

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 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴凯军、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

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。截至本报告披露日，公司总股本844,194,741股，公司通过回购专用证券账户所持有股份37,857,011股，不参与利润分配，扣除公司回购专用账户中股份37,857,011股后，以此计算合计拟派发现金红利4,031.69万元（含税）。本年度公司现金分红比例为35.60%。

根据《关于支持上市公司回购股份的意见》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司2023年度以集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金4,999.44万元（不含交易费用），视同上市公司现金分红。将该回购金额与公司2023年度利润分配预案中的现金红利合并计算后，公司2023年度现金分红合计约9,031.13万元，占公司2023年合并报表中归属于母公司股东的净利润比例约为79.73%。

如在公司披露2023年度利润分配预案公告之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整现金分红总金额。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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 管理层讨论与分析一六、公司关于公司未来发展的讨论与分析—（四）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.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	68
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在公司指定信息披露媒体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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江东望时代科技股份有限公司章程》
上交所网站	指	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
本期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司、上市公司、浙江广厦、东望时代	指	浙江东望时代科技股份有限公司，原浙江广厦股份有限公司
母公司、控股股东、东科数字	指	东阳市东科数字科技有限公司
实际控制人、东阳国资办	指	东阳市人民政府国有资产监督管理办公室
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
东控聚文	指	东阳东控聚文文化发展有限公司
新岭科技	指	东阳市新岭科技有限公司
广厦控股	指	广厦控股集团有限公司
广厦建设	指	广厦建设集团有限责任公司
歌画文化	指	浙江歌画文化发展有限公司，原广厦传媒有限公司、原东阳福添影视有限公司
千鹿影业	指	浙江千鹿影业有限公司
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
广厦大学	指	浙江广厦建设职业技术大学
双碳产业研究院	指	浙江东望时代双碳产业研究有限公司
跃动新能源	指	跃动新能源科技（浙江）有限公司，原东阳利维能新能源科技有限公司
横马新能源	指	浙江横马新能源科技有限公司
汉宁商业	指	杭州汉宁商业管理有限公司
雍竺实业	指	浙江雍竺实业有限公司
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
东阳农商行	指	浙江东阳农村商业银行股份有限公司
杭州益荣	指	杭州益荣房地产开发有限公司
寰宇能源	指	浙江寰宇能源集团有限公司
建工集团	指	杭州建工集团有限责任公司
建工建材	指	杭州建工建材有限公司
杭安公司	指	杭州市设备安装有限公司
广厦进出口	指	东阳市广厦进出口有限公司
陕西路桥	指	陕西路桥集团有限公司
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
厦门国际银行	指	厦门国际银行股份有限公司

常用词语释义		
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
绍兴银行	指	绍兴银行股份有限公司
甘肃银行	指	甘肃银行股份有限公司
贵阳农商行	指	贵阳农村商业银行股份有限公司
北银金租	指	北银金融租赁有限公司
南京银行	指	南京银行股份有限公司

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	姚炳峰	黄琦琦
联系地址	杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼	杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼
电话	0571-87974176	0571-87974176
传真	0571-85125355	0571-85125355
电子信箱	ir@dwsd.cn	ir@dwsd.cn

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市上城区景昙路9号西子国际A座14楼

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	汤洋、陈维维
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的财务顾问 主办人姓名	魏炜、刘盈君
	持续督导的期间	2022年11月1日至2023年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	408,205,926.40	219,777,388.51	219,777,388.51	85.74	233,458,452.73
归属于上市公司股东的净利润	113,265,377.68	-212,635,518.71	-212,505,799.30	不适用	-40,002,103.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,711,150.46	-58,903,562.29	-58,773,842.88	不适用	14,491,540.70
经营活动产生的现金流量净额	204,819,773.93	129,292,902.89	129,292,902.89	58.42	-183,497,405.98
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,956,565,642.42	2,926,049,221.27	2,926,180,820.55	1.04	3,339,916,156.32
总资产	3,470,291,410.53	3,538,412,772.99	3,537,775,487.29	-1.93	3,635,116,599.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.14		-0.27	不适用	-0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14		-0.27	不适用	-0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.15		-0.09	不适用	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	3.81		-6.70	增加10.51个百分点	-1.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.06		-1.85	增加5.91个百分点	0.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	59,985,523.63	116,702,055.69	54,264,148.18	177,254,198.90
归属于上市公司股东的净利润	-13,382,810.58	65,310,178.36	4,949,424.50	56,388,585.40
归属于上市公司股东的扣除非	-560,243.67	69,137,555.61	218,686.08	51,915,152.44

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	23,609,748.10	72,701,159.43	20,991,898.77	87,516,967.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-68,473.69		96,494,209.15	-690,897.85
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	974,527.79		4,451,931.39	695,901.28
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	-12,379,225.31		-88,839,879.02	-79,853,348.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			599,150.94	
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	347,397.47			
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			-164,000,000.00	

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-884,151.17		-577,524.14	6,578,370.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,040,447.28		1,853,168.28	1,204,430.22
减：所得税影响额	-2,516,582.70		3,298,046.24	-17,412,084.38
少数股东权益影响额（税后）	-7,122.15		414,966.78	-159,816.03
合计	-7,445,772.78		-153,731,956.42	-54,493,644.32

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
浙商银行股份有限公司	479,718,747.48	534,543,748.20	54,825,000.72	1,683,322.52
盛世景资产管理集团股份有限公司	9,062,522.14	6,378,532.68	-2,683,989.46	-2,012,992.10
深圳前海盛世云金投资企业（有限合伙）	6,371,130.59	1.00	-6,371,129.59	21,087,016.67
浙江东阳农村商业银行股份有限公司	20,367,160.00	20,367,160.00	-	3,405,473.30
杭州指南针资产管理有限公司	140,679.52	140,679.52	-	-
跃动新能源科技（浙江）有限公司	14,000,000.00	-	-14,000,000.00	-
理财产品投资	113,848,226.20	1,064,655.58	-112,783,570.62	247,407.11
其他	-	11,968,468.43	11,968,468.43	8,976,351.32
合计	643,508,465.93	574,463,245.41	-69,045,220.52	33,386,578.82

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，在全体员工的共同努力下，公司取得了令人瞩目的经营成果。这一年，公司秉持着稳中求进的发展理念，不断优化业务结构，加强内部管理，实现了业绩的稳步增长和盈利能力的提升。

公司紧密围绕园区生活服务这一核心主业，通过优化运营策略和提升服务效率，整合先进节能技术和设备，为客户提供了一站式的节能解决方案，显著增强了经营韧性，进一步巩固了市场领先地位。

同时，公司积极拓展新的业务领域，成立横马新能源，探索园区综合能源服务业务，不断寻求新的增长点，为公司的长远发展注入了新的活力。

展望未来，公司将继续坚持创新驱动、市场导向的原则，不断优化业务结构，提升核心竞争力，以实现可持续发展和股东价值的最大化。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）节能服务行业现状

我国争取实现碳中和目标的挑战日益严峻，因此对于实现碳达峰目标提出了更高要求。2030 年前实现更低的碳达峰峰值将使得 2060 年的碳中和目标更易达成。同时，与欧盟等发达国家相比，我国碳达峰到碳中和的过渡时间仅有 30 年，因此提前实现碳达峰并降低峰值显得尤为重要。

根据信达证券发布的研究报告预测，到 2030 年约有 5-10 亿吨标煤需求量需要通过节能方式来减少。中国节能协会节能服务产业委员会发布的《2022 节能服务产业发展报告》显示，截止到 2022 年底，全国从事节能服务业务的企业数量达到 11,835 家，同比增速达 35.6%；从业人员达到 88.6 万人，节能服务产业总产值 5,110 亿元，同比下降了 15.8%，企业盈利水平出现下降。2022 年合同能源管理项目投资超预期，年新增 1,654.1 亿元，同比增速达 9.5%，形成年节能能力 4,647 万吨标准煤，相当于减排 11,432 万吨二氧化碳（tCO₂）。其中，高校热水供应市场需求不减，根据国家统计局最新公布的数据，截止 2023 年末，我国共有高等学校 3,074 所，普通高等院校在校生数为 3,775 万人，高校热水供应市场的市场规模超 75 亿。

具体到节能服务各领域和细分市场，建筑领域持续向好，该领域产值增速达 9.8%，保持中高速增长。余热余压利用、分布式光伏、制冷空调节能等细分市场表现活跃。产业创新方面，新技术、新业态、新模式提供为产业提供了新的发展引擎。节能服务公司技术创新成果丰硕，为行业健康持续发展赋予关键力量。数字化和智慧化与节能服务的深度融合，有效提升了产业效率，大幅提高了能源管理的效率和智能化水平。节能服务公司为适应新的市场需要，提出合同“双碳”服务等新模式。

公司下属子公司正蓝节能及汇贤优策所在行业属于节能服务行业，细分领域属于提供高效节能的园区热水供应服务。

（二）综合能源服务行业现状

综合能源服务以国家和政府的能源政策为指导，旨在实现清洁、高效、节能和经济的目標，通过智能能源系统为用户提供综合能源产品和应用服务，以电力能源为核心，优先采用可再生能源，并综合运用热能、冷能、燃气等多种能源，借助互联网等技术，整合能源信息通信系统，实现多种能源的综合应用和最优配置，从而达到节能降耗的效果。热水供应是能源转化的一种形式，综合能源服务包括提供电、热、燃气等多种能源的综合服务，也包括对应的工程服务、投资服务和运营服务。

根据中国建筑节能协会和重庆大学联合发布的《2023 中国建筑与城市基础设施碳排放研究报告》显示，全国房屋建筑全过程碳排放总量为 40.7 亿 tCO₂，占全国能源相关碳排放的比重为 38.2%，其中建筑运行阶段碳排放 23.0 亿 tCO₂，占全国的比重为 21.6%，占全过程碳排放的 56.6%。对能源行业来讲，综合能源服务是贯彻落实“四个革命、一个合作”能源安全新战略、推进能源转型的重要载体；对其他行业来讲，综合能源服务是以能源引领、促进高耗能行业清洁低碳发展的重要举措；对参与企业来讲，综合能源服务是促进企业由生产型向服务型企业转型发展的重要抓手。

“十四五”期间，中央政府相继出台了“双碳”、能源双控、节能减排、数字化、建设全国统一电力市场、电力现货、电力源网荷储一体化、新型储能、辅助服务、公共机构能源托管等一系列政策文件。整体上看，近年来国家、地方省市政府高度关注综合能源发展，支持政策呈现出鼓励多能互补一体化发展思路、关注产业规划等特点，政策支持力度不断加码，为综合能源服务市场发展提供了更加完善的政策机制和市场环境。2022年，浙江、广东、深圳、河南、河北等省市相继出台“十四五”能源发展规划、节能减排方案和碳达峰实施方案等，“综合能源服务”在其中均被着重以重墨，表明了综合能源服务具有不可或缺的地位。根据中电联发布的《综合能源服务发展情况研究》，综合能源服务的市场需求将不断扩大，2020-2025年市场规模将达到0.8-1.2万亿元，2035年市场规模将达到1.3-1.8万亿元。

公共机构成为当前综合能源服务落地的重要场景之一。国管局、国家发改委、财政部等在2022年9月发布《关于鼓励和支持公共机构采取能源费用托管服务的意见》，鼓励公共机构采用能源费用托管服务，调动社会资本参与公共机构节约能源资源工作，推进公共机构绿色低碳转型，进一步支持市场主体积极参与综合能源服务市场。根据国管局的统计数据，2023年新增公共机构能源费用托管项目434个，涉及公共机构既有建筑1600多万平方米。

2023年10月，公司成立了以提供综合能源服务为主要业务的全资子公司横马新能源，除了学校外，还重点拓展政务中心、医院、数据中心、交通枢纽、商业综合体等高耗能建筑领域，通过投资改造、部署智慧用能控制系统，向客户提供领先的既有建筑及新建建筑的节能改造、用能设施投资、运营维护和高效的用电、用冷(气)、用热(水)等综合节能服务。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 节能服务业务情况

截至2023年12月31日，正蓝节能及汇贤优策在运营的热水供应服务项目数量合计266个，服务学生人数约200万人，全年用水量约900万吨，主要业务情况如下：

1、中标项目（部分）

单位名称	中标项目	项目年限（年）
正蓝节能	浙江**大学 BOT 项目	12
正蓝节能	安徽**大学 BOT 项目	7
正蓝节能	常州*学院 BOT 项目	8
正蓝节能	合肥**学院二期 BOT 项目	8
正蓝节能	宁波**职业技术学院 BOT 项目	10
汇贤优策	重庆**高专 BOT 项目	10
汇贤优策	青**中学 BOT 项目	10
汇贤优策	甘肃**职业学院	10
汇贤优策	广东**职业学院	10

2、新增业务情况（部分）

单位名称	收购项目
汇贤优策	西安**学院 BOT 项目
汇贤优策	海口**职业大学 BOT 项目

注：上述项目属商业机密，因此未披露客户单位名称。

(二) 影视文化业务情况

2023年，歌画文化以“打造平台型文化公司”为目标，持续发掘优秀项目，挖掘优质团队，寻找合适标的，参与投资为其提供孵化平台或资金支持。报告期内，与行业内优秀团队成立千鹿影业，计划以制片人中心制为核心，打造“主流类型赛道”的全新电影厂牌；新增投资制作项目《一伞烟雨》《超感迷宫》《穿越时空的勋章》等。同时，积极开展以内容为核心的新业务类型探索及论证，如“校园零售”项目、AI 赋能文娱产业、IP 版权合作等业务，以拓宽公司业务范围，提升公司盈利水平。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）国有控股背景

自2021年7月，东科数字成为东望时代的控股股东后，公司性质转变为国有控股上市公司。这一变化为公司带来了更为稳健的经营环境和更广阔的发展空间。

（二）行业地位

公司通过收购正蓝节能及汇贤优策等子公司，切入节能服务产业，特别是在高校热水供应系统运营管理服务领域，已成为华东区域和西南地区的龙头企业，服务学生约200万人，具有较强的市场竞争力。

（三）项目运营经验

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

（四）发展战略

公司积极响应国家双碳战略，围绕节能技术应用，以校园生活热水为主业进行横向拓展，积极探索综合能源服务相关业务，形成“校园+能源”的战略矩阵，并适当进行上下游延伸。公司的战略发展规划明确，且与国家政策导向相契合，有利于公司在未来发展中把握行业趋势，实现可持续发展。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现全年营业收入4.08亿元，主要系下属子公司正蓝节能和汇贤优策的高校热水供应系统运营管理服务收入所致。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	408,205,926.40	219,777,388.51	85.74
营业成本	267,910,716.84	133,433,645.75	100.78
销售费用	7,505,897.96	7,322,918.86	2.50
管理费用	50,276,459.51	56,781,878.21	-11.46
财务费用	-21,324,313.34	-28,227,011.71	不适用
研发费用	4,610,007.45	5,568,079.75	-17.21
经营活动产生的现金流量净额	204,819,773.93	129,292,902.89	58.42
投资活动产生的现金流量净额	-153,678,381.58	-405,039,810.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-148,000,398.62	101,333,984.12	-246.05

营业收入变动原因说明：主要系上年收购子公司，本期合并范围变动，园区生活服务业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系上年收购子公司，本期合并范围变动，园区生活服务业务收入增加，相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系上年收购子公司，本期较上年同期合并范围变动，收入增加，相应销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系上年收购涉及中介相关费用较多所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期银行存款减少，相应利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期直接投入研发费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年收购子公司，本期合并范围变动，园区生活服务业务收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年收购子公司支付股权转让款较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期收回质押定期存单较多所致。

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

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体详见主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
影视业	10,234,174.82	8,923,231.41	12.81	669.28	893.07	减少 19.56 个百分点
园区生活服务业	390,598,308.94	257,912,736.67	33.97	117.00	150.22	减少 8.77 个百分点
其他	7,373,442.64	1,074,748.76	85.42	-79.75	-96.33	增加 65.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
影视剧	10,234,174.82	8,923,231.41	12.81	669.28	893.07	减少 19.56 个百分点
园区生活服务	390,598,308.94	257,912,736.67	33.97	117.00	150.22	减少 8.77 个百分点
其他	7,373,442.64	1,074,748.76	85.42	-79.75	-96.33	增加 65.73 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江省内	163,547,915.69	101,806,385.82	37.75	16.55	19.57	减少 1.57 个百分点
浙江省外	244,658,010.71	166,104,331.02	32.11	215.99	245.53	减少 5.8 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
影视业	10,234,174.82	8,923,231.41	12.81	669.28	893.07	减少 19.56 个百分点
园区生活服务业	390,598,308.94	257,912,736.67	33.97	117.00	150.22	减少 8.77 个百分点
其他	7,373,442.64	1,074,748.76	85.42	-79.75	-96.33	增加 65.73 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

按行业和产品划分：“影视业”收入同比增加 669.28%，成本同比增加 893.07%，主要系前期投拍电视剧本期上映结转收入成本所致。“园区生活服务业”收入同比增加 117%，成本同比增加 150.22%，主要系上期收购重庆汇贤公司股权，合并范围变动所致。

按地区划分：浙江省内收入同比增加 16.55%，成本同比增加 19.57%，主要系前期投拍电视剧本期上映结转收入成本及正蓝节能业务规模扩大所致。浙江省外收入同比增加 215.99%，成本同比增加 245.53%，主要系上期收购重庆汇贤公司股权，合并范围变动所致。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
影视业	剧本	518,867.92	0.19	898,546.87	0.67	-42.25	
	前期费用	220,893.85	0.08	0.00	0.00	/	
	拍摄费	7,136,488.05	2.66	0.00	0.00	/	
	后期制作费	520,286.28	0.19	0.00	0.00	/	
	宣发费用	316,590.88	0.12	0.00	0.00	/	
	其他综合费用	210,104.43	0.08	0.00	0.00	/	
园区生活服务业	水电费	96,120,260.98	35.89	47,730,740.31	35.84	101.38	
	人工费	25,895,062.56	9.67	9,694,522.97	7.28	167.11	
	折旧摊销	93,113,632.14	34.76	40,171,929.17	30.15	131.79	
	维护费用	8,295,653.86	3.10	4,504,693.99	3.38	84.16	
	直接材料	32,464,159.46	12.11		0.00	/	
	其他费用	2,023,967.67	0.75	970,895.96	0.73	108.46	
其他	其他	1,074,748.76	0.40	29,247,212.60	21.95	-96.33	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
影视剧	剧本	518,867.92	0.19	898,546.87	0.67	-42.25	
	前期费用	220,893.85	0.08	0.00	0.00	/	
	拍摄费	7,136,488.05	2.66	0.00	0.00	/	
	后期制作费	520,286.28	0.19	0.00	0.00	/	
	宣发费	316,590.88	0.12	0.00	0.00	/	
	其他综合费用	210,104.43	0.08	0.00	0.00	/	
园区生活服务	水电费	96,120,260.98	35.89	47,730,740.31	35.84	101.38	
	人工费	25,895,062.56	9.67	9,694,522.97	7.28	167.11	
	折旧摊销	93,113,632.14	34.76	40,171,929.17	30.15	131.79	
	维护费用	8,295,653.86	3.10	4,504,693.99	3.38	84.16	
	直接材料	32,464,159.46	12.11		0.00	/	
	其他费用	2,023,967.67	0.75	970,895.96	0.73	108.46	
其他	其他	1,074,748.76	0.40	29,247,212.60	21.95	-96.33	

成本分析其他情况说明

上年同期其他成本主要为已处置子公司对应的成本。

具体详见“主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明”

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,592.05 万元，占年度销售总额 11.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	北京普泰科技开发有限公司	10,425,663.73	2.55
2	大连嘉一科技有限公司	10,187,826.45	2.50
3	上海正栩影业有限公司	9,866,627.64	2.42
4	中建集团三局有限公司	8,199,562.30	2.01
5	郑州航空工业管理学院	7,240,821.97	1.77

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,163.04 万元，占年度采购总额 59.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	杭州崇和建筑劳务有限公司	23,410,025.81	17.00
2	东阳紫骏豪迈影视文化传媒有限公司	20,000,000.00	14.52
3	浙江唐德影视股份有限公司	20,000,000.00	14.52
4	浙江中广电器集团股份有限公司	12,045,170.00	8.74
5	义乌晶澳太阳能科技有限公司	6,175,168.14	4.48

其他说明：无

3. 费用

√适用 □不适用

费用情况及变动分析详见“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	4,610,007.45
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	4,610,007.45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.13
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	58
-----------	----

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.65
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	4
本科	21
专科	32
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	9
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	28
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	12
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	9
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

现金流情况及变动分析详见“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	13,033,124.01	0.38	113,848,226.20	3.22	-88.55	主要系本期公司理财产品赎回所致。
应收票据	419,576.74	0.01	47,816,500.00	1.35	-99.12	主要系本期子公司收到的商业承兑汇票到期承兑所致。
应收账款	107,575,532.95	3.10	80,056,170.47	2.26	34.38	主要系本期子公司应收热水运营服务款增加所致。
一年内到期的非流动资产	1,647,190.53	0.05	1,216,678.59	0.03	35.38	主要系本期子公司应收一年内到期的融资租赁款增加所致。
其他流动资产	15,762,540.85	0.45	9,142,995.74	0.26	72.40	主要系本期待抵扣进项税额增加所致。
长期应收款	4,087,859.65	0.12	7,150,165.36	0.20	-42.83	主要系本期子公司应收融资租赁款减少所致。
其他权益工具投资	140,679.52	-	14,140,679.52	0.40	-99.01	主要系本期继续对跃动新能源公司进行投资，将其转入长期股权投资核算所致。
固定资产	550,093,890.89	15.85	412,133,996.92	11.65	33.47	主要系本期子公司预付长期资产购置款转为固定资产所致。
使用权资产	35,514,544.40	1.02	63,152,341.33	1.78	-43.76	主要系本期子公司使用权资产租赁到期转入固定资产所致。
长期待摊费用	526,503.43	0.02	790,571.95	0.02	-33.40	主要系本期子公司摊销所致。
递延所得税资产	7,332,326.33	0.21	18,337,229.01	0.52	-60.01	主要系本期部分子公司以前年度亏损已弥补，递延所得税减少所致。
其他非流动资产	57,878,624.37	1.67	123,965,175.27	3.50	-53.31	主要系本期子公司预付长期资产购置款转为固定资产所致。
应付票据	12,226,788.75	0.35	6,750,000.00	0.19	81.14	主要系本期子公司开具银行承兑汇票进行结算增加所致。
应交税费	18,495,872.01	0.53	33,982,937.44	0.96	-45.57	主要系本期计提的企业所得税较上期减少所致。
其他应付款	9,026,472.19	0.26	26,678,566.32	0.75	-66.17	主要系本期支付股权转让款所致。

