上市公司、东望时代、浙江广厦	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
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
金投投资	指	东阳市金投股权投资管理有限公司
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
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
科冠聚合物	指	浙江科冠聚合物有限公司
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
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
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
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
厦门国际	指	厦门国际银行股份有限公司
北银金租	指	北银金融租赁有限公司
东阳紫骏	指	东阳紫骏豪迈影视文化传媒有限公司
东方资管	指	中国东方资产管理股份有限公司
复创信息	指	东阳复创信息技术有限公司
野风集团	指	野风集团有限公司

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	王张瑜	崔月
联系地址	浙江省杭州市萧山区亚奥中心写字楼21楼	浙江省杭州市萧山区亚奥中心写字楼21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	浙江省东阳市江北街道江滨北街10号
公司注册地址的历史变更情况	2025年4月，公司注册地址由“浙江省东阳市振兴路1号西侧”变更为“浙江省东阳市江北街道江滨北街10号”
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区亚奥中心写字楼21楼
公司办公地址的邮政编码	311202
公司网址	https://www.dwsd.cn
电子信箱	ir@dwsd.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省杭州市萧山区亚奥中心写字楼21楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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	177,351,353.65	363,260,743.11	-51.18
利润总额	-24,699,176.84	82,483,131.24	-129.94
归属于上市公司股东的净利润	-13,726,825.29	66,507,581.51	-120.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,858,583.20	18,341,792.98	95.50
经营活动产生的现金流量净额	36,646,977.01	79,449,786.42	-53.87
	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	2,165,094,473.27	2,178,730,704.66	-0.63
总资产	2,706,637,962.54	2,616,632,066.83	3.44

(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)	-0.02	0.08	-125.00
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.08	-125.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.63	2.56	减少3.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.65	0.71	增加0.94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	-136,002.51	
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	10,196.73	
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	-42,494,679.32	主要系公司所持有的浙商银行股票公允价值变动所致。
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-17,309,694.61	主要系本期计提财务担保坏账损失所致。
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	-1,226,477.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	281,644.76	
减：所得税影响额	-11,345,059.50	
少数股东权益影响额（税后）	55,455.28	
合计	-49,585,408.49	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

1、节能服务及综合能源行业

2025 年 1 月，首部《中华人民共和国能源法》正式施行，要求“推动提高能源利用效率，鼓励发展分布式能源和多能互补、多能联供综合能源服务，积极推广合同能源管理等市场化节约能源服务，提高终端能源消费清洁化、低碳化、高效化、智能化水平”。2026 年 3 月，第十四届全国人大四次会议指出，加快推动全面绿色转型，以碳达峰碳中和为牵引，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，增强绿色发展动能；大力发展绿色低碳经济。完善促进绿色低碳发展政策，实施重点行业提质降本降碳行动，深入推进零碳园区和工厂建设。

根据《节能服务产业发展报告（2025 年）》数据显示，截至 2025 年底，全国节能服务公司数量达到 17,675 家，从业人员 103.2 万人，产业年产值 5,908 亿元；全年新增合同能源管理投资额创历史新高，达到 1,857.2 亿元。根据 2025 年 11 月国管局公布的数据，各地区近 72 万家公共机构、中央国家机关 1.9 万余家公共机构已纳入全国公共机构节约能源资源综合信息平台管理。自 2022 年 9 月《关于鼓励和支持公共机构采用能源费用托管服务的意见》印发以来，全国公共机构累计实施能源费用托管项目数量突破 1,000 个，合同金额超过 380 亿元，覆盖公共机构 7,000 余家；2025 年新增项目 340 余个，新增合同金额达 160 亿元。

聚焦公司所处的高校热水供应细分领域，根据国家统计局最新数据，截至 2025 年底，全国普通高等学校研究生及本专科在校生总数达 4,384 万人，整体学生规模呈现稳步增长态势。但随着市场持续发展，行业竞争日趋激烈，热水服务项目单价呈现下降趋势，利润空间受到挤压。同时，受高校分布区域集中、项目获取存在门槛及各地政策差异等因素的影响，热水供应服务呈现显著的区域性特征，业务拓展面临一定的瓶颈。此外，该业务主要面向校园提供服务，学校的学制、每学年开学、放假对提供服务的企业影响重大。学生放假时间一般为每年的一月至二月以及六月至八月，因此每年的该时间段院校的热水供应量与消费量会显著减少。同时，热水的消耗量呈现夏季较少而冬季较多的趋势，主要原因系一方面夏季通常为学校暑假，在校学生人数较少；另一方面，学生最终用水通常系热泵出水与室温冷水混合的结果，而冬天室温低，故达到同样温度的洗澡水，热水出水比重较高，故高校热水供应业务开展具有季节性特征。

2、合成材料制造行业

2025 年 3 月，国家药监局与国家卫健委联合发布《中华人民共和国药典》（2025 年版），将“聚偏二氯乙烯（PVDC）涂布的产品”列入口服固体药用硬片品类。随着对医药产品品质及其包装材料保护性能要求的提高，PVDC 作为高性能阻隔材料，其在医药包装领域的应用将不断扩大。在医药包装材料行业中，原料供应商的准入遵循严格的合规与质量要求，需完成国家相关产品注册备案，并接受下游客户对质量管理体系、产品安全及生产过程的全面审核，方可进入其合格供应商名录。通常原料供应商在完成严格的注册与验证流程后可以实现长期、大批量的稳定供货，客户黏性较强。

从全球市场看，医用胶乳市场规模占比最高，是 PVDC 胶乳最大的细分领域，全球医用 PVDC 胶乳行业长期由 Syensqo（世索科，原苏威）、AsahiKasei（日本旭化成）垄断，科冠聚合物为国内医用 PVDC 胶乳市场中为数不多实现千吨级出货的本土企业，医用胶乳占其营业收入及毛利的比例较上年同期均有所提升。当前，中国市场食品胶乳市场规模仍占比最高，未来随着国家药品一致性评价政策的深入实施，下游药企对包装材料的质量稳定性和合规性要求持续提升，医药包装用 PVDC 胶乳作为符合高端制剂包装需求的核心材料，有望在行业标准升级的进程中，进一步提升市场份额。

（二）主营业务情况

报告期内，公司持续聚焦园区生活服务这一核心主业，并通过收购科冠聚合物 51%股权积极布局新材料领域，推动产业转型升级。与此同时，原有影视业务稳步有序退出，推动资源进一步向主业集中。具体情况如下：

1、园区生活服务

报告期内，公司聚焦园区综合能源服务领域，形成“核心业务+增值服务+创新探索”梯次发展的业务版图。依托子公司正蓝节能及汇贤优策，以园区生活服务为核心，开展热水供应系统投资建设及运营服务；延伸开发校园高频生活增值服务（直饮水、共享洗衣等），并试点探索光伏等综合能源管理业务，构建多层次服务体系。

（1）热水供应服务

公司子公司正蓝节能及汇贤优策专注于校园市场，提供园区生活服务。具体业务模式分为三种：模式①通过与客户签订热水供应系统建造及运营服务合同，投资建造供应系统，并在建设完成后投入运营，在运营期间向学生收取用水费用实现收益。运营期间热水供应系统所有权归属于公司，运营期结束后所有权移交至客户；模式②通过完成热水供应系统建造后向客户进行移交，并按照合同约定获取一次性建设收益；模式③通过与客户签订托管协议，公司负责既有热水供应项目的持续运营维护并承担项目成本，在运营期间向学生收取用水费用实现收益。

（2）其他配套业务

校园增值业务包括直饮水、共享洗衣机、电吹风等高频生活服务。其他业务依托现有校园场景资源，探索光伏发电、合同能源管理等业务，目前该类业务尚处于模式验证阶段，收入来源依赖个别项目资源，未形成标准化及可持续增长服务体系。

2、合成材料制造业务

报告期内，公司完成科冠聚合物 51%股权的收购。科冠聚合物主要从事高阻隔聚偏二氯乙烯（PVDC）胶乳及其衍生涂布膜产品研发、生产与销售业务。主要产品包括医用胶乳、食品胶乳、其他胶乳及高阻隔食品包装膜等，具体如下：

类型	产品名称	产品介绍
PVDC 胶乳产品	医用胶乳	主要用于药品泡罩包装，通过在 PVC 硬片表面涂覆 PVDC 乳液，显著提升包装的阻隔性能，有效解决 PVC 硬片阻氧、阻湿能力不足的问题，是保障药品质量、延长保质期的关键材料
	食品胶乳	主要用于烘焙、糖果、坚果、预制菜等快消品的复合包装膜面涂阻隔层
	其他胶乳	主要为特种 PVDC、PVA 共混乳液，用于耐酒精、高附着等特殊场景
包装材料（高阻隔食品包装膜）		主要应用于月饼、干果、巧克力、预制菜等食品的包装

食品胶乳及高阻隔食品包装膜产品为科冠聚合物传统优势产品，市场成熟、需求稳定。近年来，面对传统产品日趋激烈的市场竞争环境，科冠聚合物开始研发符合医用标准的 PVDC 胶乳产品并逐步进行市场开拓。目前已向国内头部药包材企业实现批量供货，2026 年上半年，科冠聚合物医用胶乳占其营业收入及毛利的比例均有所提升。未来，随着医用胶乳产品国产替代的进一步深化及海外客户的逐步拓展，其医用胶乳销售占比有望进一步得到提高。

3、影视剧

报告期内，公司延续既定战略，持续推进影视业务退出。通过系统性项目梳理，有序推动项目资金回笼和处置工作，加快非核心业务剥离，进一步优化资源配置，集中力量聚焦主业发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，在稳固园区生活服务核心业务的基础上，有序推进新材料领域的战略布局，持续优化资产结构与治理效能，妥善化解逾期担保债务风险，着力提升运营质量与抗风险能力。

（一）强化党建引领作用，筑牢思想政治保障。坚持党建引领，不断强化党建工作对企业发展的保障作用。报告期内通过开展党纪学习教育活动，加强政治纪律和政治规矩教育，切实加强党风廉政建设，牢牢守住廉洁自律底线，建设清廉国企，为公司高质量发展提供坚强的政治保障。

（二）夯实热水主营业务，提升运营质量效益。公司持续深耕热水节能服务主业，报告期内，子公司正蓝节能与汇贤优策合计实现营业收入 16,364.35 万元，实现毛利 3,965.97 万元，实现净利润 2,087.91 万元，较上年同期均有所下滑。在项目运营层面，截至本报告期末，正蓝节能及汇贤优策在运营的热热水供应服务项目数量合计约 240 个，覆盖全国 22 个省份，服务学生约 170 万人。

（三）布局新材料业务赛道，培育发展新动能。为切实提升盈利水平，培育新发展动能，公司通过购买科冠聚合物 51%股权，向新材料领域进行转型升级。报告期内，公司已完成科冠聚合物 51%股权的交割工作，科冠聚合物于 2026 年 6 月纳入公司合并报表范围。报告期内，子公司科冠聚合物持续开拓胶乳及涂膜市场，产销情况较去年同期均有所增长，2026 年 6 月实现营业收入 1,284.04 万元，实现净利润 173.82 万元。

（四）聚焦主业战略调整，推进影视业务退出。报告期内，公司围绕聚焦主业的战略目标，已不再对影视项目新增投入，同时停止剩余影视项目的开发。目前，影视业务退出工作正有序开展，公司持续推进相关业务调整及项目处置，以进一步优化资源配置，聚焦主业发展。

（五）化解历史遗留问题，轻装上阵聚力前行。报告期内，公司扎实推进担保风险压降工作，逾期担保余额下降至 2.81 亿元。在相关案件完成确权的基础上，已通过债权转让方式将合计约 2.15 亿元对应债权转让至金投投资，并于报告期内按期收到首期转让价款 1.17 亿元。针对剩余债权，公司正持续通过司法追偿、信托服务计划等多元化处置手段加大清收力度，稳步推进逾期担保债务的化解工作。

面对日趋激烈的市场竞争环境及其带来的增长压力，公司聚焦核心、积极应对，在坚持把园区生活服务作为核心业务做大做强基础上，积极评估符合公司战略发展方向的新业务领域与项目机会，识别和培育未来新的业绩增长点，为公司长远发展注入动力。

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

三、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 月完成控股股东变更以来，公司性质变更为国有上市公司，依托国有资本的战略性资源赋能，公司在政策对接、融资渠道、信用背书等方面获得显著优势，经营安全边际及抗风险能力提升，对业务开展及市场推广具有良好的示范效应和促进作用。同时公司资产负债率较低，具备承接重大项目及业务拓展的资金实力。国资控股背景为公司深耕主业提供了坚实的平台支撑，为股东创造可持续价值筑牢根基。

（二）细分领域内的高市场占有率

公司通过收购热水服务企业正蓝节能与汇贤优策实现业务切换及公司转型，在高校热水供应系统管理服务领域，已成为华东区域和西南地区的龙头企业，截至本报告期末，在运营的热热水供应服务项目数量合计约 240 个，服务学生约 170 万人，具有较高的市场占有率。

（三）全场景服务生态

公司依托热水服务领域内形成的竞争优势地位，突破传统单一能源服务边界，聚焦零碳综合能源服务，延长产业链条，积极探索综合能源服务相关领域业务，通过智能化能源管理平台的深度整合，构建多能互补、动态调度的能源服务体系，具备为工商业园区、公共建筑等多元场景提供定制化综合解决方案的能力，具有良好的业务协同基础。

（四）技术及产品优势

公司子公司科冠聚合物深耕 PVDC 行业二十余年，在立足食品胶乳及高阻隔食品包装膜两大板块的基础上，于 2023 年至 2025 年陆续进入国内多家头部药用包装企业的供应商库，实现向国内下游市场头部药包材企业的稳定供货，凭借其产品质量稳定、关键性能与进口产品相近同时又具备明显的价格优势和本地快速供货的能力，基本实现国内头部药包材企业的覆盖，正加速实现对国际品牌的国产替代。

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	177,351,353.65	363,260,743.11	-51.18
营业成本	127,355,865.68	301,249,285.52	-57.72
销售费用	4,455,502.75	10,013,589.12	-55.51
管理费用	25,683,335.98	34,773,632.27	-26.14
财务费用	-3,013,229.07	-3,973,311.37	不适用
研发费用	3,756,110.98	7,606,924.65	-50.62
经营活动产生的现金流量净额	36,646,977.01	79,449,786.42	-53.87
投资活动产生的现金流量净额	-103,122,708.60	-44,075,242.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-78,638,333.84	21,816,077.04	-460.46

营业收入变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务收入减少；同时园区生活服务业务收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务收入减少；同时园区生活服务业务收入减少，相应成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务相应的销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务相应的管理费用减少；同时职工薪酬、折旧及摊销等费用均减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期受银行存款利率调整影响，利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务研发项目减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期较上期合并范围变动，支付渠道服务业务收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收购子公司及购买理财产品和大额存单较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司归还银行借款增加所致。

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

公司于报告期内收购科冠聚合物 51%股权，向新材料领域转型升级。截至 2026 年 6 月，相关交割工作已完成，科冠聚合物于 2026 年 6 月纳入公司合并报表范围。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

