

# 上海延华智能科技(集团)股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 8 月 23 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡新宇、主管会计工作负责人黄慧玲及会计机构负责人(会计主管人员)唐秋结声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述可能受宏观经济环境、市场环境等因素的影响而存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险！投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临的风险及应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“第十点 公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	44
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人黄慧玲女士、主管会计工作负责人黄慧玲女士、会计机构负责人（会计主管人员）唐秋结女士签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 3、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告及摘要原件；
- 4、以上备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业	指	上海延华智能科技（集团）股份有限公司
成电医星	指	成都成电医星数字健康软件有限公司
东方延华	指	上海东方延华节能技术服务股份有限公司
延华小贷	指	上海普陀延华小额贷款股份有限公司
医星科技	指	成都医星科技有限公司
延华医疗研究院	指	成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司
泰和康	指	北京泰和康医疗生物技术有限公司
熵链延华	指	福建熵链延华科技有限公司
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	延华智能	股票代码	002178
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海延华智能科技(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	延华智能		
公司的外文名称(如有)	SHANGHAI YANHUA SMARTECH GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	YANHUA SMARTECH		
公司的法定代表人	黄慧玲		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王垒宏	
联系地址	上海市普陀区西康路 1255 号普陀科技大厦 7 楼	
电话	021-61818686*309	
传真	021-61818696	
电子信箱	yanhua_sh@126.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	292,672,599.05	322,090,841.52	-9.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,408,263.19	4,436,755.05	-379.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,655,102.80	-1,376,216.07	-1,255.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,470,946.15	-110,545,290.11	3.69%
基本每股收益（元/股）	-0.0174	0.0062	-380.65%
稀释每股收益（元/股）	-0.0174	0.0062	-380.65%
加权平均净资产收益率	-2.79%	1.05%	-3.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,459,755,428.39	1,606,426,197.00	-9.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	437,765,277.65	450,173,540.84	-2.76%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,457.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	599,816.68	
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	5,251,933.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,439,834.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,122.07	
减：所得税影响额	1,302,588.94	
少数股东权益影响额（税后）	690,576.44	
合计	6,246,839.61	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司继续围绕“智慧城市、智慧医疗建设、运营和服务的综合提供商”的战略定位，聚焦智慧医疗与大健康、智慧城市与云平台、绿色双碳与数字能源三大业务板块，提供“安全、智能、绿色、健康”的全生命周期建设、运营和管理服务。作为智慧城市领域持续拓展耕耘的高科技企业，秉承“分享、合作、创造”的文化理念，通过各项技术的应用结合行业经验积淀，钻研探索各类创新解决方案，赋能智慧城市各领域的管理与服务。通过全生命周期的业务模式，在城市建设与运营环节配备延华云平台产品，为城市管理提供更高效、更精准的服务。

报告期内公司实现营业收入 29,267.26 万元，较上年同期减少 9.13%，归属于上市公司股东的净利润为-1,240.83 万元。一方面，公司及部分控股子公司项目的实施、结算进展情况不及预期，其中公司的重要控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司上期研发、推广的部分新产品在本期验收，新产品推广期采用价格优惠政策，加之新产品的销售费用，导致当期毛利下降，当期亏损约 547.72 万元。另一方面，参股公司福建熵链延华科技有限公司出现减值迹象，预计投资可回收金额低于账面价值，基于谨慎性原则，公司计提长期股权投资减值准备约 585.19 万元。



延华智能三大业务领域

#### ◆ 智慧医疗与大健康

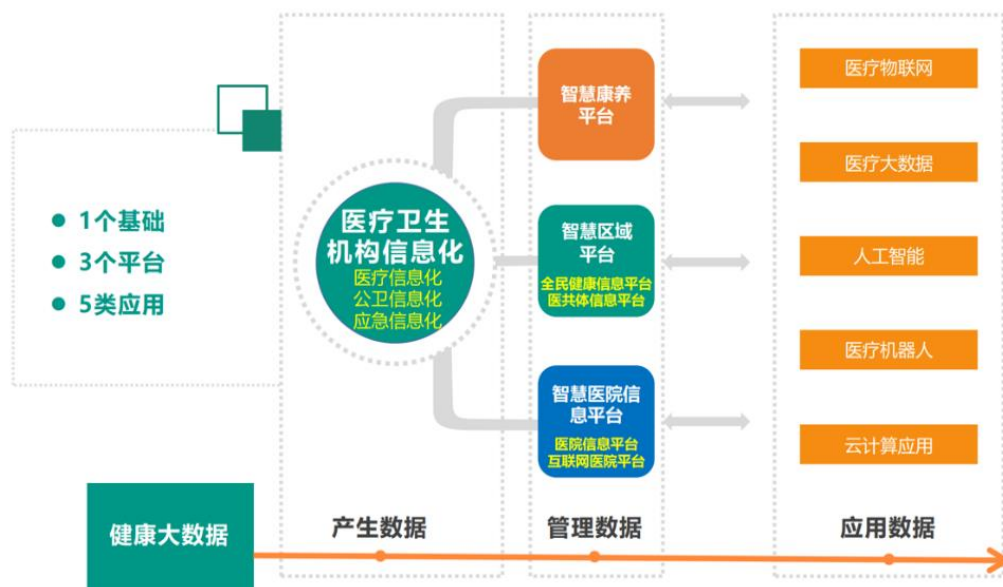
延华医疗事业群主要以集团医疗事业部、子公司成电医星及医星科技、孙公司延华医疗研究院等为核心力量，推进以健康大数据为主线的“1+3+5”的发展战略：