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
一年内到期的非流动负债	20,403,273.53	0.59	48,820,995.48	1.38	-58.21	主要系本期支付租金所致。
租赁负债	3,043,345.96	0.09	13,000,025.21	0.37	-76.59	主要系本期支付租金所致。
长期应付款	4,001,716.77	0.12	16,153,015.08	0.46	-75.23	主要系本期支付租金所致。
库存股	179,973,396.67	5.19	129,973,471.21	3.67	38.47	主要系本期公司回购股票所致。

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

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

4. 其他说明

适用 不适用

（四）行业经营性信息分析

适用 不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本公司对外投资总额 18,131.35 万元，较上年 60,816.51 万元，变动幅度-70.19%。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	479,718,747.48	-44,055,803.14			98,880,803.86			534,543,748.20
私募基金	93,208,084.73	-1,070,818.91				92,137,265.82		-
其他	70,581,633.72	9,284,478.97	-2,077,519.90		21,000,000.00	6,371,129.59	-52,497,965.99	39,919,497.21
合计	643,508,465.93	-35,842,143.08	-2,077,519.90		119,880,803.86	98,508,395.41	-52,497,965.99	574,463,245.41

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	335,707,803.86	自有资金	479,718,747.48	-44,055,803.14		98,880,803.86		34,878,358.22	534,543,748.20	其他非流动金融资产
合计	/	/	335,707,803.86	/	479,718,747.48	-44,055,803.14		98,880,803.86		34,878,358.22	534,543,748.20	/

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

2021年9月及2023年3月，公司分别以自有资金出资7,000万元和500万元认购艮岳瑞雪1号私募证券投资基金的基金份额；2023年9月，前述基金份额已赎回。

2022年8月，公司以自有资金出资2,000万元认购中信期货-粤湾3号集合资产管理计划的基金份额；2023年6月，前述基金份额已赎回。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极发挥协同效应，针对汇贤优策资产、财务和人员等关键要素进行了系统性的优化与调整。2023 年度，公司营业收入同比增长 85.74%，净利润扭亏为盈。

(1) 资产整合

在完成重大资产重组后，公司始终确保汇贤优策资产的独立性，并严格遵循公司既定的资产管理制度。汇贤优策按照上市公司的内部控制要求，正常行使资产购买、使用、处置等经营决策权。对于超出正常生产经营范畴的资产交易，汇贤优策严格按照《公司章程》及公司内部制度等规定，履行必要的审批和报告程序。

(2) 财务整合

重大资产重组实施完成后，公司统一了汇贤优策的财务管理体系，引入先进的财务管理软件，实现了财务流程的标准化和规范化，提高了财务信息的透明度和准确性

(3) 管理整合

公司对汇贤优策进行了统一管理，积极协助汇贤优策完善公司治理结构，确保其决策机制科学、高效，并符合市场规范，同时还协助汇贤优策建立健全内控相关规章制度，从制度层面规范其业务操作和管理流程。除此之外，公司还定期对汇贤优策进行内控检查，通过严格的审计和监控，确保其内部控制体系的有效性和完整性。

独立董事意见

报告期内，公司进一步通过加强内部制度建设、严格执行内控程序、严格监督日常经营工作等措施，在资产、财务和管理等各方面对汇贤优策进行整合，确保汇贤优策日常经营工作规范高效。我们认为，公司本年度重大资产重组整合工作积极有效，符合《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司情况

单位：万元

名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
正蓝节能	节能服务	3,100	27,679.66	15,850.06	15,314.23	3,617.67
汇贤优策	节能服务	6,000	47,969.29	34,919.93	24,465.80	5,433.98
歌画文化	影视文化	10,000	98,786.62	18,370.21	1,028.76	278.47

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

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

2、本年度取得子公司的情况

2023 年 6 月 5 日，公司成立双碳产业研究院，整合了公司在校园节能服务领域的技术和项目经验的积累，并作为数字化与技术研发平台赋能各业务数字化运营，为近零碳校园建设提供强大的技术保障，加速公司技术创新与产品升级。

2023 年 10 月 23 日，公司成立横马新能源，整合为产业升级与对外合作平台，推动各子公司为校园、酒店、医院等提供综合能源服务、合同能源管理及节能业务服务，未来将为公司带来新的盈利增长点。

2023年12月28日，公司成立千鹿影业，聚焦电影内容的开发、制作及投资，将进一步增强影视业务竞争优势。

上述子公司的设立将进一步完善公司产业生态体系，为公司产业结构优化升级、人才队伍梯次发展、经济效益扩大提升打下坚实基础。

其他情况详见“第十节 财务报告-九、合并范围的变更-5、其他原因的合并范围变动”。

3、单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的公司-浙商银行

截至本报告披露日，公司持有浙商银行的比例约为0.77%，主要经营情况详见浙商银行在上交所网站披露的《2023年年度报告》。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析-二、报告期内公司所处行业情况。”

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续践行国家双碳战略，围绕新能源技术应用，着力发展以高校热水供应系统运营管理为主的园区节能服务产业。同时公司将借助自身丰富的资源优势，积极探索园区综合能源管理新商业模式，围绕产业链上下游尝试纵向布局。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024年是新中国成立75周年，是实施“十四五”规划的关键一年，也是公司加快推进高质量发展的关键时期。公司坚持稳中求进的工作总基调，全面贯彻新发展理念，重点开展以下工作：

1、奋力攻坚，推动公司做大做强

(1) 明确目标，做好长远规划

组织编制公司发展规划和阶段性目标，进一步提高业绩管理水平，保证公司发展目标的可见性和可控性。进一步协调各方资源，加强市值管理。

(2) 责任分解，落实阶段性任务

分阶段分解全年工作目标，落实到各责任单位，确保任务到人、责任到人，保障公司整体工作做高效推进，按要求完成预定工作目标任务。

(3) 求真务实，深耕经营能力提升

一是紧紧围绕热水节能服务主业，加大研发投入力度，持续提升生产能力，不断扩大公司业务规模，实现公司热水节能服务板块裂变式增长。二是依托双碳产业研究院，大力提升科研水平及多领域拓展能力，为公司在能源管理服务行业的发展提供科学的决策支撑，从而不断提升公司主营业务经营管理能力和水平。三是推进公司持续稳健发展，不断拓展新消费业务和文化传媒业务，切实提升经营能力。

2、实事求是，解决对外担保问题

继续大力度解决涉诉担保问题，通过协调各方资源，积极解决历史遗留问题，尽最大可能降低对公司正常生产经营的影响，尽最大程度保护好公司各方资源及财产安全，为公司进一步聚焦主业，轻装上阵打下坚实基础。

3、周密细致，全面强化合规管理

(1) 进一步发挥内部审计作用

加大对内控建设和运行的监督，有效性开展专项审计，并出具内控体系审计报告，使控制措施有效贯穿于公司经营管理全过程，不断提升公司治理体系和治理能力现代化。

(2) 进一步优化内控体系

建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控体系。进一步树立和强化管理制度化、制度流程化、流程信息化的内控理念，严格落实各项规章制度，将风险管理和合规管理要求嵌入公司各项业务流程，实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标，形成全面、全员、全过程、全体系的风险防控机制。

(3) 进一步完善管理制度

全面梳理内控、风险和合规管理相关制度，及时将法律法规等外部监管要求转化为公司内部规章制度，持续完善企业内部管理制度体系。

4、党建引领，加强企业文化建设

(1) 党建引领，统一思想

切实发挥党建引领作用，以高质量党建引领国企高质量发展。公司将持续加强高管层建设，强化思想理论学习和业务培训，落实好企业党组织“三重一大”前置决策程序等制度，不断探索创新公司的党建工作运作机制。自觉接受主管部门监督管理，切实加强廉政建设，持之以恒加强作风建设，牢牢守住廉洁自律底线，建设清廉国企。

(2) 文化强企，凝心聚力

践行文化强企战略，不断提升国企形象。对内开展企业整体文化形象设计，围绕企业转型等重点工作做好企业文化建设。对外大力宣传企业文化，打造企业品牌；同时，依托公司文化产业板块，着力挖掘优质文化产业项目，弘扬时代主旋律、传递社会正能量，不断提高国企社会影响力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争风险

随着新能源技术应用和节能服务产业的快速发展，越来越多的企业涌入这一领域，市场竞争愈发激烈。公司作为行业的一员，不仅要面对来自大型企业的竞争压力，还要应对新兴企业的挑战，从而对公司的市场份额和盈利能力构成威胁。

2、经营风险

在日常经营过程中，公司可能面临供应链管理、成本控制、人力资源管理等多方面的挑战，供应链中断、材料价格波动、劳动力成本上升等因素都可能对公司运营产生影响。同时，随着公司规模扩大和业务的复杂化，内部管理的难度也会增加，可能出现流程不畅、沟通不畅、决策失误等问题，进而影响公司的运营效率和服务质量。

3、人才流失风险

人才是员工持续发展的核心要素，特别是在技术服务领域，拥有稳定且高素质的人才队伍对公司的长期发展至关重要。行业内其他公司可能通过提供更具吸引力的薪酬待遇、职业发展机会或工作环境来吸引公司的优秀员工。如果公司在薪酬福利、晋升机制或工作环境等方面未能满足员工的期望，可能导致人才流失，影响公司的技术实力和服务质量。

4、或有负债风险

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》、上交所《股票上市规则》和中国证监会、上交所的其他相关规则及要求，建立规范的公司治理结构及三会议事规则，不断完善内部管理体系，健全内部控制制度，进一步规范公司运作，提升公司的治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格按照上述规定和制度规范运作。具体如下：

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》及《公司章程》等要求召集、召开股东大会，采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的合法权利。报告期内，公司共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，上述会议均经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书，股东大会程序符合《公司法》《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的相关规定。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司拥有独立的经营能力，在业务、资产、机构、财务、人员上能够基本做到独立于控股股东，公司董事会、监事会及内部机构独立运作，公司控股股东均未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有损害公司和股东的利益。

（三）董事和董事会、董事会各专门委员会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学、职责清晰。公司第十一届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，独立董事均为金融、法律、财务方面的专业人士。全体董事依据《董事会议事规则》等法律法规开展工作，认真出席股东大会、董事会和董事会各专门委员会，在董事会进行决策时发挥重要的决策参考以及监督制衡作用，切实维护全体股东的利益。报告期内，公司共召开董事会 7 次。

公司设立的专门委员会分别为：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。战略委员会的主任委员为董事长，其余三个委员会的主任委员均为独立董事。报告期内，各专门委员会在职责范围内，勤勉尽责地履行职责，积极对公司的发展和规范提出建议，为董事会的科学决策提供充分保障并发挥积极作用。

（四）监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定提名并选举监事，第十一届监事会现由 3 名监事组成，其中非职工代表监事 2 名，职工代表监事 1 名，由公司职工代表大会选举产生。公司监事会一直独立运作，监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况进行有效监督并发表意见。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善绩效考核制度，使其更加科学有效。公司建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，符合法律法规和《公司章程》的规定。

（六）信息披露与投资者关系管理

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照《信息披露管理办法》的规定，指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》为公司信息披露的报纸，指定上交所网站为公司信息披露的网站。报告期内，公司履行信息披露义务，依法真实、准确、完整、及时地披露有关信息。同时，公司按照《投资者关系管理办法》的要求，接待股东来访和咨询，积极与投资者进行交流互动，听取投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，并在年度报告、半年度报告披露后及时召开业绩说明会，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

（七）利益相关者

公司充分尊重和维持利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续稳健的发展。

（八）内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》，加强对内幕信息知情人的登记和管理工作。在定期报告编制期间、股份回购等事项期间对相关内幕信息知情人进行登记，并要

求相关人员做好保密工作，报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（九）制度建设

报告期内，公司根据实际情况，修订了包括董事会各专门委员会实施细则、《总经理工作细则》《财务管理制度》《对外投资管理制度》《子公司管理制度》《公司发展战略管理制度》《会计师事务所选聘制度》等在内的多项公司内部制度，完善了公司治理体系。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	上交所网站，公告编号：临 2023-028	2023 年 5 月 20 日	审议通过了《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年年度报告及摘要》《关于 2023-2024 年度对外担保计划的议案》《关于提请股东大会授权董事长审批对外融资事项的议案》《关于续聘 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》《关于拟签订对外担保协议的议案》《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 13 日	上交所网站，公告编号：2023-088	2023 年 12 月 14 日	审议通过了《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》《关于拟签订对外担保协议相关事项变更的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
吴凯军	董事长	男	41	2024年1月8日	2024年7月27日	/	/	/	/	2.63	否
赵云池	董事	男	45	2021年1月20日	2024年7月27日	972,600	972,600	/	/	105.67	否
	总经理			2021年7月28日							
吴翔	董事	男	42	2020年12月2日	2024年7月27日	/	/	/	/	6.00	是
张康乐	董事	男	34	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	0.00	是
娄松	董事、副总经理	男	34	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	84.07	否
陈艳	董事	女	32	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	73.27	否
	财务负责人			2021年5月17日		/	/	/	/		
陈高才	独立董事	男	49	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	10.00	否
武鑫	独立董事	男	45	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	10.00	否
刘俐君	独立董事	男	42	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	10.00	否
任明强	监事会主席	男	52	2022年9月30日	2024年7月27日	/	/	/	/	0.00	是
李国珍	职工代表监事	女	49	2014年12月12日	2024年7月27日	2,100	2,100	/	/	50.30	否
蒋磊磊	监事	男	32	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	5.00	是
姚炳峰	董事会秘书	男	40	2021年7月28日	2024年7月27日	/	/	/	/	78.07	否
徐飞燕	副总经理	女	42	2022年6月21日	2024年7月27日	/	/	/	/	78.07	否
蒋旭峰 (离任)	董事长	男	44	2021年7月28日	2023年11月1日	/	/	/	/	58.75	否
合计	/	/	/	/	/	974,700	974,700	/	/	571.81	/

姓名	主要工作经历
吴凯军	男，1983年出生，中共党员，本科学历。2004年8月至2008年2月，历任东阳市佐村镇人民政府干部、副片长；2008年2月至2008年7月，任东阳市南市街道团工委书记；2008年7月至2019年4月，历任东阳市委办公室科员、信息科副科长、科长、室务会议成员、南市街道党工委副书记（挂职）；2019

姓名	主要工作经历
	年 4 月至 2023 年 12 月，历任东阳市南市街道党工委副书记、办事处主任。2023 年 12 月起，任公司党总支书记。2024 年 1 月起，任公司第十一届董事会董事长。
赵云池	男，1979 年出生，浙江大学电子工程专业学士，上海交通大学安泰经济与管理学院全日制 MBA，获硕士学位。2002 年 9 月至 2005 年 8 月，任浙江天正信息科技有限公司市场经理。2007 年 3 月至 2017 年 2 月，先后任上海凯龙瑞项目投资咨询有限公司、浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司、苏州集汇投资管理中心（有限合伙）和杭州金投产业基金管理有限公司投资专员、资深投资经理及投资总监职位。2017 年 2 月至 2021 年 4 月浙江小咖投资管理有限公司合伙人。2021 年 1 月至 7 月先后任公司第十届董事会董事、常务副总经理，代行总经理、董事会秘书职责。2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会董事、总经理。
吴翔	男，1982 年出生，本科学历，先后在浙江天都实业有限公司、浙青传媒集团有限公司担任财务经理、财务总监等职务。2019 年入职广厦控股集团有限公司担任财务总监，现任广厦控股副总裁，为公司第十届、第十一届董事会董事。
张康乐	男，1990 年出生，本科学历，历任建设银行东阳市支行柜员，现任东阳市国有资产投资有限公司职工监事、东阳市畅文国有资产发展有限公司及东阳市东科数字科技有限公司董事，2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会董事。
娄松	男，1990 年出生，浙江财经大学金融学专业，获硕士学位。2017 年 3 月至 2021 年 6 月历任浙江小咖投资管理有限公司投资总监、高级投资经理、东阳东控聚文文化发展有限公司总经理等职务。2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会董事、副总经理。
陈艳	女，1992 年出生，中共党员，浙江财经大学金融工程硕士，注册会计师，中级会计师，持有法律职业资格证书、税务师等证书。2017 年 4 月至 2018 年 7 月任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计员。2018 年 8 月至 2021 年 5 月任天健会计师事务所（普通特殊合伙）项目经理。2021 年 5 月起任公司财务负责人，现为公司第十一届董事会董事、财务负责人。
陈高才	男，1975 年出生，中共党员，2007 年在上海财经大学会计学院获管理学博士学位，2008 年 5 月至 2010 年 9 月，清华大学经济管理学院工商管理流动站博士后；2011 年 1 月至 2021 年 7 月任浙江工商大学财务与会计学院会计系主任等职务；2021 年 7 月至今任安徽大学商学院教授；现兼任黄山谷捷股份有限公司、劲旅环境科技股份有限公司、安徽兆尹信息科技股份有限公司独立董事及合肥常青机械股份有限公司独立董事。2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会独立董事。
武鑫	男，1979 年出生，中共党员，教授，浙江大学经济学博士，浙江省 151 培养人才。2014 年至今历任浙江财经大学金融学院教师、国际金融系主任、中国金融研究院副院长，现任浙江财经大学教授、浙商资本市场研究院执行院长，宁波华平智控科技股份有限公司独立董事，2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会独立董事。
刘俐君	男，1982 年出生，中共党员，本科学历，律师。2007 年 6 月至 2008 年 12 月，任上海市锦天城律师事务所杭州分所律师；2009 年 1 月至 2013 年 9 月，任浙江丰国律师事务所律师。2013 年 10 月至今任浙江泽大律师事务所律师，现兼任浙江春晖智能控制股份有限公司、广脉科技股份有限公司独立董事。2021 年 7 月至今任公司第十一届董事会独立董事。
任明强	男，1971 年出生，中共党员，杭州大学本科毕业，高级工程师。曾先后在浙江省东阳市建设局、规划局、横店影视文化产业实验区管委会任职，2021 年 5 月至 2022 年 9 月任东阳市金投控股集团有限公司董事长。2022 年 9 月至今任公司监事会主席。
李国珍	女，1975 年出生，公共管理硕士，中共党员，高级经济师、一级人力资源管理师。2007 年 1 月至 2007 年 12 月任职于广厦控股房地产管理总部；2008 年入职本公司，曾任公司第九届、第十届职工监事，办公室副主任及监事会主席。现任公司第十一届职工代表监事及人力资源部副部长。
蒋磊磊	男，1992 年出生，上海交通大学学士，中国香港中文大学理学硕士。2015 年至 2017 年就职于招商银行股份有限公司，2018 年至今任浙江小咖投资管理有

姓名	主要工作经历
	限公司投资经理、东阳东控聚文文化发展有限公司经理等职务。2021 年 7 月至今任公司第十一届监事会监事。
姚炳峰	男，1984 年出生，大学本科学历。2008 年 6 月毕业于南京航空航天大学金融学专业。2008 年至 2015 年曾任中信证券股份有限公司、桐乡市宏升经贸有限公司投资经理，2015 年至 2021 年 4 月任金库骐骥（杭州）投资管理有限公司投资总监。2021 年 7 月至今任公司董事会秘书。
徐飞燕	女，1982 年出生，中共党员，湖北大学法学学士，持有法律职业资格证书。2006 年 7 月至 2022 年 5 月，先后在浙江省永康市公证处、浙江省永康市残疾人联合会、永康市人民法院等地任职。2022 年 6 月至今任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张康乐	东阳市东科数字科技有限公司	董事	2020年6月	-
张康乐	东阳市畅文国有资产发展有限公司	董事	2021年6月	2023年5月
娄松	东阳市东科数字科技有限公司	监事	2021年6月	2023年4月
娄松	东阳小咖科技有限公司	监事	2020年11月	-
娄松	浙江钱塘繁华科技有限公司	监事	2021年2月	-
蒋磊磊	东阳市新岭科技有限公司	执行董事，经理	2023年4月	-
在股东单位任职情况的说明		无		

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴凯军	东阳市金投控股集团有限公司	董事长	2023年12月	-
赵云池	浙江小咖资产管理有限公司	监事	2018年5月	-
赵云池	浙江小咖投资管理有限公司	董事	2017年7月	-
赵云池	杭州黑布林网络科技有限公司	执行董事	2019年6月	-
赵云池	杭州大家小院青年旅舍有限公司	执行董事	2018年8月	-
赵云池	东阳东控聚文文化发展有限公司	董事	2020年2月	-
赵云池	杭州烙印投资管理有限公司	董事	2017年3月	-
赵云池	上海云池映画影视文化有限公司	董事	2018年7月	-
赵云池	派嗨拜浪（上海）网络科技有限公司	董事	2017年10月	-
吴翔	广厦控股集团有限公司	董事、副总裁	2020年6月	-
吴翔	浙江省东阳第三建筑工程有限公司	副董事长	2023年5月	-
吴翔	杭州建工集团有限责任公司	董事	2020年7月	-
张康乐	东阳市国有资产投资有限公司	监事	2020年4月	-
张康乐	浙江中森资源供应链有限公司	董事	2021年12月	2024年2月
张康乐	数字东阳技术运营有限公司	董事	2020年10月	-
娄松	浙江小咖投资管理有限公司	监事	2019年3月	-
娄松	东阳东控数字科技有限公司	监事	2021年4月	-
娄松	乐相科技有限公司	董事	2020年10月	-
娄松	东阳小咖投资管理有限公司	监事	2020年2月	-
陈艳	跃动新能源科技（浙江）有限公司	董事	2023年11月	-
陈高才	安徽大学	教授	2021年7月	-
陈高才	黄山谷捷股份有限公司	独立董事	2022年9月	-
陈高才	劲旅环境科技股份有限公司	独立董事	2022年11月	-
陈高才	安徽兆尹信息科技股份有限公司	独立董事	2023年3月	-
陈高才	合肥常青机械股份有限公司	独立董事	2023年10月	-
武鑫	浙江财经大学	教师、系主任	2004年3月	-
武鑫	宁波华平智控科技股份有限公司	独立董事	2020年8月	-
刘俐君	浙江泽大律师事务所	律师	2013年10月	-
刘俐君	浙江晨泰科技股份有限公司	独立董事	2018年3月	2024年3月
刘俐君	浙江春晖智能控制股份有限公司	独立董事	2022年5月	-
刘俐君	广脉科技股份有限公司	独立董事	2023年11月	-
蒋磊磊	浙江汉诺药业有限公司	董事	2023年3月	-
蒋磊磊	浙江小咖投资管理有限公司	投资经理	2018年1月	-

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋磊磊	东阳东控聚文文化发展有限公司	经理	2021年7月	-
蒋磊磊	东阳光盛企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙委派代表	2021年7月	-
姚炳峰	跃动新能源科技（浙江）有限公司	监事	2022年11月	-
蒋旭峰	东阳市金投控股集团有限公司	董事长	2022年10月	2023年12月
在其他单位任职情况的说明		无		