截至本报告期末，因公司持有的浙商银行股票公允价值变动对公司净利润产生影响约-3,525 万元；对逾期并涉诉担保计提财务担保坏账损失对公司净利润产生影响约-1,731 万元；对联营企业跃动新能源按权益法核算确认投资收益，对公司净利润影响约-1,091 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币						
项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	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	298,875,943.47	11.04	224,077,125.52	8.56	33.38	主要系本期公司购买理财产品增加所致。
应收票据	10,804,616.06	0.40	300,000.00	0.01	3,501.54	主要系本期合并范围变动,新收购子公司应收票据增加所致。
应收账款	127,581,727.21	4.71	94,359,903.28	3.61	35.21	主要系本期合并范围变动,新收购子公司应收销售款项增加所致。
应收款项融资	1,781,281.49	0.07			不适用	主要系本期合并范围变动,新收购子公司应收票据增加所致。
其他应收款	125,266,573.80	4.63	232,198,538.71	8.87	-46.05	主要系本期收回债权转让款所致。
存货	45,305,455.15	1.67	25,478,021.03	0.97	77.82	主要系本期合并范围变动,新收购子公司存货增加所致。
合同资产	72,912.03	0.0027	522,623.52	0.02	-86.05	主要系本期计入合同资产的质保金重分类所致。
一年内到期的非流动资产	5,361,612.33	0.20	11,110,865.15	0.42	-51.74	主要系本期子公司应收一年内到期的融资租赁款减少所致。
其他流动资产	58,222,135.69	2.15	32,400,576.56	1.24	79.69	主要系本期一年内到期大额存单增加所致。
长期应收款	11,623,357.94	0.43	7,779,710.26	0.30	49.41	主要系本期子公司应收融资租赁款增加所致。
在建工程	33,145,917.55	1.22	2,867,181.56	0.11	1,056.05	主要系本期合并范围变动,新收购子公司在建工程增加所致。
使用权资产	2,773,193.62	0.10	1,191,282.53	0.05	132.79	主要系本期租赁到期续签后使用权资产增加所致。
无形资产	162,644,494.39	6.01	124,205,368.49	4.75	30.95	主要系本期合并范围变动,新收购子公司无形资产增加所致。
商誉	89,742,331.60	3.32	2,164,935.31	0.08	4,045.27	主要系本期合并范围变动,对新收购子公司确认商誉所致。
长期待摊费用	8,806,802.53	0.33	4,436,550.04	0.17	98.51	主要系本期合并范围变动,新收购子公司装修费用增加及子公司装修费用增加所致。
短期借款	24,998,242.90	0.92	64,451,108.49	2.46	-61.21	主要系本期子公司归还银行借款所致。
合同负债	17,616,489.70	0.65	11,282,533.90	0.43	56.14	主要系本期子公司预收热水运营款增加所致。
应付职工薪酬	8,944,412.86	0.33	12,910,881.62	0.49	-30.72	主要系本期支付上期计提绩效工资所致。
应交税费	9,220,786.31	0.34	13,059,798.54	0.50	-29.40	主要系本期支付上期计提企业所得税所致。
其他应付款	87,913,164.74	3.25	10,240,213.08	0.39	758.51	主要系本期收购子公司,应付股权转让款增加所致。
一年内到期的非	611,968.85	0.02	13,392,887.94	0.51	-95.43	主要系本期归还一年内到期长期

流动负债						借款所致。
其他流动负债	10,479,766.70	0.39	642,760.22	0.02	1,530.43	主要系本期合并范围变动,新收购子公司应付票据增加所致。
租赁负债	1,345,681.16	0.05			不适用	主要系本期合并范围变动,新收购子公司租赁负债增加及子公司租赁到期续签后租赁负债增加所致。

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“第八节财务报告—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，公司对外股权投资总额 17,504.00 万元，较上年同期 2,662.83 万元，变动幅度为 557.35%。

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司 名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金额	持股 比例	是否 并表	报表科 目（如 适用）	资金 来源	合作方 （如适 用）	投资期 限（如 有）	截至资产负 债表日的进 展情况	预计收 益（如 有）	本期损 益影响	是否 涉诉	披露日期 （如有）	披露索引 （如有）
浙江科冠聚 合物有限公 司	合成材料制 造	否	收购	15,504.00	51%	是	长期股 权投资	自有 资金			截至 2026 年 6 月，已 纳入公司合 并报表范围		-38.24	否	2026 年 2 月 12 日、4 月 22 日、5 月 8 日、 6 月 10 日	临 2026-010、 临 2026-020、 临 2026-033、 临 2026-039
浙江东望新 材料研究有 限公司	新材料技术 推广服务	否	新设	2,000.00	100%	是	长期股 权投资	自有 资金					/	否		
合计	/	/	/	17,504.00	/	/	/	/	/	/	/		-38.24	/	/	/

(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	348,504,186.40	-47,002,209.35	-	-	-	-	-	301,501,977.05
其他	244,584,966.04	2,336,863.37	-	-	90,983,215.13	20,479,760.55	1,958,500.00	319,383,783.99
合计	593,089,152.44	-44,665,345.98	-	-	90,983,215.13	20,479,760.55	1,958,500.00	620,885,761.04

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	181,431,687.09	自有资金	348,504,186.40	-47,002,209.35	-	-	-	15,017,779.09	301,501,977.05	其他非流动金融资产
合计	/	/	181,431,687.09	/	348,504,186.40	-47,002,209.35	-	-	-	15,017,779.09	301,501,977.05	/

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
正蓝节能	子公司	节能服务	3,100	33,349.65	24,753.61	7,268.80	1,323.75	1,075.32
汇贤优策	子公司	节能服务	6,000	50,607.43	44,110.60	9,095.55	1,210.66	1,012.58
科冠聚合物	子公司	合成材料制造	3,000	17,631.48	11,682.63	1,284.04	190.12	173.82
歌画文化	子公司	影视文化	10,000	72,312.09	12,305.47	3.06	501.36	498.48
跃动新能源	参股公司	电池制造	26,071.43	85,976.10	9,858.02	12,948.73	-3,490.28	-3,480.64

注：浙商银行为公司参股公司，具体财务数据请关注浙商银行在上交所网站披露的《2026 年半年度报告》；
科冠聚合物数据为 2026 年 6 月财务数据，其余公司为 2026 年 1-6 月财务数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科冠聚合物	收购	为切实提升公司盈利水平，培育新发展动能，公司于报告期内收购科冠聚合物51%股权，向新材料领域转型升级。截至2026年6月，相关交割工作已完成，科冠聚合物于2026年6月纳入公司合并报表范围，对公司2026年6月的业绩存在一定影响。
浙江东望新材料研究有限公司	新设	无重大影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、经营风险

公司属于节能技术推广服务行业，长期专注于节能服务、综合能源服务、零碳服务等综合节能业务。随着市场发展，公司面临现有同行业公司 & 未来外部潜在对手的竞争日益激烈，盈利空间受到挤压，若公司未能构建可持续竞争壁垒或因行业政策变化导致校园热水供应服务项目获取难度加大、投资收益下降，均可能对公司盈利水平造成不利影响。此外，公司部分业务合同续约存在周期性压力，同时面临热水服务单价下滑、学生搬迁等客观因素导致的服务人数波动及运营成本上升的压力，上述情况均可能会对公司经营业绩带来一定冲击。

2、投资风险

公司在投资过程中可能受到宏观经济波动、产业政策调整、行业周期性变化及市场环境不确定性等外部因素以及被投公司经营与发展等内部因素影响，存在投资情况不及预期的风险。报告期内，公司以现金方式收购科冠聚合物 51%股权后形成商誉 8,757.74 万元。若后续科冠聚合物业绩不及预期，收购所形成的商誉可能存在减值风险。

3、或有负债风险

鉴于公司为杭州益荣提供的担保已逾期并涉诉，若后续相关案件进展、资产处置、债务的履行情况不及预期，公司存在发生代偿损失的可能性，可能对公司相关报告期利润和现金流产生负面影响。公司为参股子公司跃动新能源提供担保，由于其目前尚处于初创和持续投入阶段，实现盈利的时间存在不确定性，同时截至本报告期末，跃动新能源资产负债率超过 70%，存在一定的偿债压力，故公司为其提供担保可能存在承担连带清偿责任的风险。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江科冠聚合物有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 (https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search)

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东阳畅文	关于保障公司独立性的承诺： （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。 （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。 （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。 （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。 （五）保证业务独立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。	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	东阳畅文	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。 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	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	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
			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。 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。 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。 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。						
	解决关联交易	东阳畅文	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。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。	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	关于保障公司独立性的承诺： （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。 （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。 （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。	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	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
			（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。 （五）保证业务独立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。						
	解决关联交易	东科数字	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：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。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。	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	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： 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。 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。 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。 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。 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。	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
	其他	东科数字、东阳畅文	为保持上市公司独立性，东科数字、东阳畅文作出如下承诺： （一）保证人员独立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。	2023年8月	是	控制上市公司期间	是	不适用	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
			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。 （二）保证资产独立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。 （三）保证财务独立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分公司、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。 （四）保证机构独立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。 （五）保证业务独立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	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： 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。 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。 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。 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。 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。	2023年8月	是	控制上市公司期间	是	不适用	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
	解决关联交易	东科数字、东阳畅文	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：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。	2023年8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	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。 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。 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。 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。	2022年5月	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	东科数字、东阳畅文	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。 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。 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。	2022年5月	是	控制上市公司期间	是	不适用	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
			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。 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。						
	解决关联交易	东科数字、东阳畅文	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。 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。	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	广厦控股及楼忠福先生	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。	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6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

单位：万元 币种：人民币

序号	股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
1	广厦控股	其他关联方	2024 年 6 月	担保代偿款	20,026.74	0	0	20,026.74	20,026.74			
2	广厦建设	其他关联方	2024 年 5 月	担保代偿款	6,478.44	0	0	6,478.44	6,478.44			
3	广厦建设	其他关联方	2024 年 4 月	担保代偿款	2,000.00	0	0	2,000.00	2,000.00			
4	寰宇能源	其他关联方	2024 年 3 月	担保代偿款	5,000.00	0	0	5,000.00	5,000.00			
5	寰宇能源	其他关联方	2024 年 9 月	担保代偿款	6,000.00	0	0	6,000.00	6,000.00			
6	寰宇能源	其他关联方	2025 年 5 月	担保代偿款	24.42	0	0	24.42	24.42			

7	广厦建设	其他关联方	2025 年 3 月	担保代偿款	201.02	0	0	201.02	201.02			
合计		/	/	/	39,730.62	0	0	39,730.62	39,730.62	/	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例								28.11%				
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序												
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明								公司拟通过委托信托公司分阶段设立服务信托计划加快债权回收进度，首期已将上述第 1 项对应约 2 亿元债权作为信托财产交付信托公司设立服务信托，从而持有信托收益权。2026 年 5 月前述信托计划已经正式成立。具体内容详见公司在上交所网站披露的《关于公司拟设立信托计划处置部分债权的公告》《关于公司拟设立信托计划处置部分债权的进展公告》（公告编号：临 2026-019、临 2026-036）。此外，公司仍将积极采取相关追偿措施，通过向广厦控股及其实控人、关联方进行司法追偿要求其承担连带清偿责任；处置反担保物东阳三建股权等方式追回前述代偿款项。				
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明												
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）												

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
担保情况：公司以位于东阳市振兴路1号西侧的房产为广厦建设在工商银行西湖支行1,480万元的债务及2,720万元债务提供了最高额为2,119万元的抵押担保。由于广厦建设对工商银行西湖支行的债务未能及时清偿，债权人向杭州市上城区人民法院提起诉讼，后调解结案。因案件被执行人未在约定期限内履行给付义务，工商银行西湖支行向人民法院申请强制执行。后因债权人变更，案件的申请执行人由工商银行西湖支行变更为浙商资管。公司以位于东阳市振兴路1号的房产为上述广厦建设在工商银行西湖支行1,480万元的债务及2,720万元债务提供了最高额为3,886万元的抵押担保，但该房产实际已于1997年5月出售给浙江广厦建筑集团公司，后因浙江广厦建筑集团公司注销、人员变动、抵押物债权人意见等原因，资产过户手续一直未能完成，导致产权证所有权人仍为公司，相关交易及事项已在公司1997年年报、上市公司治理专项自查等处进行了披露。截至本报告披露日，法院已对东阳市振兴路1号房产进行司法评估及拍卖。因公司并非东阳市振兴路1号房产的实际权利人，公司在工商银行相关案件中的实际损失仅以被变卖的东阳市振兴路1号西侧房产价值946.61万元为限。此外因东阳金投与浙商资管签署了关于金融资产收益权的相关协议，约定浙商资管将包括上述担保案件在内的一系列债权及其金融资产收益权转移给东阳金投，基于实质重于形式原则，上述案件的最终收益权归属于东阳金投。 执行情况：2025年3月3日，振兴路1号西侧的房产由竞买人陈凯在公开变卖中以9,466,146元竞得。2025年3月19日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院就变卖事项出具的《执行裁定书》。浙江省杭州市中级人民法院在变卖振兴路1号西侧房产后对变卖款约946.61万元进行分配，其中约480.81万元分配至工商银行西湖支行1,480万元案件；约465.81万元分配至工商银行西湖支行2,720万元案件。 追偿情况：公司依据相关法律规定及变卖款的分配情况向广厦建设、广厦控股、东阳三建等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，工商银行西湖支行1,480万元案件于2025年7月1日立案，工商银行西湖支行2,720万元案件于2025年6月23日立案。后相关案件调解结案，但因相关债务人未能如期履约，公司就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行，法院已于2025年10月16日出具《执行裁定书》。 债权转让情况：经诉讼确权完成后反担保措施依法触发，公司已与金投投资签署《债权转让协议》，将部分标的债权（约745.59万元）转让至金投投资。	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、临2025-001、临2025-010、临2025-014、临2025-017、临2025-021、临2025-030、临2025-045、临2025-061、临2025-099、临2025-118、临2025-120、临2025-127、临2025-148。
担保情况：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，因广厦建设未能及时偿还，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。 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。因公司作为该案件的债务担保人之一已经承担担保责任，绍兴银行同意免除公司在该案件中剩余债务的担保责任（利息、罚息等）。 追偿情况：公司向广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼。该案件于2024年9月27日调解结案，但因相关债务人未能如期履约，全部债务视为到期，公司就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行。2024年12月，公司收到法院出具的《执行裁定书》，2025年1月，广厦控股及广厦建设合计持有的东阳三建87.65%股权被轮候冻结。公司于2025年1月14日向东阳三建提起保证合同纠纷诉讼，要求其履行反担保责任，该案件于2025年4月1日调解结案，但因东阳三建未能如期履约，公司依据已经发生法律效力的调解书向法院申请强制执行，法院已于2025年4月29日出具《执行裁定书》。	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、临2024-064、临2024-069、临2024-085、临2025-007、临2025-009、临2025-054、临2025-081。
担保情况：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	内容详见上交所网站上

在贵阳农商行的债务未能及时偿还，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。 执行情况：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，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，扣除相关税费及交易费用后，证券账户内划转金额约为 6,478.44 万元。 追偿情况：公司向广厦建设、广厦控股、东阳三建等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，该案件于 2025 年 1 月 24 日调解结案，但因相关债务人未能如期履约，公司就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 4 月 16 日出具《执行裁定书》。	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、临 2025-003、临 2025-012、临 2025-019、临 2025-063。
担保情况：公司为寰宇能源对北银金租的债务提供最高额 20,000 万元保证担保，该笔担保已进入执行阶段。 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；公司银行账户内合计 1.10 亿元货币资金被法院司法划扣；公司回购专用证券账户内持有的 27,598,027 股公司股票被司法拍卖并完成过户，代偿金额为 9,055.64 万元。 追偿情况（5,000 万元）：公司就 5,000 万元被划扣事项向广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，后案件调解结案，但因相关债务人未能如期履约，全部债务视为到期，公司已就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行。2024 年 12 月，公司收到法院出具的《执行裁定书》。2025 年 1 月，公司获悉广厦控股及广厦建设合计持有的东阳三建 87.65%股权被轮候冻结。公司已就 5,000 万元被划扣事项向东阳三建提起保证合同纠纷诉讼，要求其履行反担保责任，该案件已于 2025 年 1 月 14 日立案，并于 2025 年 4 月 16 日达成调解，但因东阳三建未能如期履约，公司依据已经发生法律效力的调解书向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 5 月 13 日出具《执行裁定书》。 追偿情况（6,000 万元）：公司已就 6,000 万元被划扣事项向广厦建设、广厦控股、东阳三建等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，该案件于 2025 年 3 月 11 日调解结案。因相关债务人未能按调解书确定的内容履行，公司向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 4 月 22 日出具《执行裁定书》。 追偿情况（9,055.64 万元）：公司已就回购股票被司法拍卖代偿 9,055.64 万元事项向相关债务人、反担保人提起追偿权诉讼，该案件于 2025 年 9 月 23 日调解结案。因相关债务人未能按调解书确定的内容履行，公司向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 10 月 16 日出具《执行裁定书》。 债权转让情况（9,055.64 万元）：经诉讼确权完成后反担保措施依法触发，公司已与金投投资签署《债权转让协议》，将部分标的债权（约 9,031.22 万元）转让至金投投资。	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、临 2024-060、临 2024-077、临 2024-082、临 2024-084、临 2024-085、临 2024-087、临 2025-008、临 2025-009、临 2025-026、临 2025-032、临 2025-049、临 2025-058、临 2025-061、临 2025-064、临 2025-086、临 2025-083、临 2025-092、临 2025-093、临 2025-106、临 2025-119、临 2025-121、临 2025-122、临 2025-127、临 2025-148。
担保情况：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能及时偿还该债务，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。 执行情况：太原市小店区人民法院司法划转了公司银行账户内的 4,110.70 万元货币资金。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。 追偿情况：公司已就代偿事项向广厦建设、广厦控股等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，后案件调解结案，但因相关债务人未能如期履约，全部债务视为到期，公司已就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行，2024 年 12 月，公司收到法院出具的《执行裁定书》，2025 年 1 月，公司获悉广厦控股及广厦建设合计持有的东阳三建 87.65%股权被轮候冻结。公司已就该案件向东阳三建提起保证合同纠纷诉讼，要求其履行反担保责任，该案件于 2025 年 4 月 11 日调解结案，但因东阳三建未能按调解书确定的内容履行，公司依据已经发生法律效力的调解书向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 5 月 13 日出具《执行裁定书》。 债权转让情况：经诉讼确权完成后反担保措施依法触发，公司已与金投投资签署《债权转让协议》，将标的债权转让至金投投资。2026 年 4 月，公司已按期收到金投投资支付的债权转让价款 4,121.55 万元。	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、临 2024-066、临 2024-069、临 2024-085、临 2025-008、临 2025-009、临 2025-059、临 2025-078、临 2025-086、临 2025-148、临 2026-022。
担保情况：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。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、本金罚息、利息罚息、复利合计 647,017,972.83 元，如广厦控股未履行判决确定的义务，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。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。2024 年 12 月，中华人民共和国最高人民法院驳回了公司对该案件的再审申请。 执行情况：在该案件的执行过程中，甘肃省兰州市中级人民法院处置了公司持有的浙商银行	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 2024-042、临 2025-002、临 2025-027、临 2025-055、临 2025-085、临 2025-118、