1 个基础——医院信息化系统，作为全民健康大数据的源头和基础；

3 个平台——智慧医院信息平台、智慧区域平台、智慧康养平台，重点管理全民健康大数据；

5 项应用——云计算、大数据、物联网、人工智能、机器人五大技术，深入挖掘健康大数据应用，推进精细化、智慧化的公共健康管理模式，加快发展互联网医疗业务。

公司以医院信息化系统、延华医疗云平台（YHCloud）为基础，提供智慧医疗解决方案、医疗大数据解决方案以及互联网医疗平台和解决方案，搭建智慧医院、智慧区域、智慧康养多层次健康大数据平台。



延华智慧医疗与大健康业务“1+3+5”的发展战略

**智慧医院平台**，主要面向各级医院，建设电子病历、智慧服务、智慧管理“三位一体”的智慧医院信息系统，提供个性化智慧医院全生命周期整体解决方案。通过数据标准化、流程简化、服务智能化，重点解决医院内医疗数据质量不高、业务协同复杂、服务模式老化等问题，不断提升医院管理水平和服务能力。对医院建筑及基础设施进行智能化设计、实施与改造，为医院建设提供医疗辅助智慧服务。

**智慧区域平台**，区域卫生健康信息化是推动优质医疗资源合理分配、区域医疗信息服务能力整合的重要途径，根据医院和区域卫生健康互联互通的要求，实现区域医疗业务互联互通和数据共享是智慧医疗的最终目标。公司主要面向省、市（州）、县（区）政府相关主管部门，提供智慧化区域卫生健康信息一体化解决方案；实现区域内医疗资源有效共享，推动形成基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗模式；建设面向居民、面向医疗卫生机构和面向卫生健康行政主管部门的一体化信息系统。

**智慧康养平台**，作为卫生健康事业的重要组成部分，在人口老龄化进程加快的背景下，构建居家社区机构相协调、医疗康养相结合的养老服务体系，满足群众多样化、差异化的康复医疗服务需求。公司融合医疗、医药、医保，构建一体化康养服务平台。

☆业务开展情况

产品/解决方案	产品描述	报告期内的业务进展
V21 版 HIS 系统、新一代云 HIS	<p>HISV21 版是医院信息系统全新升级版，以成电医星 20 多年行业积累为基础，以上千家二、三级用户业务需求为导向，以各类医疗信息标准为依据，以全面满足电子病历分级评价五级以上、互联互通成熟度测评四甲以上要求为标尺，进行业务服务和交互体验重构，匠心打造并接受多家三级医院上线验证，充分保证老用户平滑升级，新用户快速实施。</p> <p>新一代云 HIS 是全新的医院信息管理系统，以 HIS+EMR 为核心的医院整体信息解决方案，通过云计算、微服务技术，以全数智能化业务流程，保障医疗和服务的高品质，助力医疗机构的特色运营和规模发展。</p>	<p>延华医疗 V21 版 HIS 系统 B/S 版结构化电子病历系统，已在云南、河北、四川、贵州、广州、湖北等 10 余省区，共 20 余家医疗机构上线运行，如江苏省扬州市江都妇幼保健院、湖北公安县人民医院、陕西榆林市星元医院、河南大学淮河医院等。</p> <p>延华医疗新一代云 HIS 已在内蒙古包头市第六人民医院、贵州省第三人民医院等单体医院上线，并在扬州市江都区上线 30 多家乡镇卫生院，支持区域内多医疗机构使用。</p> <p>报告期内，延华医疗新一代云 HIS 已成功与商丘市第五人民医院等近 10 余家用户签订合同进行云 HIS 系统建设。</p> <p>报告期内，延华医疗助力山东齐鲁医院通过电子病历五级测评。</p>

<p><b>医院信息集成平台</b></p>	<p>医院信息集成平台可满足医疗机构内部和医疗机构间进行业务交互、数据共享和集成，是标准化、集成化智能化的新一代医疗信息集成平台。</p>	<p>延华医疗医院信息集成平台已完成江苏、河南、湖北、四川、云南、安徽、内蒙等 10 余省区、共 20 余家重点医疗机构上线运行，如江苏省溧阳中医医院。公司持续助力打造国家医疗健康信息互联互通标准化成熟度“四级甲等”等级的典型客户，助力内蒙古国际蒙医医院、溧阳市中医医院通过互联互通四甲测评。</p> <p>报告期内，延华医疗医院信息集成平台签订保定市第六医院等 5 个整体集成平台项目；助力多家医院上线集成平台及应用，如保定市第六医院等多家医院。</p> <p>报告期内，延华医疗帮助九零三医院等 4 家医院通过互联互通初审和国家复审，并助力溧阳市中医医院获得互联互通四乙牌照。</p>
<p><b>互联网医院</b></p>	<p>互联网医院向群众提供覆盖诊前、诊中、诊后的全链条卫生健康服务，重构健康管理、治病就医及费用支付等业务流程，提供诊疗业务服务、健康管理服务和行业监督服务，旨在提升就医体验，打造互联网+卫生健康服务生态，提高卫生健康服务的质量和可及性。</p>	<p>延华医疗已助力安徽、河南、江苏、内蒙、四川 5 省区 6 家重点医疗机构完成互联网医院挂牌，如安徽省六安市第二人民医院。</p> <p>报告期内，延华医疗继续协助一批互联网医院挂牌运营，如新疆维吾尔自治区维吾尔医医院等多家医院。</p>
<p><b>医共体、全民健康大数据平台解决方案</b></p>	<p>医共体信息平台通过“数据集成”和“应用集成”打通医共体内各机构、各信息系统的“任督二脉”，形成医共体卫生健康数据资源中心，实现信息互联互通、业务协同共享。</p> <p>全民健康信息平台是以电子健康档案为基础，以新一代信息技术为支撑，通过整合各卫生信息系统，结合区域卫生信息化的发展需求，为卫生行政管理部门、各级医疗卫生机构、公众等提供信息共享、业务协同和公众服务最终实现“惠民”“助医”和“辅政”。平台构建向下接入、向内监管和向外服务的应用模式，助力智慧城市服务体系，构建新型数字健康管理生态，构筑健康中国的数据基石，实现卫生健康终端与智慧城市中心的互联互通。</p>	<p>延华医疗已经完成江苏、西藏、四川、青海 4 省区 4 项重点项目上线，如西藏山南藏医院(医联体)项目。</p> <p>报告期内，延华医疗完成云南省基层医疗卫生机构中医诊疗区(中医馆)等云南省 2 项重要健康信息化建设项目。</p> <p>报告期内，延华医疗助力江都区全民健康信息平台通过国家区域全民健康信息互联互通标准化成熟度测评四级初审，2 家医疗卫生机构获得互联网医院牌照；助力云南省基层医疗卫生机构中医诊疗区(中医馆)健康信息平台全省推广应用，接入约 500 家基层医疗卫生机构。</p>
<p><b>医院设计/改造解决方案</b></p>	<p>---</p>	<p>延华医疗为平安上海静安项目提供智能化设计顾问服务，助力平安集团打造“平安颐年城”康养旗舰社区；为上海市东方医院提供南北院区核心设备、IT 终端设备及现场软件运维服务；为上海市海军特色诊疗中心四五五医院提供信息设备及弱电维保服务；为上海东方肝胆外科医院安亭院区提供智能化维保服务；为恒瑞医药上海创新研发中心提供弱电智能化设计服务。</p> <p>报告期内，承接了上海交通大学医学院附属第九人民医院祝桥院区弱电工程等。</p>