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事津贴由董事会提出议案，监事津贴由监事会提出议案，提请股东大会审议。高级管理人员薪酬管理制度由董事会薪酬与考核委员会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	结合公司薪酬考核标准对董事、高管薪酬进行了审核，未发现违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司参照行业平均薪酬水平，综合考虑董事、监事及高级管理人员在公司所从事事务的繁简程度、岗位的重要程度以及所需的专业知识等各种因素。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬均已按规支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 571.81 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴凯军	董事长	选举	经 2024 年第一次临时股东大会及第十一届董事会第三十四次会议选举
蒋旭峰	董事长	离任	因个人原因辞去公司董事会所有职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 11 月 7 日披露《关于补充披露评估报告的公告》称，2022 年 6 月公开挂牌转让建设用地土地收益权事项中，未按规定披露资产评估报告，故进行补充披露。相关交易已经 2022 年 7 月 7 日召开的股东大会审议通过。公司前述转让建设用地土地收益权事项达到应当提交股东大会审议的标准，应当披露标的资产由资产评估机构出具的评估报告，而公司未按规定披露资产评估报告，仅披露了土地估价咨询报告，迟至 2023 年 11 月 7 日才予以补充披露。

因上述事项，证监会浙江监管局于 2023 年 12 月 21 日出具《关于对浙江东望时代科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕225 号），决定对公司、蒋旭峰、赵云池及姚炳峰分别采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。上交所分别于 2023 年 12 月 11 日、2024 年 1 月 25 日出具《关于对浙江东望时代科技股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》【上证公监函（2023）0257 号】及《关于对浙江东望时代科技股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》【上证公监函（2024）0037 号】对公司、时任董事会秘书姚炳峰、时任董事长蒋旭峰及时任总经理赵云池予以监管警示。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十一届二十七次	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》《关于 2022 年度计提减值损失及预计负债的议案》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配预案》《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年年度报告及摘要》《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》《关于 2023-2024 年度对外担保计划的议案》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《公司 2022 年度社会责任报告》《关于提请股东大会授权董事长审批对外融资事项的议案》《关于续聘 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》《关于拟签订对外担保协议的议案》《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》《关于修订〈财务管理制度〉的议案》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》《公司 2023 年第一季度报告》。
第十一届第二十八次	2023 年 6 月 20 日	审议通过了《关于豁免董事会通知时限的议案》《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧方案变更暨关联交易的议案》。
第十一届二十九次	2023 年 8 月 25 日	审议通过了《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》。
第十一届三十次	2023 年 10 月 13 日	审议通过了《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》。
第十一届三十一次	2023 年 10 月 26 日	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》。
第十一届三十二次	2023 年 11 月 27 日	审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》《关于拟签订对外担保协议相关事项变更的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第十一届三十三次	2023 年 12 月 21 日	审议通过了《关于增补吴凯军先生为公司非独立董事的议案》《关于修订〈独立董事制度〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议工作细则〉的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵云池	否	7	7	3	0	0	否	2
吴翔	否	7	7	7	0	0	否	0
张康乐	否	7	7	7	0	0	否	0
娄松	否	7	7	4	0	0	否	2
陈艳	否	7	7	4	0	0	否	2
陈高才	是	7	7	5	0	0	否	2
武鑫	是	7	7	4	0	0	否	1
刘俐君	是	7	7	4	0	0	否	2
蒋旭峰 (离任)	否	5	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

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

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈高才（主任委员）、武鑫、吴翔
提名委员会	武鑫（主任委员）、陈高才、娄松
薪酬与考核委员会	刘俐君（主任委员）、陈高才、武鑫、张康乐、陈艳
战略委员会	吴凯军（主任委员，2024年1月8日后）、赵云池、陈高才、武鑫、刘俐君 蒋旭峰（主任委员，2023年11月1日前，现已离任）

(二) 报告期内审计委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月26日	第十一届审计委员会第二十次会议审议通过如下议案： 《关于2022年度计提减值损失及预计负债的议案》《2022年度财务决算报告》《2022年度利润分配预案》《2022年度董事会审计委员会履职情况报告》《公司2022年年度报告及摘要》《关于2023-2024年度对外担保计划的议案》《公司2022年内部控制评价报告》《关于续聘2023年度财务报告及内部控制审计机构的议案》《关于拟签订对外担保协议的议案》《公司2023年第一季度报告》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	在年报审计前与会计师事务所召开了年报沟通会，协商确定了年度财务报告审计工作安排，在年报整个审计过程中也随时保持了充分的沟通和交流。
2023年6月20日	第十一届审计委员会第二十一次会议审议通过如下议案： 《关于豁免董事会审计委员会通知时限的议案》《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧方案变更暨关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2023年8月25日	第十一届审计委员会第二十二次会议审议通过了《公司2023年半年度报告全文及摘要》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 10 月 13 日	第十一届审计委员会第二十三次会议审议通过了《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	
2023 年 10 月 26 日	第十一届审计委员会第二十四次会议审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	
2023 年 11 月 27 日	第十一届审计委员会第二十五次会议审议通过如下议案： 《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》《关于拟签订对外担保协议相关事项变更的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》的有关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

(三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	35
主要子公司在职员工的数量	390
在职员工的数量合计	425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	255
销售人员	20
技术人员	65
财务人员	29
行政人员	30
其他	26
合计	425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	23
本科	86
专科	104

高中及以下	210
合计	425

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司遵照国家劳动人事管理政策，制定公司薪酬政策。公司薪酬政策旨在一方面通过给员工提供有竞争力的报酬，吸引和留住公司所需的优秀人才；另一方面通过在公司内部制定公平合理的报酬给付体系来充分调动广大员工的工作积极性，并尽可能地体现公司价值观和企业文化。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司的战略规划以及业务开展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	284,035 小时
劳务外包支付的报酬总额	579.97 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

公司于 2022 年 3 月 17 日召开第十一届董事会第十一次会议、第十一届监事会第八次会议，于 2022 年 4 月 1 日召开 2022 年第二次临时股东大会，上述会议分别审议并通过了《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》，公司现行利润分配政策如下：

“（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，公司在盈利和现金流能满足公司正常经营和长期发展的前提下，现金分红优先于股票股利，可以进行中期现金分红。

（三）公司进行利润分配时，由董事会制订利润分配方案，并提交股东大会审议。公司独立董事应对利润分配方案发表明确的独立意见。公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

（四）现金分红的具体条件公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、新项目开工、收购资产或购买设备、重大还款等现金支付的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十。

（五）现金分红的比例在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，在满足现金分红的具体条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（六）发放股票股利的具体条件公司经营情况良好，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（七）如果公司年度盈利但公司董事会未做出现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。独立董事应当发表明确意见。

（八）综合考虑外部经营环境或自身经营状况的重大变化、公司长期发展战略与近期的投资回报，需调整或者变更现金分红政策的，董事会应以股东权益最大化、增加股东回报为出发点拟

定现金分红具体方案，并在股东大会提案中详细论证，独立董事应当发表明确意见。调整后的现金分红政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；公司作出有关调整现金分红政策的方案经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（九）股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、电子邮件等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（十）监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策的情况及决策程序进行监督。”

2、现金分红政策的执行情况

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。截至本报告披露日，公司总股本844,194,741股，公司通过回购专用证券账户所持有股份37,857,011股，不参与利润分配，扣除公司回购专用账户中股份37,857,011股后，以此计算合计拟派发现金红利4,031.69万元（含税）。本年度公司现金分红比例约为35.60%。

根据《关于支持上市公司回购股份的意见》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司2023年度以集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金4,999.44万元（不含交易费用），视同上市公司现金分红。将该回购金额与公司2023年度利润分配预案中的现金红利合并计算后，公司2023年度现金分红合计约9,031.13万元，占公司2023年合并报表中归属于母公司股东的净利润比例约为79.73%。

如在公司披露2023年度利润分配预案公告之日起至实施权益分派股权登记日期间，因股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整现金分红总金额。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	4,031.69

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	11,326.54
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	35.60
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	4,999.44
合计分红金额(含税)	9,031.13
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	79.73

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

具体内容详见公司于同日在上交所网站披露的《2023 年内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司持续完善子公司内控制度，持续优化子公司业务模式，坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，保障子公司的规范运作和资产安全。一是明确公司与子公司的权责边界，不断优化子公司管理制度，加强内控制度执行力和内控管理有效性，通过派驻董事、监事、高级管理人员，持续监督各级子企业公司治理和运作情况，规范重大事项决策流程。二是加强经营管控、推进管理信息化工作，不断降本增效。各子公司按照公司相关要求，制定经营计划和年度预算，经公司批准后严格执行，通过定期监督、检查、反馈形成管理闭环，通过信息化系统的推广应用提升管理效率。三是探索新的商业模式，子公司配合落地，以优化业务结构，不断提升经营能力和抵御风险的能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于同日在上交所网站披露的《2023 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、采用清洁能源（如投入太阳能设备） 2、使用节能设备产品（系统采用空气能设备，减少环境污染） 3、降低设备功耗（如水泵采用变频措施）

具体说明

适用 不适用

1、优化能源结构，在日常运营中尽量使用可再生能源，主要开发热泵与太阳能最佳投入比例分析系统软件，更多结合现场条件，最大化利用清洁能源，太阳能光热产热，对现有的设备进行改造，提高能源利用效率，从而减少碳排放。

2、实施先进的节能技术，运用更高效的洗浴废水处理系统，利用污水废水余热设备的高能效比，降低产热能量损耗，同时利用废水中余热，减少产热电能消耗，有效降低碳排放。

3、降低设备功耗，采用后台管理系统软件平台以及多热源设备联动自动调节切换的控制系统，结合前期数据综合分析用户，利用热水淋浴末端压力自动检测装置与终端联动压力平衡系统，动态调节各个供热末端供水压力，自动调节设备运行情况，从而降低能源消耗，减少碳排放。

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

5、通过税收等财政金融政策，加速了各项技术改造进程，优化了企业的资源配置，从而降低总体碳排放。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**√适用 不适用

详见公司于同日在上交所网站披露的《公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况√适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入（万元）	85.27
其中：资金（万元）	77.89
物资折款（万元）	7.38

具体说明

 适用 不适用**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况** 适用 不适用

具体说明

 适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东阳畅文	<p>关于保障公司独立性的承诺：</p> <p>(一) 保证人员独立</p> <p>保证浙江广厦的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证浙江广厦的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证浙江广厦拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>(二) 保证资产独立完整</p> <p>保证浙江广厦具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证浙江广厦具有独立完整的资产，且资产全部处于浙江广厦的控制之下，并为浙江广厦独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用浙江广厦的资金、资产；不以浙江广厦的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>(三) 保证财务独立</p> <p>保证浙江广厦建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证浙江广厦具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证浙江广厦独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。保证浙江广厦能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预浙江广厦的资金使用调度，不干涉浙江广厦依法独立纳税。</p> <p>(四) 保证机构独立</p>	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
			<p>保证浙江广厦建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证浙江广厦内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与浙江广厦之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(五) 保证业务独立</p> <p>保证浙江广厦的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证浙江广厦拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉浙江广厦的业务活动。</p>						
	解决同业竞争	东阳畅文	<p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对浙江广厦或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>	2021年12月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
	解决关联交易	东阳畅文	<p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与浙江广厦之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害浙江广厦的利益。</p>	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
			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。						
其他	东科数字		<p>关于保障公司独立性的承诺：</p> <p>（一）保证人员独立</p> <p>保证浙江广厦的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证浙江广厦的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>保证浙江广厦拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>（二）保证资产独立完整</p> <p>保证浙江广厦具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。</p> <p>保证浙江广厦具有独立完整的资产，且资产全部处于浙江广厦的控制之下，并为浙江广厦独立拥有和运营。</p> <p>保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用浙江广厦的资金、资产；不以浙江广厦的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>（三）保证财务独立</p> <p>保证浙江广厦建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证浙江广厦具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。保证浙江广厦独立在银行开户，不与本公司及控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>保证浙江广厦能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预浙江广厦的资金使用调度，不干涉浙江广厦依法独立纳税。</p> <p>（四）保证机构独立</p>	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
			<p>保证浙江广厦建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证浙江广厦内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>保证本公司及控制的其他企业与浙江广厦之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(五) 保证业务独立</p> <p>保证浙江广厦的业务独立于本公司及控制的其他企业。保证浙江广厦拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉浙江广厦的业务活动。</p>						
	解决关联交易	东科数字	<p>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：</p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与浙江广厦之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害浙江广厦的利益。</p> <p>上述承诺在本公司控制浙江广厦期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给浙江广厦造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	东科数字	<p>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：</p> <p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对浙江广厦或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p>	2021年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用

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
			<p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺函在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>						
	股份限售	上市公司	<p>本公司承诺在本次收购完成后 12 个月内，不会直接或间接对外转让本公司所持有正蓝节能的股份。本公司在正蓝节能中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。</p>	2021 年 7 月	是	收购完成后 12 个月	是	不适用	不适用
	其他	东科数字、东阳畅文	<p>为保持上市公司独立性，东科数字、东阳畅文作出如下承诺：</p> <p>（一）保证人员独立</p> <p>保证东望时代的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及控制的其他企业领薪；保证东望时代的财务人员不在本公司及控制的其他企业中兼职、领薪。保证东望时代拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及控制的其他企业。</p> <p>（二）保证资产独立</p> <p>完整保证东望时代具备与生产经营有关的生产设施和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统。保证东望时代具有独立完整的资产，且资产全部处于东望时代的控制之下，并为东望时代独立拥有和运营。保证本公司及控制的其他企业不以任何方式违规占用东望时代的资金、资产；不以东望时代的资产为本公司及控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>（三）保证财务独立</p> <p>保证东望时代建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证东望时代具有规范、独立的财务会计制度和分分公司、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</p>	2023 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
			<p>制的其他企业共用一个银行账户。保证东望时代能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预东望时代的资金使用调度，不干涉东望时代依法独立纳税。</p> <p>（四）保证机构独立</p> <p>保证东望时代建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证东望时代内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及控制的其他企业与东望时代之间不产生机构混同的情形。</p> <p>（五）保证业务独立</p> <p>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。</p>						
解决同业竞争		东科数字、东阳畅文	<p>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：</p> <p>1、截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对上市公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>	2023年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用

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	<p>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：</p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与东望时代之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害东望时代的利益。上述承诺在本公司控制东望时代期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给东望时代造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2023年7月	是	控制上市公司期间	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	东科数字、东阳市国资办	<p>一、本次交易后，承诺方将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。</p> <p>二、本承诺函自承诺方正式签署之日起生效并不可撤销。承诺方保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如承诺方未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，承诺方将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。</p>	2022年5月	是	长期	是	不适用	不适用
			<p>一、承诺方以及承诺方控制的机构均不存在《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条所规定的不得参与上市公司重大资产重组的如下情形： （1）曾因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案；（2）最近36个月内曾因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任。</p> <p>二、若因承诺方违反以上任何事项，并导致上市公司或上市公司股东遭受损失，承诺方将对此给上市公司或上市公司股东造成的全部损失作出全面及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。</p>						
	解决同业竞争	东科数字、	<p>一、截至本承诺出具日，承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司不存在同业竞争，并保证将来也不会从事或促使承诺方所控制的企业从事任何在商业上对上市公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p>	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	
		东阳畅文	<p>二、如上市公司进一步拓展其业务范围，承诺方及承诺方控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，承诺方及承诺方控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>三、如承诺方及承诺方控制的其他企业有任何商业机会可从事任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>四、如违反以上承诺，承诺方愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>五、本承诺函在承诺方控制上市公司期间持续有效且不可变更或撤销。</p>							
	解决关联交易	东科数字、东阳畅文	<p>一、本次交易完成后，承诺方及承诺方实际控制的其他企业将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺方及承诺方实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用控制地位损害上市公司的利益。</p>	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	<p>针对上市公司为广厦控股及关联方的担保，广厦控股和楼忠福先生承担不可撤销连带反担保责任，后续凡涉及上市公司为广厦控股及关联方的担保诉讼，如各方无法达成妥善处理，由此产生的损益由广厦控股及楼忠福先生本人承担。</p>	2021年1月	是	公司为广厦控股及其关联方担保期间	是	不适用	不适用	
	其他	东科数字、新岭科技	<p>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</p>	2023年7月	是	长期	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
			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。						

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

1、收购汇贤优策业绩承诺相关情况

公司于 2022 年 10 月完成对汇贤优策 100.00% 股权的收购，支付对价 42,981.68 万元。根据《浙江东望时代股份有限公司与李晓东、欧波、谭淑娅、重庆策聚企业管理咨询中心（有限合伙）、重庆顺展企业管理咨询中心（有限合伙）及重庆能瑞企业管理咨询中心（有限合伙）之业绩补偿协议》等，汇贤优策公司原股东李晓东、欧波、谭淑娅、重庆策聚、重庆顺展企业管理咨询中心（有限合伙）及重庆能瑞企业管理咨询中心（有限合伙）承诺汇贤优策 2022 年度、2023 年度、2024 年度的净利润（合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润孰低）分别不低于 4,100.00 万元、4,800.00 万元、5,700.00 万元，如汇贤优策在业绩承诺期内累积实现净利润未达到上述累积承诺预测净利润，则李晓东、欧波、谭淑娅、重庆策聚企业管理咨询中心（有限合伙）、重庆顺展企业管理咨询中心（有限合伙）及重庆能瑞企业管理咨询中心（有限合伙）将以现金方式补偿。

汇贤优策业绩承诺的完成情况：

单位：元

年度	实际业绩数	业绩承诺数	盈利预测数	实际数与业绩承诺数差额	完成率 (%)	实际数与盈利预测数差额	完成率 (%)
2022 年	30,156,675.91	41,000,000.00	36,887,800.00	-10,843,324.09	73.55	-6,731,124.09	81.75
2023 年	53,694,713.48	48,000,000.00	40,113,300.00	5,694,713.48	111.86	13,581,413.48	133.86
合计	83,851,389.39	89,000,000.00	77,001,100.00	-5,148,610.61	94.22	6,850,289.39	108.90

注：2023 年度根据财政部于 2022 年发布《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，重庆汇贤公司对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对汇贤优策公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

2、收购正蓝节能业绩承诺相关情况

公司于 2021 年 9 月完成对正蓝节能 50.54% 股权收购。根据公司与业绩承诺方签署的《浙江正蓝节能科技股份有限公司股份收购框架协议》及《正蓝节能股份收购协议之补充协议》，承诺正蓝节能 2021 年度、2022 年度和 2023 年度净利润（扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润孰低）分别不低于 2,800.00 万元、3,300.00 万元和 4,000.00 万元，如正蓝节能在业绩承诺期内未达到规定的累积净利润数，则业绩承诺方应向上市公司进行补偿。公司于 2022 年 12 月完成对正蓝节能少数股权收购。根据公司与业绩承诺方签署的《关于浙江正蓝节能科技股份有限公司之少数股份收购框架协议》，承诺正蓝节能 2022 年度、2023 年度和 2024 年度的净利润（扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润孰低）分别不低于 3,400.00 万元、4,100.00 万元和 4,900.00 万元，如正蓝节能在业绩承诺期内未达到规定的累积净利润数，则业绩承诺方应向上市公司进行补偿。

正蓝节能业绩承诺的完成情况：

单位：元

年度	实际业绩数	承诺预测净利润	差额	完成率
2021	28,871,798.95	28,000,000.00	871,798.95	103.11%
2022	26,999,838.41	33,000,000.00	-6,000,161.59	81.82%
2023	36,176,728.02	40,000,000.00	-3,823,271.98	90.44%
合计	92,048,365.38	101,000,000.00	-8,951,634.62	91.14%

注：2023 年度根据财政部于 2022 年发布《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，正蓝节能公司对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

正蓝节能 2021-2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低净利润累积为 92,048,365.38 元，未超过业绩承诺累积预测金额 101,000,000.00 元，完成累积业绩承诺金额的 91.14%。

应补偿金额=(业绩承诺期内累积预测净利润数-业绩承诺期内累积实现净利润数)÷业绩承诺期限内的累积预测净利润数×业绩承诺方收取的交易对价=1,196.85 万元

业绩未完成原因：正蓝节能主要为高校等提供热水供应服务，2022 年度和 2023 年度因公司服务的部分学校客户提前放假、开学时间推迟等因素导致在校人数减少，从而导致 2022-2023 年相应月份收入同比下降，进而对全年经营业绩产生了较大不利影响。

正蓝节能 2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润 36,176,728.02 元，未超过第二次收购少数股东股权时业绩承诺金额 41,000,000.00 元，完成本期第二次业绩承诺金额的 88.24%。根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对浙江正蓝节能科技股份有限公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

业绩承诺的完成情况详见“（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及原因作出说明。”

1、收购汇贤优策业绩承诺相关情况

截至 2023 年 12 月 31 日，根据中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的《浙江东望时代科技股份有限公司拟对合并汇贤优策形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》（浙联评报字[2024]第 64 号），公司收购汇贤优策公司时形成的包含商誉的相关资产组的账面价值为 52,748.49 万元，包含商誉的相关资产组可收回金额为 68,110.91 万元，无需计提商誉减值。