6,491.40 万股股票，合计 18,201.83 万元；划扣了公司持有的浙商银行 6,491.40 万股股票对应的 2022 年分红款，合计 1,363.19 万元；划扣了公司持有的浙商银行 6,491.40 万股股票对应的 2020 年分红款，合计 1,045.12 万元。上述被划扣的股票处置款及分红款合计约为 20,610.14 万元。其中 20,000 万元已划扣至甘肃银行账户，26.74 万元为案件执行费用，剩余 583.40 万元协助执行转入上海金融法院执行的首查封案件。2025 年 5 月 16 日，公司获悉因该案件被冻结或轮候冻结的浙商银行股票及其红利已解除冻结。 追偿情况：公司就代偿事项向广厦控股、广厦建设及东阳三建提起追偿权纠纷诉讼，法院于 2025 年 4 月 7 日立案。该案件于 2025 年 9 月 16 日调解结案，因相关债务人未能按调解书确定的内容履行，公司向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 10 月 16 日出具《执行裁定书》。为更好地履行勤勉尽责义务，尽最大努力追回款项，公司通过委托信托公司分阶段设立服务信托计划加快债权回收进度，首期将持有的甘肃银行对应约 2 亿元债权作为信托财产交付信托公司设立服务信托。2026 年 5 月，公司收到浙商金汇信托股份有限公司通知，服务信托已正式成立。	临 2025-120、临 2025-127、 临 2026-019、临 2026-036。
担保情况：公司为广厦控股对厦门国际的债务提供担保，后此案件的债权人变更为东阳金投。基于担保化解的整体安排，公司于 2022 年、2024 年与东阳金投签署《担保和解协议》，为广厦控股代偿其在东阳金投的部分债务，代偿金额合计为 2.92 亿元，其中 2.16 亿元公司已于 2022 年追回。2025 年 2 月，公司所持有的 78,255,600 股浙商银行股票及其权利(含孳息、派生权益及其他收益)已解除质押。2025 年 3 月，公司收到东阳金投出具的《免除担保责任证明》，东阳金投同意免除公司在该笔担保债务中的剩余担保责任。2025 年 8 月 6 日，因上述事项被冻结的 6,491.40 万股浙商银行股票及其对应的分红已解除冻结。截至 2025 年 8 月 14 日，公司已收到所有浙商银行股票分红款。 追偿情况：公司向广厦建设、广厦控股、东阳三建等债务人、反担保人提起追偿权诉讼，该案件于 2025 年 1 月 26 日调解结案，但因相关债务人未能如期履约，公司就生效调解书确定的履行期届满未受偿的债权向法院申请强制执行，法院已于 2025 年 4 月 17 日出具《执行裁定书》。 债权转让情况：经诉讼确权完成后反担保措施依法触发，公司已与金投投资签署《债权转让协议》，将标的债权转让至金投投资。2026 年 4 月，公司已按期收到金投投资支付的债权转让价款 7,600 万元。	内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2024-081、临 2025-019、临 2025-063、临 2025-078、临 2025-104、临 2025-148、临 2026-022。
2020 年 5 月，公司与东方资管签署《保证协议》，为杭州益荣即债务人在主合同项下应向东方资管履行的所有义务提供保证担保。根据相关协议约定，债务人尚需向东方资管偿还本金金额为 2.81 亿元。2024 年 1 月，公司获悉该笔担保的债权人由东方资管变更为东阳金投。2025 年 11 月，公司获悉该笔担保的债权人变更为金投投资。2026 年 1 月，公司收到法院送达的《应诉通知书》《民事起诉状》等法律文书，获悉因各债务人、担保人未按约定履行支付义务，金投投资已向法院提起诉讼，该案件已于 2026 年 4 月 24 日开庭审理。	内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-056、临 2024-007、临 2025-131、临 2026-003。
2022 年，公司子公司歌画文化与东阳紫骏、曹哲及莫生俊签署联合投资合同，约定歌画文化与东阳紫骏联合投资制作电视剧，公司子公司歌画文化出资 2,500 万元（其中 1,250 万元为固定回报投资、1,250 万元为风险回报投资）。曹哲、莫生俊为东阳紫骏在合同项下应向歌画文化履行的全部义务提供无限连带责任保证。2023 年，歌画文化与东阳紫骏、曹哲、莫生俊及北京紫骏影视文化传媒有限公司签署补充协议。曹哲、莫生俊对合同及其各补充协议下的东阳紫骏支付义务的完全履行提供无限连带责任担保及抵押担保，北京紫骏影视文化传媒有限公司对合同及其各补充协议下的东阳紫骏支付义务提供抵押担保。同年，鉴于东阳紫骏运作影视剧项目的实际情况，歌画文化调整投资方案，总投资金额由 2,500 万元变更为 2,000 万元，且均按固定收益计算投资回报。 歌画文化已向东阳紫骏支付投资款合计 2,000 万元，按照协议约定履行了投资款支付义务。但在各方约定投资款项结算周期届满后，东阳紫骏未向歌画文化支付任何投资本金及投资收益。为维护自身合法权益，歌画文化向东阳市人民法院提起诉讼，东阳市人民法院于 2025 年 3 月 18 日立案受理。2025 年 7 月，歌画文化向东阳市人民法院递交了《变更诉讼请求申请书》，请求变更原诉讼请求第 5 项的相关内容。2025 年 12 月，歌画文化向东阳市人民法院递交了《撤回部分诉讼请求申请书》，请求撤回原第 4 项诉讼请求。2026 年 2 月，公司收到东阳市人民法院出具的《民事判决书》，东阳市人民法院就该案件作出一审判决。2026 年 4 月，公司收到金华市中级人民法院出具的《民事裁定书》，裁定本案按上诉人自动撤回上诉处理。 因东阳紫骏、曹哲、莫生俊、北京紫骏影视文化传媒有限公司未按上述生效法律文书履行相关义务，为维护自身合法权益，歌画文化向东阳市人民法院申请强制执行。2026 年 7 月，歌画文化收到东阳市人民法院出具的《执行裁定书》。	内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-149、临 2023-037、临 2025-065、临 2025-101、临 2025-145、临 2026-007、临 2026-015、临 2026-043。

(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、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

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

事项概述	查询索引
2025 年 12 月 12 日，公司第十二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的议案》，其中包括子议案《与东阳金投及其控制企业日常关联交易预计的议案》及《与跃动新能源日常关联交易预计的议案》，该议案已经公司 2025 年第五次临时股东大会审议通过。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第十六次会议决议公告》《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的公告》《2025 年第五次临时股东会决议公告》（公告编号：临 2025-141、临 2025-143、临 2025-152）。

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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
东阳市广大后勤服务有限公司	其他关联人	采购商品/接受劳务	水电费、管理费	市场定价		640,352.75	0.32			
浙江广厦建设职业技术大学	其他关联人	采购商品/接受劳务	水电费、管理费	市场定价		879,223.77	0.44			
浙江野风名源房地产开发有限公司	股东的子公司	接受劳务	汽车租赁	市场定价		30,000.00	0.01			
东阳市野风控股有限公司	股东的子公司	采购商品/接受劳务	水费/办公楼、仓库租赁	市场定价		38,327.54	0.02			
东阳野风物业服务有限公司	股东的子公司	接受劳务	物业费	市场定价		30,885.00	0.02			
东阳市产发电有限公司	其他关联人	采购商品	蒸汽费	市场定价		246,674.70	0.12			
东阳市广大后勤服务有限公司	其他关联人	出售商品/提供劳务	热水供应等	市场定价		814,661.60	0.46			
浙江广厦建设职业技术大学	其他关联人	提供劳务	光伏发电、零碳项目、热水供应等	市场定价		2,808,180.88	1.58			
跃动新能源科技（浙江）有限公司	参股子公司	提供劳务	光伏发电	市场定价		1,131,481.68	0.64			
合计				/	/	6,619,787.92	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(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
公司第十二届董事会第十八次会议审议通过了《关于购买浙江科冠聚合物有限公司 51%股权暨关联交易的议案》。公司拟以现金方式购买科冠聚合物合计 51%的股权。后公司第十二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整购买浙江科冠聚合物有限公司 51%股权暨关联交易方案的议案》，对收购事项的交易对价、业绩承诺及其他核心方案内容进行调整。该事项已经公司 2026 年 5 月 7 日召开的 2026 年第二次临时股东会审议通过，并已取得东阳市人民政府国有资产监督管理委员会出具的批复。截至 2026 年 6 月，本次收购事项的交割工作均已完成，科冠聚合物于 2026 年 6 月纳入公司合并报表范围。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第十八次会议决议公告》《关于购买浙江科冠聚合物有限公司 51%股权暨关联交易的公告》《第十二届董事会第十九次会议决议公告》《关于调整购买浙江科冠聚合物有限公司 51%股权暨关联交易方案的公告》《2026 年第二次临时股东会决议公告》《关于购买浙江科冠聚合物有限公司 51%股权暨关联交易的进展公告》，公告编号：临 2026-009、临 2026-010、临 2026-017、临 2026-020、临 2026-033、临 2026-034、临 2026-039。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年，公司子公司歌画文化与东阳紫骏、曹哲及莫生俊签署联合投资合同，约定歌画文化与东阳紫骏联合投资制作电视剧，公司子公司歌画文化出资 2,500 万元（其中 1,250 万元为固定回报投资、1,250 万元为风险回报投资）。曹哲、莫生俊为东阳紫骏在合同项下应向歌画文化履行的全部义务提供无限连带责任保证。2023 年，歌画文化与东阳紫骏、曹哲、莫生俊及北京紫骏影视文化传媒有限公司签署补充协议。曹哲、莫生俊对合同及其各补充协议下的东阳紫骏支付义务的完全履行提供无限连带责任担保及抵押担保，北京紫骏影视文化传媒有限公司对合同及其各补充协议下的东阳紫骏支付义务提供抵押担保。同年，鉴于东阳紫骏运作影视剧项目的实际情况，歌画文化调整投资方案，总投资金额由 2,500 万元变更为 2,000 万元，且均按固定收益计算投资回报。 歌画文化已按协议约定向东阳紫骏支付投资款合计 2,000 万元，但在各方约定投资款项结算周期届满后，东阳紫骏未向歌画文化支付任何投资本金及投资收益。为维护自身合法权益，歌画文化向法院提起诉讼，法院于 2025 年 3 月 18 日立案受理。2025 年 7 月，歌画文化向法院递交了《变更诉讼请求申请书》，请求变更原诉讼请求第 5 项的相关内容。2025 年 12 月，歌画文化向法院递交了《撤回部分诉讼请求申请书》，请求撤回原第 4 项诉讼请求。2026 年 2 月，公司收到法院出具的《民事判决书》，法院已就该案作出一审判决。2026 年 4 月，公司收到金华市中级人民法院出具的《民事裁定书》，裁定本案按上诉人自动撤回上诉处理。因东阳紫骏、曹哲、莫生俊、北京紫骏影视文化传媒有限公司未按上述生效法律文书履行相关义务，为维护自身合法权益，歌画文化向东阳市人民法院申请强制执行。2026 年 7 月，歌画文化收到东阳市人民法院出具的《执行裁定书》。	内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-149、临 2023-037、临 2025-065、临 2025-101、临 2025-145、临 2026-007、临 2026-015、临 2026-043。

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

事项概述	查询索引
公司第十二届董事会第十次会议、第十二届监事会第八次会议审议通过了《关于签订〈债权转让合同〉暨关联交易的议案》。基于担保化解事项的整体安排，公司与金投投资协商一致并签订《债权转让合同》，约定公司以 1.17 亿元的价格将债权标的转让至金投投资。同时公司将其对质押股权及派生权益折价、拍卖、变卖所得价款在标的债权范围内享有的优先受偿权随标的债权一并转让给金投投资。该议案已经公司 2024 年度股东大会审议通过。 公司第十二届董事会第十七次会议审议通过了《关于签署债权转让相关文件暨关联交易的议案》中的子议案《关于签署〈债权转让合同（2025 年 4 月）〉之补充协议暨关联交易的议案》。公司与金投投资签署补充协议，将原《债权转让合同》项下转让价款的支付截止日期，由 2025 年 12 月 31 日延长至 2026 年 4 月 10 日。该议案已经公司 2025 年第五次临时股东会审议通过。 2026 年 4 月，公司已按期收到金投投资支付的债权转让价款 1.17 亿元。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第十次会议决议公告》《第十二届监事会第八次会议决议公告》《关于签订〈债权转让合同〉暨关联交易的公告》《2024 年年度股东大会决议公告》《第十二届董事会第十七次会议决议公告》《关于签署债权转让相关文件暨关联交易的公告》《2025 年第五次临时股东会决议公告》，公告编号：临 2025-067、临 2025-068、临 2025-078、临 2025-088、临 2025-146、临 2025-148、临 2025-152、临 2026-022。
公司第十二届董事会第十七次会议审议通过了《关于签署债权转让相关文件暨关联交易的议案》中的子议案《关于签署〈债权转让合同（2025 年 12 月）〉暨关联交易的议案》。基于担保化解事项的整体安排，公司与金投投资协商一致并签署《债权转让合同（2025 年 12 月）》，约定公司以 9,776.81 万元的价格将部分标的债权转让至金投投资，其中 4,888.405 万元于 2026 年 10 月 31 日前支付，4,888.405 万元于 2027 年 3 月 31 日前支付。同时，公司将自身对质押股权及派生权益折价、拍卖、变卖所得价款在标的债权范围内享有的对应比例优先受偿权随标的债权一并转让给金投投资。该议案已经公司 2025 年第五次临时股东会审议通过。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第十七次会议决议公告》《关于签署债权转让相关文件暨关联交易的公告》《2025 年第五次临时股东会决议公告》，公告编号：临 2025-146、临 2025-148、临 2025-152。
公司第十二届董事会第十八次会议审议通过了《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》。为支持跃动新能源的发展及满足相应的授信需求，公司拟在严格控制风险的前提下，按照持股比例为跃动新能源贷款金额的 32%部分提供连带责任担保，担保方式为信用担保，担保金额合计最高不超过 1.44 亿元。该议案已经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过。截至本报告披露日，公司已实际为跃动新能源提供的担保余额为 13,440 万元。 截至本报告披露日，跃动新能源提供的设备、动产浮动抵押及应收账款质押等反担保措施均已落实完毕，在建工程/不动产抵押的办理正在持续推进中。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十二届董事会第十八次会议决议公告》《关于为参股公司提供担保暨关联交易的公告》《2026 年第一次临时股东会决议公告》《关于为参股公司提供担保暨关联交易的进展公告》，公告编号：临 2026-009、临 2026-011、临 2026-013、临 2026-016。