#### ☆更多延华智慧医疗与大健康主要产品/解决方案

子公司成电医星、医星科技根据公司发展战略，组织产品的研发和升级，重点升级了基于云平台架构的新一代云 HIS、医院信息集成平台、医共体信息平台、互联网医院、全民健康大数据平台、移动护理系统、公共卫生服务系统、家庭医生签约系统和一体化康养服务平台等新产品，其中，医疗信息化的核心竞争产品中，云 HIS 新产品可满足市场要求的领先水平，新产品推广带动现有产品销售效果显著，三大主要产品体系情况如下：

**智慧医院主要产品：**智能化绿色医院解决方案，基于云平台架构的新一代云 HIS、互联网医院平台、新一代医院信息平台、临床数据中心及应用、新一代院内 LIS 系统（B/S 版实验室信息系统）、新一代区域 LIS 系统（B/S 版）、新一代管理决策分析系统（B/S 版）、新一代 HRP 系统（B/S 版）、新一代电子病历系统（B/S 版）、全院预约平台（B/S 版）、单

病种质控系统 (B/S 版)、危急值管理系统 (B/S 版)、不良事件上报系统 (B/S 版)、临床报告卡管理系统 (B/S 版)、临床路径管理系统 (B/S 版)、DRGs 医保监控系统 (B/S 版)、医院等级评审管理系统 (B/S 版)、统一支付对账系统 (B/S 版)、绩效考核管理系统 (B/S 版)、排队叫号系统 (B/S 版)、医院运营实时数据监控大屏系统等。

**智慧区域主要产品：**紧密型县域医疗卫生共同体信息平台、医共体信息平台、医疗联合体信息平台、全民健康信息平台、城市智慧救护车云服务平台、智慧医疗集团信息平台、卫生健康业务协同调度平台、人财物一体化管理平台、药品耗材统一管理系统、远程医疗信息系统、公共卫生服务系统 (含移动端)、家医签约系统 (含移动端)、双向转诊系统、实名就医服务系统、机构绩效考核系统、综合监管系统 (含移动端)、区域监管大屏展示系统、慢病管理系统等。

**智慧康养主要产品：**全民健康大数据平台、移动护理系统、家庭医生签约系统和一体化康养服务平台、云诊所村医管理平台、云药房管理平台、多租户管理运营平台、互联网居民服务平台、居民移动服务平台、药品耗材集采平台、处方流转系统、居家体征数据采集平台等。

## ◆ 智慧城市与云平台

在新一轮数字中国建设和 AI 赋能产业焕新的背景下，公司立足于数字技术积累，关注 AI、大模型、AIGC 应用等新技术发展，结合城市数字化转型、行业大模型及专业公司推出的应用场景、数字孪生在行业的应用，在大型公建、智慧医院、数据中心、星级酒店、智慧园区、智慧乡村等细分领域持续发力，为城市及乡镇提供从顶层设计与咨询、智能化设计、信息化设计、平台运营、改造焕新等全生命周期的解决方案；助力解决城乡运营、管理，提供智慧运行、统一管理和精准服务等发展过程中的疑难问题，助力数字中国建设、助力城乡和企业发展新质生产力，提高城乡运营管理服务水平 and 人民生活幸福感，增强城镇综合竞争力。



延华智慧城市与云平台业务全生命周期管理和服

报告期内，公司积极拓展渠道，完善市场布局，聚焦关键行业、服务高端客户和优质项目，为客户打造精品工程、示范工程。公司持续创新，推进超高层建筑设计项目技术规格书编制和增补设计合同签订、积极开展智慧城市/乡镇/园区咨询设计、完成重大工程项目、智慧平台研发、行业标准编制、院士专家工作站建设、企业技术中心项目研发课题等工作，深入开拓和挖掘智慧超高层、智慧园区、智慧社区、智慧农业、智慧工厂、智慧校园、智慧酒店等智慧城市细分领域市场的高端咨询设计、融合创新解决方案和建设落地，积极探索新一代信息技术应用场景、高端咨询、顶层设计、创新解决方案和建设模式。