2、收购正蓝节能业绩承诺相关情况

截至 2023 年 12 月 31 日，根据中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的《浙江东望时代科技股份有限公司拟对合并浙江正蓝节能科技股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》（浙联评报字[2024]第 115 号），公司收购正蓝节能公司时形成的包含商誉的相关资产组的账面价值为 42,589.88 万元，包含商誉的相关资产组可收回金额为 43,070.69 万元，无需计提商誉减值。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤洋、陈维维
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	40 万元
财务顾问	中信证券股份有限公司	0 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>2021 年 4 月 1 日，因广厦建设在工商银行杭州西湖支行的债务未及时偿还，债权人向杭州市上城区人民法院起诉，公司作为该笔债务的担保人被列为被告。2021 年 7 月 26 日，该案件调解结案。2024 年 3 月 26 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院出具的相关文书，裁定该案件的申请执行人由工商银行杭州西湖支行变更为浙商资管。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-027；临 2021-084；临 2024-016。</p>
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>公司为广厦控股在厦门国际银行上海分行的债务提供担保，后此案件的债权人变更为东阳金控。公司在了解各方情况后，对该案件提起上诉，上海高级人民法院于 2021 年 9 月 8 日立案，在案件审理过程中，上海高级人民法院对相关当事人进行调解，并于 2021 年 12 月 7 日调解结案。</p> <p>公司与东阳金投就上述案涉债务的代偿事项经多次协商最终达成一致，向东阳金控支付代偿款人民币 2.16 亿元，广厦控股以其持有的陕西路桥 51.54% 的股权提供连带责任反担保。该股权于 2022 年 9 月在司法拍卖网络平台上被拍卖，公司主张对该拍卖款具有优先受偿权，2022 年 9 月 30 日东阳市人民法院判</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告及公司《2023 年半年度报告》，公告编号：临 2020-058；临 2020-060；临 2021-011；临 2021-066；临 2021-072；临 2021-085；临 2021-110；临 2022-105；临 2022-115；临 2022-121；临 2022-123；临 2022-141。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>决东望时代对广厦控股在陕西路桥的 51.5419%的股权及派生权益折价、拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。</p> <p>2022 年 10 月 25 日，公司与东阳金投签署《债权转让合同》，公司收到东阳金投支付的债权转让价款 2.16 亿元及广厦控股支付的相应利息款项（资金占用费用）约 63.51 万元。截至 2023 年 8 月，东阳金投已收到温州市中级人民法院拍卖广厦控股所持有陕西路桥股权的拍卖价款。</p>	
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>公司为广厦建设在绍兴银行的债务提供了 2,000 万元的最高额保证，因广厦建设未及时偿还，绍兴银行向绍兴市越城区人民法院提起诉讼，该案件于 2022 年 3 月 21 日开庭审理并于 2022 年 4 月 21 日进行一审判决。广厦建设因不服一审判决，向浙江省绍兴市中级人民法院提起上诉，该案于 2022 年 5 月 30 日进行了二审判决。</p> <p>执行情况：绍兴银行依法申请对公司银行账户进行冻结。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2022-020；临 2022-036；临 2022-066。</p>
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>公司为广厦建设贵州分公司提供了金额为 6,400 万元的担保，因广厦建设贵州分公司在贵阳农商行的债务未及时偿还，贵阳农商行向贵阳市花溪区人民法院提起诉讼。该案件于 2022 年 7 月 21 日开庭审理，并于 2022 年 11 月 28 日作出一审判决。</p> <p>执行情况：贵阳农商行依法申请对公司银行账户进行冻结；公司所持有的浙商银行 68,950,935 股无限售流通股于 2023 年 10 月 24 日被贵阳市花溪区人民法院司法冻结，解冻日期为 2026 年 10 月 23 日。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-095；临 2022-044；临 2022-140；临 2023-091；临 2023-094；临 2024-005。</p>
<p>担保事项相关案件进入执行阶段：</p> <p>公司为寰宇能源在北银金租的 20,000 万元债务提供保证担保，该笔担保已进入执行阶段。</p> <p>执行情况：广厦控股及楼明先生分别持有的公司 49,086,712 股、15,450,000 股无限售流通股被执行司法冻结质押续冻，后因相关债务未清偿完毕，上述股票被执行司法拍卖；公司持有的正蓝节能 50.54%股权、公司回购专用证券账户内的 37,857,011 股东望时代股票被冻结；公司银行账户内的 5,000 万元货币资金被法院司法划扣。</p>	<p>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；。</p>
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>公司为广厦建设山西分公司与晋商银行股份有限公司太原平阳路支行（以下简称“晋商银行”）签订的《借款合同》提供了 8,000 万元的连带责任保证担保，因广厦建设山西分公司未及时偿还该债务，晋商银行向太原市小店区人民法院提起诉讼，该案件于 2023 年 4 月 19 日进行一审判决。2023 年 10 月 20 日，东阳金投以债权转让方式受让该笔债权，成为该案件的申请执行人。</p> <p>2024 年 3 月 4 日，太原市小店区人民法院裁定：冻结、扣划广厦控股、广厦建设山西分公司、卢英英、楼明、王益芳、东望时代、广厦建设、楼忠福的银行存款 105,361,338.7 元或查封、扣押其相应价值的财产。</p> <p>太原市小店区人民法院查封了公司所持有的东阳东商行股权、浙商银行股票及银行账户，司法划转了公司银行账户内的 4,110.70 万元货币资金。</p> <p>该笔债务的担保总额为 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</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-102；临 2023-006；临 2023-008；临 2023-013；临 2023-080；临 2024-013；临 2024-016；临 2024-017。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>已同意免除公司在该案件中剩余债务即 3,889.30 万元的担保责任。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 15 日收到太原市小店区人民法院于 2024 年 4 月 11 日作出的《执行裁定书》【(2024)晋 0105 执恢 245 号】，主要裁定内容为：解除对公司名下股票、股权及其银行账户的查封。</p> <p>经公司核实，截至本报告审议日，公司持有的东阳农商行股权、浙商银行股票及银行账户仍处于冻结或轮候冻结状态，目前尚待解除冻结及轮候冻结。若前述资产解除冻结及轮候冻结，公司对该案件担保的风险敞口仅为已被划扣货币资金 4,110.70 万元，除此之外，公司对该笔债务不存在其他担保义务。</p>	
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>因对公司的追偿权诉讼判决存在异议，恒丰银行于 2023 年 4 月以“第三人撤销之诉”为由于向浙江省东阳市人民法院提起诉讼，该案于 2023 年 6 月 13 日被法院裁定准予原告撤诉。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2023-011；临 2023-040。</p>
<p>担保事项涉及诉讼：</p> <p>因广厦控股未及时还款，甘肃银行与广厦控股及其担保人之间存在多笔金融合同纠纷，甘肃银行向甘肃省兰州市中级人民法院提起诉讼，并向法院申请追加公司为案件的被告。</p> <p>2023 年 10 月 9 日，甘肃省兰州市中级人民法院对该案件作出一审判决，主要内容为：广厦控股于判决生效后十日内归还甘肃银行借款本金 5 亿元，利息 36,842,392.55 元，本金罚息 97,301,250.00 元，利息罚息 11,562,016.27 元，复利 1,312,314.01 元，合计 647,017,972.83 元；如广厦控股未履行判决第 2 项确定的义务，则原告甘肃银行有权就被告东望时代出质给甘肃银行的浙商银行 6,491.40 万股股票拍卖、变卖所得价款在最高债权余额 2 亿元的范围内享有优先受偿权。</p> <p>公司在法定期间内提出了上诉。甘肃省高级人民法院于 2024 年 2 月 21 日作出了维持原判的二审判决。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 15 日收到甘肃省兰州市中级人民法院于 2024 年 3 月 29 日作出的《执行裁定书》等法律文书【(2024)甘 01 执 165 号】，与公司有关的相关内容：（1）公司及公司法定代表人被限制消费；（2）甘肃银行有权就公司出质给甘肃银行的浙商银行的 6,491.40 万股股票拍卖、变卖所得价款在最高债权余额 2 亿元的范围内享有优先受偿权。</p> <p>根据法院判决，公司对广厦控股在甘肃银行的债务最高额的担保责任为 20,000 万元。公司此前出质给甘肃银行的浙商银行的 6,491.40 万股股票（且该股票存在多笔轮候冻结），可能会被拍卖、变卖。其中甘肃银行仅对拍卖、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。公司将积极准备对该案件向最高人民法院申请再审，以维护上市公司及中小股东的权益。</p>	<p>内容详见上交所网站上披露的临时公告，公告编号：临 2023-030；临 2023-055；临 2023-056；临 2023-063；临 2023-087；临 2024-012；临 2024-017。</p>

(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

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十一届董事会第三十次会议、第十一届监事会第二十八次会议审议通过了《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》。公司与跃动新能源其他股东拟对跃动新能源新增注册资本人民币1亿元。其中东阳市金投创新股权投资合伙企业（有限合伙）增资4,000万元；公司增资2,900万元；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受让原股东杭州利东新能源合伙企业（有限合伙）股权，在上述转让完成后无锡胜锐斯新能源科技有限公司增资3,100万元，增资价格为每注册资本1元人民币。	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十一届董事会第三十次会议决议公告》《第十一届监事会第二十八次会议决议公告》《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》，公告编号：临2023-060；临2023-061；临2023-062。

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

具体详见本报告“第六节 重要事项-一、承诺事项履行情况-（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否已达到预测及原因作出说明-2、收购正蓝节能业绩承诺相关情况”。

(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
公司第十一届董事会第二十八次会议、第十一届监事会第二十六次会议审议通过了《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧方案变更暨关联交易的议案》。 公司于2022年12月25日召开第十一届第二十六次董事会，审议通过了《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧暨关联交易的议案》，同意控股子公司歌画文化与东控聚文共同投资影视剧《英雄志》（暂定名）。鉴于公司控股子公司歌画文化与东控聚文共同投资影视剧《英雄志》（暂定名），鉴于项目进展的实际情况，为保障公司及控股子公司的权益，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	具体内容详见公司在上交所网站上披露的《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧暨关联交易的公告》《第十一届董事会第二十八次会议决议公告》《第十一届监事会第二十六次会议决议公告》《关于控股子公司与关联人共同投资影视剧方案变更暨关联交易的公告》，公告编号：临2022-149；临2023-035；临2023-036；临2023-037。

事项概述	查询索引
元，且均按固定收益计算投资回报。	

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
<p>公司第十一届董事会第二十七次会议、第十一届监事会第二十五次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于拟签订对外担保协议的议案》，其中包括子议案《关于拟与南京银行签订对外担保协议的议案》及《关于拟与绍兴银行签订对外担保协议的议案》，同意公司为建工建材在南京银行提供不超过2,000万元的担保；为杭安公司在绍兴银行提供不超过2,000万元的担保，担保方式均为保证担保，提供连带保证责任，担保期限为自主债权发生之日起一年。</p>	<p>具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十一届董事会第二十七次会议决议公告》《第十一届监事会第二十五次会议决议公告》《关于拟签订对外担保协议的公告》《2022年年度股东大会决议公告》，公告编号：临2023-014；临2023-015；临2023-020；临2023-028。</p>
<p>公司第十一届董事会第三十二次会议、第十一届监事会第三十次会议及2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟签订对外担保协议相关事项变更的议案》，同意对原担保计划的部分内容进行调整，贷款银行从绍兴银行变更为金华银行股份有限公司杭州市分行；贷款期限变更为2023年12月至2024年12月；担保金额由不超过2,000万元变更为不超过1,600万元。建工集团为公司给予其本身及其子公司杭安公司、建工建材的担保提供反担保，其中反担保物中的位于杭州市天目山路312号的不动产拟变更为位于杭州市上城区江城路324号-326号的不动产，建工集团对公司给予其子公司担保提供连带责任反担保保持不变。</p>	<p>具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十一届董事会第三十二次会议决议公告》《第十一届监事会第三十次会议决议公告》《关于拟签订对外担保协议相关事项变更的公告》《2023年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：临2023-073；临2023-074；临2023-077；临2023-088。</p>
<p>公司第十一届董事会第三十二次会议、第十一届监事会第三十次会议及2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司提供担保暨关联交易的议案》，同意公司为参股公司跃动新能源在中信银行股份有限公司金华东阳支行的贷款金额的32%部分提供连带责任担保，担保方式为信用担保，担保金额最高不超过1.76亿元。跃动新能源其他股东均按其持股比例提供信用担保。截至本报告披露日，公司已实际为跃动新能源提供担保余额为9,600万元（已批准的担保额度内尚未使用额度为8,000万元）。</p>	<p>具体内容详见公司在上交所网站上披露的《第十一届董事会第三十二次会议决议公告》《第十一届监事会第三十次会议决议公告》《关于为参股公司提供担保暨关联交易的公告》《2023年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：临2023-073；临2023-074；临2023-076；临2023-088；临2023-095。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	广厦建设(注1)	1,480.00	2019/3/15	2019/3/15	2021/3/1	连带责任担保	固定资产	否	是	1,480.00	有	是	参股股东
本公司	公司本部	广厦建设贵州分公司(注2)	4,809.50	2021/4/14	2021/4/14	2021/10/14	连带责任担保	/	否	是	4,809.50	有	是	参股股东
			1,050.00	2021/4/26	2021/4/26	2021/10/26			否	是	1,050.00	有	是	
			540.50	2021/5/14	2021/5/14	2021/11/14			否	是	540.50	有	是	
本公司	公司本部	广厦建设山西分公司(注3)	2,000.00	2020/12/29	2020/12/29	2021/12/7	连带责任担保	/	否	是	2,000.00	有	是	参股股东
			4,000.00	2020/12/30	2020/12/30	2021/12/7			否	是	4,000.00	有	是	
			2,000.00	2020/12/31	2020/12/31	2021/12/7			否	是	2,000.00	有	是	
本公司	公司本部	广厦建设(注4)	600.00	2021/9/26	2021/9/26	2022/9/23	连带责任担保	/	否	是	600.00	有	是	参股股东
			700.00	2021/9/26	2021/9/26	2022/9/23			否	是	700.00	有	是	
			700.00	2021/9/26	2021/9/26	2022/9/23			否	是	700.00	有	是	
本公司	公司本部	杭州益荣(注5)	28,100.00	2020/5/22	2020/5/22	2022/5/22	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	广厦控股(注6)	8,380.01	2018/12/10	2018/12/10	2020/12/10	连带责任担保	其他非流动资产	否	是	8,380.01	有	是	其他关联人
			2,183.36	2018/12/11	2018/12/11	2020/12/11			否	是	2,183.36	有	是	
			2,628.77	2018/11/27	2018/11/27	2020/11/27			否	是	2,628.77	有	是	
本公司	公司本部	寰宇能源(注7)	20,000.00	2017/8/31	2017/8/31	2027/8/31	连带责任担保	/	否	是	20,000.00	有	是	其他关联人
本公司	公司本部	建工建材(注8)	2,000.00	2023/5/31	2023/5/31	2024/5/20	连带责任担保	/	否	否	/	有	是	其他关联人
本公司	公司本部	跃动新能源(注9)	3,600.00	2023/12/30	2023/12/30	2030/12/29	连带责任担保	/	否	否	/	有	是	参股子公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	5,600.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	84,772.14
公司及其子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	8,205.62
报告期末对子公司担保余额合计（B）	9,970.92
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	94,743.06
担保总额占公司净资产的比例（%）	31.92
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	81,172.14
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
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）	81,172.14
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	“直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）”为63,292.14万元，与“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）”计算时重复，此处填报金额为0.00。

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

注 2：该笔担保对应的债务已进入执行阶段，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-095；临 2022-044；临 2022-140；临 2023-091；临 2023-094；临 2024-005。

注 3：该笔担保对应的债务已进入执行阶段，该笔债务的担保总额为 8,000 万元，因公司作为上述案件的债务担保人之一，已经承担部分担保责任即公司已被划扣货币资金 4,110.70 万元，东阳金投已同意免除公司在该案件中剩余债务即 3,889.30 万元的担保责任。公司对该案件担保的风险敞口仅为已被划扣货币资金 4,110.70 万元，除此之外，公司对该笔债务不存在其他担保义务。具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2021-084；临 2021-102；临 2023-006；临 2023-008；临 2023-013；临 2023-080；临 2024-013；临 2024-017。

注 4：该笔担保对应的债务已进入执行阶段，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2022-020；临 2022-036；临 2022-066。

注 5：该笔担保对应的债务已逾期，债权人变更为东阳金投，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2022-056；临 2024-007。

注 6：该笔担保对应的债务涉诉并调解结案，具体内容及进展详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2020-058；临 2020-060；临 2021-011；临 2021-066；临 2021-072；临 2021-085；临 2021-110。

注 7：该笔担保对应的债务已进入执行阶段，具体内容详见公司在上交所网站披露的临时公告，公告编号：临 2022-037；临 2022-091；临 2022-126；临 2022-133；临 2022-142；临 2023-022；临 2023-032；临 2023-034；临 2023-038；临 2023-046；临 2023-050；临 2023-052；临 2024-006；临 2024-008；临 2024-013；临 2024-014。

注 8：公司为建工建材、杭安公司提供的担保，由建工集团以其所有的杭州市上城区江城路 324 号-326 号的不动产提供最高额抵押及其全部的租金收益权利质押反担保。此外，由建工集团为建工建材提供反担保保证、连带责任保证，为杭安公司提供反担保保证。

注 9：公司为跃动新能源提供的担保由跃动新能源提供反担保，且跃动新能源其他股东均按其持股比例提供信用担保。

注 10：公司为广厦控股及其关联方提供的担保均由广厦控股及其实际控制人提供了连带保证责任的反担保；由广厦建设以其持有的东阳三建 43% 的股权；此外除建工建材、杭安公司，还由广厦控股以其持有的东阳三建 44.65% 的股权、由广厦建设以其持有的建工集团 55.05% 的股权（该部分股权未办理工商登记）提供了质押反担保，并承担连带责任。

注 11：2018 年 6 月，公司曾以所持有的浙商银行股份有限公司 6,491.40 万股 A 股股票为广厦控股在甘肃银行股份有限公司的债务提供质押担保，但上述担保到期后不再续保，因此，公司认为上述债务的担保义务已解除，但截至目前上述股权质押登记仍未解除。该笔诉讼公司涉案的本金为 2 亿元，目前公司二审败诉，公司将积极准备对该案件向最高人民法院申请再审，故未将该笔担保纳入上述担保总额。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
私募基金产品	自有资金	0	0	0
券商理财产品	自有资金	20,000,000.00	0	0
其他	自有资金	16,355,146.90	1,064,655.58	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	实际收益或损失	未到期金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
杭州良岳投资管理有限公司	私募基金产品	75,000,000.00	2021年9月	2023年9月	自有资金	良岳瑞雪	否	无	-18,497.32		是	否
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他	16,355,146.90	2023年1月	2023年12月	自有资金	-	否	按月计息	23,660.22	1,064,655.58	是	是
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	20,000,000.00	2023年2月	2023年3月	自有资金	SYV542 龙鼎定制 374 期	否	一次性计息	106,456.41	-	是	否
	券商理财产品	20,000,000.00	2022年12月	2023年01月	自有资金	SYG888 龙鼎定制 278 期	否		97,016.81	-	是	否
中信证券股份有限公司	券商理财产品	20,000,000.00	2022年8月	2023年6月	自有资金	粤湾3号集合资产管理计划	否		1,017,015.06	-	是	否

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,996
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,359
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	-20,508,558	224,167,118	26.55	0	无		国有法人
东阳市新岭科技有限公司	97,870,270	97,870,270	11.59	0	无		境内非国有法人
广厦建设集团有限责任公司	-2,738,700	30,761,201	3.64	0	冻结	30,761,201	境内非国有法人
楼忠福	0	14,591,420	1.73	0	冻结	14,591,420	境内自然人
方三明	728,331	14,090,873	1.67	0	无		未知
李晓东	2,387,120	10,825,381	1.28	0	质押	10,824,600	境内自然人
方素婵	-1,396,000	8,920,541	1.06	0	无		未知
王娟娟	1,305,500	8,278,804	0.98	0	质押	8,247,700	境内自然人
陆满红	1,722,546	7,884,647	0.93	0	无		未知
王文明	721,400	6,327,693	0.75	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东阳市东科数字科技有限公司	224,167,118	人民币普通股	224,167,118				
东阳市新岭科技有限公司	97,870,270	人民币普通股	97,870,270				
广厦建设集团有限责任公司	30,761,201	人民币普通股	30,761,201				
楼忠福	14,591,420	人民币普通股	14,591,420				
方三明	14,090,873	人民币普通股	14,090,873				
李晓东	10,825,381	人民币普通股	10,825,381				
方素婵	8,920,541	人民币普通股	8,920,541				
王娟娟	8,278,804	人民币普通股	8,278,804				
陆满红	7,884,647	人民币普通股	7,884,647				
王文明	6,327,693	人民币普通股	6,327,693				
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 37,857,011 股，占目前公司总股本的 4.48%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	广厦建设与楼忠福先生为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
东阳市新岭科技有限公司	新增	0	0	97,870,270	11.59
陆满红	新增	0	0	7,884,647	0.93
王文明	新增	0	0	6,327,693	0.75
广厦控股集团有限公司	退出	0	0	0.00	0.00
楼明	退出	0	0	500,000	0.06
杭州股权管理中心	退出	0	0	2,988,484	0.35

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	东阳市东科数字科技有限公司
单位负责人或法定代表人	潘宇欣
成立日期	2021年6月21日
主要经营业务	一般项目：数字内容制作服务（不含出版发行）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机系统服务；建筑信息模型技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；专业设计服务；计算机及办公设备维修；企业管理；广告设计、代理；广告制作；企业管理咨询；居民日常生活服务（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）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

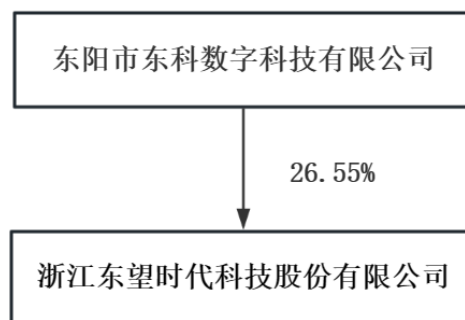
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	东阳市人民政府国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	韦向东
成立日期	2019年1月25日
主要经营业务	机关法人单位
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

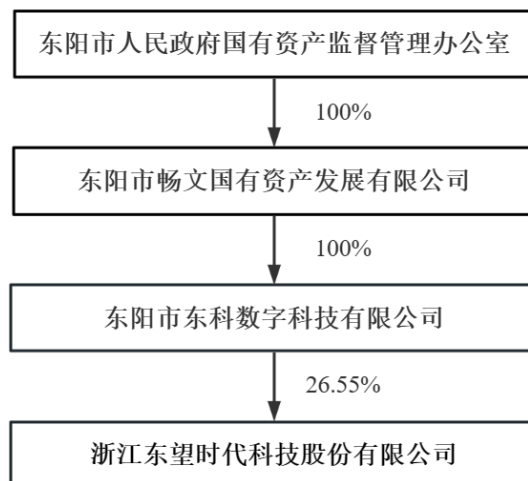
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
东阳市新岭科技有限公司	蒋磊磊	2023年4月6日	91330783MACEPPY37C	4,000	一般项目：软件开发；服饰研发；物联网技术研发；信息系统集成服务；建筑信息模型技术开发、技术咨询、技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；专业设计服务；计算机及办公设备维修；企业管理；广告设计、代理；广告制作；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；五金产品批发；五金产品零售；高性能有色金属及合金材料销售；服装服饰批发；鞋帽批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）（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）。

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明		无			

七、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

东科数字与新岭科技承诺自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。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份预案
回购股份方案披露时间	2023 年 11 月 28 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购资金总额上限 6,000 万元、回购价格上限 5.5 元/股进行测算，预计回购股份数量为 1,090.91 万股，约占公司截至目前已发行总股本的 1.29。按回购资金总额下限 3,000 万元、回购股份价格上限 5.5 元/股进行测算，预计回购股份数量为 545.45 万股，约占公司目前总股本的比例为 0.65。
拟回购金额	3,000 万至 6,000 万
拟回购期间	自董事会审议通过本次回购股份预案之日起 12 个月内
回购用途	用于员工持股计划及/或股权激励计划
已回购数量(股)	10,258,984 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中兴财光华审会字（2024）318001 号

浙江东望时代科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称东望时代公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东望时代公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）对外担保

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十四、5.（4）。

截至 2023 年 12 月 31 日，东望时代公司对外担保对应的融资余额为 847,721,400.00 元，占归属于母公司股东权益的 28.67%，其中逾期担保对应的融资余额为 791,721,400.00 元，已计提预计负债 164,000,000.00 元。2023 年 12 月 31 日东望时代公司对外担保对应的融资余额较 2022 年 12 月 31 日下降 86,500,000.00 元，同比下降 9.26%。由于东望时代公司对外担保金额重大，我们将对外担保确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对对外担保，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解东望时代公司与对外担保相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行；

（2）获取并检查与对外担保相关的董事会决议和股东大会决议；

（3）获取东望时代公司企业信用报告，结合律师函证，向东望时代公司管理层（以下简称管理层）询问对外担保的具体情况，以核实对外担保的完整性；了解担保债务的潜在敞口和处置策略情况；