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

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》。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》，基于实际项目需要，正蓝节能拟将向跃动新能源采购动力电池系统的数量由 20 套变更为 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 万元。因京能远景 2025 年支付租金时点有所迟延，结合电池市场价格日趋下降的趋势，且跃动新能源对京能远景与正蓝节能的融资租赁合作承担回购义务，2025 年 5 月，正蓝节能与跃动新能源签署《销售合同》之补充协议（二），协议约定将 770kWh 电池产品的单价由原定的 92.40 万元变更为 69.30 万元，本次关联交易的总金额由 2,431.35 万元变更为 1,969.35 万元。本次交易所涉及的 1,969.35 万元款项正蓝节能已支付完毕。后经各方协商一致，正蓝节能与京能远景已就《京能远景双碳物流电气化项目新能源服务协议》签署补充协议（二），对京能远景此前电池租赁欠款偿还安排、调整电池租赁周期等事宜作出约定。基于前述协议安排，正蓝节能于 2026 年 1 月与跃动新能源签署《销售合同》之补充协议（三）。鉴于京能远景持续逾期支付租金的行为，公司已向浙江省东阳市人民法院提起诉讼，2026 年 5 月该诉讼法院已受理。截至本报告披露日，正蓝节能已收到京能远景支付的 2025 年欠款及报告期内租金合计 913.27 万元。

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》《关于控股子公司与参股公司签订协议暨关联交易的进展公告》，公告编号：临 2024-054、临 2024-055、临 2024-056、临 2025-084、临 2026-001。

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																	
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	主债务 情况	担保物 （如有）	担保是否已 经履行完毕	担保是 否逾期	担保逾期金 额	反担保 情况	是否为关 联方担保	关联 关系		
本公司	公司本部	杭州益荣[注1]	28,100.00	2020/05/22	2020/05/22	2022/05/22	连带责任担保			否	是	28,100.00	有	是	其他关联人		
本公司	公司本部	跃动新能源[注2]	13,440.00	[注2]	2026/03/12	2030/12/25	连带责任担保			否	否	0	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）																3,840.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																41,540.00	
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																500.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）																-	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																	
担保总额（A+B）																41,540.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）																19.19	
其中：																	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0.00	
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）																41,540.00	
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）																41,540.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																	
担保情况说明								“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）”与“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）”计算重复，此处填报金额为0.00。									

注 1：该笔担保对应的债务已逾期并涉诉，具体内容详见公司在上交所网站披露的相关公告（公告编号：临 2022-056、临 2024-007、临 2025-131、临 2026-003）。

注 2：公司为跃动新能源提供的担保由跃动新能源提供反担保。公司于 2026 年 4 月 8 日收到中信银行股份有限公司金华东阳支行（以下简称“中信东阳支行”）签署完毕的《最高额保证合同》，合同约定公司为跃动新能源提供 13,440 万元的担保。鉴于公司 2023 年 12 月与中信东阳支行签署的《最高额保证合同》（以下简称“原担保合同”）约定为跃动新能源提供额度为 9,600 万元的担保，根据本次签署的《最高额保证合同》约定，在本合同签署后第 10 个工作日原担保合同终止，故公司本次实际新增担保金额为 3,840 万元。同时合同约定公司在合同项下担保的债权是指中信东阳支行依据与跃动新能源在 2026 年 3 月 12 日至 2030 年 12 月 25 日（包括该期间的起始日和届满日）期间所签署的主合同而享有的一系列债权。具体内容详见公司在上交所网站披露的《关于为参股公司提供担保暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2026-016）。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,348
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	/	国有法人
东阳复创信息技术有限公司	0	59,093,631	7.00	0	质押	59,093,631	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
东阳市新岭科技有限公司	-7,984,800	28,646,439	3.39	0	质押	22,220,000	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
王娟娟	5,000	7,168,204	0.85	0	无	/	境内自然人
方三明	-6,113,054	5,339,100	0.63	0	无	/	境内自然人
野风集团有限公司	5,160,000	5,160,000	0.61	0	无	/	境内非国有法人
詹国强	572,100	4,831,400	0.57	0	无	/	境内自然人
王辉	-395,800	4,224,500	0.50	0	无	/	境内自然人
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		
东阳复创信息技术有限公司	59,093,631			人民币普通股	59,093,631		
广厦建设集团有限责任公司	30,761,201			人民币普通股	30,761,201		
东阳市新岭科技有限公司	28,646,439			人民币普通股	28,646,439		
楼忠福	14,591,420			人民币普通股	14,591,420		

王娟娟	7,168,204	人民币普通股	7,168,204
方三明	5,339,100	人民币普通股	5,339,100
野风集团有限公司	5,160,000	人民币普通股	5,160,000
詹国强	4,831,400	人民币普通股	4,831,400
王辉	4,224,500	人民币普通股	4,224,500
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户未在“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 10,258,984 股，占目前公司总股本的 1.22%。		
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；复创信息与野风集团为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董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、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	380,756,896.90	522,832,043.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	298,875,943.47	224,077,125.52
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,804,616.06	300,000.00
应收账款	七、5	127,581,727.21	94,359,903.28
应收款项融资	七、7	1,781,281.49	
预付款项	七、8	7,562,637.30	9,755,773.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	125,266,573.80	232,198,538.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	45,305,455.15	25,478,021.03
其中：数据资源			
合同资产	七、6	72,912.03	522,623.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	5,361,612.33	11,110,865.15
其他流动资产	七、13	58,222,135.69	32,400,576.56
流动资产合计		1,061,591,791.43	1,153,035,470.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	471,694,680.55	402,602,638.90
其他债权投资			
长期应收款	七、16	11,623,357.94	7,779,710.26
长期股权投资	七、17	29,559,077.58	40,472,528.67
其他权益工具投资	七、18	140,679.52	140,679.52
其他非流动金融资产	七、19	321,869,138.05	368,871,347.40
投资性房地产			
固定资产	七、21	455,483,465.02	453,647,142.45
在建工程	七、22	33,145,917.55	2,867,181.56
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	2,773,193.62	1,191,282.53
无形资产	七、26	162,644,494.39	124,205,368.49
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	89,742,331.60	2,164,935.31
长期待摊费用	七、28	8,806,802.53	4,436,550.04
递延所得税资产	七、29	27,393,969.44	25,671,440.16
其他非流动资产	七、30	30,169,063.32	29,545,790.81
非流动资产合计		1,645,046,171.11	1,463,596,596.10
资产总计		2,706,637,962.54	2,616,632,066.83
流动负债：			
短期借款	七、32	24,998,242.90	64,451,108.49
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	七、35	5,380,000.00	4,800,000.00
应付账款	七、36	47,112,550.89	49,133,147.22
预收款项	七、37	240,571.10	205,488.38
合同负债	七、38	17,616,489.70	11,282,533.90
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	七、39	8,944,412.86	12,910,881.62
应交税费	七、40	9,220,786.31	13,059,798.54
其他应付款	七、41	87,913,164.74	10,240,213.08
其中：应付利息			
应付股利		6,454,545.76	6,454,545.76
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	七、43	611,968.85	13,392,887.94
其他流动负债	七、44	10,479,766.70	642,760.22
流动负债合计		212,517,954.05	180,118,819.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,345,681.16	
长期应付款	七、48	4,001,716.77	4,001,716.77
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	189,419,063.83	172,109,369.22
递延收益	七、51	1,063,260.59	1,048,905.75

递延所得税负债	七、29	55,382,400.64	67,284,916.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		251,212,122.99	244,444,908.56
负债合计		463,730,077.04	424,563,727.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	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	七、55	21,813,603.36	21,723,009.46
减：库存股	七、56	48,771,526.02	48,771,526.02
其他综合收益	七、57	15,135.52	15,135.52
专项储备			
盈余公积	七、59	365,596,562.57	365,596,562.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	982,245,956.84	995,972,782.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,165,094,473.27	2,178,730,704.66
少数股东权益		77,813,412.23	13,337,634.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,242,907,885.50	2,192,068,338.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,706,637,962.54	2,616,632,066.83

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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		16,231,347.33	19,998,582.76
交易性金融资产		90,509,302.67	50,145,811.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		98,522.08	
其他应收款	十九、2	749,829,052.69	874,870,572.30
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,771,627.66	1,586,748.03
流动资产合计		863,439,852.43	946,601,714.59
非流动资产：			
债权投资		197,210,361.11	150,521,527.78
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,111,829,577.58	952,324,028.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		321,869,138.05	368,871,347.40
投资性房地产			
固定资产		445,745.02	478,110.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,610,853.22	10,333,023.86
无形资产		91,494,222.69	92,397,698.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,080,928.94	2,497,114.74
递延所得税资产		7,791,315.38	6,790,802.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,741,332,141.99	1,584,213,653.94
资产总计		2,604,771,994.42	2,530,815,368.53
流动负债：			
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		6,438,522.21	6,828,202.21
预收款项		186,534.52	
合同负债			
应付职工薪酬		2,816,314.59	5,188,628.73
应交税费		41,414.33	139,568.72
其他应付款		246,878,747.57	119,876,992.72
其中：应付利息			
应付股利		6,179,545.76	6,179,545.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		256,361,533.22	132,033,392.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		189,419,063.83	172,109,369.22
递延收益			
递延所得税负债		30,017,572.49	41,768,124.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		223,438,353.09	217,879,210.81
负债合计		479,799,886.31	349,912,603.19
所有者权益（或股东权益）：			
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		65,904,125.85	65,904,125.85
减：库存股		48,771,526.02	48,771,526.02
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		851,442,126.86	907,372,784.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,124,972,108.11	2,180,902,765.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,604,771,994.42	2,530,815,368.53

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

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	177,351,353.65	363,260,743.11
其中：营业收入	七、61	177,351,353.65	363,260,743.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		159,445,811.26	351,175,586.99
其中：营业成本	七、61	127,355,865.68	301,249,285.52
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	七、62	1,208,224.94	1,505,466.80
销售费用	七、63	4,455,502.75	10,013,589.12
管理费用	七、64	25,683,335.98	34,773,632.27
研发费用	七、65	3,756,110.98	7,606,924.65
财务费用	七、66	-3,013,229.07	-3,973,311.37
其中：利息费用		403,411.37	1,232,662.05
利息收入		3,666,359.57	5,555,456.21
加：其他收益	七、67	491,842.84	507,387.75
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	14,586,714.01	9,495,377.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,913,451.09	-17,739,041.41
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）	七、70	-44,665,345.98	59,265,745.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,360,594.32	-6,594,311.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,294,855.51	87,691.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-124,954.89	8,888,357.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,461,651.46	83,735,402.90
加：营业外收入	七、74	10,858.11	13,759.31
减：营业外支出	七、75	1,248,383.49	1,266,030.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,699,176.84	82,483,131.24
减：所得税费用	七、76	-10,544,076.96	20,311,248.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,155,099.88	62,171,882.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,155,099.88	62,171,882.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,726,825.29	66,507,581.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-428,274.59	-4,335,698.55

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		-14,155,099.88	62,171,882.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,726,825.29	66,507,581.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-428,274.59	-4,335,698.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.02	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.08

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	60,621.43	
减：营业成本	十九、4	37,505.45	
税金及附加		154.20	87.60
销售费用			
管理费用		15,071,239.56	19,969,650.34
研发费用			
财务费用		-576,258.42	-417,333.88
其中：利息费用			
利息收入		578,791.22	425,016.62
加：其他收益		23,220.70	60,770.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	3,228,631.26	8,805,763.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,913,451.09	-17,424,408.84
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）		-46,525,232.36	58,797,464.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,935,294.37	-5,717,015.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			8,721,027.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-68,680,694.13	51,115,606.13
加：营业外收入		0.32	
减：营业外支出		1,028.69	45,864.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-68,681,722.50	51,069,741.42
减：所得税费用		-12,751,065.27	14,730,279.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,930,657.23	36,339,462.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,930,657.23	36,339,462.34
（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		-55,930,657.23	36,339,462.34
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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,488,249.08	406,529,537.37
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	七、78（1）	8,710,712.01	34,655,398.01
经营活动现金流入小计		178,198,961.09	441,184,935.38
购买商品、接受劳务支付的现金		58,092,496.82	244,905,929.28
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		41,379,041.63	46,088,213.49
支付的各项税费		19,677,957.15	49,894,683.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	22,402,488.48	20,846,322.68
经营活动现金流出小计		141,551,984.08	361,735,148.96
经营活动产生的现金流量净额		36,646,977.01	79,449,786.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,981,255.08	65,454,359.98
取得投资收益收到的现金		21,896,376.39	41,288,268.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,828.22	805,888.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	117,973,601.06	3,393,788.24
投资活动现金流入小计		159,867,060.75	113,942,304.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,175,981.92	43,017,547.58
投资支付的现金		180,983,215.13	115,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		61,830,572.30	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（2）		
投资活动现金流出小计		262,989,769.35	158,017,547.58

投资活动产生的现金流量净额		-103,122,708.60	-44,075,242.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,500,000.00
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		5,000,000.00	6,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）		72,526.55
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	31,312,526.55
偿还债务支付的现金		81,693,000.00	5,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,795.16	1,150,645.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	1,463,538.68	2,495,803.62
筹资活动现金流出小计		83,638,333.84	9,496,449.51
筹资活动产生的现金流量净额		-78,638,333.84	21,816,077.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,842.38	
五、现金及现金等价物净增加额		-145,123,907.81	57,190,620.85
加：期初现金及现金等价物余额	七、79（4）	518,173,940.18	579,036,030.77
六、期末现金及现金等价物余额	七、79（4）	373,050,032.37	636,226,651.62

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		300,824.14	65,953.15
经营活动现金流入小计		300,824.14	65,953.15
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		9,906,307.91	11,268,360.61
支付的各项税费		13,174.75	26,769,871.55
支付其他与经营活动有关的现金		5,789,422.20	5,289,618.65
经营活动现金流出小计		15,708,904.86	43,327,850.81
经营活动产生的现金流量净额		-15,408,080.72	-43,261,897.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,981,255.08	16,887,610.44
取得投资收益收到的现金		21,082,257.66	41,081,101.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			514,930.00
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		199,264,933.34	30,662,687.50
投资活动现金流入小计		240,328,446.08	89,146,329.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,000.00	1,897,709.09
投资支付的现金		212,973,677.90	57,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		67,236,634.63	19,258,800.60
投资活动现金流出小计		280,294,312.53	78,656,509.69
投资活动产生的现金流量净额		-39,965,866.45	10,489,820.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		51,944,461.24	43,837,676.47
筹资活动现金流入小计		51,944,461.24	43,837,676.47
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		27,749.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		310,000.00	
筹资活动现金流出小计		337,749.50	
筹资活动产生的现金流量净额		51,606,711.74	43,837,676.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		19,998,582.76	57,993.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		16,231,347.33	11,123,592.59

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	844,194,741.00				21,723,009.46	48,771,526.02	15,135.52		365,596,562.57		995,972,782.13		2,178,730,704.66	13,337,634.22	2,192,068,338.88
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				21,723,009.46	48,771,526.02	15,135.52		365,596,562.57		995,972,782.13		2,178,730,704.66	13,337,634.22	2,192,068,338.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					90,593.90						-13,726,825.29		-13,636,231.39	64,475,778.01	50,839,546.62
（一）综合收益总额											-13,726,825.29		-13,726,825.29	-428,274.59	-14,155,099.88
（二）所有者投入和减少资本					90,593.90								90,593.90	64,904,052.60	64,994,646.50
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					90,593.90								90,593.90	87,041.19	177,635.09
4. 其他														64,817,011.41	64,817,011.41
（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				21,813,603.36	48,771,526.02	15,135.52		365,596,562.57		982,245,956.84		2,165,094,473.27	77,813,412.23	2,242,907,885.50