## ☆业务开展情况

产品/解决方案	报告期内的业务进展
智能化咨询设计	<p>报告期内，公司参与上海市静安区不夜城永兴路 202309502 地块项目、山东烟台初家项目、上海润友科技长三角（临港）总部、上海国际旅游度假区西片区横沔城镇单元 08-02 地块、宁波市鄞州区东部新城核心区以东区 D1-3-1#2#3#地块项目、江苏澄江 2019-C-38 地块商品房开发项目、安徽合肥远大九庐项目、上海嘉定区江桥镇北虹桥 80-02B 地块、安徽华润置地华东大区合肥片区公司-望雲住宅项目、安徽印澜山二期、安徽合肥远大九庐项目智能化工程（智慧住宅三星系统设计）、上海城市青浦区西虹桥小菜港西侧 52-20 地块项目、安徽华润置地华东大区合肥 BK202302 地块项目、嘉定区南翔镇 JDC2-0202 单元 29-01、33-02 地块项目、闵行区颛桥镇江川社区 MHP0-1102 单元 45-02 地块、中海成都天府新区超高层项目 1 号&amp;14 号地块智能化设计及顾问服务项目补充协议、上海闵行区浦锦街道 MHP0-1302 单元 35-5 地块项目、湖南东安县妇幼保健院计划生育服务中心妇女儿童健康中心建设项目、南京浦口高新区海桥路配建高中项目工程总承包项目智能化设计新项目、上海金山区金山新城 JSC1-0401 单元 1-03B-01 地块项目智能化设计合同等智能化咨询设计项目，跟进上海普陀区数字化转型项目。</p> <p>稳步推进中海成都天府新区超高层项目弱电咨询、思瑞浦模拟集成电路产品的升级及产业化项目、上海静安区常熟路 8 号项目、浙江瑞安市华峰新材料工业互联网项目、贵阳远大购物广场城市综合体、兰州市安宁区人民医院翻建工程一期医疗综合楼、恒瑞医药上海创新研发中心、上海市闵行区莘庄社区秀涟路 202302808 小地项目、南通市 R23005 地块、上海万祥项目 A0403 地块、马鞍山君柏樾府大区项目、浙江华峰新材料项目有限公司宿舍项目、上海赵巷项目、上海市青浦区重固毛家角路 202305613 地块项目等咨询项目。</p>
智能化/信息化工程	<p>报告期内，公司中标承接上海金汇中心 1 号-4 号装修项目弱电智能化改造工程、上海市杨浦区江浦社区 B2-06 地块养老院项目智能化工程、上海市杨浦区江浦社区 B2-02 地块文体中心项目智能化工程、上海交通大学医学院附属第九人民医院祝桥院区项目（桩基工程除外）弱电工程（不含配管及桥架）工程，为全国各地智慧化建设项目提供优秀解决方案。</p>
智慧社区平台	<p>报告期内，贵州遵义仁怀市名门府智慧社区平台、贵州遵义仁怀市荣光未来城建设项目智慧社区平台开发完成并稳定使用，后续版本持续更新迭代中。</p>
数据中心建设及专项解决方案	<p>报告期内，公司正在实施上海医疗器械检验研究院的专业机房建设、双创基地数据机房电气系统建设、河南中原大数据中心项目三期、上海市养志康复医院（上海市阳光康复中心）、上海市第一人民医院眼科诊疗中心、台州黄岩中医院等项目的专业数据机房建设。</p>

## ☆更多延华智慧城市与云平台领域主要产品：

公司结合业主需求和行业经验积累，研发了数据融合、集成管控、运营服务三大类平台产品，分别应用于智慧城市运营管理、智慧建筑设备集成管理、智慧能效监测分析、智慧园区、智慧景区、智慧社区综合运营管理及服务等领域。

**数据融合类产品：**基于云计算技术的公共信息服务核心平台等；

**集成管控类产品：**建筑系统集成管理平台、大型公共建筑能耗监测平台、区级建设领域碳排放智慧监管平台等，区重点用能单位能源管理平台、区公共机构能源管理平台、建筑能源审计管理平台、大型建筑太阳能光伏系统平台；

**运营服务类产品：**智慧园区运营管理平台、智慧社区运营管理平台、智慧景区运营管理平台、智慧工地管理平台等。

## ◆ 绿色双碳与数字能源

在国家 and 地方各个领域“双碳”政策的加持下，节能服务产业保持快速发展态势。控股子公司东方延华公司作为上海市节能行业的头部企业，致力于将节能服务与数字化、智能化深度融合发展，围绕“安全、健康、绿色、智能”战略核心，开展双碳咨询、数字能源、降碳工程、智慧运维等建筑全生命周期的服务与运营。“双碳”背景下，低碳与数字能源板块将发力大型建筑和重点用能单位的碳资产管理服务，内容涉及碳审计、碳核算、碳纳入、碳监测、碳报告、碳交易、碳清缴等全过程的碳资产管理业务，助力双碳目标达成。



延华绿色双碳与数字能源业务全生命周期管理和服

**双碳咨询领域**，充分发挥第三方“智库”和“外脑”的专业优势，为市、区级发改委、机管局、建管委，以及海关、税务等多个条线主管单位，提供区域碳达峰、城乡建设领域碳达峰、数字化转型、可再生能源规模化推进、公共机构绿色低碳发展等咨询服务，为上海市实现双碳目标提供顾问服务；同时为重点用能单位、企事业单位提供项目级全过程绿色低碳服务。

**数字能源领域**，将 5G 通信、物联网、大数据、人工智能等前沿技术融入平台研发，协助主管单位开发建设碳排放智慧监管平台、重点用能单位碳排放管理平台、大型建筑能源审计平台、可再生能源光伏监测平台等，实现多维度碳画像、多元化碳管控、智能化碳预测等功能，打造一网统管大型公共建筑能碳监管的多种应用场景，为建设领域实现双碳目标助力。