（4）了解对外担保涉及的债务人自身经营情况、偿债能力，并获取广厦控股集团有限公司和广厦建设集团有限责任公司的信用报告，了解广厦控股集团有限公司和广厦建设集团有限责任公司的借款情况；

（5）与东阳市纾困帮扶工作小组相关人员进行访谈，了解对外担保的后续处置计划；

- (6) 评价了公司计提预计负债金额的充分性和合理性；
- (7) 检查与对外担保相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、26 和七、27。

截至 2023 年 12 月 31 日，东望时代公司商誉账面原值为人民币 697,727,042.59 元，减值准备为人民币 446,188,556.23 元，账面价值为人民币 251,538,486.36 元。其中，与浙江正蓝节能科技股份有限公司相关的商誉账面原值为人民币 108,265,176.26 元，账面价值为人民币 108,265,176.26 元；与重庆汇贤优策科技有限公司相关的商誉账面原值为人民币 136,960,154.79 元，账面价值为人民币 136,960,154.79 元；与陕西汇贤卓益科技有限公司相关的商誉账面原值为人民币 4,683,200.00 元，账面价值为人民币 4,683,200.00 元；与浙江歌画文化发展有限公司相关的商誉账面原值为人民币 447,818,511.54 元，账面价值为人民币 1,629,955.31 元；

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在管理层偏向的迹象；
- (7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 园区生活服务收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、33，七、61 和十八、6.(2)。

东望时代公司的营业收入主要来自于园区生活服务。2023 年度，东望时代公司营业收入为人民币 408,205,926.40 元，其中园区生活服务业务营业收入为人民币 390,598,308.94 元，占营业收入的 95.69%。

由于营业收入是东望时代公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对园区生活服务收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 评价收入确认政策是否符合园区生活服务的行业特点及企业会计准则的规定；

(3) 抽查收入确认的相关原始单据，包括与客户的对账记录等；

(4) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，以评价收入是否在恰当的期间确认；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

东望时代公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东望时代公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东望时代公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东望时代公司、终止运营或别无其他现实的选择。

东望时代公司治理层（以下简称治理层）负责监督东望时代公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就东望时代公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：陈维维

(项目合伙人)

中国注册会计师：杨如玉

2024 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,005,423,035.93	1,100,259,819.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,033,124.01	113,848,226.20
衍生金融资产			
应收票据		419,576.74	47,816,500.00
应收账款		107,575,532.95	80,056,170.47
应收款项融资			
预付款项		7,390,730.74	6,383,456.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		114,781,002.34	94,980,378.20
其中：应收利息			
应收股利		83,589,397.34	50,118,308.04
买入返售金融资产			
存货		23,625,972.57	21,098,898.68
合同资产		328,098.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,647,190.53	1,216,678.59
其他流动资产		15,762,540.85	9,142,995.74
流动资产合计		1,289,986,805.61	1,474,803,124.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,087,859.65	7,150,165.36
长期股权投资		592,661,825.33	531,513,991.16
其他权益工具投资		140,679.52	14,140,679.52
其他非流动金融资产		561,289,441.88	515,519,560.21
投资性房地产			
固定资产		550,093,890.89	412,133,996.92
在建工程		20,673,736.11	24,608,571.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,514,544.40	63,152,341.33
无形资产		98,566,686.65	100,758,880.63
开发支出			
商誉		251,538,486.36	251,538,486.36

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
长期待摊费用		526,503.43	790,571.95
递延所得税资产		7,332,326.33	18,337,229.01
其他非流动资产		57,878,624.37	123,965,175.27
非流动资产合计		2,180,304,604.92	2,063,609,648.80
资产总计		3,470,291,410.53	3,538,412,772.99
流动负债：			
短期借款		68,179,976.39	55,520,966.52
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		12,226,788.75	6,750,000.00
应付账款		69,758,822.44	61,705,831.75
预收款项		311,227.93	342,263.28
合同负债		15,563,326.42	20,205,344.12
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		9,944,626.57	7,945,883.42
应交税费		18,495,872.01	33,982,937.44
其他应付款		9,026,472.19	26,678,566.32
其中：应付利息			
应付股利		1,115,000.00	1,115,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,403,273.53	48,820,995.48
其他流动负债		706,740.41	884,075.31
流动负债合计		224,617,126.64	262,836,863.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		21,900,000.00	26,510,773.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,043,345.96	13,000,025.21
长期应付款		4,001,716.77	16,153,015.08
长期应付职工薪酬			
预计负债		164,000,000.00	164,000,000.00
递延收益		2,072,396.14	2,606,212.70
递延所得税负债		82,673,191.99	95,224,015.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		277,690,650.86	317,494,042.88
负债合计		502,307,777.50	580,330,906.52
所有者权益（或股东权益）：			

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）		844,194,741.00	844,194,741.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,250,103.80	22,250,103.80
减：库存股		179,973,396.67	129,973,471.21
其他综合收益		15,135.52	15,135.52
专项储备			
盈余公积		385,060,786.69	385,739,685.06
一般风险准备			
未分配利润		1,885,018,272.08	1,803,823,027.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,956,565,642.42	2,926,049,221.27
少数股东权益		11,417,990.61	32,032,645.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,967,983,633.03	2,958,081,866.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,470,291,410.53	3,538,412,772.99

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		113,543.31	68,002.39
交易性金融资产		11,968,468.43	73,151,691.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			27,302.00
其他应收款		825,505,135.60	955,435,371.70
其中: 应收利息			
应收股利		83,589,397.34	50,118,308.04
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,425,220.65	6,120,813.50
流动资产合计		842,012,367.99	1,034,803,181.51
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,647,077,645.18	1,540,525,955.51
其他权益工具投资			14,000,000.00
其他非流动金融资产		561,289,441.88	515,519,560.21
投资性房地产			
固定资产		1,219,450.37	1,403,587.00
在建工程		354,447.75	555,931.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,777,830.29	1,013,272.68
无形资产		105,614,687.14	111,556,380.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			117,959.69
递延所得税资产		3,829,220.05	8,097,085.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,321,162,722.66	2,192,789,733.17
资产总计		3,163,175,090.65	3,227,592,914.68
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		6,130,000.00	7,165,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,409,201.72	3,072,329.22
应交税费		4,418,472.68	20,519,143.60
其他应付款		4,422,744.66	18,306,620.80
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,695,412.84	490,352.95
其他流动负债			
流动负债合计		22,075,831.90	49,553,446.57
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		164,000,000.00	164,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债		50,153,443.66	60,976,255.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		218,155,160.43	228,977,971.81
负债合计		240,230,992.33	278,531,418.38
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		85,583,579.62	85,583,579.62
减：库存股		179,973,396.67	129,973,471.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		412,202,640.42	409,814,387.67
未分配利润		1,760,936,533.95	1,739,442,259.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,922,944,098.32	2,949,061,496.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,163,175,090.65	3,227,592,914.68

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		408,205,926.40	219,777,388.51
其中:营业收入		408,205,926.40	219,777,388.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		310,773,696.42	176,079,279.99
其中:营业成本		267,910,716.84	133,433,645.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,794,928.00	1,199,769.13
销售费用		7,505,897.96	7,322,918.86
管理费用		50,276,459.51	56,781,878.21
研发费用		4,610,007.45	5,568,079.75
财务费用		-21,324,313.34	-28,227,011.71
其中:利息费用		7,665,676.99	7,834,537.47
利息收入		29,658,941.38	36,365,796.94
加:其他收益		2,936,058.23	6,305,099.67
投资收益(损失以“-”号填列)		64,733,667.68	-55,535,232.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		557,636.24	-69,641,028.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-118,697.22
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)		-35,842,143.08	-91,844,320.23
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-60,201.69	1,019,697.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,225,654.41	-17,691,552.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-83,789.33	89,871,854.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		125,890,167.38	-24,176,345.45
加:营业外收入		413,835.88	16,789.64
减:营业外支出		932,378.58	164,594,621.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		125,371,624.68	-188,754,177.27
减:所得税费用		10,245,458.27	11,497,957.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		115,126,166.41	-200,252,134.99
(一)按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		115,126,166.41	-214,881,224.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			14,629,089.43
（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）		113,265,377.68	-212,635,518.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,860,788.73	12,383,383.72
六、其他综合收益的税后净额		-2,077,519.90	-6,171.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,077,519.90	-3,118.96
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,077,519.90	-3,118.96
（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		-2,077,519.90	-3,118.96
（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			-3,052.32
七、综合收益总额		113,048,646.51	-200,258,306.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		111,187,857.78	-212,638,637.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,860,788.73	12,380,331.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	-0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	-0.27

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		171,428.57	171,428.57
减：营业成本		113,613.12	113,613.12
税金及附加		38,366.15	903,525.67
销售费用			
管理费用		25,664,135.26	33,215,400.65
研发费用			
财务费用		-27,732,956.78	-2,406,178.69
其中：利息费用		36,547.05	42,248.25
利息收入		27,778,669.32	2,462,351.18
加：其他收益		656,774.10	1,151.25
投资收益（损失以“-”号填列）		60,568,258.42	-45,405,398.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		557,636.24	-69,641,028.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-35,350,164.47	-91,900,713.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,368,080.92	1,211,896.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		468,220.02	90,565,984.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,063,277.97	-77,182,011.12
加：营业外收入		178,435.39	0.12
减：营业外支出		0.01	164,299,507.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,241,713.35	-241,481,518.69
减：所得税费用		-2,718,334.03	-2,922,298.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,960,047.38	-238,559,220.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,960,047.38	-238,559,220.32
（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		-2,077,519.90	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,077,519.90	
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		-2,077,519.90	
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		23,882,527.48	-238,559,220.32

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		411,278,241.62	270,747,691.71
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			1,612,061.67
收到其他与经营活动有关的现金		37,977,354.61	45,559,746.10
经营活动现金流入小计		449,255,596.23	317,919,499.48
购买商品、接受劳务支付的现金		115,056,387.80	80,218,077.89
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		55,801,346.06	52,356,684.19
支付的各项税费		45,085,455.12	26,472,564.77
支付其他与经营活动有关的现金		28,492,633.32	29,579,269.74
经营活动现金流出小计		244,435,822.30	188,626,596.59
经营活动产生的现金流量净额		204,819,773.93	129,292,902.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		157,656,549.04	36,251,724.27
取得投资收益收到的现金		9,553,920.09	9,546,241.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,030,251.42	96,740,908.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,777,148.10
收到其他与投资活动有关的现金		63,231,793.77	217,784,607.06
投资活动现金流入小计		236,472,514.32	367,100,629.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,237,172.68	56,927,030.55
投资支付的现金		184,432,487.97	91,563,215.34
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		7,994,442.85	401,150,194.07
支付其他与投资活动有关的现金		105,486,792.40	222,500,000.00
投资活动现金流出小计		390,150,895.90	772,140,439.96
投资活动产生的现金流量净额		-153,678,381.58	-405,039,810.60

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		86,079,751.75	64,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			659,520,334.72
筹资活动现金流入小计		86,079,751.75	723,520,334.72
偿还债务支付的现金		76,423,952.00	38,128,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,762,083.30	1,794,388.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		120,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		153,894,115.07	582,263,962.11
筹资活动现金流出小计		234,080,150.37	622,186,350.60
筹资活动产生的现金流量净额		-148,000,398.62	101,333,984.12
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			
		-96,859,006.27	-174,412,923.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,096,699,636.24	1,271,112,559.83
六、期末现金及现金等价物余额			
		999,840,629.97	1,096,699,636.24

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022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		180,000.00	180,000.00
收到的税费返还			832,158.21
收到其他与经营活动有关的现金		1,808,313.89	1,402,074.53
经营活动现金流入小计		1,988,313.89	2,414,232.74
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		12,239,967.83	16,117,683.86
支付的各项税费		19,915,873.24	8,846,482.97
支付其他与经营活动有关的现金		9,359,085.99	17,029,890.65
经营活动现金流出小计		41,514,927.06	41,994,057.48
经营活动产生的现金流量净额		-39,526,613.17	-39,579,824.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		98,037,686.62	94,855,000.00
取得投资收益收到的现金		7,445,827.46	9,349,481.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,769,750.99	96,005,418.54
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		187,475,882.28	511,455,249.21
投资活动现金流入小计		298,729,147.35	711,665,149.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,097.00	775,115.01
投资支付的现金		207,901,474.06	548,222,951.30
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		21,755.32	353,682,520.20
投资活动现金流出小计		207,946,326.38	902,680,586.51
投资活动产生的现金流量净额		90,782,820.97	-191,015,437.35
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			658,444,734.72
筹资活动现金流入小计			658,444,734.72
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		51,279,628.21	427,885,548.99
筹资活动现金流出小计		51,279,628.21	427,885,548.99
筹资活动产生的现金流量净额		-51,279,628.21	230,559,185.73
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		67,952.76	104,029.12
六、期末现金及现金等价物余额			
		44,532.35	67,952.76

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		385,739,685.06		1,803,954,626.38		2,926,180,820.55	32,034,027.73	2,958,214,848.28
加:会计政策变更											-131,599.28		-131,599.28	-1,382.53	-132,981.81
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		385,739,685.06		1,803,823,027.10		2,926,049,221.27	32,032,645.20	2,958,081,866.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						49,999,925.46			-678,898.37		81,195,244.98		30,516,421.15	-20,614,654.59	9,901,766.56
(一)综合收益总额									-2,077,519.90		113,265,377.68		111,187,857.78	1,860,788.73	113,048,646.51
(二)所有者投入和减少资本						49,999,925.46			-3,067,151.12		-27,604,360.05		-80,671,436.63	-22,355,443.32	-103,026,879.95
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						49,999,925.46			-3,067,151.12		-27,604,360.05		-80,671,436.63	-22,355,443.32	-103,026,879.95
(三)利润分配									2,596,004.74		-2,596,004.74			-120,000.00	-120,000.00
1.提取盈余公积									2,596,004.74		-2,596,004.74				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-120,000.00	-120,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转									2,077,519.90		-207,751.99		-1,869,767.91		
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									2,077,519.90		-207,751.99		-1,869,767.91		
6.其他															

2023 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	179,973,396.67	15,135.52	385,060,786.69	1,885,018,272.08	2,956,565,642.42	11,417,990.61	2,967,983,633.03	

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	844,194,741.00				85,084,024.71		18,254.48	386,581,587.60		2,024,037,548.53		3,339,916,156.32	57,485,937.66	3,397,402,093.98	
加：会计政策变更										-1,879.87		-1,879.87	-1,839.70	-3,719.57	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	844,194,741.00				85,084,024.71		18,254.48	386,581,587.60		2,024,035,668.66		3,339,914,276.45	57,484,097.96	3,397,398,374.41	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-62,833,920.91	129,973,471.21	-3,118.96	-841,902.54		-220,212,641.56		-413,865,055.18	-25,451,452.76	-439,316,507.94	
(一) 综合收益总额							-3,118.96			-212,635,518.71		-212,638,637.67	12,380,331.40	-200,258,306.27	
(二) 所有者投入和减少资本					-62,833,920.91	129,973,471.21		-841,902.54		-7,577,122.85		-201,226,417.51	-37,831,784.16	-239,058,201.67	
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					-62,833,920.91	129,973,471.21		-841,902.54		-7,577,122.85		-201,226,417.51	-37,831,784.16	-239,058,201.67	
(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															

2023 年年度报告

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	844,194,741.00				22,250,103.80	129,973,471.21	15,135.52		385,739,685.06		1,803,823,027.10		2,926,049,221.27	32,032,645.20	2,958,081,866.47

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	844,194,741.00				85,583,579.62	129,973,471.21			409,814,387.67	1,739,572,989.15	2,949,192,226.23
加: 会计政策变更										-130,729.93	-130,729.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	844,194,741.00				85,583,579.62	129,973,471.21			409,814,387.67	1,739,442,259.22	2,949,061,496.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						49,999,925.46			2,388,252.75	21,494,274.73	-26,117,397.98
(一) 综合收益总额							-2,077,519.90			25,960,047.38	23,882,527.48
(二) 所有者投入和减少资本						49,999,925.46					-49,999,925.46
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						49,999,925.46					-49,999,925.46
(三) 利润分配									2,596,004.74	-2,596,004.74	
1. 提取盈余公积									2,596,004.74	-2,596,004.74	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							2,077,519.90		-207,751.99	-1,869,767.91	
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							2,077,519.90		-207,751.99	-1,869,767.91	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	844,194,741.00				85,583,579.62	179,973,396.67			412,202,640.42	1,760,936,533.95	2,922,944,098.32

项目	2022 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、上年年末余额	844,194,741.00				85,583,579.62				409,814,387.67	1,978,001,479.54	3,317,594,187.83

2023 年年度报告

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			409,814,387.67	1,978,001,479.54	3,317,594,187.83	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					129,973,471.21			-238,559,220.32	-368,532,691.53	
（一）综合收益总额								-238,559,220.32	-238,559,220.32	
（二）所有者投入和减少资本					129,973,471.21				-129,973,471.21	
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					129,973,471.21				-129,973,471.21	
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	844,194,741.00			85,583,579.62	129,973,471.21		409,814,387.67	1,739,442,259.22	2,949,061,496.30	

公司负责人：吴凯军 主管会计工作负责人：陈艳 会计机构负责人：孙爱民

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本公司及各子公司主要从事传媒行业和科技推广和应用服务业。

财务报表批准报出日：本公司董事会于2024年4月24日批准报出本财务报表。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

1、会计期间

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

2、营业周期

适用 不适用

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

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未

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

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

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

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

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10、金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征

测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(2) 权益工具

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

(3) 金融负债

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

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

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

（8）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

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

(a) 应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

(b) 应收账款组合

应收账款组合 1 账龄

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

影视及其他业务：

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

园区生活服务业务：

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

(c) 其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄

其他应收款组合 2 母公司对子公司关联方

其他应收款组合 3 应收押金保证金

(d) 合同资产组合

合同资产组合 1 未到期质保金

(e) 长期应收款组合

长期应收款组合 1 应收融资租赁款

11、应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

12、应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

13、应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

14、其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“11. 金融工具”。

15、存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

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

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

②园区生活服务业务

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

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

16、合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非

流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

具体参见本节“17. 合同资产”。

17、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

18、长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

19、投资性房地产

不适用

20、固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

运输工具	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
------	-------	------	-------	--------------

21、在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

22、借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

23、生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

具体摊销年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	10
专利权	10
车位使用权	10-70

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

26、长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

28、合同负债

√适用 □不适用

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

具体参见本节 17. 合同资产

29、职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

30、预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

31、股份支付

适用 不适用

32、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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

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

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

(2) 园区生活服务分为热水供应系统运营管理和热水供应系统建设：

①热水供应系统运营管理

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

②热水供应系统建设

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

34、合同成本

√适用 □不适用

具体参见本节“16. 存货”

35、政府补助

√适用 □不适用

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

①使用权资产

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

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

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

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

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

⑤售后租回交易

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

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

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

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

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前

租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

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

38、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

39、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	637,285.70
《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	770,267.51
《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	-131,599.28
《企业会计准则解释第 16 号》	少数股东权益	-1,382.53
《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	129,262.24
《企业会计准则解释第 16 号》	净利润	-129,262.24
《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产（母公司）	122,588.24
《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债（母公司）	253,318.17
《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润（母公司）	-130,729.93
《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用（母公司）	130,729.93
《企业会计准则解释第 16 号》	净利润（母公司）	-130,729.93

其他说明

《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（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固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当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。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和

使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表（于 2022 年 1 月 1 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	9,053,409.82	9,197,959.74	144,549.92
递延所得税负债	87,812,304.38	87,960,573.87	148,269.49
盈余公积	386,581,587.60	386,581,587.60	
未分配利润	2,024,037,548.53	2,024,035,668.66	-1,879.87
少数股东权益	57,485,937.66	57,484,097.96	-1,839.70
合并资产负债表（于 2022 年 12 月 31 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	17,699,943.31	18,337,229.01	637,285.70
递延所得税负债	94,453,748.40	95,224,015.91	770,267.51
盈余公积	385,739,685.06	385,739,685.06	
未分配利润	1,803,954,626.38	1,803,823,027.10	-131,599.28
少数股东权益	32,034,027.73	32,032,645.20	-1,382.53
合并利润表（2022 年度）			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	11,368,695.48	11,497,957.72	129,262.24
净利润	-200,122,872.75	-200,252,134.99	-129,262.24

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响：

资产负债表（于 2022 年 1 月 1 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	7,970,719.89	7,970,719.89	
递延所得税负债	83,969,185.07	83,969,185.07	
盈余公积	409,814,387.67	409,814,387.67	
未分配利润	1,978,001,479.54	1,978,001,479.54	
资产负债表（于 2022 年 12 月 31 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	7,974,497.17	8,097,085.41	122,588.24
递延所得税负债	60,722,936.87	60,976,255.04	253,318.17
盈余公积	409,814,387.67	409,814,387.67	
未分配利润	1,739,572,989.15	1,739,442,259.22	-130,729.93
利润表（2022 年度）			

项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	-3,053,028.30	-2,922,298.37	130,729.93
净利润	-238,428,490.39	-238,559,220.32	-130,729.93

重要会计估计变更

适用 不适用

本期无会计估计变更。

(2). 2023 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

40、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2、税收优惠

适用 不适用

(1) 所得税

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

②根据财税《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 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〔2021〕12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。杭州钮唯文创有限公司、广厦（南京）文化传媒有限公司、杭州汉宁商业管理有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、浙江横马新能源科技有限公司、浙江千鹿影业有限公司、杭州科贤智慧能源研究院有限公司、安徽合生能源科技有限公司、昆明联大优策科技有限公司、河南汇贤科技有限公司、广西南宁汇英优策科技有限公司、重庆智策软件开发有限公司、陕西汇贤卓益科技有限公司、重庆优策科技有限公司、西安嘉力达节能科技有限公司、广东本泉坊数据应用科技有限公司、海口冲衡智能数据有限公司系小型微利企业，享受该税收优惠。

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

（2）增值税

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

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

③根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023年第1号），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。广厦（南京）文化传媒有限公司、杭州钮唯文创有限公司、杭州歌画影视有限公司、浙江千鹿影业有限公司、杭州汉宁商业管理有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、浙江横马新能源科技有限公司、安徽合生能源科技有限公司、重庆智策软件开发有限公司、杭州科贤智慧能源研究院有限公司、广西南宁汇英优策科技有限公司、河南汇贤科技有限公司、西安嘉力达节能科技有限公司、重庆优策科技有限公司、广东本泉坊数据应用科技有限公司、海口冲衡智能数据有限公司为增值税小规模纳税人，享受该税收优惠。

④根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《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）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计抵减应纳税额。重庆汇贤优策科技有限公司、浙江正蓝节能科技股份有限公司、安徽合生能源科技有限公司、昆明联大优策科技有限公司本年享受增值税加计抵减政策。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2023 年度，上期指 2022 年度。