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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	179,973,396.67	15,135.52		384,748,514.41		1,474,983,726.15		2,546,218,824.21	13,757,536.88	2,559,976,361.09
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		384,748,514.41		1,474,983,726.15		2,546,218,824.21	13,757,536.88	2,559,976,361.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-131,201,870.65			-1,915,235.94		49,270,865.61		178,557,500.32	19,035,565.86	197,593,066.18
（一）综合收益总额											66,507,581.51		66,507,581.51	-4,335,698.55	62,171,882.96
（二）所有者投入和减少资本						-131,201,870.65			-1,915,235.94		-17,236,715.90		112,049,918.81	23,371,264.41	135,421,183.22
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						-131, 201, 870. 65			-1, 915, 235. 94		-17, 236, 715. 90		112, 049, 918. 81	23, 371, 264. 41	135, 421, 183. 22
（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				22, 250, 103. 80	48, 771, 526. 02	15, 135. 52		382, 833, 278. 47		1, 524, 254, 591. 76		2, 724, 776, 324. 53	32, 793, 102. 74	2, 757, 569, 427. 27

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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				65,904,125.85	48,771,526.02			412,202,640.42	907,372,784.09	2,180,902,765.34
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				65,904,125.85	48,771,526.02			412,202,640.42	907,372,784.09	2,180,902,765.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-55,930,657.23	-55,930,657.23
（一）综合收益总额										-55,930,657.23	-55,930,657.23
（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				65,904,125.85	48,771,526.02			412,202,640.42	851,442,126.86	2,124,972,108.11

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	844,194,741.00				85,583,579.62	179,973,396.67			412,202,640.42	1,287,157,674.16	2,449,165,238.53
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	1,287,157,674.16	2,449,165,238.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,152,359.43	-131,201,870.65				36,339,462.34	148,388,973.56
（一）综合收益总额										36,339,462.34	36,339,462.34
（二）所有者投入和减少资本					-19,152,359.43	-131,201,870.65					112,049,511.22
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					-19,152,359.43	-131,201,870.65					112,049,511.22
（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				66,431,220.19	48,771,526.02			412,202,640.42	1,323,497,136.50	2,597,554,212.09

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。

本公司属科技推广和应用服务业、合成材料制造业、传媒行业。

公司经营范围：影视剧制作和发行、技术服务、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；水性胶乳的研发、制造、销售；自营进出口业务（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科技推广和应用服务业、合成材料制造业及传媒行业。

本财务报告业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 日审议批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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
----	-------

重要的在建工程	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额的 10%
重要的非全资子公司	收入总额超过总收入 15%
重要的联营企业	期末长期股权投资账面价值超过资产总额 10%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

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) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其股东权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司股东权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并股东权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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。

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短 (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及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

(1) 外币交易业务

对发生的外币业务, 采用交易发生日的即期汇率 (通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价, 下同) 折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项, 按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日, 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除: (1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理; (2) 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额 (该差额计入其他综合收益, 直至净投资被处置才被确认为当期损益); 以及 (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外, 均计入当期损益。

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

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的, 本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债, 或者在交易日终止确认已出售的资产, 同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;
- 3) 该金融资产已转移, 且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, 本公司未保留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)。

(2) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为以下三类:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

(4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(6) 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

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

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(7) 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

①分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司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对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。

④对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤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。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，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。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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。对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合

各组合预期信用损失率

账龄组合 1：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

账龄组合 2：合成材料制造业务

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	15.00
2 至 3 年	40.00
3 年以上	100.00

账龄组合 3：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

5) 应收款项融资

按照五、11（7）2）中的描述确认和计量减值。

当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

6) 其他应收款减值

按照五、11（7）2）中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	应收押金保证金组合
其他应收款组合 3	母公司对子公司关联方组合

各组合预期信用损失率

账龄组合：参照应收账款账龄组合执行。

应收押金保证金组合：5%

7) 合同资产减值

对于合同资产，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。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的合同资产，账龄自确认之日起计算。

账龄组合预期信用损失率参考应收账款组合执行。

8) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，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。其他情形形成的长期应收款，则按照 3.11.72) 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(8) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司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。

3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

（9）报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

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

详见五、11.金融工具附注

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

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

详见五、11.金融工具附注

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五、11.金融工具附注

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) 存货类别

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；合成材料制造业务的存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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) 合成材料制造业务

存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

本公司园区生活服务业务的存货盘存制度采用永续盘存制；本公司合成材料制造业务的存货盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据☐适用 ☒不适用**17、 合同资产**☒适用 ☐不适用**合同资产的确认方法及标准**☒适用 ☐不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据☒适用 ☐不适用

详见本节五、11.金融工具附注。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☒适用 ☐不适用

详见本节五、11.金融工具附注。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准☒适用 ☐不适用

详见本节五、11.金融工具附注。

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**（1）共同控制、重大影响的判断标准**

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换

出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 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; 长期股权投资的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, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础, 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投资方不一致的, 按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及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, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处臵费用孰低的金额列示，公允价值减去处臵费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处臵长期股权投资的处理

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

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	3-5	1.90-19.40
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	3-25	0-5	3.80-33.33
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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

类别	转固标准和时点
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

23、 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资

本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

无形资产包括土地使用权、软件等。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。

项目	使用寿命(年)	确定依据	摊销方法
软件	5-10	预计使用年限	直线法
专利权	10	预计使用年限	直线法
车位使用权	10-70	预计使用年限	直线法
土地使用权	50	土地使用权证登记使用年限	直线法
经营权	根据实际经营期限确定	预计使用年限	直线法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目

达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告

期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定计入当期损益的金额。

④确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

①修改设定受益计划时。

②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 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。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

31、 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。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

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

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

1) 各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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商品或服务。

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

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

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

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

2) 各业务类型收入确认和计量具体政策

公司主要业务包括园区生活服务、合成材料制造及销售、影视制作发行。各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 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) 合成材料制造销售分为内销和出口，属于在某一时点履行的履约义务。

①内销业务销售收入：内销收入在公司将产品交付给客户且客户已接受该商品、已收取货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出口业务销售收入：外销收入以 FOB、CIF 结算的交易方式，以出口办理完报关手续并将货物装运上船的时点确认收入。

(3) 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) 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

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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。

（4）政府补助在利润表中的核算

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项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。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差

异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

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

1) 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该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；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4) 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

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。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

5) 租赁负债

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：

- ①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；
- ②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；

③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；

④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；

⑤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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；

②“借款”的期限，即租赁期；

③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；

④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；

⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；

②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；

③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权的评估结果发生变化；
- ⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，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开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

2) 融资租赁会计处理

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

本公司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。

转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

售后租回

本公司按照“收入”附注所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见“五、11. 金融工具”。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属

于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五、11. 金融工具”附注。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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。 出口货物执行“免、抵、退”政策，退税率为13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15
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
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

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
东阳汉宁科技服务有限公司	25
浙江歌画文化发展有限公司	25
杭州歌画影视有限公司	25
浙江千鹿影业有限公司	25
浙江科冠聚合物有限公司	15
浙江森兰包装科技有限公司	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) 企业所得税：

1) 浙江正蓝节能科技股份有限公司于2025年12月19日获得编号为GR202533000831的高新技术企业证书，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》有关规定，浙江正蓝节能科技股份有限公司自2025年起至2027年减按15%税率计缴企业所得税。

2) 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。

3) 浙江科冠聚合物有限公司于2025年12月19日获得编号为GR202533007987的高新技术企业证书，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》有关规定，浙江科冠聚合物有限公司自2025年起至2027年减按15%税率计缴企业所得税。

4) 根据财税《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）以及《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。浙江东望时代新能源科技服务有限公司（曾用名：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、杭州钮唯文创有限公司、广州千鹿影业有限公司、东阳铄果影视传播有限公司、安徽合生能源科技有限公司、陕西汇贤卓益科技有限公司、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、昆明联大优策科技有限公司、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、浙江东望新材料研究有限公司系小型微利企业，享受该税收优惠。

(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），自2023年1月1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。浙江东望时代新能源科技服务有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、杭州钮唯文创有限公司、杭州歌画影视有限公司、广西南宁汇英优策科技有限公司、河南汇贤科技有限公司、广东本泉坊数据应用科技有限公司、浙江东望新材料研究有限公司为增值税小规模纳税人，享受该税收优惠。

4) 根据财政部、税务总局 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

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	36,159.53	10,047.53
银行存款	352,008,381.08	509,089,091.50
其他货币资金	28,712,356.29	13,732,904.00
合计	380,756,896.90	522,832,043.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，银行存款 551,256.53 元因信息未变更、共管等原因使用受限。其他货币资金 7,155,608.00 元为保函保证金、承兑汇票保证金使用受到限制。

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	298,875,943.47	224,077,125.52	/
其中：			
理财产品	298,875,943.47	224,077,125.52	/
其他			/
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	298,875,943.47	224,077,125.52	/

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
银行承兑汇票	10,804,616.06	300,000.00
商业承兑汇票		
合计	10,804,616.06	300,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		9,476,051.78
商业承兑汇票		
合计		9,476,051.78

(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	10,804,616.06	100.00			10,804,616.06	300,000.00	100.00			300,000.00
其中：										
银行承兑汇票	10,804,616.06	100.00			10,804,616.06	300,000.00	100.00			300,000.00
合计	10,804,616.06	/		/	10,804,616.06	300,000.00	/		/	300,000.00

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

组合计提项目：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票	10,804,616.06		
合计	10,804,616.06		

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。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（含 1 年）	118,734,672.61	84,253,929.88
1 至 2 年	25,613,397.60	24,599,504.10
2 至 3 年	1,409,606.36	7,056,446.07
3 年以上	16,923,960.81	13,283,808.24
合计	162,681,637.38	129,193,688.29

(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	17,450,839.02	10.73	17,450,839.02	100.00	0.00	17,935,000.02	13.88	17,935,000.02	100.00	0.00
其中：										
单项计提坏账准备	17,450,839.02	10.73	17,450,839.02	100.00	0.00	17,935,000.02	13.88	17,935,000.02	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	145,230,798.36	89.27	17,649,071.15	12.15	127,581,727.21	111,258,688.27	86.12	16,898,784.99	15.19	94,359,903.28
其中：										
账龄组合	145,230,798.36	89.27	17,649,071.15	12.15	127,581,727.21	111,258,688.27	86.12	16,898,784.99	15.19	94,359,903.28
合计	162,681,637.38	/	35,099,910.17	/	127,581,727.21	129,193,688.29	/	34,833,785.01	/	94,359,903.28

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有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	对方无可执行财产
上海正栩影业有限公司	4,685,000.02	4,685,000.02	100.00	已达成民事调解，但还款不及预期
北京麦田映画文化传媒有限公司	4,765,839.00	4,765,839.00	100.00	对方无可执行财产
合计	17,450,839.02	17,450,839.02	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	118,193,297.89	5,909,664.89	5.00
1 至 2 年	20,847,558.60	6,254,267.57	30.00
2 至 3 年	1,409,606.36	704,803.18	50.00
3 年以上	4,780,335.51	4,780,335.51	100.00
合计	145,230,798.36	17,649,071.15	12.15

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	
按单项计提坏账准备	17,935,000.02		-484,161.00			17,450,839.02
按组合计提坏账准备	16,898,784.99	-829,418.70			1,579,704.86	17,649,071.15
合计	34,833,785.01	-829,418.70	-484,161.00		1,579,704.86	35,099,910.17

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
丽水中瑞置业发展有限责任公司	9,772,387.40		9,772,387.40	6.00	977,238.74
西藏乐视网信息技术有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	4.92	8,000,000.00
重庆大学	4,767,171.75		4,767,171.75	2.93	797,543.60
北京麦田映画文化传媒有限公司	4,765,839.00		4,765,839.00	2.93	4,765,839.00
上海正栩影业有限公司	4,685,000.02		4,685,000.02	2.88	4,685,000.02
合计	31,990,398.17		31,990,398.17	19.66	19,225,621.36

其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,990,398.17 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 19.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,225,621.36 元。

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
未到期质保金	76,749.50	3,837.47	72,912.03	719,194.49	196,570.97	522,623.52
合计	76,749.50	3,837.47	72,912.03	719,194.49	196,570.97	522,623.52

(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	76,749.50	100.00	3,837.47	5.00	72,912.03	719,194.49	100.00	196,570.97	27.33	522,623.52
其中：										
账龄组合	76,749.50	100.00	3,837.47	5.00	72,912.03	719,194.49	100.00	196,570.97	27.33	522,623.52
合计	76,749.50	100.00	3,837.47	5.00	72,912.03	719,194.49	100.00	196,570.97	27.33	522,623.52

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未到期质保金	76,749.50	3,837.47	5.00
合计	76,749.50	3,837.47	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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
未到期质保金	196,570.97				-192,733.50	3,837.47	预期信用损失
合计	196,570.97				-192,733.50	3,837.47	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用评级较高的银行承兑汇票	1,781,281.49	
合计	1,781,281.49	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,814,619.89	
合计	9,814,619.89	

(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	6,554,127.29	86.67	8,428,279.19	86.39
1 至 2 年	858,702.62	11.35	1,258,011.27	12.90
2 至 3 年	122,462.39	1.62	61,513.47	0.63
3 年以上	27,345.00	0.36	7,970.00	0.08
合计	7,562,637.30	100.00	9,755,773.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
浙江中广电器集团股份有限公司	1,497,211.20	19.80
安徽工程大学	588,415.47	7.78
浙江广厦建设职业技术大学	490,000.00	6.48
阿里云计算有限公司	450,548.42	5.96
青岛农业大学	338,095.21	4.47
合计	3,364,270.30	44.49

其他说明：无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	125,266,573.80	232,198,538.71
合计	125,266,573.80	232,198,538.71

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

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(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 (含 1 年)	107,764,647.19	223,761,643.59
1 至 2 年	399,982,547.68	397,317,108.73
2 至 3 年	2,000,925.79	2,103,476.79
3 年以上	102,838,874.89	101,951,575.76
合计	612,586,995.55	725,133,804.87

(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	25,970,708.26	25,111,188.13
应收暂付款	503,420,947.69	616,825,990.20
联合投资拍摄款	82,816,321.54	82,816,321.54
其他	379,018.06	380,305.00
合计	612,586,995.55	725,133,804.87

(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)	
2026年1月1日余额	12,218,176.41	7,919.24	480,709,170.51	492,935,266.16
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,628,225.94	-2,222.64	-5,072.01	-5,635,520.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	676.18		20,000.00	20,676.18
2026年6月30日余额	6,590,626.65	5,696.60	480,724,098.50	487,320,421.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体见本节附注五、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	451,921,986.61					451,921,986.61
账龄组合	39,757,720.13	-5,678,496.58			20,676.18	34,099,899.73
应收押金保证金组合	1,255,559.42	42,975.99				1,298,535.41
合计	492,935,266.16	-5,635,520.59			20,676.18	487,320,421.75

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	200,267,400.00	32.69	应收暂付款	1-2 年	200,267,400.00
浙江寰宇能源集团有限公司	110,244,173.78	18.00	应收暂付款	1-2 年	110,244,173.78

东阳市金投股权投资管理有限公司	97,768,141.23	15.96	应收暂付款	1 年以内	4,888,407.06
广厦建设集团有限责任公司贵州分公司	64,784,438.95	10.58	应收暂付款	1-2 年	64,784,438.95
上海剧合影视文化有限公司	47,409,885.61	7.74	联合投资拍摄款	3 年以上	47,409,885.61
合计	520,474,039.57	84.97	/	/	427,594,305.40

(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	51,630,891.17	22,457,355.88	29,173,535.29	47,078,783.30	22,400,598.78	24,678,184.52
发出商品	297,680.18		297,680.18			
半成品	9,609,384.54	30,518.04	9,578,866.50			
库存商品	5,362,364.99	252.81	5,362,112.18			
合同履约成本	893,254.00		893,254.00	799,829.51		799,829.51
在拍影视剧	17,691,552.59	17,691,552.59		17,691,552.59	17,691,552.59	
已完成影视剧	7.00		7.00	7.00		7.00
合计	85,485,134.47	40,179,679.32	45,305,455.15	65,570,172.40	40,092,151.37	25,478,021.03