**降碳工程领域**，承接多个大型建筑的综合节能降碳工程，推进了上海市多区批量建筑光伏工程，植入全生命周期管理理念，实践中探索新建和既有建筑合同能源管理、分布式光伏集中统一合同能源管理、既有建筑零碳改造示范等商业模式；积极借助绿色金融普惠政策，解决开展大型节能降碳工程融资难题。

**智慧运维领域**，利用 BIM 技术、物联网、云计算、大数据和数字孪生等数字化技术，采用“能效管家”服务模式，对建筑内的空调、照明、给排水等系统日常运营进行整合，打造智慧、集成、全面、实时、可视化的管理平台。智慧运维平台与建筑的硬件设备和系统联动，在物联感知、设备运维、碳效提升、物业精细化管理等方面打造了智能化的应用场景，形成高效协同的运维保障体系，为建筑能效提升、双碳托管运维业务可持续发展奠定基础。

#### ☆业务开展情况

产品/解决方案	报告期内的业务进展
双碳咨询	持续为上海市级和多个区级主管单位提供全过程的节能降碳咨询服务。 报告期内新中标：2024 年公共机构建筑绿色化项目推进及评估项目，财税大楼节能技术和物联网云管服务升级技术服务，杨浦区 2024 年公共机构节能减排技术服务。
能源审计、能耗监测	能源审计和后评估楼宇数量超千栋；能耗监测平台覆盖楼宇数量持续增加累计超一千六百余栋。 报告期内承接：上海市静安区体育系统，浦东新区、松江区、嘉定区、普陀区公共机构能源审计，新签能源审计项目覆盖楼宇超百栋。
合同能源管理、	历年合同能源管理和节能技改项目累计数百个。

<p><b>降碳工程</b></p>	<p>报告期内，新承接上海市多区光伏项目，包括但不限于金山区金一东路 391 号（金一东路 91 号）集中办公点光伏合同能源管理项目、虹口区批量光伏工程项目、上海市人民检察院第二分院分布式光伏发电合同能源管理项目、长宁区档案馆屋面分布式光伏合同能源管理服务竞争性磋商项目、静安区老沪太路 202 号屋面光伏系统建设项目、新泾五村、六村分布式光伏发电项目以及半淞园路街道光伏系统建设项目。</p> <p>节能技改和能效提升工程方面：公司新承接新世界城 13 楼空调机房碳效提升工程设计、施工一体化、上海市机关事务管理局 2024 年公共机构建筑绿色化项目推进及评估项目、崇明区人民法院节约型公共机构示范单位创建配套技改项目等。</p> <p>既有项目推进：既有大型公共建筑分项计量安装项目并迎接多个市、区主管单位参观调研。</p>
<p><b>数字平台</b></p>	<p>报告期内，中标普陀区绿色智能建筑管理系统项目和 2024 年财税大楼节能技术与物联网云管服务升级项目。</p>

## 二、核心竞争力分析

### 1、科研创新持续推动业务发展

公司始终坚持智慧城市细分领域政策引领，紧跟国家战略和市场变化趋势，以研发创新为引领驱动发展动力，助力公司各业务领域的发展。

**智慧医疗与大健康领域**，报告期内，延华医疗团队推进多项科研项目的技术研发和成果落地，与电子科技大学合作推进医疗健康大数据技术研究，合作开展《结构化病历智能引擎平台》、《基于数据中心的重点专科科研解决方案》等项目；围绕医疗大数据场景应用，自主立项《健康全景视图》、《全程档案调阅系统》、《闭环质量管理体系》、《医院运营决策分析系统》、《医院等级测评管理系统》、《医院国考支持系统》等项目。子公司成电医星主持的《基于医疗信息管理云平台的智慧医疗服务应用与推广》项目成功入选 2024 年四川省科技成果转化引导计划，项目科研成果“医疗信息管理云平台”，已取得“整体达到国内领先水平”的成果鉴定评价，该科研成果的转化推广可辅助区域内医疗资源的合理配置和布局，实现医疗质量实时监控和诊疗数据的规范管理，为临床科研范式实践提供数据与技术支持，提高诊疗效率和医疗质量，提升医疗服务水平和民众就医体验。

报告期内，延华医疗团队与国内主流信创厂商建立紧密合作关系，加入光合组织和同心生态联盟，全系产品取得国产 CPU、服务器、数据库、操作系统、虚拟化/超融合等兼容互认证，且运行稳定、安全，性能表现优异，能充分满足用户信创升级的需求。

截至报告期末，子公司新申请 24 项软件著作权，申报 14 项发明专利，新取得 5 项软件著作权证书和 3 项发明专利授权。延华医疗团队不断突破技术壁垒，取得了病案页面、动态配置评分、公共卫生服务系统等多项核心发明专利，形成技术竞争优势。发布鲸落平台、接口管理系统、数据交换平台等多个低代码开发工具，提升了系统和接口研发效率，为加快项目交付打下坚实基础。

报告期内，集团医疗板块体系内子公司被成都市武侯区政府授予“年度数字健康产业优势企业”、“年度高端软件与操作系统产业优势企业”、“年度创新性 100 强企业”、“年度优秀纳税企业”等荣誉称号。

**绿色节能智慧城市领域**，延华节能团队承担的住建部科技示范项目“科技赋能黄浦区公共建筑能效提升示范项目(示范区)”已完成预评审，并根据预审专家意见调整补充部分资料，目前处于专家评审阶段，即将完成课题验收；延华节能团队承担的普陀区数字化转型专项资金项目“面向碳达峰碳中和战略的区级建筑碳排放预测算法研究与关键技术应用”目前处于研发阶段，预计三季度完成验收评审。同时，推进多项科研项目的成果转化，包括：自主立项的“区级建筑碳排放智慧监测平台”于多个区实现上线应用；“楼宇碳排放智慧监测平台”在多个合同能源管理项目中获得应用。结合国家双碳背景和能源绿色低碳转型的政策导向，推进多个项目的研究开发与成果落地，包括：“虚拟电厂需求响应关键技术开发与模式应用”获评审立项，进入研究开发阶段，为多个客户提供全过程咨询与开发服务；“太阳能光伏发电物联网云管服务平台”获评审立项，进入研究开发阶段，为多个客户的光伏建设提供后评估服务。