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	31,032.82	300,443.62
银行存款	994,621,252.24	1,094,656,389.46
其他货币资金	10,770,750.87	5,302,986.30
存放财务公司存款		
合计	1,005,423,035.93	1,100,259,819.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

说明：截至 2023 年 12 月 31 日，银行存款 69,008.73 元因涉诉事项被法院冻结，2.23 元因账户久悬等原因使用受限。其他货币资金 5,513,395.00 元为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
理财产品	1,064,655.58	20,640,141.47	/
私募证券投资基金		93,208,084.73	
其他	11,968,468.43		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	13,033,124.01	113,848,226.20	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	419,576.74	5,000,000.00
商业承兑票据		42,816,500.00
合计	419,576.74	47,816,500.00

(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

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	419,576.74	100.00			419,576.74	5,000,000.00	9.99			5,000,000.00
商业承兑汇票						45,070,000.00	90.01	2,253,500.00	5.00	42,816,500.00
合计	419,576.74	100.00		/	419,576.74	50,070,000.00	100.00	2,253,500.00	4.50	47,816,500.00

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		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	419,576.74		
合计	419,576.74		

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

2023年12月31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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	2,253,500.00	-2,253,500.00				
合计	2,253,500.00	-2,253,500.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1-12 个月	105,340,698.54	81,116,839.45
1 年以内小计	105,340,698.54	81,116,839.45
1 至 2 年	8,475,105.15	3,812,873.17
2 至 3 年	3,080,591.49	652,323.54
3 年以上	14,087,427.02	14,943,964.05
合计	130,983,822.20	100,526,000.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,000,000.00	6.11	8,000,000.00	100.00		8,000,000.00	7.96	8,000,000.00	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	8,000,000.00	6.11	8,000,000.00	100.00		8,000,000.00	7.96	8,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	122,983,822.20	93.89	15,408,289.25	12.53	107,575,532.95	92,526,000.21	92.04	12,469,829.74	13.48	80,056,170.47
其中：										
组合计提坏账准备	122,983,822.20	93.89	15,408,289.25	12.53	107,575,532.95	92,526,000.21	92.04	12,469,829.74	13.48	80,056,170.47
合计	130,983,822.20	/	23,408,289.25	/	107,575,532.95	100,526,000.21	/	20,469,829.74	/	80,056,170.47

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	一审胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,340,698.54	5,267,034.93	5.00
1 至 2 年	8,475,105.15	2,513,531.55	29.66
2 至 3 年	3,080,591.49	1,540,295.75	50.00
3 年以上	6,087,427.02	6,087,427.02	100.00
合计	122,983,822.20	15,408,289.25	12.53

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本附注五、13 说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	20,469,829.74	2,938,459.51				23,408,289.25
合计	20,469,829.74	2,938,459.51				23,408,289.25

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

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

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
西南政法大学	11,128,369.20		11,128,369.20	8.47	2,680,237.75
西藏乐视网有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	6.09	8,000,000.00
中建三局集团有限公司	7,561,111.16		7,561,111.16	5.76	378,055.56
上海正栩影业有限公司	7,308,625.30		7,308,625.30	5.57	365,431.27
国网重庆综合能源服务有限公司	7,197,721.93		7,197,721.93	5.48	359,886.10
合计	41,195,827.59		41,195,827.59	31.37	11,783,610.68

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

期末已有原值 23,612,201.19 元，坏账准备 1,180,610.06 元，净值 22,431,591.13 元的应收账款用于质押。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合计提

单位：元币种：人民币

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

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体详见附注五、17. 合同资产说明。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	17,268.37			预期信用损失
合计	17,268.37			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,958,741.34	94.15	5,940,865.28	93.07
1至2年	413,114.40	5.59	214,573.12	3.36
2至3年	18,875.00	0.26	2,164.52	0.03
3年以上			225,854.01	3.54
合计	7,390,730.74	100.00	6,383,456.93	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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江西江南厨业有限公司	非关联方	971,166.00	13.14
上海正栩影业有限公司	非关联方	937,601.12	12.69
东阳市广大后勤服务有限公司	关联方	550,643.31	7.45
重庆美的暖通与楼宇设备销售有限公司	非关联方	439,248.69	5.94
重庆大学城市科技学院	非关联方	438,000.00	5.93
合计		3,336,659.12	45.15

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	83,589,397.34	50,118,308.04
其他应收款	31,191,605.00	44,862,070.16
合计	114,781,002.34	94,980,378.20

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

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利息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利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙商银行股份有限公司（以下简称浙商银行）	71,897,272.36	41,831,656.36
浙江东阳农村商业银行股份有限公司（以下简称东阳农商行）	11,692,124.98	8,286,651.68
合计	83,589,397.34	50,118,308.04

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙商银行	23,050,312.36	2至3年		否
浙商银行	18,781,344.00	3年以上	因公司以浙商银行股权质押提供的对外担保逾期，浙商银行暂未支付对公司的分红款	否
东阳农商行	4,597,388.96	1至2年		否
东阳农商行	3,689,262.72	2至3年	因公司以东阳农商行股权质押提供对外担保，东阳农商行暂未支付对公司的分红款	否
合计	50,118,308.04		/	/

(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

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股利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股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1-12 个月内	4,441,007.31	7,692,023.37
1 年以内小计	4,441,007.31	7,692,023.37
1 至 2 年	3,457,449.48	9,302,605.79
2 至 3 年	5,033,173.95	8,306,633.86
3 年以上	103,394,923.52	105,216,760.05
合计	116,326,554.26	130,518,023.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	30,625,825.62	44,079,884.39
应收暂付款	2,398,975.09	3,555,810.64
联合投资拍摄款	82,816,321.54	82,816,321.54
其他	485,432.01	66,006.50
合计	116,326,554.26	130,518,023.07

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,358,507.45	15,740.80	83,281,704.66	85,655,952.91

2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-37,575.24	37,575.24		
--转入第三阶段		-3,781.51	3,781.51	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-811,302.75	175,916.92	10,628.01	-624,757.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	103,754.17			103,754.17
2023年12月31日余额	1,613,383.63	225,451.45	83,296,114.18	85,134,949.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体见本文附注五、15“其他应收款”说明

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
单项计提	54,615,769.11					54,615,769.11
组合计提	31,040,183.80	-624,757.82			103,754.17	30,519,180.15
合计	85,655,952.91	-624,757.82			103,754.17	85,134,949.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海剧合影视文化有限公司	47,409,885.61	40.76	联合投资拍摄款	3年以上	47,409,885.61
北京润阳国际文化传媒有限公司	8,109,953.36	6.97	联合投资拍摄款	3年以上	8,109,953.36

浙江树轮影业有限公司	6,905,883.50	5.94	联合投资拍摄款	3年以上	6,905,883.50
山东卫视传媒有限公司	5,922,128.47	5.09	联合投资拍摄款	3年以上	5,922,128.47
上海广目天影视传播有限公司	5,047,072.00	4.34	联合投资拍摄款	3年以上	5,047,072.00
合计	73,394,922.94	63.10	/	/	73,394,922.94

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

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	18,437,644.62	8,897,313.97	9,540,330.65	17,148,776.35	8,897,313.97	8,251,462.38
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	14,085,632.92		14,085,632.92	12,847,427.30		12,847,427.30
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	9.00		9.00	9.00		9.00
合计	50,214,839.13	26,588,866.56	23,625,972.57	47,687,765.24	26,588,866.56	21,098,898.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,897,313.97					8,897,313.97
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在拍影视剧	17,691,552.59					17,691,552.59
已完成影视剧						
合计	26,588,866.56					26,588,866.56

计提存货跌价准备的具体依据：可变现净值低于账面成本。相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值。

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

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,647,190.53	1,216,678.59
合计	1,647,190.53	1,216,678.59

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无。

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	15,654,711.54	8,081,224.28
预缴企业所得税	107,829.31	1,061,771.46
合计	15,762,540.85	9,142,995.74

其他说明

无。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

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其他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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,735,050.18		5,735,050.18	8,366,843.95		8,366,843.95	
其中：未实现融资收益	3,170,625.08		3,170,625.08	4,256,510.37		4,256,510.37	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款	1,647,190.53		1,647,190.53	1,216,678.59		1,216,678.59	
合计	4,087,859.65		4,087,859.65	7,150,165.36		7,150,165.36	/

(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

(3). 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长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江雍竺实业有限公司	531,513,991.16			1,324,604.31						532,838,595.47	
跃动新能源科技（浙江）有限公司（以下简称跃动新能源）		62,100,553.23		-2,277,323.37						59,823,229.86	
小计	531,513,991.16	62,100,553.23		-952,719.06						592,661,825.33	
合计	531,513,991.16	62,100,553.23		-952,719.06						592,661,825.33	

(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。
跃动新能源	14,000,000.00				2,077,519.90	-11,922,480.10					
合计	14,140,679.52				2,077,519.90	-11,922,480.10	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

单位：元币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
跃动新能源		2,077,519.90	转为长期股权投资核算
合计		2,077,519.90	/

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	561,289,441.88	515,519,560.21
合计	561,289,441.88	515,519,560.21

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	550,093,890.89	412,133,996.92
固定资产清理		
合计	550,093,890.89	412,133,996.92

其他说明：

√适用 □不适用

期末已有原值 3,514,387.10 元、累计折旧 2,581,691.43 元、净值 932,695.67 元的房屋及建筑物和原值 26,532,364.47 元、累计折旧 10,503,389.07 元、净值 16,028,975.40 元的专用设备用于抵押。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,514,387.10	742,821,179.77	3,903,144.84	2,500,014.27	752,738,725.98
2. 本期增加金额	102,760,912.67	158,659,013.93	278,523.01	358,079.18	262,056,528.79
(1) 购置	102,760,912.67	2,814,313.50	278,523.01	358,079.18	106,211,828.36
(2) 在建工程转入		93,120,403.79			93,120,403.79
(3) 企业合并增加		7,114,085.55			7,114,085.55
(4) 使用权资产转入		55,610,211.09			55,610,211.09
3. 本期减少金额		19,604,050.84	984,987.84	822,552.60	21,411,591.28
(1) 处置或报废		15,243,508.86	984,987.84	822,552.60	17,051,049.30

(2) 转入在建工程		4,360,541.98			4,360,541.98
4. 期末余额	106,275,299.77	881,876,142.86	3,196,680.01	2,035,540.85	993,383,663.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,468,078.31	333,694,253.43	2,852,989.15	1,589,408.17	340,604,729.06
2. 本期增加金额	113,613.12	122,429,214.78	374,488.01	306,480.14	123,223,796.05
(1) 计提	113,613.12	85,433,851.20	374,488.01	306,480.14	86,228,432.47
(2) 企业合并增加		242,214.91			242,214.91
(3) 使用权资产转入		36,753,148.67			36,753,148.67
3. 本期减少金额		18,784,402.92	955,438.19	798,911.40	20,538,752.51
(1) 处置或报废		14,798,662.45	955,438.19	798,911.40	16,553,012.04
(2) 转入在建工程		3,985,740.47			3,985,740.47
4. 期末余额	2,581,691.43	437,339,065.29	2,272,038.97	1,096,976.91	443,289,772.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	103,693,608.34	444,537,077.57	924,641.04	938,563.94	550,093,890.89
2. 期初账面价值	1,046,308.79	409,126,926.34	1,050,155.69	910,606.10	412,133,996.92

(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
房屋房屋及建筑物	932,695.67
专用专用设备	216,812.19
合计	1,149,507.86

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,673,736.11	24,608,571.08
工程物资		
合计	20,673,736.11	24,608,571.08

其他说明：

□适用 √不适用

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	20,319,288.36		20,319,288.36	24,052,639.36		24,052,639.36
软件购置款	354,447.75		354,447.75	555,931.72		555,931.72
合计	20,673,736.11		20,673,736.11	24,608,571.08		24,608,571.08

(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		24,052,639.36	89,387,052.79	93,120,403.79		20,319,288.36						自有资金

合计		24,052,639.36	89,387,052.79	93,120,403.79		20,319,288.36	/	/		/	/
----	--	---------------	---------------	---------------	--	---------------	---	---	--	---	---

(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

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,856,968.16	127,359,308.76	38,834.95	138,255,111.87
2. 本期增加金额	4,660,547.07			4,660,547.07
(1) 租入	4,660,547.07			4,660,547.07
3. 本期减少金额	6,251,309.56	60,159,219.31		66,410,528.87
(1) 处置或报废		3,654,822.83		3,654,822.83
(2) 终止租赁	6,251,309.56			6,251,309.56
(3) 转入固定资产		55,610,211.09		55,610,211.09
(4) 转入在建工程		894,185.39		894,185.39
4. 期末余额	9,266,205.67	67,200,089.45	38,834.95	76,505,130.07
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,412,238.13	68,678,881.91	11,650.50	75,102,770.54
2. 本期增加金额	3,212,865.80	8,946,667.79	7,767.00	12,167,300.59

(1) 计提	3,212,865.80	8,946,667.79	7,767.00	12,167,300.59
3. 本期减少金额	6,251,309.56	40,028,175.90		46,279,485.46
(1) 处置	28,729.93	3,275,027.23		3,303,757.16
(2) 终止租赁	6,222,579.63			6,222,579.63
(3) 转入固定资产		36,753,148.67		36,753,148.67
4. 期末余额	3,373,794.37	37,597,373.80	19,417.50	40,990,585.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,892,411.30	29,602,715.65	19,417.45	35,514,544.40
2. 期初账面价值	4,444,730.03	58,680,426.85	27,184.45	63,152,341.33

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利技术	软件	车位使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		7,300,000.00		26,060,884.69	72,376,185.03	105,737,069.72
2. 本期增加金额				1,644,801.02	6,605,504.70	8,250,305.72
(1) 购置				1,208,405.09	6,605,504.70	7,813,909.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				38,888.00		38,888.00
(3) 在建工程转入				397,507.93		397,507.93
3. 本期减少金额					2,790,025.72	2,790,025.72
(1) 处置					2,790,025.72	2,790,025.72
4. 期末余额		7,300,000.00		27,705,685.71	76,191,664.01	111,197,349.72
二、累计摊销						
1. 期初余额		1,467,089.70		3,511,099.39		4,978,189.09
2. 本期增加金额		1,100,317.27		5,216,704.42	1,378,094.77	7,695,116.46
(1) 计提		1,100,317.27		5,204,964.13	1,378,094.77	7,683,376.17
(2) 企业合并增加				11,740.29		11,740.29

3. 本期减少金额					42,642.48	42,642.48
(1) 处置					42,642.48	42,642.48
4. 期末余额		2,567,406.97		8,727,803.81	1,335,452.29	12,630,663.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值		4,732,593.03		18,977,881.90	74,856,211.72	98,566,686.65
2. 期初账面价值		5,832,910.30		22,549,785.30	72,376,185.03	100,758,880.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 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 3,260,357.55 元、累计摊销 2,199,998.10 元、净值 1,060,359.45 元的专利权用于质押。

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
合计	697,727,042.59			697,727,042.59

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
浙江歌画文化发展有限公司	446,188,556.23			446,188,556.23
合计	446,188,556.23			446,188,556.23

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
浙江歌画文化发展有限公司	合并歌画文化所形成的包含商誉的相关资产组，包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	影视文化业务，根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
浙江正蓝节能科技股份有限公司	合并正蓝节能所形成的包含商誉的相关资产组，包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务，根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
重庆汇贤优策科技有限公司	合并重庆汇贤所形成的包含商誉的相关资产组，包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务，根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是
陕西汇贤卓益科技有限公司	合并陕西汇贤所形成的包含商誉的相关资产组，包含直接归属于资产组的流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债以及分摊的商誉。主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。	园区生活服务，根据监管法规、公司管理等方面的要求划分	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

①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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
浙江歌画文化发展有限公司资产组	176,665,900.00	177,242,300.00	-	成本法	处置费用	杭州市公共资源交易中心收费标准
合计	176,665,900.00	177,242,300.00		/	/	/

根据公司聘请的中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的《评估报告》（浙联评报字[2024]第57号），包含商誉的资产组可收回金额为177,242,300.00元，账面价值176,665,900.00元，商誉并未继续出现减值损失。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据

浙江正蓝节能科技股份有限公司资产组	425,898,800.00	430,706,900.00	5年	详见 [说明 1]	详见 [说明 1]	详见 [说明 1]	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况确定关键参数
重庆汇贤优策科技有限公司资产组	527,484,900.00	681,109,100.00	5年	详见 [说明 2]	详见 [说明 2]	详见 [说明 2]	
陕西汇贤卓益科技有限公司资产组	21,688,900.00	22,121,000.00	5年	详见 [说明 3]	详见 [说明 3]	详见 [说明 3]	
合计	975,072,600.00	1,133,937,000.00	/	/	/	/	/

[说明 1]浙江正蓝节能科技股份有限公司资产组：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.13%，预测期以后的现金流量均保持稳定，该增长率和热水服务行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：服务学生规模、学生热水消费水平、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的《评估报告》（浙联评报字[2024]第 115 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 430,706,900.00 元，账面价值 425,898,800.00 元，商誉并未出现减值损失。

[说明 2]重庆汇贤优策科技有限公司资产组：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.59%，预测期以后的现金流量均保持稳定，该增长率和热水服务行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：服务学生规模、学生热水消费水平、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的《评估报告》（浙联评报字（2024）第 64 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 681,109,100.00 元，账面价值 527,484,900.00 元，商誉并未出现减值损失。

[说明 3]陕西汇贤卓益科技有限公司资产组：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.20%，预测期以后的现金流量均保持稳定，该增长率和热水服务行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：服务学生规模、学生热水消费水平、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 22,121,000.00 元，账面价值 21,688,900.00 元，商誉并未出现减值损失。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况		上期商誉减值金额	
	本期	上期	本期	上期

	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)		
正蓝节能	40,000,000.00	36,176,728.02	90.44	33,000,000.00	26,999,838.41	81.82	0.00	0.00
重庆汇贤	48,000,000.00	53,694,713.48	111.86	41,000,000.00	30,156,675.91	73.55	0.00	0.00

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	790,571.95	24,311.93	288,380.45		526,503.43
合计	790,571.95	24,311.93	288,380.45		526,503.43

其他说明：

无。

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他非流动金融资产公允价值变动	13,621,467.32	3,405,366.84	30,049,680.60	7,512,420.15
信用减值准备	16,181,286.92	2,381,897.93	14,034,125.67	2,090,181.59
租赁负债	5,888,347.58	798,951.94	3,945,764.04	639,092.80
其他权益工具投资公允价值变动	2,859,320.53	428,898.08	2,859,320.53	428,898.08
递延收益	2,072,396.14	310,859.43	2,606,212.69	390,931.90
资产减值准备	42,347.36	6,352.11		
可抵扣亏损			45,424,183.15	6,813,627.47
交易性金融资产			1,848,308.08	462,077.02
合计	40,665,165.85	7,332,326.33	100,767,594.76	18,337,229.01

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,703,260.99	4,411,146.52	39,199,151.53	5,879,872.73
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	198,835,944.34	49,708,986.09	242,891,747.48	60,722,936.87
固定资产一次性扣除	185,012,484.06	27,735,988.34	185,881,385.36	27,850,938.80
使用权资产	5,911,828.75	817,071.04	4,459,601.65	770,267.51

合计	419,463,518.14	82,673,191.99	472,431,886.02	95,224,015.91
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	122,134,125.20	120,934,023.54
可抵扣亏损	32,353,290.81	35,115,466.90
合计	154,487,416.01	156,049,490.44

(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
2023 年		245,239.78	
2024 年	601,989.06	654,183.46	
2025 年	399,270.87	1,423,687.88	
2026 年	22,698,186.98	26,936,029.02	
2027 年	5,014,931.59	5,856,326.76	
2028 年	3,638,912.31		
合计	32,353,290.81	35,115,466.90	/

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	3,050,642.29		3,050,642.29			
预付长期资产购置款	2,255,439.80		2,255,439.80	117,465,175.27		117,465,175.27
影视剧投资款	55,279,348.57	3,183,307.05	52,096,041.52	6,500,000.00		6,500,000.00
合同资产(质保金)	501,579.75	25,078.99	476,500.76			
合计	61,087,010.41	3,208,386.04	57,878,624.37	123,965,175.27		123,965,175.27

其他说明：

无。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	69,010.96	69,010.96	冻结	司法冻结、账户久悬	185,183.14	185,183.14	冻结	司法冻结
固定资产	30,046,751.57	16,961,671.07	抵押	提供抵押担保	153,189,286.73	84,977,623.24	抵押	提供抵押担保
无形资产	3,260,357.55	1,060,359.45	质押	提供质押担保	2,600,110.37	2,312,103.86	质押	提供质押担保
其他货币资金	5,513,395.00	5,513,395.00	其他	银行承兑汇票保证金和信用证保证金	3,375,000.00	3,375,000.00	其他	银行承兑保证金
应收账款	23,612,201.19	22,431,591.13	质押	应收账款质押反担保合同、应收账款质押合同	33,606,505.26	30,842,324.02	质押	应收账款质押反担保合同、应收账款质押合同
其他非流动金融资产	534,543,748.20	534,543,748.20	质押	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结	420,918,747.48	420,918,747.48	质押	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结
其他非流动金融资产	20,367,160.00	20,367,160.00	质押	东阳农商行股权提供质押担保	20,367,160.00	20,367,160.00	质押	东阳农商行股权提供质押担保
其他非流动金融资产	0.00	0.00	/	/	58,800,000.00	58,800,000.00	其他	证券出借
长期应收款（含一年内到期部分）	5,735,050.18	5,735,050.18	质押	融资租赁业务质押担保	0.00	0.00	/	/
应收股利	71,897,272.36	71,897,272.36	冻结	浙商银行股权提供质押担保并被冻结及轮后冻结	0.00	0.00	/	/
应收股利	11,692,124.98	11,692,124.98	冻结	东阳农商行股权提供质押担保	0.00	0.00	/	/
合计	706,737,071.99	690,271,383.33	/	/	693,041,992.98	621,778,141.74	/	/

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		
保证借款	48,795,799.75	
信用借款		27,660,000.00
保证及质押借款[注]	19,300,000.00	12,780,000.00
保证、抵押及质押借款[注]		15,000,000.00
未到期应付利息	84,176.64	80,966.52
合计	68,179,976.39	55,520,966.52

短期借款分类的说明：

注：质押物为应收账款，详见本附注七、5“应收账款”和七、31“所有权或使用权受限资产”。抵押物为固定资产，详见本附注七、21“固定资产”和附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据**(1). 应付票据列示**

√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	10,226,788.75	6,750,000.00
国内信用证	2,000,000.00	
合计	12,226,788.75	6,750,000.00

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	52,793,044.08	36,109,592.95
应付工程及设备款	16,812,678.26	24,431,238.80
应付费用款	153,100.10	1,165,000.00
合计	69,758,822.44	61,705,831.75

(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	311,227.93	342,263.28
合计	311,227.93	342,263.28