(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	22,400,598.78		56,757.10			22,457,355.88
库存商品			252.81			252.81
半成品			30,518.04			30,518.04
在拍影视剧	17,691,552.59					17,691,552.59
合计	40,092,151.37		87,527.95			40,179,679.32

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
一年内到期的长期应收款	4,073,386.89	10,260,347.41
一年内到期的其他非流动资产	1,288,225.44	850,517.74
合计	5,361,612.33	11,110,865.15

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
待抵扣进项税额	12,922,135.69	12,399,796.87
大额存单	45,300,000.00	20,000,000.00
预缴企业所得税		779.69
合计	58,222,135.69	32,400,576.56

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☒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
大额存单	471,694,680.55		471,694,680.55	402,602,638.90		402,602,638.90
合计	471,694,680.55		471,694,680.55	402,602,638.90		402,602,638.90

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
工商银行大额存单	100,000,000.00	1.55%	1.55%	2028-9-12		100,000,000.00	1.55%	1.55%	2028-9-12	
杭州银行大额存单	50,000,000.00	2.30%	2.30%	2027-12-13		50,000,000.00	2.30%	2.30%	2027-12-13	
金华银行大额存单	30,000,000.00	1.60%	1.60%	2027-1-8						
金华银行大额存单	15,000,000.00	1.60%	1.60%	2027-1-30						
恒丰银行大额存单	50,000,000.00	2.45%	2.45%	2028-2-26		50,000,000.00	2.45%	2.45%	2028-2-26	
民生银行大额存单	100,000,000.00	1.70%	1.70%	2028-9-10		100,000,000.00	1.70%	1.70%	2028-9-10	
中信银行大额存单	100,000,000.00	1.65%	1.65%	2028-9-12		100,000,000.00	1.65%	1.65%	2028-9-12	
重庆银行大额存单	20,000,000.00	1.80%	1.80%	2028-3-19						
合计	465,000,000.00	/	/	/		400,000,000.00	/	/	/	

(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	15,696,744.83		15,696,744.83	18,040,057.67		18,040,057.67	
其中：未实现融资收益	7,331,740.92		7,331,740.92	5,693,982.17		5,693,982.17	
减：一年内到期的长期应收款	4,073,386.89		4,073,386.89	10,260,347.41		10,260,347.41	
合计	11,623,357.94		11,623,357.94	7,779,710.26		7,779,710.26	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
跃动新能源科技（浙江）有限公司	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	
小计	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	
合计	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	

(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		368,867.80		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		368,867.80		/

(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	321,869,138.05	368,871,347.40
合计	321,869,138.05	368,871,347.40

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

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	455,483,465.02	453,647,142.45
固定资产清理		
合计	455,483,465.02	453,647,142.45

其他说明：无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	102,760,912.67	2,577,913.14	983,325,933.49	3,150,180.01	1,091,814,939.31
2. 本期增加金额	33,198,716.25	6,785,289.83	30,129,422.21	1,014,557.75	71,127,986.04
(1) 购置		63,887.62		23,169.03	87,056.65
(2) 在建工程转入			6,786,648.67		6,786,648.67
(3) 企业合并增加	33,198,716.25	6,721,402.21	23,342,773.54	991,388.72	64,254,280.72
3. 本期减少金额			134,739.94		134,739.94
(1) 处置或报废			134,739.94		134,739.94
4. 期末余额	135,959,628.92	9,363,202.97	1,013,320,615.76	4,164,737.76	1,162,808,185.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,388,005.04	1,551,869.04	535,943,118.09	2,689,442.36	545,572,434.53
2. 本期增加金额	12,629,662.85	4,249,927.25	51,621,593.05	739,042.86	69,240,226.01
(1) 计提	2,602,746.60	288,120.71	40,507,658.17	96,189.81	43,494,715.29
(2) 企业合并增加	10,026,916.25	3,961,806.54	11,113,934.88	642,853.05	25,745,510.72
3. 本期减少金额			83,302.48		83,302.48
(1) 处置或报废			83,302.48		83,302.48
4. 期末余额	18,017,667.89	5,801,796.29	587,481,408.66	3,428,485.22	614,729,358.06
三、减值准备					
1. 期初余额			92,595,362.33		92,595,362.33
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			92,595,362.33		92,595,362.33

四、账面价值					
1. 期末账面价值	117,941,961.03	3,561,406.68	333,243,844.77	736,252.54	455,483,465.02
2. 期初账面价值	97,372,907.63	1,026,044.10	354,787,453.07	460,737.65	453,647,142.45

(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	2,036.88

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,064,209.06	租赁土地上的房屋及建筑物

(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

期末已有原值 9,020,573.31 元、累计折旧 2,790,791.17 元、净值 6,229,782.14 元的房屋及建筑物用于银行借款抵押增信。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,145,917.55	2,867,181.56
合计	33,145,917.55	2,867,181.56

其他说明：无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热水供应系统建设工程	7,719,902.66		7,719,902.66	2,867,181.56		2,867,181.56
PVDC 药包乳液项目工程	25,426,014.89		25,426,014.89			
合计	33,145,917.55		33,145,917.55	2,867,181.56		2,867,181.56

(2) 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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热水供应系统建设工程		2,867,181.56	11,639,369.77	6,786,648.67		7,719,902.66						自有资金
PVDC 药包乳液项目工程			25,426,014.89			25,426,014.89						自有资金
合计		2,867,181.56	37,065,384.66	6,786,648.67		33,145,917.55	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,238,063.97	7,238,063.97
2. 本期增加金额	2,837,120.97	2,837,120.97
(1) 租入	1,575,534.19	1,575,534.19
(2) 企业合并增加	1,261,586.78	1,261,586.78
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,075,184.94	10,075,184.94
二、累计折旧		

1. 期初余额	6,046,781.44	6,046,781.44
2. 本期增加金额	1,255,209.88	1,255,209.88
(1) 计提	633,973.68	633,973.68
(2) 企业合并增加	621,236.20	621,236.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,301,991.32	7,301,991.32
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	2,773,193.62	2,773,193.62
2. 期初账面价值	1,191,282.53	1,191,282.53

(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	经营权	软件	专利权	车位使用权	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	27,990,597.23	28,870,939.74	7,300,000.00	111,122,647.47		175,284,184.44
2. 本期增加金额		1,163,008.87			42,964,093.40	44,127,102.27
(1) 购置						
(2) 企业合并增加		1,163,008.87			42,964,093.40	44,127,102.27
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,990,597.23	30,033,948.61	7,300,000.00	111,122,647.47	42,964,093.40	219,411,286.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,244,337.22	18,071,776.99	4,768,041.51	5,946,268.62		33,030,424.34
2. 本期增加金额	1,169,761.45	1,363,819.68	391,466.42	953,556.74	1,809,372.08	5,687,976.37
(1) 计提	1,169,761.45	932,440.82	391,466.42	953,556.74	82,179.68	3,529,405.11
(2) 企业合并增加		431,378.86			1,727,192.40	2,158,571.26
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,414,098.67	19,435,596.67	5,159,507.93	6,899,825.36	1,809,372.08	38,718,400.71
三、减值准备						
1. 期初余额	7,660,948.10	3,120,807.54	105,167.18	7,161,468.79		18,048,391.61
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	7,660,948.10	3,120,807.54	105,167.18	7,161,468.79		18,048,391.61
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,915,550.46	7,477,544.40	2,035,324.89	97,061,353.32	41,154,721.32	162,644,494.39
2. 期初账面价值	16,085,311.91	7,678,355.21	2,426,791.31	98,014,910.06		124,205,368.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例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

期末已有原值 39,640,131.08 元、累计折旧 1,710,045.95 元、净值 37,930,085.13 元的土地使用权用于银行借款抵押增信。

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
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
东阳铄果影视传播有限公司	1,333,131.73			1,333,131.73
浙江科冠聚合物有限公司		87,577,396.29		87,577,396.29
合计	699,060,174.32	87,577,396.29		786,637,570.61

(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
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	4,148,220.00			4,148,220.00
东阳铄果影视传播有限公司	1,333,131.73			1,333,131.73
合计	696,895,239.01			696,895,239.01

(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	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	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	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	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
东阳铄果影视传播有限公司	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、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
浙江科冠聚合物有限公司	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非流动资产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。	合成材料制造业务，根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	/

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（%）		
浙江科冠聚合物有限公司	20,800,000.00	9,082,690.56	43.67					

其他说明：

√适用 □不适用

根据《浙江东望时代科技股份有限公司与野风集团有限公司、东阳市源泰实业投资合伙企业（有限合伙）、浙江野风创业投资有限公司、东阳市野风控股有限公司关于购买浙江科冠聚合物有限公司股权之资产购买协议（修订稿）》的约定，“当期实现的实际净利润”指业绩承诺期内各期当期的经审计净利润，但剔除科冠聚合物对相关员工实施股权激励而产生的股份支付对财务报表数据的影响且包含当期内标的公司因享受“安置残疾人增值税优惠政策”而实际收到的退税金额。科冠聚合物 2026 年 1-6 月净利润为 815.62 万元，扣除股份支付影响-92.65 万元，按照上述口径实现的当期净利润为 908.27 万元。

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	3,020,225.41	4,868,941.76	505,916.48		7,383,250.69
系统运营服务费	1,167,107.98		150,766.26		1,016,341.72
长期项目服务费	249,216.65	300,000.00	142,006.53		407,210.12
合计	4,436,550.04	5,168,941.76	798,689.27		8,806,802.53

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
信用减值准备	21,188,932.07	2,982,228.24	18,354,943.91	2,641,483.49
其他非流动金融资产公允价值变动	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融资产				
内部交易未实现利润	132,260.24	33,065.06		
递延收益	1,063,260.59	184,034.55	1,048,905.75	157,335.86
其他权益工具投资公允价值变动	2,859,320.48	428,898.07	3,184,572.98	445,160.69
可抵扣亏损				
租赁负债	1,957,650.01	337,809.68	569,738.39	85,460.76
资产减值准备	111,351,572.03	17,427,504.65	110,839,016.52	17,341,999.36
长期应付款	4,001,716.77	1,000,429.19		
合计	162,554,712.19	27,393,969.44	153,997,177.55	25,671,440.16

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	23,489,356.79	4,048,058.40	14,401,900.82	2,127,494.88
其他非流动金融资产公允价值变动	120,070,289.96	30,017,572.49	167,072,499.31	41,768,124.82
使用权资产	2,116,534.37	360,717.42	165,119.82	24,767.97

固定资产一次性扣除	139,707,015.51	20,956,052.33	155,763,527.64	23,364,529.15
合计	285,383,196.63	55,382,400.64	337,403,047.59	67,284,916.82

(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	558,970,122.52	35,581,215.97
可抵扣亏损	291,594,123.28	277,736,730.92
合计	850,564,245.80	313,317,946.89

(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
2026 年	23,461,106.72	19,110,528.73	
2027 年	7,670,866.14	5,026,630.10	
2028 年	3,666,198.18	3,537,496.18	
2029 年	10,761,339.30	10,842,866.00	
2030 年	246,034,612.94	239,219,209.91	
合计	291,594,123.28	277,736,730.92	/

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	2,193,968.97		2,193,968.97	2,368,733.13		2,368,733.13
合同资产	110,050.00	53,015.00	57,035.00	110,050.00	1,034.80	109,015.20
预付长期资产购置款	2,900,880.27		2,900,880.27	700,863.40		700,863.40
影视剧投资款	43,408,258.16	18,391,079.08	25,017,179.08	44,958,258.16	18,591,079.08	26,367,179.08
合计	48,613,157.40	18,444,094.08	30,169,063.32	48,137,904.69	18,592,113.88	29,545,790.81

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

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
固定资产	9,020,573.31	6,229,782.14	抵押	银行借款抵押担保				
无形资产	39,640,131.08	37,930,085.13	抵押	银行借款抵押担保				
银行存款	551,256.53	551,256.53	冻结	账户信息未变更、共管账户等	564,709.29	564,709.29	冻结	账户冻结、久悬等

其他货币资金	7,155,608.00	7,155,608.00	其他	银行承兑汇票保证金和保函保证金	4,093,393.56	4,093,393.56	其他	银行承兑汇票保证金和保函保证金、以及产生的利息
合计	56,367,568.92	51,866,731.80	/	/	4,658,102.85	4,658,102.85	/	/

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		
抵押借款	9,980,000.00	
保证及抵押借款	15,000,000.00	
保证借款		59,393,000.00
信用借款		5,000,000.00
未到期应付利息	18,242.90	58,108.49
合计	24,998,242.90	64,451,108.49

短期借款分类的说明：无

(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	5,380,000.00	4,800,000.00
合计	5,380,000.00	4,800,000.00

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	23,061,495.97	29,222,645.22
应付工程及设备款	24,051,054.92	19,910,502.00

合计	47,112,550.89	49,133,147.22
----	---------------	---------------

(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	240,571.10	205,488.38
合计	240,571.10	205,488.38

(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	1,272,641.53	2,517,924.55
预收热水运营服务款	16,014,076.46	8,764,609.35
预收货款	329,771.71	
合计	17,616,489.70	11,282,533.90

(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	11,892,677.73	33,666,008.75	37,046,022.70	8,512,663.78
二、离职后福利-设定提存计划	436,153.51	3,648,420.01	3,652,824.44	431,749.08
三、辞退福利	582,050.38	764,965.18	1,347,015.56	
四、一年内到期的其他福利				

合计	12,910,881.62	38,079,393.94	42,045,862.70	8,944,412.86
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	9,803,314.02	28,053,696.31	31,658,692.63	6,198,317.70
二、职工福利费	128,002.24	2,343,693.19	2,216,940.61	254,754.82
三、社会保险费	252,199.35	2,030,281.72	2,011,926.33	270,554.74
其中：医疗保险费	246,555.17	1,913,328.53	1,898,326.57	261,557.13
工伤保险费	5,644.18	116,953.19	113,599.76	8,997.61
生育保险费				
四、住房公积金	37,126.00	1,033,096.50	1,049,836.50	20,386.00
五、工会经费和职工教育经费	1,672,036.12	205,241.03	108,626.63	1,768,650.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,892,677.73	33,666,008.75	37,046,022.70	8,512,663.78

(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	426,752.31	3,538,109.01	3,547,943.84	416,917.48
2、失业保险费	9,401.20	110,311.00	104,880.60	14,831.60
3、企业年金缴费				
合计	436,153.51	3,648,420.01	3,652,824.44	431,749.08

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,936,905.13	3,414,687.84
企业所得税	6,713,262.56	9,087,798.43
个人所得税	111,672.00	240,349.94
房产税	116,470.68	45,391.63
土地使用税	140,788.10	9,312.64
城市维护建设税	84,742.50	122,062.34
教育费附加	39,717.06	54,426.76
地方教育附加	26,478.07	36,284.53
印花税	50,546.57	49,226.37
水利建设基金	203.64	258.06
合计	9,220,786.31	13,059,798.54

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	6,454,545.76	6,454,545.76
其他应付款	81,458,618.98	3,785,667.32
合计	87,913,164.74	10,240,213.08

(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	6,454,545.76	6,454,545.76
合计	6,454,545.76	6,454,545.76

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

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
应付股权款	75,969,600.00	
押金保证金	3,219,887.24	3,167,411.03
应付暂收款	2,266,983.23	360,583.14
其他	2,148.51	257,673.15
合计	81,458,618.98	3,785,667.32

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、 一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
一年内到期的长期借款		12,313,112.92
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	611,968.85	1,079,775.02
合计	611,968.85	13,392,887.94

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
待转销项税额	1,003,714.92	642,760.22

银行票据已背书未到期	9,476,051.78	
合计	10,479,766.70	642,760.22

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
保证借款		12,300,000.00
未到期应付利息		13,112.92
减：一年内到期的长期借款		12,313,112.92
合计		0.00

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	2,114,224.92	1,090,111.65

减：未确认融资费用	156,574.91	10,336.63
减：一年内到期的租赁负债	611,968.85	1,079,775.02
合计	1,345,681.16	0.00

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
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。由于东阳市江南置业有限公司已注销，其相关债权债务由本公司承继。

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	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	189,419,063.83	172,109,369.22	被担保方债务逾期
合计	189,419,063.83	172,109,369.22	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至2025年12月31日，公司对外担保中28,100.00万元逾期担保对应的债权已进入诉讼程序。