报告期内，延华节能团队在行业核心期刊发表论文 2 篇；主导编制的上海市质量协会团体标准《既有公共建筑节能综合改造技术指南》完成全部研制工作，已颁布实施。

在“碳达峰、碳中和”背景下，结合企业发展战略，延华节能团队积极开拓创新，以自主立项研发的多个项目为基础，为客户提供“绿色低碳发展”、“碳达峰碳中和评估”咨询并协助申报多个荣誉示范。

## 2、坚持以人为本，推进人才队伍建设

为了适应业务发展和人才层次提升的需要，公司制订了以“优化队伍结构，提升人员素质，增强企业核心竞争力”为主要思想的企业人才建设战略。在人才队伍建设上不断总结经验，从引进一流人才、注重内部培养提拔、年轻员工长期成长方面不断取得成效，形成了适应公司发展需求的复合型人才架构。

### (1) 把“引贤聚良”作为重要“源泉”，拓宽选才“新渠道”

公司注重引进行业内权威专家等高级专业人才，为各业务领域发展和科技创新提供支持与保障。公司持续涵养骨干人才队伍的“源头活水”。通过高质量开展校园招聘，引进企业急需专业和高素质毕业生，为企业注入新鲜血液和活力。突出“高精尖缺”，通过社会招聘引进成熟即用型人才，对于一些特别紧缺、特别优秀人才，敢于打破条条框框，采取超常规方式与特殊机制引进，快速补齐专业人才短板。

### (2) 把“体系打造”作为重要“引擎”，搭建育才“大平台”

公司关注员工个人职业发展和职业素养的提升，提供形式多样的专业培训、脱产培训、沙龙活动，建立证书津贴、讲师激励、学员激励等配套政策的支持，鼓励员工取得各类执业资质和职称证书。公司员工积极参与一级注册建造师、一级注册造价工程师、高级工程师等执业资格和职称的学习、评审工作中，取得了显著的成绩。员工个人资质的稳步提升了公司各类资质的需要和科研、技术能力的积累，也为内部人才发展和后备人才梯队建设添砖加瓦。

公司建立完善的职级体系和职业发展通道，每年组织在职员工进行述职评审，为各级人才打开发展通道，努力做到“人尽其用，物尽其才”。保障员工在个人职业发展上的空间和机会，提供更具挑战性的工作内容和“人岗匹配”的畅通发展通道，优化各组织内部人才梯队，且着重关注青年员工的自身成长，通过专项培养计划，帮助一批员工快速适应职场的角色转变。

公司复合型人才架构的逐步形成、传承与发展，为智慧医疗与大健康、智慧城市顶层设计与咨询、智慧节能、数据中心、智能建筑等业务团队组建，综合竞争水准的提高，提供了稳定而全面的人才保障，进而为公司全国各地项目的落地与推进提供了持续高效的动力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	292,672,599.05	322,090,841.52	-9.13%	
营业成本	230,644,062.22	249,604,321.81	-7.60%	
销售费用	10,611,576.82	7,527,694.53	40.97%	主要原因是本期子公司产品维护费用较上期增加。
管理费用	39,966,216.01	38,371,058.80	4.16%	
财务费用	1,664,978.40	3,409,309.73	-51.16%	主要原因是本期银行借款利息费用较上期减少。
所得税费用	-4,082,287.85	2,585,837.21	-257.87%	主要原因是本期递延所得税费用减少。
研发投入	26,157,395.24	29,983,366.68	-12.76%	
经营活动产生的现金流量净额	-106,470,946.15	-110,545,290.11	3.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-48,953,275.80	-53,464,623.37	8.44%	
筹资活动产生的现金流量净额	-28,285,538.13	50,756,624.20	-155.73%	主要原因是本期偿还债务支付的现金较上期增加。
现金及现金等价物净增加额	-183,709,760.08	-113,253,289.28	-62.21%	主要原因是筹资活动产生的现金流量净额较上期减少。



信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,449,328.00	361,666.55	1,053.73%	主要原因是本期应收账款预期信用损失较上期增加。
-------------------	---------------	------------	-----------	-------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	292,672,599.05	100%	322,090,841.52	100%	-9.13%
分行业					
绿色智慧城市服务	292,672,599.05	100.00%	322,090,841.52	100.00%	-9.13%
分产品					
智慧医疗与大健康	95,460,979.35	32.62%	98,715,522.61	30.65%	-3.30%
绿色双碳与数字能源	21,963,226.19	7.50%	23,337,703.18	7.25%	-5.89%
智慧城市与云平台，其中：					
智慧城市顶层设计与咨询	13,946,966.70	4.77%	17,247,443.86	5.36%	-19.14%
其他综合智慧城市服务	152,585,358.22	52.14%	164,377,040.80	51.03%	-7.17%
智能产品销售	5,073,873.55	1.73%	16,691,055.92	5.18%	-69.60%
其他业务	3,642,195.04	1.24%	1,722,075.15	0.53%	111.50%
分地区					
华东	159,227,751.88	54.41%	160,416,946.99	49.80%	-0.74%
华北	19,721,629.75	6.74%	12,072,310.81	3.75%	63.36%
东北	1,494,375.56	0.51%	5,645,138.99	1.75%	-73.53%
华南	14,905,619.77	5.09%	7,591,871.13	2.36%	96.34%
西南	45,748,500.28	15.63%	59,326,267.59	18.42%	-22.89%
华中	51,574,721.81	17.62%	77,038,306.01	23.92%	-33.05%