(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	5,470,754.74	5,470,754.74
预收热水运营服务款	10,092,571.68	14,734,589.38
合计	15,563,326.42	20,205,344.12

(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	7,856,692.01	53,626,070.61	51,925,780.34	9,556,982.28
二、离职后福利-设定提存计划	89,191.41	3,963,648.98	3,665,196.10	387,644.29
三、辞退福利		166,088.66	166,088.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,945,883.42	57,755,808.25	55,757,065.10	9,944,626.57

(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	5,899,991.03	45,548,023.86	43,782,755.92	7,665,258.97
二、职工福利费	152,340.95	3,168,712.85	3,321,053.80	
三、社会保险费	58,219.25	2,917,067.70	2,833,299.71	141,987.24
其中：医疗保险费	56,937.50	2,787,376.62	2,708,592.24	135,721.88
工伤保险费	1,281.75	129,691.08	124,707.47	6,265.36
生育保险费				
四、住房公积金	8,344.50	1,718,314.50	1,708,440.50	18,218.50
五、工会经费和职工教育经费	1,737,796.28	273,951.70	280,230.41	1,731,517.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,856,692.01	53,626,070.61	51,925,780.34	9,556,982.28

(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	85,730.76	3,835,362.51	3,545,031.91	376,061.36
2、失业保险费	3,460.65	128,286.47	120,164.19	11,582.93
3、企业年金缴费				
合计	89,191.41	3,963,648.98	3,665,196.10	387,644.29

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	5,744,939.32	3,199,705.50
消费税		
营业税		
企业所得税	9,052,925.15	30,272,546.50
个人所得税	268,526.78	312,597.74

城市维护建设税	223,527.48	40,335.40
房产税	7,789.65	1,800.00
土地使用税	10,932.24	10,932.24
教育费附加	97,907.54	19,396.66
地方教育附加	65,271.70	12,931.11
印花税	38,396.23	112,692.29
水利建设专项基金	517.20	
契税	2,985,138.72	
合计	18,495,872.01	33,982,937.44

其他说明：

无。

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,115,000.00	1,115,000.00
其他应付款	7,911,472.19	25,563,566.32
合计	9,026,472.19	26,678,566.32

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,115,000.00	1,115,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,115,000.00	1,115,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无法联系到股东。

(4). 其他应付款

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		15,127,170.00
拆借款	2,995,064.77	2,995,064.77
押金保证金	2,422,852.66	2,323,231.51
应付暂收款	2,158,329.53	4,904,216.10
其他	335,225.23	213,883.94
合计	7,911,472.19	25,563,566.32

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、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,629,470.83	1,028,490.87
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,259,473.17	23,443,970.39
1年内到期的租赁负债	11,514,329.53	24,348,534.22
合计	20,403,273.53	48,820,995.48

其他说明：

无。

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	706,740.41	884,075.31
合计	706,740.41	884,075.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	24,500,000.00	27,500,000.00
信用借款		
未到期应付利息	29,470.83	39,264.85
减：一年内到期的长期借款	2,629,470.83	1,028,490.87
合计	21,900,000.00	26,510,773.98

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	15,205,774.99	40,274,603.70
减：未确认融资费用	648,099.50	2,926,044.27
减：一年内到期的租赁负债	11,514,329.53	24,348,534.22
合计	3,043,345.96	13,000,025.21

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	16,153,015.08
专项应付款		
合计	4,001,716.77	16,153,015.08

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
林地山地租用费[注]	4,001,716.77	4,001,716.77
售后回租	6,464,641.89	37,568,342.56
减：未确认融资费用	205,168.72	1,973,073.86
减：一年内到期部分	6,259,473.17	23,443,970.39
合计	4,001,716.77	16,153,015.08

其他说明：

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

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：截至2023年12月31日，公司对外担保中16,400.00万元逾期担保对应的债权已涉诉，无其他抵押物可优先处置，全额计提预计负债。

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,606,212.70		533,816.56	2,072,396.14	与资产相关的政府补助
合计	2,606,212.70		533,816.56	2,072,396.14	/

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	22,250,103.80			22,250,103.80

合计	22,250,103.80		22,250,103.80
----	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	129,973,471.21	49,999,925.46		179,973,396.67
合计	129,973,471.21	49,999,925.46		179,973,396.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司通过上海证券交易所系统，以集中竞价交易方式累计回购公司股份 10,258,984 股。

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	
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	-2,077,519.90		-2,077,519.90			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	-2,077,519.90		-2,077,519.90			15,135.52

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

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	385,739,685.06	2,596,004.74	3,274,903.11	385,060,786.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	385,739,685.06	2,596,004.74	3,274,903.11	385,060,786.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系公司计提法定盈余公积，减少系收购少数股东股权冲减 3,067,151.12 元，其他权益工具转换为长期股权投资时冲减 207,751.99 元。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,803,954,626.38	2,024,037,548.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-131,599.28	-1,879.87
调整后期初未分配利润	1,803,823,027.10	2,024,035,668.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,265,377.68	-212,635,518.71
减：提取法定盈余公积	2,596,004.74	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
减：其他综合收益结转留存收益	1,869,767.91	
减：收购少数股权资本公积不足冲减部分	27,604,360.05	7,577,122.85
期末未分配利润	1,885,018,272.08	1,803,823,027.10

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-131,599.28 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	371,921,017.64	248,599,972.74	211,181,502.09	130,705,176.97
其他业务	36,284,908.76	19,310,744.10	8,595,886.42	2,728,468.78
合计	408,205,926.40	267,910,716.84	219,777,388.51	133,433,645.75

(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		园区生活服务业		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型								
影视剧	10,234,174.82	8,923,231.41					10,234,174.82	8,923,231.41
园区生活服务			390,598,308.94	257,912,736.67			390,598,308.94	257,912,736.67
其他					7,373,442.64	1,074,748.76	7,373,442.64	1,074,748.76
按经营地区分类								
浙江省内	10,234,174.82	8,923,231.41	151,280,141.48	92,765,641.29	2,033,599.39	117,513.12	163,547,915.69	101,806,385.82
浙江省外			239,318,167.46	165,147,095.38	5,339,843.25	957,235.64	244,658,010.71	166,104,331.02
市场或客户类型								
合同类型								
按商品转让的时间分类								
商品（在某一时点转让）	10,234,174.82	8,923,231.41	390,598,308.94	257,912,736.67	7,373,442.64	1,074,748.76	408,205,926.40	267,910,716.84
按合同期限分类								
按销售渠道分类								
合计	10,234,174.82	8,923,231.41	390,598,308.94	257,912,736.67	7,373,442.64	1,074,748.76	408,205,926.40	267,910,716.84

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	892,715.17	408,046.01
教育费附加	395,366.84	174,876.58
资源税		
房产税	49,179.45	32,789.70
土地使用税	10,932.24	10,932.24
车船使用税	13,764.94	22,672.25
印花税	159,987.77	431,363.74
地方教育附加	270,311.06	116,584.39
水利建设基金	2,670.53	2,504.22
合计	1,794,928.00	1,199,769.13

其他说明：

无。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告、宣传及展览费	95,105.59	400,000.00
职工薪酬	4,982,975.86	4,623,647.14
办公水电费及业务招待费	2,148,922.76	2,087,668.03
折旧与摊销	55,182.60	6,983.11
其他	223,711.15	204,620.58
合计	7,505,897.96	7,322,918.86

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	23,698,974.97	26,662,296.17
审计咨询费	4,798,801.82	13,131,608.66
折旧与摊销	11,267,527.94	10,673,850.62
办公水电费	2,989,266.42	2,979,549.98
业务招待费	1,592,695.66	1,994,491.82
租赁费	249,497.46	188,074.65

汽车费用	692,213.57	463,545.80
差旅费	1,151,643.45	477,750.77
其他	3,835,838.22	210,709.74
合计	50,276,459.51	56,781,878.21

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	3,542,527.71	3,195,636.51
直接投入费	792,886.87	2,120,065.43
折旧与摊销	220,851.75	252,377.81
其他	53,741.12	
合计	4,610,007.45	5,568,079.75

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	3,768,947.65	2,893,664.15
减：利息收入	29,658,941.38	36,365,796.94
手续费	668,951.05	304,247.76
租赁负债未确认融资费用	3,896,729.34	4,940,873.32
合计	-21,324,313.34	-28,227,011.71

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	533,816.56	473,601.63
与收益相关的政府补助	974,527.79	3,978,329.76
进项税加计抵减及税费减免	807,129.59	1,845,625.83
代扣个人所得税手续费返还	620,584.29	7,542.45
合计	2,936,058.23	6,305,099.67

其他说明：

政府补助的具体信息详见附注十一、政府补助。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	557,636.24	-69,641,028.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,895.36	6,622,662.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	39,449,871.58	7,405,070.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,781,238.88	
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	23,660.22	196,759.80
影视产品投资收益	2,924,156.12	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-118,697.22
合计	64,733,667.68	-55,535,232.69

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	-35,842,143.08	-91,844,320.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
权益工具投资公允价值变动	-46,739,792.60	-89,541,800.58
其他	10,897,649.52	-2,302,519.65
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-35,842,143.08	-91,844,320.23

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	2,253,500.00	-1,803,500.00
应收账款坏账损失	-2,938,459.51	2,668,180.13
其他应收款坏账损失	624,757.82	155,017.61

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-60,201.69	1,019,697.74

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	-17,268.37	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-17,691,552.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他非流动资产减值损失	-3,208,386.04	
十三、其他		
合计	-3,225,654.41	-17,691,552.59

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	-83,789.33	89,871,854.13
其中：固定资产	-315,456.61	-1,121,478.08
使用权资产	-238,851.07	427,294.51
土地收益权		90,566,037.70
无形资产	470,518.35	
合计	-83,789.33	89,871,854.13

其他说明：
无。

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项	22,567.13		22,567.13
违约金、罚没收入	2,200.00	1,278.00	2,200.00
长期股权投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额	347,397.47		347,397.47
赔款	16,000.00		16,000.00
其他	25,671.28	15,511.64	25,671.28
合计	413,835.88	16,789.64	413,835.88

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		307.69	
其中：固定资产处置损失		307.69	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	852,665.00	501,800.00	852,665.00
预计负债		164,000,000.00	
滞纳金	2,823.44	81,507.77	2,823.44
违约赔偿支出	56,255.52		56,255.52
其他	20,634.62	11,006.00	20,634.62
合计	932,378.58	164,594,621.46	932,378.58

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	11,814,838.66	31,965,884.49
递延所得税费用	-1,569,380.39	-20,467,926.77
合计	10,245,458.27	11,497,957.72

(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	125,371,624.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,342,906.17
子公司适用不同税率的影响	-9,355,550.72
调整以前期间所得税的影响	-396,126.46
非应税收入的影响	-9,582,582.24
研究开发费加计扣除的影响	-691,501.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	329,738.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,411,132.63
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	10,178.10
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-471.36
所得税费用	10,245,458.27

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	1,504,861.14	3,223,293.60
政府补助	974,527.79	3,978,329.76
银行存款利息	29,658,941.38	35,779,196.12
押金保证金	5,220,027.69	2,551,075.70
其他	618,996.61	27,850.92
合计	37,977,354.61	45,559,746.10

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	12,447,898.24	17,576,062.23
滞纳金	2,823.44	81,507.77
押金保证金	5,675,437.59	5,598,216.01
代收代付款	126,372.84	393,822.78
其他付现费用	7,189,458.92	5,929,660.95
合同取得成本	3,050,642.29	
合计	28,492,633.32	29,579,269.74

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		182,257.06
收到融资租赁租出款	2,631,793.77	967,250.00
收到往来款及利息	60,600,000.00	216,635,100.00
合计	63,231,793.77	217,784,607.06

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
影视剧投资款	44,886,792.40	6,500,000.00
支付往来款	60,600,000.00	216,000,000.00
合计	105,486,792.40	222,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押		658,444,734.72
出售股权		1,075,600.00

合计		659,520,334.72
----	--	----------------

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	50,867,235.12	40,411,832.77
股份回购支付金额	49,999,925.46	129,973,471.21
定期存款质押		297,345,345.83
支付收购少数股权款项	53,026,954.49	114,533,312.30
合计	153,894,115.07	582,263,962.11

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	55,520,966.52	70,079,751.75	8,709,636.36	66,130,378.24		68,179,976.39
长期借款	27,539,264.85	16,000,000.00	40,722.83	10,347,000.00	8,703,516.85	24,529,470.83
租赁负债	37,348,559.43		7,353,507.13	22,969,838.12	7,174,552.95	14,557,675.49
长期应付款	39,596,985.47		1,406,434.61	27,897,397.00	2,844,833.14	10,261,189.94
合计	160,005,776.27	86,079,751.75	17,510,300.93	127,344,613.36	18,722,902.94	117,528,312.65

(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	115,126,166.41	-200,252,134.99
加：资产减值准备	3,225,654.41	17,691,552.59
信用减值损失	60,201.69	-1,019,697.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,228,432.47	30,844,223.11
使用权资产摊销	12,167,300.59	18,222,538.43
无形资产摊销	7,683,376.17	3,402,576.62
长期待摊费用摊销	288,380.45	548,745.84

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)	83,789.33	-89,871,854.13
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-18,211.00	307.68
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	35,842,143.08	91,844,320.23
财务费用(收益以“－”号填列)	7,665,676.99	7,717,662.45
投资损失(收益以“－”号填列)	-64,733,667.68	55,535,232.69
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	11,004,902.68	3,125,495.39
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-12,574,283.07	-23,594,340.38
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,629,406.24	-7,025,468.13
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	768,397.42	33,184,830.85
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	4,978,317.70	188,938,912.38
其他	-347,397.47	
经营活动产生的现金流量净额	204,819,773.93	129,292,902.89
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		
确认使用权资产的租赁	4,660,547.07	12,784,590.79
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	999,840,629.97	1,096,699,636.24
减: 现金的期初余额	1,096,699,636.24	1,271,112,559.83
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	-96,859,006.27	-174,412,923.59

(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

项目	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	8,000,000.00
其中: 广东本泉坊数据应用科技有限公司	2,000,000.00
西安嘉力达节能科技有限公司	6,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,557.15
其中: 广东本泉坊数据应用科技有限公司	5,557.15
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	7,994,442.85

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	999,840,629.97	1,096,699,636.24
其中: 库存现金	31,032.82	300,443.62
可随时用于支付的银行存款	994,552,241.28	1,094,471,206.32

可随时用于支付的其他货币资金	5,257,355.87	1,927,986.30
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	999,840,629.97	1,096,699,636.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	194,212.81
租赁负债的利息费用	3,957,853.27
与租赁相关的总现金流出	57,097,833.19
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	54,750.00
小计	61,304,649.27

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用 194,212.81 元，低价值资产的租赁费用 54,750.00 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 57,097,833.19(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	462,396.48	
合计	462,396.48	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
空调租赁		1,085,885.30	
合计		1,085,885.30	

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	2023 年 12 月 31 日
租赁收款额	8,905,675.25
减：未实现融资收益	3,170,625.07
应收融资租赁款余额	5,735,050.18
减：一年内到期部分	1,647,190.53
合计	4,087,859.65

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,701,226.55	3,717,679.05
第二年	2,458,182.29	2,701,226.55
第三年	2,080,332.79	2,458,182.29
第四年	1,579,384.93	2,080,332.79
第五年	86,548.69	1,579,384.93
五年后未折现租赁收款额总额		86,548.69
合计	8,905,675.25	12,623,354.32

(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、 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	3,542,527.71	3,195,636.51
直接投入费	792,886.87	2,120,065.43
折旧与摊销	220,851.75	252,377.81
其他	53,741.12	
合计	4,610,007.45	5,568,079.75
其中：费用化研发支出	4,610,007.45	5,568,079.75
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
西安嘉力达节能科技有限公司	2023年7月1日	6,000,000.00	100.00	转让	2023年7月1日	办妥交接确认	1,467,012.46	466,196.91	172,751.00
广东本泉坊数据应用科技有限公司	2023年8月1日	2,000,000.00	100.00	转让	2023年8月1日	办妥交接确认	1,298,721.80	485,591.64	401,211.89

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	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
--现金	6,000,000.00	2,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	6,000,000.00	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,125,165.63	2,044,158.71
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	-125,165.63	-44,158.71

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	西安嘉力达节能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	6,131,753.30	6,000,000.00
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产	5,441,487.81	5,309,734.51
无形资产		
非流动资产	690,265.49	690,265.49
负债：	6,587.67	
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
一年期到期的流动负债	6,587.67	
净资产	6,125,165.63	6,000,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	6,125,165.63	6,000,000.00

	广东本泉坊数据应用科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	6,078,287.18	5,740,857.57
货币资金	5,557.15	5,557.15
预付款项	822,244.28	822,244.28
其他应收款	1,974,955.21	1,974,955.21
应收款项		
存货		
固定资产	1,430,382.83	1,092,953.22
无形资产	27,147.71	27,147.71
在建工程	1,818,000.00	1,818,000.00
负债：	4,034,128.47	4,017,256.99
借款		
应付款项	47,720.00	47,720.00
预收款项	3,635,210.00	3,635,210.00
合同负债	155,095.96	155,095.96
应交税费	210	210
其他应付款	40,776.10	40,776.10
一年内到期的非流动负债	128,939.17	128,939.17
其他流动负债	9,305.76	9,305.76
递延所得税负债	16,871.48	
净资产	2,044,158.71	1,723,600.58
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,044,158.71	1,723,600.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

具体详见附注五、6 说明

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

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

(4). 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

(5). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期设立全资子公司杭州汉宁商业管理有限公司、浙江东望时代双碳产业研究有限公司、浙江横马新能源科技有限公司、浙江千鹿影业有限公司、重庆优策科技有限公司。

本期注销全资子公司云南霖晓科技有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 22 户，本年度合并范围比上年度增加 8 户，减少 1 户。

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江正蓝节能科技股份有限公司	杭州	3,100.00	东阳	科技推广和应用服务业	92.77	1.77	非同一控制下企业合并
浙江歌画文化发展有限公司	杭州	10,000.00	东阳	影视文化业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州歌画影视有限公司	杭州	2,000.00	杭州	影视文化业		95.00	设立
杭州钮唯文创有限公司	杭州	1,000.00	杭州	体育文化业		100.00	设立
浙江千鹿影业有限公司	北京	1,800.00	东阳	影视文化业		51.00	设立
东阳汉宁科技服务有限公司	杭州	20,000.00	东阳	服务业	100.00		设立
广厦（南京）文化传媒有限公司	杭州	200.00	南京	文化娱乐业	100.00		设立
杭州汉宁商业管理有限公司	杭州	1,000.00	杭州	商业综合体管理服务	100.00		设立
浙江东望时代双碳产业研究有限公司	杭州	1,000.00	东阳	研究和试验发展	100.00		设立
浙江横马新能源科技有限公司	杭州	8,000.00	东阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立
重庆汇贤优策科技有限公司	重庆	6,000.00	重庆	科技推广和应用服务业	100.00		非同一控制下企业合并
安徽合生能源科技有限公司	合肥	800.00	合肥	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
陕西汇贤卓益科技有限公司	西安	700.00	西安	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并

重庆智策软件开发有限公司	重庆	300.00	重庆	软件和信息技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州科贤智慧能源研究院有限公司	杭州	200.00	杭州	专业技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
广西南宁汇英优策科技有限公司	南宁	100.00	南宁	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
河南汇贤科技有限公司	郑州	100.00	郑州	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
昆明联大优策科技有限公司	昆明	50.00	昆明	科技推广和应用服务业		60.00	非同一控制下企业合并
重庆优策科技有限公司	重庆	500.00	重庆	科技推广和应用服务业		100.00	设立
西安嘉力达节能科技有限公司	西安	600.00	西安	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
广东本泉坊数据应用科技有限公司	佛山	510.00	佛山	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并
海口冲衡智能数据有限公司	海口	1,000.00	海口	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江正蓝节能科技股份有限公司	5.46%	1,862,451.41		9,407,450.79

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
正蓝节能	94,890,627.90	198,137,775.58	293,028,403.48	93,097,869.69	27,632,900.27	120,730,769.96	67,239,539.57	182,776,422.03	250,015,961.60	74,418,720.38	35,730,287.87	110,149,008.25

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
正蓝节能	153,142,312.30	32,430,680.17	32,430,680.17	64,832,914.24	125,527,389.18	23,649,715.90	23,643,544.62	61,355,807.12

其他说明:

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

根据公司于 2022 年 11 月签订的《浙江东望时代科技股份有限公司（作为收购方）与王娟娟、许根华、张玉贺及卢军红（作为出售方）之关于浙江正蓝节能科技股份有限公司之少数股份收购框架协议》，本年度公司完成第二期、第三期收购计划，收购浙江正蓝节能科技股份有限公司 11.70% 股权；公司全资子公司东阳汉宁科技服务有限公司通过竞拍取得浙江正蓝节能科技股份有限公司 1.77% 股权；本年度公司合计收购浙江正蓝节能科技股份有限公司 13.47% 股权。

根据公司于 2023 年 11 月签订的《股权转让协议》及补充协议，本年度公司收购深圳市卓益节能环保设备有限公司持有的陕西汇贤卓益科技有限公司 40% 股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	浙江正蓝节能科技股份有限公司	陕西汇贤卓益科技有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	47,593,500.20	5,433,454.29
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	47,593,500.20	5,433,454.29
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,931,814.89	3,423,628.43
差额	28,661,685.31	2,009,825.86
其中：调整资本公积		
调整盈余公积	2,866,168.53	200,982.59
调整未分配利润	25,795,516.78	1,808,843.27

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江雍竺实业有限公司	浙江雍竺实业有限公司
流动资产	1,487,973,258.06	1,489,267,941.87
非流动资产	435,775.07	435,775.07
资产合计	1,488,409,033.13	1,489,703,716.94
流动负债	402,442,306.78	404,981,286.00
非流动负债		
负债合计	402,442,306.78	404,981,286.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,085,966,726.35	1,084,722,430.94
按持股比例计算的净资产份额	532,123,695.91	531,513,991.16
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润	714,899.56	
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	532,838,595.47	531,513,991.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,635,265.68	131,476,484.08
净利润	1,244,295.41	-62,164,964.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,244,295.41	-62,164,964.13
本年度收到的来自联营企业的股利		123,676,000.00