该笔担保事项源于2020年5月公司与中国东方资产管理股份有限公司江西分公司签署《保证协议》，为杭州益荣房地产开发有限公司在主合同项下应向东方资管履行的所有义务提供保证担保。根据相关协议约定，债务人尚需向东方资管偿还本金金额为2.81亿元。该笔借款已于2022年5月22日到期。2024年1月，公司获悉该笔债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。2025年11月，公司获悉该笔担保的债权人变更为东阳市金投股权投资管理有限公司。由于各债务人、担保人未按约定履行支付义务，东阳市金投股权投资管理有限公司向浙江省东阳市人民法院提起诉讼，该案件已于2025年11月20日立案，于2026年4月24日开庭审理。

根据目前已掌握的相关证据，并结合律师的专业意见，公司在综合考量债务总额、已还款金额、现有抵押物价值、潜在诉讼结果及整体纾困方案等因素后，截至2026年6月30日，预计该项担保的风险敞口金额约为18,941.91万元。

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	1,048,905.75	250,000.01	235,645.17	1,063,260.59	与资产相关的政府补助
合计	1,048,905.75	250,000.01	235,645.17	1,063,260.59	/

政府拨付其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助的具体信息详见附注十一、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	21,723,009.46	90,593.90		21,813,603.36
合计	21,723,009.46	90,593.90		21,813,603.36

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	48,771,526.02			48,771,526.02
合计	48,771,526.02			48,771,526.02

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	365,596,562.57			365,596,562.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	365,596,562.57			365,596,562.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	995,972,782.13	1,474,983,726.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	995,972,782.13	1,474,983,726.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,726,825.29	-462,332,228.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,678,715.14
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	982,245,956.84	995,972,782.13

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	166,208,922.66	121,493,831.73	351,159,305.82	298,028,147.45
其他业务	11,142,430.99	5,862,033.95	12,101,437.29	3,221,138.07
合计	177,351,353.65	127,355,865.68	363,260,743.11	301,249,285.52

(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	影视业务		园区生活服务业务		合成材料制造业务		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	30,566.03		162,388,889.62	115,241,415.76	12,815,262.99	11,860,241.95	2,116,635.01	254,207.97	177,351,353.65	127,355,865.68
影视业务	30,566.03								30,566.03	
园区生活服务业务			162,388,889.62	115,241,415.76					162,388,889.62	115,241,415.76
合成材料制造业务					12,815,262.99	11,860,241.95			12,815,262.99	11,860,241.95
其他业务							2,116,635.01	254,207.97	2,116,635.01	254,207.97
按经营地区分类	30,566.03		162,388,889.62	115,241,415.76	12,815,262.99	11,860,241.95	2,116,635.01	254,207.97	177,351,353.65	127,355,865.68
浙江省内	30,566.03		72,323,970.74	48,772,131.74	12,815,262.99	11,860,241.95	1,764,870.47	197,440.93	86,934,670.23	60,829,814.62
浙江省外			90,064,918.88	66,469,284.02			351,764.54	56,767.04	90,416,683.42	66,526,051.06
按商品转让的时间分类	30,566.03		162,388,889.62	115,241,415.76	12,815,262.99	11,860,241.95	2,116,635.01	254,207.97	177,351,353.65	127,355,865.68
在某一时点转让	30,566.03		162,388,889.62	115,241,415.76	12,815,262.99	11,860,241.95	28,725.66	122,883.18	175,263,444.30	127,224,540.89
在某一时段转让							2,087,909.35	131,324.79	2,087,909.35	131,324.79
合计	30,566.03		162,388,889.62	115,241,415.76	12,815,262.99	11,860,241.95	2,116,635.01	254,207.97	177,351,353.65	127,355,865.68

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
城市维护建设税	490,350.88	447,504.30
教育费附加	227,204.17	316,212.36
地方教育附加	151,469.47	202,407.81
印花税	99,905.29	224,502.67
房产税	225,816.06	311,333.44
土地使用税	7,662.54	
车船税	4,838.80	2,198.80
水利建设基金	977.73	1,307.42
合计	1,208,224.94	1,505,466.80

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
职工薪酬	2,724,014.00	6,743,129.98
办公水电费及业务招待费	1,490,750.77	2,675,865.51
折旧与摊销	177,433.15	187,077.24
其他	63,304.83	407,516.39
合计	4,455,502.75	10,013,589.12

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	13,591,129.42	16,693,018.39
审计咨询费	2,881,696.47	3,923,148.84
折旧及摊销	4,105,699.59	6,546,854.87
办公水电费	2,238,151.13	2,446,831.89
业务招待费	854,202.77	967,034.77
租赁费	410,918.59	562,185.56
汽车费用	439,092.08	279,564.97
差旅费	477,448.62	611,627.24
其他	684,997.31	2,743,365.74
合计	25,683,335.98	34,773,632.27

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	3,222,384.20	7,316,814.44
直接投入费	306,704.86	279,462.73
折旧与摊销	190,984.19	10,225.48
其他	36,037.73	422.00
合计	3,756,110.98	7,606,924.65

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	384,142.42	1,179,022.01
减：利息收入	3,666,359.57	5,555,456.21
利息净支出	-3,282,217.15	-4,376,434.20
手续费等	249,719.13	349,482.79
租赁负债未确认融资费用	19,268.95	53,640.04
合计	-3,013,229.07	-3,973,311.37

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	235,645.17	231,099.72
与收益相关的政府补助	10,196.73	197,607.73
进项税加计抵减及税费减免	208,439.13	2,417.38
代扣个人所得税手续费返还	37,561.81	76,262.92
合计	491,842.84	507,387.75

其他说明：无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,913,451.09	-17,739,041.41
处置长期股权投资产生的投资收益		3,072,526.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,927,762.65	23,230,172.26
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	4,119,541.65	421,944.64
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	35,643.82	99,710.06
影视产品投资收益	417,216.98	410,065.05
合计	14,586,714.01	9,495,377.15

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	2,336,863.37	468,280.56
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		
其他		
权益工具投资公允价值变动	-47,002,209.35	58,797,464.45
合计	-44,665,345.98	59,265,745.01

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		
应收账款坏账损失	1,313,579.70	-280,653.64
其他应收款坏账损失	5,635,520.59	-6,313,657.96
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	-17,309,694.61	
合计	-10,360,594.32	-6,594,311.60

其他说明：无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	5,144.49	-98,242.08
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		
十三、其他非流动资产减值损失	-1,300,000.00	185,933.22
合计	-1,294,855.51	87,691.14

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	-124,954.89	8,888,357.33
其中：固定资产	-34,372.15	8,841,531.44
长期应收款	-90,582.74	
无形资产		46,825.89
合计	-124,954.89	8,888,357.33

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			
废料收入	8,949.26		8,949.26
其他	1,908.85	13,759.31	1,908.85
合计	10,858.11	13,759.31	10,858.11

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	11,047.62		11,047.62
其中：固定资产处置损失	11,047.62		11,047.62
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	1,213,194.44	459,500.00	1,213,194.44
罚款、滞纳金	19,057.43	45,864.71	19,057.43
违约赔偿支出	4,300.00	760,663.42	4,300.00
其他	784.00	2.84	784.00
合计	1,248,383.49	1,266,030.97	1,248,383.49

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	6,434,658.29	8,494,253.96
递延所得税费用	-16,978,735.25	11,816,994.32
合计	-10,544,076.96	20,311,248.28

(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	-24,699,176.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,174,794.21
子公司适用不同税率的影响	-2,401,434.86
调整以前期间所得税的影响	143,226.93
非应税收入的影响	-2,503,577.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	318,599.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-88,104.86
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	645,543.83
研发费用加计扣除影响	-483,535.28
所得税费用	-10,544,076.96

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	17,319.84	22,506.00
政府补助	218,635.55	197,607.70
银行存款利息	3,401,645.13	5,657,622.65
押金保证金	3,984,885.56	28,635,552.79
其他	1,088,225.93	142,108.87
合计	8,710,712.01	34,655,398.01

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
办公水电费等期间费用	12,101,006.94	16,457,717.96
滞纳金	118,004.38	45,864.71
押金及保证金	8,513,248.13	3,307,753.77
代收代付款	125,392.06	254,852.82

其他付现费用	1,544,836.97	780,133.42
合计	22,402,488.48	20,846,322.68

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	50,000.00	1,324,333.34
收到融资租赁租出款	170,594.06	581,954.90
收到售后回租	537,500.00	1,487,500.00
收到债权转让款	117,215,507.00	
合计	117,973,601.06	3,393,788.24

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

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		72,526.55
合计		72,526.55

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	1,463,538.68	1,587,475.62
售后回租款项		
支付少数股权购买款		908,328.00
合计	1,463,538.68	2,495,803.62

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	64,451,108.49	5,000,000.00	24,998,242.90	69,393,000.00	58,108.49	24,998,242.90
长期借款	12,313,112.92			12,300,000.00	13,112.92	
长期应付款	4,001,716.77					4,001,716.77
租赁负债	1,079,775.02		2,295,137.43	1,463,538.68	-46,276.24	1,957,650.01
合计	81,845,713.20	5,000,000.00	27,293,380.33	83,156,538.68	24,945.17	30,957,609.68

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,155,099.88	62,171,882.96
加：资产减值准备	1,294,855.51	-87,691.14
信用减值损失	10,360,594.32	6,594,311.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,494,715.29	50,857,567.35
使用权资产摊销	633,973.68	1,222,314.53
无形资产摊销	3,529,405.11	7,578,769.93
长期待摊费用摊销	798,689.27	996,500.10
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）	124,954.89	-8,888,357.33
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）	44,665,345.98	-59,265,745.01
财务费用（收益以“-”号填列）	403,411.37	1,232,662.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,586,714.01	-9,495,377.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,147,095.15	-85,360.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,831,640.10	11,902,355.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,167,725.66	90,690,105.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,704,130.42	-56,314,103.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,402,014.51	-19,660,047.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,646,977.01	79,449,786.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期增加的使用权资产	1,575,534.19	5,239,341.50
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	373,050,032.37	636,226,651.62
减：现金的期初余额	518,173,940.18	579,036,030.77
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	-145,123,907.81	57,190,620.85

(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	79,070,400.00
其中：浙江科冠聚合物有限公司	79,070,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,239,827.70
其中：浙江科冠聚合物有限公司	17,239,827.70
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	61,830,572.30

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	373,050,032.37	518,173,940.18
其中：库存现金	36,159.53	10,047.53
可随时用于支付的银行存款	351,457,124.55	508,524,382.21
可随时用于支付的其他货币资金	21,556,748.29	9,639,510.44
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	373,050,032.37	518,173,940.18
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	551,256.53	564,709.29	账户信息未变更、共管账户等
其他货币资金	7,155,608.00	4,093,393.56	银行承兑汇票保证金和保函保证金
合计	7,706,864.53	4,658,102.85	

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	626,497.58	6.8109	4,267,012.37

其中：美元	626,497.58	6.8109	4,267,012.37
欧元			
港币			
应收账款	470,897.20	6.8109	3,207,029.42
其中：美元	470,897.20	6.8109	3,207,029.42
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：452,087.50 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1,896,094.23 元(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	287,675.02	
合计	287,675.02	

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
融资租赁		2,027,287.92	
合计		2,027,287.92	

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	融资损益
租赁收款额	23,028,485.77
减：未实现融资收益	7,331,740.92
应收融资租赁款余额	15,696,744.85
减：一年内到期部分	4,073,386.91
合计	11,623,357.94

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	7,302,218.81	13,294,254.17
第二年	6,739,646.43	6,060,784.17
第三年	5,141,930.25	2,114,850.56
第四年	3,844,690.28	2,028,301.89
第五年		235,849.05
五年后未折现租赁收款额总额		

(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	3,222,384.20	7,316,814.44
直接投入费	306,704.86	279,462.73
折旧与摊销	190,984.19	10,225.48
其他	36,037.73	422.00
合计	3,756,110.98	7,606,924.65
其中：费用化研发支出	3,756,110.98	7,606,924.65
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
浙江科冠聚合物有限公司	2026 年 6 月 1 日	155,040,000.00	51.00	转让	2026 年 6 月 1 日	办妥交接确认	12,840,448.84	-382,100.92	-8,271,270.02

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	浙江科冠聚合物有限公司
— 现金	79,070,400.00
— 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	75,969,600.00
合并成本合计	155,040,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	67,462,603.71
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	87,577,396.29

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

根据天源资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（天源评报字（2026）0077 号）的评估值为定价依据，经交易各方友好协商，确定本次购买科冠聚合物 51%股权的交易价格为 15,504.00 万元，公司取得的可辨认净资产公允价值份额为 67,462,603.71 元，差额 87,577,396.29 元形成商誉。

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

	浙江科冠聚合物有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	17,239,827.70	17,239,827.70
交易性金融资产	1,958,500.00	1,958,500.00
应收票据	11,190,031.40	11,190,031.40
应收款项	30,014,370.93	30,014,370.93
应收款项融资	2,107,034.57	2,107,034.57
预付款项	250,318.36	250,318.36
其他应收款	12,847.35	12,847.35
存货	21,995,159.78	21,995,159.78
其他流动资产	987,764.18	987,764.18
固定资产	38,508,770.00	29,021,603.82
在建工程	21,740,052.72	21,740,052.72
使用权资产	640,350.58	640,350.58
无形资产	41,968,530.00	30,493,276.32
长期待摊费用	2,674,617.50	2,478,694.35
递延所得税资产	575,434.13	575,434.13
其他非流动资产	133,020.00	133,020.00
负债：		
短期借款	24,996,924.73	24,996,924.73
应付票据	3,580,000.00	3,580,000.00
应付账款	11,179,439.63	11,179,439.63
合同负债	400,635.89	400,635.89
应付职工薪酬	2,333,683.44	2,333,683.44
应交税费	855,901.71	855,901.71
其他应付款	2,557,734.93	2,557,734.93
一年内到期的非流动负债	115,651.79	115,651.79
其他流动负债	8,992,771.83	8,992,771.83
租赁负债	525,146.20	525,146.20
递延收益	250,000.01	250,000.01
递延所得税负债	3,929,123.92	139,944.96
净资产	132,279,615.12	114,910,451.07
减：少数股东权益	64,817,011.41	56,306,121.02
取得的净资产	67,462,603.71	58,604,330.05

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系根据天源资产评估有限公司以 2025 年 8 月 31 日为评估基准日出具的《资产评估报告》（天源评报字（2026）0077 号）评估确定的可辨认资产、负债并持续计算至收购日的价值确定。

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

本期新设立子公司浙江东望新材料研究有限公司。

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
杭州钮唯文创有限公司	杭州	1,000.00	杭州	体育文化业		100.00	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
杭州歌画影视有限公司	杭州	2,000.00	杭州	影视文化业		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	北京	100.00	广州	影视文化业		51.00	设立
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
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
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
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
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
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
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
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
浙江东望时代新能源科技服务有限公司	杭州	5,000.00	东阳	科技推广和应用服务业	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	1,500.00	东阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立
浙江科冠聚合物有限公司	东阳	3,000.00	东阳	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
浙江森兰包装科技有限公司	东阳	1,350.00	东阳	制造业		51.00	非同一控制下企业合并
浙江东望新材料研究有限公司	杭州	2,000.00	杭州	制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

经公司自查及与中国南京国际经济技术合作（集团）国际经济技术合作有限责任公司（以下简称“中南国际”）、广厦控股书面确认，中南国际 10%股权（以下简称“标的股权”）登记于公司名下系因历史遗留问题及中南国际控股股东上海时和网络科技有限公司已注销等原因无法办理工商变更登记手续所致，其实际出资方及权利人为广厦控股或其控制的其他主体。公司已与广厦控股签署《协议书》，约定广厦控股将在标的股权登记变更至广厦控股或其指定第三方名下后以其持有的全部标的股权为其与公司既有担保债务的清偿提供质押担保。

(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	412,926.20		9,713,221.83
浙江科冠聚合物有限公司	49.00	-187,362.97		64,716,689.63