注：其他业务包含子公司的利息收入。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绿色智慧城市服务	292,672,599.05	230,644,062.22	21.19%	-9.13%	-7.60%	-1.31%
分产品						
智慧医疗与大健康	95,460,979.35	66,059,552.95	30.80%	-3.30%	-3.03%	-0.19%
其他综合智慧城市服务	152,585,358.22	137,246,120.40	10.05%	-7.17%	-3.47%	-3.45%
分地区						
华东	159,227,751.88	133,340,141.78	16.26%	-0.74%	6.36%	-5.59%
西南	45,748,500.28	27,232,535.53	40.47%	-22.89%	-33.15%	9.14%
华中	51,574,721.81	38,942,949.40	24.49%	-33.05%	-35.82%	3.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,435,555.07	10.36%	主要原因是对联营企业的长期股权投资在本期确认投资损失。	否
公允价值变动损益	3,661,662.71	-26.42%	主要原因是本期确认对联营公司泰和康的股权回售权公允价值变动损益。	否
资产减值	-7,005,408.60	50.54%	主要原因是对联营公司熵链延华的长期股权投资在本期计提长期股权投资资产减值损失。	否
营业外收入	61.92	0.00%		否
营业外支出	51,248.64	-0.37%	主要原因是本期支付的滞纳金。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	171,589,318.34	11.75%	357,720,339.80	22.27%	-10.52%	主要原因是本期随着业务的开展，支付供应商货款，偿还银行的贷款。
应收账款	322,840,897.34	22.12%	298,053,848.61	18.55%	3.57%	
合同资产	250,029,720.18	17.13%	244,372,991.99	15.21%	1.92%	
存货	61,364,329.94	4.20%	59,907,510.79	3.73%	0.47%	
投资性房地产	166,976,493.02	11.44%	155,353,345.27	9.67%	1.77%	
长期股权投资	31,122,426.91	2.13%	40,000,156.16	2.49%	-0.36%	
固定资产	101,213,611.94	6.93%	92,165,539.31	5.74%	1.19%	
在建工程	7,161,587.88	0.49%	11,320,226.40	0.70%	-0.21%	主要原因是本期在建工程项目竣工验收转入固定资产。
使用权资产	18,119,552.52	1.24%	20,599,900.08	1.28%	-0.04%	
短期借款	120,075,333.42	8.23%	124,815,317.44	7.77%	0.46%	
合同负债	52,437,080.30	3.59%	69,268,949.43	4.31%	-0.72%	
长期借款			122,500.00	0.01%	-0.01%	
租赁负债	13,997,060.63	0.96%	16,107,773.16	1.00%	-0.04%	
应收票据	1,417,847.96	0.10%	1,005,219.24	0.06%	0.04%	主要原因是期末持有的未终止确认的应收承兑汇票较期初增加。
应付职工薪酬	11,067,400.73	0.76%	28,194,220.10	1.76%	-1.00%	主要原因是本期支付了上期末已计提未支付的职工薪酬。

其他应付款	41,709,850.46	2.86%	80,371,846.22	5.00%	-2.14%	本期因条件成就支付了前期欠款。
一年内到期的非流动负债	4,706,178.48	0.32%	27,561,803.85	1.72%	-1.40%	主要原因是本期子公司偿还一年内到期的长期借款所致。
其他非流动负债	62,817,460.31	4.30%	46,779,409.88	2.91%	1.39%	主要原因是本期因债务重组标的上海延智电子科技有限公司变更至公司的全资子公司名下所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					5,000,000.00	5,000,000.00		
2. 衍生金融资产	43,720,388.58	3,661,662.71						47,382,051.29
上述合计	43,720,388.58	3,661,662.71			5,000,000.00	5,000,000.00		47,382,051.29
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	12,741,474.59	12,741,474.59	保证金/冻结	保证金/冻结
应收账款	10,225,457.66	9,918,693.93	质押取得银行借款	质押取得银行借款
投资性房地产	7,373,214.79	3,900,123.60	抵押取得银行借款	抵押取得银行借款
合计	30,340,147.04	26,560,292.12		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	23,240,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海延智电子科技有限公司	专业技术服务	其他	22,278,476.36	100.00%	不适用【备注】	无	长期	不适用	报告期内，该公司已完成工商变更登记。			否	2023年12月27日	巨潮资讯网（公告编号2023-049）
合计	--	--	22,278,476.36	--	--	--	--	--	--			--	--	--

备注：

公司与北京中汇乾鼎投资管理有限公司（以下简称“中汇乾鼎”）股权转让纠纷一案，北京市第三中级人民法院作出一审判决，判令中汇乾鼎向公司支付股权转让款 1.845 亿元及按年化 12%利率计算的资金占用费、违约金等。对此公司于 2023 年 9 月 7 日披露了《关于公司相关诉讼进展情况的公告》（公告编号：2023-041）。

2023 年 12 月，公司与中汇乾鼎达成部分债务偿还方案，中汇乾鼎协调以上海市闵行区的八家公司 100%股权抵偿其在一审判决项下的部分支付义务。该八家公司为：上海歌进电子科技有限公司、上海硕谷电子科技有限公司、上海朗延电子科技有限公司、上海延实电子科技有限公司、上海函宁节能技术服务有限公司、上海投程节能技术服务有限公司、上海延智电子科技有限公司、上海韬业电子科技有限公司，该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产。根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，以 2023 年 11 月 30 日为评估基准日，八家公司的评估价值合计为人民币 10,890.99 万元。即上述八家公司的股权转让手续全部完成后，视为中汇乾鼎已执行一审判决项下 10,890.99 万元的本金支付义务。上述情况公司已于 2023 年 12 月 27 日披露了《关于公司相关诉讼进展情况暨部分债权回收的公告》（公告编号：2023-049）。