其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	种类	本期发生额	上期发生额
与收益相关	留工补助	500.00	
与收益相关	上市公司管理奖励款	101,647.00	
与资产相关	常州机电财政补贴	148,800.00	148,800.00
与资产相关	常州工程财政补贴	107,676.88	185,000.04
与资产相关	常州纺织财政补贴	93,955.56	93,955.56
与收益相关	扩岗补贴	1,500.00	
与收益相关	规上服务业开门红奖励	120,000.00	
与收益相关	就业中心就业资金代发	23,277.57	
与收益相关	疫情响应期间企业用工补贴	1,000.00	
与收益相关	科技局 2022 年第一批科技财政资金	200,000.00	
与收益相关	科技局 2022 年第三批科技财政资金	312,120.00	
与收益相关	新招用高校毕业生补贴	22,404.77	
与收益相关	市场监督管理局 2023 发明专利等省补资金	2,000.00	
与收益相关	综合体奖励资金	50,000.00	
与资产相关	重庆理工大学政府补贴收入	51,262.08	20,825.44
与资产相关	重庆医科大学附属口腔医院北部新院节能改造项目	132,122.04	25,020.59
与收益相关	重庆高新技术产业开发区九龙坡园区管委会扶持金	90,000.00	
与收益相关	重庆市九龙坡区就业和人才中心补贴	45,281.00	
与收益相关	稳岗补贴	4,797.45	54,470.82
与收益相关	一次性留工培训补贴		62,000.00
与收益相关	高新研发补助科技局科技经费		40,000.00
与收益相关	用工补贴		50.00
与收益相关	东阳就业专项资金专户补贴		5,054.94

与收益相关	2021 艺术基金项目一次性奖励		2,000,000.00
与收益相关	金华市宣传部电视剧《好好生活》奖励款		250,000.00
与收益相关	科技局 2021 年第一批科技发展资金		90,000.00
与收益相关	经信局省级专项纾困企业奖励		370.00
与收益相关	浙江横店影视产业实验区 2021 年四季度增值税奖励		196,058.00
与收益相关	浙江横店影视产业实验区 2022 年一季度增值税奖励		1,333,326.00
与收益相关	东阳影视产业创新服务综合体财政专项奖励资金		120,000.00
与收益相关	东阳影视产业创新服务综合体财政专项奖励资金		30,000.00
与收益相关	政府纾困		60,000.00
与收益相关	2021 年度优秀旅行社		30,000.00
与收益相关	勇敢留守补助		7,000.00
合计		1,508,344.35	4,751,931.39

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

1. 市场风险

(1) 利率风险

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

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

2. 信用风险

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

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

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

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

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

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

3. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵

守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2023 年 12 月 31 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 210,000,000.00 元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 96,504,200.25 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	2023 年 12 月 31 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	68,179,976.39	69,886,985.70	69,886,985.70		
应付票据	12,226,788.75	12,226,788.75	12,226,788.75		
应付账款	69,758,822.44	69,758,822.44	69,758,822.44		
其他应付款	9,026,472.19	9,026,472.19	9,026,472.19		
租赁负债	14,557,675.49	15,205,774.99	12,056,467.05	3,149,307.94	
长期借款	24,529,470.83	26,416,457.22	3,522,203.61	22,894,253.61	
长期应付款	10,261,189.94	10,466,358.66	6,464,641.89		4,001,716.7
合计	208,540,396.03	212,987,659.95	182,942,381.63	26,043,561.55	4,001,716.7

项目	2022 年 12 月 31 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	55,520,966.52	56,902,153.67	56,902,153.67		
应付票据	6,750,000.00	6,750,000.00	6,750,000.00		
应付账款	61,705,831.75	61,705,831.75	46,922,511.13	7,715,421.93	7,067,898.69
其他应付款	26,678,566.32	26,678,566.32	24,756,356.36	1,254,579.11	667,630.85
租赁负债	37,348,559.43	40,274,603.70	26,081,005.66	13,245,442.54	948,155.50
长期借款	26,510,773.98	30,786,840.28	2,327,708.34	28,459,131.94	
长期应付款	39,596,985.47	41,570,059.33	25,174,164.27	12,394,178.29	4,001,716.77
合计	254,111,683.47	264,668,055.05	188,913,899.43	63,068,753.81	12,685,401.81

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	1,064,655.58		11,968,468.43	13,033,124.01
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,064,655.58		11,968,468.43	13,033,124.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,968,468.43	11,968,468.43
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品	1,064,655.58			1,064,655.58
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	534,543,748.20		26,745,693.68	561,289,441.88
1、权益工具投资	534,543,748.20		26,745,693.68	561,289,441.88
持续以公允价值计量的资产总额	535,608,403.78		38,854,841.63	574,463,245.41
(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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是东阳市人民政府国有资产监督管理办公室。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：万元

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.12.31
金额	10,000.00	14,000.00	4,000.00	20,000.00

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
楼忠福	原实际控制人
王益芳	楼忠福配偶
楼明	楼忠福子女
卢英英	楼明配偶
许根华	浙江正蓝节能科技股份有限公司总经理
王娟娟	许根华配偶
李晓东	重庆汇贤优策科技有限公司总经理
李晓陵	李晓东配偶
东阳市国有资产投资有限公司（以下简称东阳国投）	实际控制人控制的公司
东阳市金投控股集团有限公司	公司董事长担任董事长的公司
广厦控股集团有限公司（以下简称广厦控股）	楼忠福控股公司
广厦建设集团有限责任公司（以下简称广厦建设）	广厦控股控制的公司
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	广厦控股控制的公司
浙江广厦贸易有限公司	广厦控股一致行动人
浙江寰宇能源集团有限公司（以下简称浙江寰宇）	楼忠福控股公司
杭州建工建材有限公司（以下简称杭州建工）	广厦控股控制的公司
杭州建工集团有限责任公司（以下简称建工集团）	楼忠福控股公司
浙江广厦东金投资有限公司	广厦控股控制的企业
东阳市广厦进出口有限公司（以下简称广厦进出口）	广厦控股控制的企业
杭州益荣房地产开发有限公司（以下简称杭州益荣）	其他关联方
杭州市设备安装有限公司（以下简称杭州设备安装）	广厦控股控制的企业
广厦东阳大厦有限公司	广厦控股控制的企业
杭州华侨饭店有限责任公司	卢英英控股公司

广厦东阳古建园林工程有限公司	广厦控股控制的企业
浙江广福房地产开发有限公司	广厦控股控制的企业
东阳市艺海文化产业发展有限公司	实际控制人控制的公司
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公司

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
广厦东阳大厦有限公司	采购服务		不适用	不适用	8.91
东阳国投及其子公司	采购服务		不适用	不适用	11.72
东阳市金投控股集团有限公司及其子公司	采购服务	81.33	不适用	不适用	37.61
合计		81.33			58.24

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
广厦东阳大厦有限公司	提供服务		0.26
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	提供服务		1.36
浙江广厦东金投资有限公司	提供服务		1.01
东阳国投及其子公司	提供服务		183.32
东阳市金投控股集团有限公司及其子公司	提供服务	176.39	5.12
合计		176.39	191.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江省东阳第三建筑工程有限公司	房屋及建筑物	171,428.57	171,428.57

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东阳市艺海文化产业发展有限公司	运输设备	13,000.00	11,000.00								

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司[注 1]	广厦建设	14,800,000.00	2019-03-15	2021-03-01	否
本公司、广厦控股、楼明[注 2]	广厦建设贵州分公司	48,095,000.00	2021-04-14	2021-10-14	否
	广厦建设贵州分公司	10,500,000.00	2021-04-26	2021-10-26	否
	广厦建设贵州分公司	5,405,000.00	2021-05-14	2021-11-14	否
本公司、广厦控股、楼明、卢英英、楼忠福、王益芳[注 3]	广厦建设山西分公司	20,000,000.00	2020-12-29	2021-12-07	否
	广厦建设山西分公司	20,000,000.00	2020-12-30	2021-12-07	否
	广厦建设山西分公司	20,000,000.00	2020-12-30	2021-12-07	否
	广厦建设山西分公司	20,000,000.00	2020-12-31	2021-12-07	否
本公司、楼明、楼忠福、卢英英[注 4]	广厦建设	6,000,000.00	2021-09-26	2022-09-23	否
	广厦建设	7,000,000.00	2021-09-26	2022-09-23	否
	广厦建设	7,000,000.00	2021-09-26	2022-09-23	否
本公司、广厦控股、楼忠福、楼明[注 5]	杭州益荣	281,000,000.00	2020-05-22	2022-05-22	否
本公司、楼明、卢英英[注 6]	广厦控股	83,800,100.00	2018-12-10	2020-12-10	否
	广厦控股	21,833,600.00	2018-12-11	2020-12-11	否
本公司、楼明、卢英英[注 7]	广厦控股	26,287,700.00	2018-11-27	2020-11-27	否
本公司、广厦控股、楼忠福、楼明[注 8]	浙江寰宇	200,000,000.00	2017-08-31	2022-04-25	否
本公司、东阳国投[注 9]	跃动新能源	36,000,000.00	2023-12-30	2030-12-29	否
本公司、建工集团	杭州建工	20,000,000.00	2023-05-31	2024-05-20	否
合计		847,721,400.00			

[注 1]该笔借款由本公司账面价值为 93.27 万元的房屋及建筑物提供抵押担保，同时由浙江龙翔大厦有限公司、浙江省水产供销有限公司、浙江广厦贸易有限公司、杭州市建筑工程监理有限公司提供抵押担保，该笔借款已于 2021 年 3 月 1 日到期，截至本财务报告批准报出日，广厦建设尚未还款。

[注 2]该三笔借款同时由广厦建设、吴飞华、张晓萍提供保证担保，由广厦建设贵州分公司提供质押担保，该三笔借款分别于 2021 年 10 月 14 日、2021 年 10 月 26 日、2021 年 11 月 14 日到期。本公司已作为担保方被起诉，根据贵阳市花溪区人民法院民事判决书（（2021）黔 0111 民初 14454 号），公司以 6,400.00 万元为限承担担保责任。截至本财务报告批准报出日，广厦建设贵州分公司尚未还款，公司已对该笔担保计提预计负债。

[注 3]该四笔借款已于 2021 年 12 月 7 日到期，本公司已作为担保方被起诉，根据太原市小店区人民法院民事判决书（（2022）晋 0105 民初 16833 号），公司需对该债务承担连带清偿责任。2023 年 11 月，该笔债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日，广厦建设山西分公司尚未还款，公司已对该笔担保计提预计负债，详见本附注十七之说明。

[注 4]该三笔借款已于 2021 年 9 月 23 日到期，本公司已作为担保方被起诉，根据绍兴市越城区人民法院民事判决书（（2022）浙 0602 民初 753 号），公司需对该债务承担连带清偿责任。截至本财务报告批准报出日，广厦建设尚未还款。公司已对该笔担保计提预计负债。

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

[注 6]该两笔借款同时由本公司持有的 2,375.96 万股浙商银行股权提供质押担保,该两笔借款分别于 2020 年 12 月 10 日及 2020 年 12 月 11 日到期,广厦控股未及时还款,本公司作为担保方被债权人起诉,后撤诉,债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日,广厦控股尚未还款。

[注 7]该笔借款同时由本公司持有的 5,449.60 万股浙商银行股权提供质押担保,该笔借款于 2020 年 11 月 27 日到期,广厦控股未及时还款,本公司作为担保方被债权人起诉,后撤诉,债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日,广厦控股尚未还款。

[注 8]该笔借款同时由浙江北生药业汉生制药有限公司、杭州环湖大酒店有限公司提供担保,该笔借款于 2022 年 4 月 25 日到期,公司作为担保方被申请裁定执行。截至本财务报告批准报出日,浙江寰宇尚未还款,详见本附注十七之说明。

[注 9]该笔借款同时由东阳市金投控股集团有限公司、宁波利维能储能系统有限公司、杭州慧石储能技术有限公司、无锡胜锐斯新能源科技有限公司以及浙江川谷科技有限公司提供保证担保,由跃动新能源持有的在建工程提供抵押担保。

本公司曾以持有的 6,491.40 万股浙商银行股权为广厦控股在甘肃银行股份有限公司的债务提供质押担保,甘肃银行股份有限公司与本公司对上述担保责任存在意见分歧,根据甘肃省高级人民法院民事判决书(2023)甘民终 552 号),公司需要在担保限额内承担担保责任。截至本财务报告批准报出日,股票质押登记仍未解除。详见本附注十七之说明。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、李晓东、李晓陵	重庆汇贤优策科技有限公司	9,500,000.00	2023-07-25	2024-07-24	否
		9,800,000.00	2023-08-23	2024-08-22	否
许根华、王娟娟[注 1]	浙江正蓝节能科技股份有限公司	2,600,000.00	2019-10-23	2024-10-25	否
		1,428,284.00	2019-10-28	2024-10-27	否
		783,400.00	2019-07-02	2024-07-01	否
		1,301,000.00	2019-07-11	2024-06-11	否
		1,203,700.00	2020-08-20	2024-08-19	否
		1,728,000.00	2020-03-17	2025-03-16	否
本公司、许根华、王娟娟	浙江正蓝节能科技股份有限公司	7,042,328.75	2023-07-19	2024-07-19	否
		7,957,671.00	2023-07-27	2024-07-27	否
		2,000,000.00	2023-08-16	2024-08-16	否
		14,142,800.00	2023-07-24	2024-07-23	否
		8,653,000.00	2023-10-13	2024-10-12	否
		2,000,000.00	2023-08-01	2024-07-31	否
		500,000.00	2023-08-01	2024-02-01	否
		2,050,000.00	2023-08-30	2024-02-29	否
		250,000.00	2023-12-01	2024-06-01	否
		1,163,393.75	2023-12-13	2024-06-13	否
1,150,000.00	2023-12-26	2024-06-26	否		
本公司	浙江正蓝节能科技股份有限公司	5,000,000.00	2023-09-07	2024-09-07	否
		4,000,000.00	2023-10-17	2024-10-17	否
本公司	浙江正蓝节能科技股份有限公司	9,000,000.00	2022-08-18	2025-08-09	否
		9,500,000.00	2023-08-04	2026-07-21	否
		6,000,000.00	2023-10-17	2026-09-21	否
李晓东	重庆汇贤优策科技有限公司	2,549,047.00	2020-10-30	2024-10-29	否
李晓东、李晓陵	重庆汇贤优策科技有限公司	3,915,594.89	2021-07-30	2024-07-30	否

合计		115,218,219.39		
----	--	----------------	--	--

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]该笔担保由融资租赁业务形成，同时由浙江正蓝节能科技股份有限公司 2,832,065.26 元应收账款提供质押担保并缴纳 5,229,000.00 元保证金。

适用 不适用

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 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	5,718,132.55	6,372,378.85

(7). 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

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司为关联方提供的担保事项详见本附注十四、5（4）之说明。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	40,316,886.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,316,886.50

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

公司为广厦建设山西分公司在晋商银行股份有限公司太原平阳路支行的借款提供保证担保，担保金额为 8,000.00 万元，该笔借款已于 2021 年 12 月 7 日到期，广厦建设山西分公司未及时还款。2023 年 4 月，该案件经太原市小店区人民法院判决，公司需对该债务承担连带清偿责任。2023 年 11 月，该笔债权转让至东阳市金投控股集团有限公司。2024 年 3 月 11 日，公司银行账户内的 4,110.70 万元货币资金因上述案件被太原市小店区人民法院司法划转。

公司为广厦（舟山）能源有限公司（以下简称“广厦能源”）在北银金融租赁有限公司（以下简称“北银租赁”）的《融资租赁合同》及《融资租赁补充合同》提供保证担保，担保金额为 20,000.00 万元，后浙江寰宇被追加为《融资租赁合同》项下的联合承租人。该笔借款于 2022 年 4 月 25 日到期，公司作为担保方被申请裁定执行。2024 年 1 月 15 日，公司回购专用证券账户持有的公司股票被司法冻结。2024 年 3 月 18 日，公司银行账户内 5,000.00 万元货币资金因上述案件被北京市第二中级人民法院司法划转。广厦控股及其实际控制人楼忠福先生已向公司书面承诺，如公司因为广厦控股及其关联方担保问题承担连带担保责任的，由此产生的损益由其承担。

本公司曾以持有的 6,491.40 万股浙商银行股权为广厦控股在甘肃银行股份有限公司的 20,000.00 万元债务提供质押担保，甘肃银行股份有限公司与本公司对上述担保责任存在意见分歧。2023 年 10 月，该案件经兰州市中级人民法院判决（民事判决书（2023）甘 01 民初 46 号），公司需要在担保限额内承担担保责任。2024 年 2 月 21 日，该案件经甘肃省高级人民法院判决（民事判决书（2023）甘民终 552 号），公司需要在担保限额内承担担保责任。广厦控股及其实际控制人楼忠福先生已向公司书面承诺，如公司因为广厦控股及其关联方担保问题承担连带担保责任的，由此产生的损益由其承担。

公司曾以持有的 2,837.89 万东阳农商行股权为广厦进出口在东阳农商行 8,000.00 万元债务提供质押担保，该笔债务已于 2023 年 12 月 26 日全部归还。2024 年 1 月 29 日，上述东阳农商行

股权已全部解除质押。

截至本财务报告批准报出日，公司因对外担保被债权人申请冻结的资产如下：公司持有的浙江正蓝节能科技股份有限公司 50.54% 股权；公司持有的东阳农商行 17,200,000 股股权；公司回购专用证券账户内的东望时代股票 37,857,011 股；公司持有的浙商银行 A 股股票 212,120,535 股；公司名下位于东阳市振兴路 1 号西侧的账面价值为 93.27 万的房地产；公司名下部分银行账户，其中被冻结的货币资金约为 6.90 万元。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	影视业	园区生活服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	10,234,174.82	390,598,308.94	7,373,442.64		408,205,926.40
营业成本	8,923,231.41	257,912,736.67	1,074,748.76		267,910,716.84
资产总额	987,866,245.07	4,747,016,183.61	90,272,994.20	2,354,864,012.35	3,470,291,410.53
负债总额	804,164,180.41	1,295,210,115.11	5,513,039.14	1,602,579,557.16	502,307,777.50

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 浙江正蓝节能科技股份有限公司 2021-2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润累积为 9,204.84 万元，未超过第一次控制权收购时业绩承诺累积预测金额 10,100.00 万元，累积完成率为 91.14%。

浙江正蓝节能科技股份有限公司 2023 年度经审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润 3,617.67 万元，未超过第二次收购少数股东股权时业绩承诺金额 4,100.00 万元，完成第二次业绩承诺金额的 88.24%。根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对浙江正蓝节能科技股份有限公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

(2) 重庆汇贤优策科技有限公司 2023 年度经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的孰低净利润 5,369.47 万元，超过业绩承诺金额 4,800.00 万元，完成本年业绩承诺金额的 111.86%；超过《浙江东望时代科技股份有限公司拟收购股权涉及的重庆汇贤优策科技股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2022〕403 号）之收益法评估明细表中盈利预测金额 4,011.33 万元，完成本年盈利预测金额的 133.86%。根据业绩补偿协议及业绩补偿补充协议的约定，公司将在业绩承诺期届满时对重庆汇贤优策科技有限公司业绩承诺完成情况进行考核结算。

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	83,589,397.34	50,118,308.04
其他应收款	741,915,738.26	905,317,063.66
合计	825,505,135.60	955,435,371.70

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

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利息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利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙商银行	71,897,272.36	41,831,656.36
东阳农商行	11,692,124.98	8,286,651.68
合计	83,589,397.34	50,118,308.04

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙商银行	23,050,312.36	2至3年	因公司以浙商银行股权质押提供的对外担保逾期，浙商银行暂未支付对公司的分红款	否
浙商银行	18,781,344.00	3年以上		否
东阳农商行	4,597,388.96	1至2年	因公司以东阳农商行股权质押提供对外担保，东阳农商行暂未支付对公司的分红款	否
东阳农商行	3,689,262.72	2至3年		否
合计	50,118,308.04	/	/	/

(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

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股利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股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1-12 个月内	57,151,572.76	910,079,914.35
1 年以内小计	57,151,572.76	910,079,914.35
1 至 2 年	699,348,822.06	4,473,024.95
2 至 3 年	19,300.00	
3 年以上	362,268.12	362,268.12
合计	756,881,962.94	914,915,207.42

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	755,456,034.94	913,421,839.30
应收暂付款	1,068,004.63	1,121,800.00
押金保证金	357,923.37	357,923.37
其他		13,644.75
合计	756,881,962.94	914,915,207.42

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,145,671.14	90,204.50	362,268.12	9,598,143.76
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	6,993,488.22	-6,993,488.22		
--转入第三阶段		-1,130.00	1,130.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-15,525,469.24	20,891,390.16	2,160.00	5,368,080.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	613,690.12	13,986,976.44	365,558.12	14,966,224.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体见附注五、15 说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	9,598,143.76	5,368,080.92				14,966,224.68
合计	9,598,143.76	5,368,080.92				14,966,224.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
东阳汉宁科技服务有限公司	6,623,217.00	0.87	往来款	1 年以内	66,232.17
	696,803,489.47	92.06	往来款	1 至 2 年	13,936,069.79
杭州歌画影视有限公司	49,324,663.61	6.52	往来款	1 年以内	493,246.64
浙江歌画文化发展有限公司	82,847.95	0.01	往来款	1 年以内	828.48
	2,539,332.59	0.33	往来款	1 至 2 年	50,786.65
甘肃省高级人民法院	1,041,800.00	0.14	应收暂付款	1 年以内	52,090.00
杭州华侨国际产业发展有限公司	348,623.37	0.05	押金保证金	3 年以上	348,623.37
合计	756,763,973.99	99.98	/	/	14,947,877.10

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,536,573,121.50	444,052,355.96	1,092,520,765.54	1,492,679,621.30	444,052,355.96	1,048,627,265.34
对联营、合营企业投资	554,556,879.64		554,556,879.64	491,898,690.17		491,898,690.17
合计	2,091,130,001.14	444,052,355.96	1,647,077,645.18	1,984,578,311.47	444,052,355.96	1,540,525,955.51

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江正蓝节能科技股份有限公司	270,862,812.30	43,893,500.20		314,756,312.50		
东阳汉宁科技服务有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
浙江歌画文化发展有限公司	642,000,000.00			642,000,000.00		444,052,355.96
重庆汇贤优策科技有限公司	429,816,809.00			429,816,809.00		
减：长期股权投资减值准备	444,052,355.96			444,052,355.96		
合计	1,048,627,265.34	43,893,500.20		1,092,520,765.54		444,052,355.96

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江雍竺实业有限公司	491,898,690.17			2,834,959.61						494,733,649.78
跃动新能源科技（浙江）有限公司		62,100,553.23		-2,277,323.37						59,823,229.86
小计	491,898,690.17	62,100,553.23		557,636.24						554,556,879.64
合计	491,898,690.17	62,100,553.23		557,636.24						554,556,879.64

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12
合计	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12

(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		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12
按经营地区分类				
浙江省内	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12
浙江省外				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时点转让）	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	171,428.57	113,613.12	171,428.57	113,613.12

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	557,636.24	-69,641,028.34
处置长期股权投资产生的投资收益		16,830,559.25
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	38,283,831.52	7,405,070.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
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	21,726,790.66	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	60,568,258.42	-45,405,398.72

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	-68,473.69	
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	974,527.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-12,379,225.31	
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	347,397.47	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-884,151.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,040,447.28	
减：所得税影响额	-2,516,582.70	
少数股东权益影响额（税后）	-7,122.15	
合计	-7,445,772.78	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司执行《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（2023年修订）》，如果该规则运用于可比会计期间，则2022年度的非经常损益减少402,561.39元。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴凯军

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用