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	113,116,252.72	224,598,093.95	337,714,346.67	84,161,242.35	2,488,960.26	86,650,202.61	110,477,179.60	234,707,091.72	345,184,271.32	102,460,537.60	2,329,517.15	104,790,054.75
浙江科冠聚合物有限公司	86,213,851.39	108,692,918.98	194,906,770.37	58,577,893.54	4,254,000.04	62,831,893.58						

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	72,687,956.62	10,669,927.49	10,669,927.49	36,087,407.37	76,938,061.41	12,833,706.00	12,833,706.00	33,633,703.66
浙江科冠聚合物有限公司	12,840,448.84	-382,373.42	-382,373.42	-8,271,542.52				

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

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐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

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,048,905.75			235,645.17	250,000.01	1,063,260.59	与资产相关
合计	1,048,905.75			235,645.17	250,000.01	1,063,260.59	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	235,645.17	231,099.72
与收益相关	10,196.73	197,607.73
合计	245,841.90	428,707.45

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

本公司的金融工具包括：应收账款、其他应收款、交易性金融资产、其他非流动金融资产、债权投资、以及各类应付款项及银行贷款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注五、11 相关项目。公司从事风险管理的基本策略是确认、分析公司面临的各种风险，建立适当的风险管理体系，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

公司的经营活动面临与金融工具相关的风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险，公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所示。

金融工具的风险

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司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，基金、理财产品等其他金融资产，以及本公司承担的财务担保。

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。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。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司对外担保余额 41,540 万元，其中，逾期担保余额 2.81 亿元，资产负债表表外的最大信用风险敞口为已逾期担保余额 2.81 亿元及被担保方未履行或未适当履行其主合同项下的任何义务而给债权人造成的全部直接及间接损失、导致债权人发生的所有费用。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指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。

截至 2026 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 160,000,000.00 元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 56,927,000.00 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	2026 年 6 月 30 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上
短期借款	24,998,242.90	25,198,339.68	25,198,339.68		
应付票据	5,380,000.00	5,380,000.00	5,380,000.00		
应付账款	47,112,550.89	47,112,550.89	47,112,550.89		
其他应付款	87,913,164.74	87,913,164.74	87,913,164.74		
长期借款					
租赁负债	1,957,650.01	2,114,224.92	683,405.18	1,139,819.74	291,000.00
长期应付款	4,001,716.77	4,001,716.77			4,001,716.77
合计	171,363,325.31	171,719,997.00	166,287,460.49	1,139,819.74	4,292,716.77

(续)

项目	2026 年 1 月 1 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上
短期借款	64,451,108.49	65,399,822.89	65,399,822.89		
应付票据	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00		
应付账款	49,133,147.22	49,133,147.22	49,133,147.22		
其他应付款	10,240,213.08	10,240,213.08	10,240,213.08		
长期借款	12,313,112.92	12,560,343.75	12,560,343.75		
租赁负债	1,079,775.02	1,090,111.65	1,090,111.65		
长期应付款	4,001,716.77	4,001,716.77			4,001,716.77
合计	146,019,073.50	147,225,355.36	143,223,638.59		4,001,716.77

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司面临的市场风险主要为利率风险。

(4) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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、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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	298,875,943.47			298,875,943.47
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品	298,875,943.47			298,875,943.47
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	301,501,977.05		20,367,161.00	321,869,138.05
1、权益工具投资	301,501,977.05		20,367,161.00	321,869,138.05
持续以公允价值计量的资产总额	600,377,920.52		20,507,840.52	620,885,761.04

(七) 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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系货币基金或固收类低风险产品，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

本企业最终控制方是东阳市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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	前实控人
金向华	原总经理
许根华	浙江正蓝节能科技股份有限公司总经理
俞藩	直接或者间接持有上市公司 5%以上股份的自然人
宋婧	俞藩配偶
王娟娟	许根华配偶
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
东阳市金投股权投资管理有限公司	过去 12 个月内东阳市金投控股集团有限公司控制的企业
东阳市广大后勤服务有限公司	东阳市金投控股集团有限公司控制的企业
浙江广厦建设职业技术大学	东阳市金投控股集团有限公司举办的单位
浙江寰宇能源集团有限公司	楼忠福实际控制的企业
广厦控股集团有限公司	楼忠福实际控制的企业
广厦建设集团有限责任公司	广厦控股集团有限公司控股的企业
广厦建设集团有限责任公司贵州分公司	广厦建设集团有限责任公司分支机构
杭州益荣房地产开发有限公司	其他关联方
浙江天都城物业管理有限公司	楼忠福亲属实际控制的企业
东阳千艺信息技术服务有限公司	金向华控制的企业
上海加岩信息科技有限公司	其他关联方
上海实壹信息科技有限公司	金向华控制的企业
上海旺壹科技服务有限公司	金向华控制的企业
浙江喔刷信息技术有限公司	金向华控制的企业
浙江野风名源房地产开发有限公司	俞藩控制的企业
东阳市野风控股有限公司	俞藩控制的企业
东阳野风物业服务有限公司	俞藩控制的企业
东阳市产发热电有限公司	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
东阳市广大后勤服务有限公司	采购商品/接受劳务	64.04	400.00	否	52.79
浙江广厦建设职业技术大学	采购商品/接受劳务	87.92			
浙江野风名源房地产开发有限公司	接受劳务	3.00			
东阳市野风控股有限公司	采购商品/接受劳务	3.83			
东阳野风物业服务有限公司	接受劳务	3.09			
东阳市产发热电有限公司	采购商品	24.67			
东阳千艺信息技术服务有限公司	接受劳务				69.17
上海加岩信息科技有限公司	采购商品				891.30
浙江喔刷信息技术有限公司	采购商品/接受劳务				0.0001

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
浙江广厦建设职业技术大学	出售商品/提供劳务	280.82	82.90
东阳市广大后勤服务有限公司	提供劳务	81.47	134.60
跃动新能源科技（浙江）有限公司	提供劳务	113.15	119.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
☐适用 ☒不适用
本公司作为承租方：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
浙江野风名源房地产开发有限公司	汽车	30,000.00									
东阳市野风控股有限公司	办公楼				819.03	201,426.90					
东阳市野风控股有限公司	仓库				1,861.51	438,923.68					

关联租赁情况说明
☒适用 ☐不适用
本期增加的使用权资产系收购子公司浙江科冠聚合物有限公司产生。

(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

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
杭州益荣房地产开发有限公司[注 1]	281,000,000.00	2020-05-22	2022-05-22	否
跃动新能源科技（浙江）有限公司[注 2]	134,400,000.00	2026-03-12	2030-12-25	否

[注 1]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，公司获悉该笔债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。2025 年 11 月，公司知悉该笔担保的债权人变更为东阳市金投股权投资管理有限公司。由于各债务人、担保人未按约定履行支付义务，东阳市金投股权投资管理有限公司向浙江省东阳市人民法院提起诉讼，该案件已于 2026 年 4 月 24 日开庭审理。

[注 2]该笔借款同时由东阳市国有资产投资有限公司、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、浙江川谷科技有限公司、东阳小咖科技有限公司以及杨斯涛提供保证担保，由跃动新能源持有的不动产、设备提供抵押担保、应收账款提供质押担保。

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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江科冠聚合物有限公司[注 1]	5,000,000.00	2025/10/30	2026/10/30	否
浙江科冠聚合物有限公司[注 1]	5,000,000.00	2026/1/27	2027/1/27	否
浙江森兰包装科技有限公司[注 2]	5,000,000.00	2025/10/30	2026/10/30	否

[注 1]该笔借款同时由俞蔺、宋婧、野风集团有限公司提供保证担保，由浙江科冠聚合物有限公司以其账面价值为 6,229,782.14 元的房屋建筑物和 13,107,133.89 元的土地使用权提供抵押担保。

[注 2]该笔借款同时由俞蔺、宋婧提供保证担保，由浙江科冠聚合物有限公司以[注 1]所示房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保。

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
/	/	/	/	/

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
浙江寰宇能源集团有限公司	50,000,000.00	2024 年 3 月	/	担保代偿款
	60,000,000.00	2024 年 9 月	/	担保代偿款
	244,173.78	2025 年 5 月	/	担保代偿款
广厦控股集团有限公司	200,267,400.00	2024 年 6 月	/	担保代偿款
广厦建设集团有限责任公司	20,000,000.00	2024 年 4 月	/	担保代偿款

广厦建设集团有限责任公司	2,010,204.77	2025 年 3 月	/	担保代偿款
广厦建设集团有限责任公司 贵州分公司	64,784,438.95	2024 年 5 月	/	担保代偿款
东阳市金投股权投资管理有 限公司[注]	97,768,141.23	2025 年 12 月	/	债权转让款
合计	495,074,358.73	/	/	/

注：2025 年 4 月及 12 月，公司与东阳市金投股权投资管理有限公司签署债权转让协议，将公司对浙江寰宇能源集团有限公司、广厦控股集团有限公司、广厦建设集团有限责任公司及广厦建设集团有限责任公司山西分公司部分或全部债权予以转让，合计金额 214,983,648.23 元。2026 年 4 月 10 日，公司收到债权转让款 117,215,507 元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海加岩信息科技有限公司	采购固定资产		1,392,880.50
上海实壹信息科技有限公司	采购无形资产		943,396.22

(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	2,011,962.94	1,816,341.10

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	跃动新能源科技（浙江）有限公司	2,897,176.16	144,858.81	2,265,694.48	113,284.72
应收账款	浙江广厦建设职业技术大学	693,047.88	34,652.39	632,354.40	31,617.72
应收账款	东阳市广大后勤服务有限公司	60,680.81	3,034.04	73,711.11	3,685.56
预付款项	东阳市广大后勤服务有限公司	137,660.79		550,643.31	
预付款项	浙江广厦建设职业技术大学	490,000.00		490,000.00	
预付款项	浙江野风名源房地产开发有限公司	30,000.00		60,000.00	
其他应收款	东阳市广大后勤服务有限公司	170,000.00	51,000.00	170,000.00	8,500.00
其他应收款	广厦建设集团有限责任公司贵州分公司	64,784,438.95	64,784,438.95	64,784,438.95	64,784,438.95
其他应收款	广厦建设集团有限责任公司	22,010,204.77	22,010,204.77	22,010,204.77	22,010,204.77
其他应收款	浙江寰宇能源集团有限公司	110,244,173.78	110,244,173.78	110,244,173.78	110,244,173.78
其他应收款	广厦控股集团有限公司	200,267,400.00	200,267,400.00	200,267,400.00	200,267,400.00
其他应收款	东阳市金投股权投资管理有限 公司	97,768,141.23	4,888,407.06	214,983,648.23	10,749,182.42

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江天都城物业管理有限公司	386,799.83	776,479.83
应付账款	东阳市产发热电有限公司	246,674.70	
应付账款	东阳野风物业服务有限公司	123,540.00	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员				
销售人员				
生产人员				
研发人员				

其他说明

2018年8月,子公司浙江科冠聚合物有限公司通过员工持股平台增资入股的形式对管理人员、销售人员、研发人员及生产人员进行股权激励,上述人员以0.5元/股向员工持股平台认缴9,900,000股。2021年5月、2022年1月,公司通过员工持股平台老股转让的形式对管理人员进行股权激励,上述人员分别以1.71元/股、0.89元/股受让员工持股平台1,500,000股、450,000股。上述因员工入股价格低于授予日每股净资产公允价值构成股份支付。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

以权益结算的股份支付对象	管理人员、销售人员、生产人员和研发人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	按照收益法对公司股东全部权益评估
授予日权益工具公允价值的重要参数	按照收益法对公司股东全部权益评估
可行权权益工具数量的确定依据	按照授予数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,497,748.36

其他说明无

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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	94,322.59	
销售人员	4,031.25	
生产人员	10,750.00	
研发人员	68,531.25	
合计	177,635.09	

其他说明无

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

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

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、合成材料制造业务、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	影视业务	园区生活服务业务	合成材料制造业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	30,566.03	162,388,889.62	12,815,262.99	2,116,635.01		177,351,353.65
营业成本		115,241,415.76	11,860,241.95	254,207.97		127,355,865.68
资产总额	723,120,886.71	3,589,240,878.85	194,524,471.22	17,616,167.50	-1,817,864,441.74	2,706,637,962.54
负债总额	597,871,233.90	637,314,440.78	62,831,893.58	1,938,502.94	-836,225,994.16	463,730,077.04

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	749,829,052.69	874,870,572.30
合计	749,829,052.69	874,870,572.30

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

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(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（含 1 年）	761,378,670.10	855,515,662.59
1 至 2 年	397,306,217.50	434,585,144.86

2 至 3 年		
3 年以上		
合计	1, 158, 684, 887. 60	1, 290, 100, 807. 45

(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	41, 519. 00	34, 819. 00
应收暂付款	495, 660, 466. 28	612, 289, 865. 73
往来款	662, 982, 902. 32	677, 776, 122. 72
合计	1, 158, 684, 887. 60	1, 290, 100, 807. 45

(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)	
2026年1月1日余额	17, 571, 511. 99	352, 505. 66	397, 306, 217. 50	415, 230, 235. 15
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6, 021, 894. 58	-352, 505. 66		-6, 374, 400. 24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	11, 549, 617. 41		397, 306, 217. 50	408, 855, 834. 91

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

(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	397, 306, 217. 50					397, 306, 217. 50
账龄组合	17, 924, 017. 65	-6, 374, 400. 24				11, 549, 617. 41
合计	415, 230, 235. 15	-6, 374, 400. 24				408, 855, 834. 91

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
杭州歌画影视有限公司	595,667,781.19	51.41	往来款	1年以内	5,956,677.81
广厦控股集团有限公司	200,267,400.00	17.28	应收暂付款	1年至2年	200,267,400.00
浙江寰宇能源集团有限公司	110,244,173.78	9.51	应收暂付款	1年至2年	110,244,173.78
东阳市金投股权投资管理有限公司	97,768,141.23	8.44	应收暂付款	1年以内	4,888,407.06
浙江正蓝节能科技股份有限公司	67,300,625.97	5.81	往来款	1年以内	673,006.26
合计	1,071,248,122.17	92.45	/	/	322,029,664.91

(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

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	1,763,113,559.00	680,843,059.00	1,082,270,500.00	1,592,694,559.00	680,843,059.00	911,851,500.00
对联营、合营企业投资	29,559,077.58		29,559,077.58	40,472,528.67		40,472,528.67
合计	1,792,672,636.58	680,843,059.00	1,111,829,577.58	1,633,167,087.67	680,843,059.00	952,324,028.67

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江正蓝节能科技股份有限公司	258,886,200.00	61,868,050.00	400,000.00				259,286,200.00	61,868,050.00
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	114,841,800.00	527,158,200.00					114,841,800.00	527,158,200.00
重庆汇贤优策科技有限公司	338,000,000.00	91,816,809.00					338,000,000.00	91,816,809.00
浙江横马新能源科技有限公司	102,500.00		15,000,000.00				15,102,500.00	
浙江东望时代新能源科技服务有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
浙江东望时代双碳产业研究有限公司	21,000.00		8,500,000.00	8,521,000.00				
浙江科冠聚合物有限公司			155,040,000.00				155,040,000	
合计	911,851,500.00	680,843,059.00	178,940,000.00	8,521,000.00			1,082,270,500.00	680,843,059.00

(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（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
跃动新能源科技（浙江）有 限公司	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	
小计	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	
合计	40,472,528.67				-10,913,451.09						29,559,077.58	

(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	60,621.43	37,505.45		
合计	60,621.43	37,505.45		

(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	其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
其他	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
按经营地区分类	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
浙江省内	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
浙江省外				
按商品转让的时间分类	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
在某一时段转让	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45
合计	60,621.43	37,505.45	60,621.43	37,505.45

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-10,913,451.09	-17,424,408.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,521,000.00	3,000,000.00
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	1,716,333.33	
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	20,927,762.65	23,230,172.26
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	18,986.37	
合计	3,228,631.26	8,805,763.42

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	-136,002.51	
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	10,196.73	
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	-42,494,679.32	主要系公司所持有的浙商银行股票公允价值变动所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-17,309,694.61	主要系本期计提财务担保坏账损失所致。
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	-1,226,477.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	281,644.76	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	-11,345,059.50	
少数股东权益影响额（税后）	55,455.28	
合计	-49,585,408.49	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.63	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.65	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

法定代表人：吴凯军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用