截止至本报告披露日，延华智能已全部完成八家公司工商变更登记（其中，上海延智电子科技有限公司于 2024 年 1 月完成工商变更登记），通过全资子公司琦昌建筑工程（上海）有限公司持有八家公司的 100%股权，进而持有位于上海市闵行区八套不动产；八家公司已完成投资人、法定代表人、董事等事项的变更登记，并均已领取上海市闵行区市场监督管理局核发的新的《营业执照》。上述情况公司已于 2024 年 3 月 23 日披露了《关于公司部分债权回收进展暨完成股权工商

变更登记的公告》(公告编号: 2024-006)。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	子公司	节能技术服务	3,000.00	20,226.45	11,515.26	3,192.98	78.66	105.77
成都医星科技有限公司	子公司	医疗软件平台开发	5,000.00	8,655.51	4,591.40	1,515.96	518.01	593.71
成都成电	子公司	医疗软件	10,000.00	34,697.21	14,661.51	8,828.94	-907.90	-547.72

医星数字健康软件有限公司		系统						
延华数字科技有限公司	子公司	城市智能化系统工程	5,000.00	1,506.07	588.13	207.84	-265.77	-255.29
北京泰和康医疗生物技术有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	500.00	11,834.86	3,386.21	409.92	-568.34	-580.50
福建熵链延华科技有限公司	参股公司	数字政务	10,000.00	1,216.83	-271.70	680.95	-293.57	-283.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海延智电子科技有限公司	债务重组	本次交易未对上市公司 2024 年上半年净利润产生影响

主要控股参股公司情况说明

**1、子公司东方延华：**报告期内，子公司东方延华的主营业务及经营情况没有发生重大变化。今年上半年东方延华的营业收入为 3,192.98 万元，较去年同期减少 13.25%，净利润为 105.77 万元，较去年同期增长 104.88%，主要原因是子公司加强项目管理、筛选优质项目，项目毛利率较去年同期上升；子公司控制日常经营成本，期间费用较上年同期减少。

**2、子公司医星科技：**报告期内，子公司医星科技的主营业务及经营情况没有发生重大变化。今年上半年医星科技的营业收入为 1,515.96 万元，较去年同期增长 111.61%，净利润为 593.71 万元，较去年同期增长 1059.09%，主要原因是子公司新产品集成平台逐渐成熟，加之子公司完善了管理体系建设，促进项目验收周期缩短，实现当期收入、净利润均高于上年同期数。

**3、子公司成电医星：**报告期内，子公司成电医星的主营业务及经营情况没有发生重大变化。今年上半年成电医星的营业收入为 8,828.94 万元，较去年同期增长 11.30%，净利润为-547.72 万元，较去年同期减少 241.40%；当期收入增加主要是外购商品销售增加；享受限期推广价格优惠的部分软件新产品在当期验收，造成毛利额下降，加之无形资产分摊、销售费用增加、政府补贴减少，导致净利润低于上年同期数。

**4、子公司延华数字：**报告期内，子公司延华数字的主营业务及经营情况没有发生重大变化。今年上半年延华数字的营业收入为 207.84 万元，较去年同期增长 100%，净利润为-255.29 万元，较去年同期增长 22.15%，主要原因是管理费用较上年同期减少。

**5、参股公司泰和康：**报告期内，参股公司泰和康的主营业务没有发生重大变化。今年上半年泰和康的营业收入为 409.92 万元，较去年同期减少 13.31%，净利润为-580.50 万元，较去年同期减少 196.21%，主要原因是本期信用减值损失增加所致。

**6、参股公司熵链延华：**报告期内，参股公司熵链延华的主营业务没有发生重大变化。2024 年上半年的营业收入为 680.95 万元，净利润为-283.12 万元，主要原因是部分项目验收结算推迟，业务开拓落地进度不及预期，导致当期亏损。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险及应对措施

国家对智慧城市的建设和发展规划的最新政策会直接影响到各地智慧城市建设的方向和速度，特别是国家为推动软件、信息技术服务行业的发展，在财税、研发、知识产权等方面的政策扶持，若出现较大变化，都将影响既有的良好的行业发展环境，对公司产生一定程度的影响。另外，各地因国家政策的变化带来的波动会影响到公司业绩。

对策与措施：一方面，为了减少政策变化带来的业绩波动，我们加大对国家政策的研究力度，及时把握政策动向，增强公司的前瞻性判断，及时做好应对措施；另一方面，为减少因政策变化带来的系统性风险，在条件允许的情况下，围绕智慧城市建设，通过收并购打造垂直细分市场产业链，同时，保持技术创新能力，优化产品及解决方案，不断提升自身抗风险能力，提高市场竞争力，避免或减少政策变化带来的风险。

### 2、行业竞争风险及应对措施

随着智慧城市建设需求的持续增强，智慧城市相关业务处于快速发展阶段，国内外市场对智慧城市的各细分业务的参与队伍不断壮大，各方争先扩大投资，用以加大技术研发投入及市场拓展投入等，智慧城市相关业务市场竞争愈演愈烈，智慧城市各领域毛利率和净利润率亦呈现下降趋势，长此以往，最终将会造成缺乏竞争力和核心优势的企业会被市场所淘汰。

对策与措施：一方面，公司将采取更加积极的经营管理措施，紧密关注行业竞争所带来的整合机遇，主动深化业务转型，大力推进医疗信息化、延华云平台等软件业务的发展，密切追踪前沿的创新能力，加大技术研发投入，加强市场推广、客户营销、售后服务等环节，进一步提高软件服务类收入。另一方面，公司加强售前管理工作，尽可能规避毛利率低的项目，选择毛利率高和回款条件优质的项目，同时强化成本控制能力，提高项目预核算的精准度，加强工程项目的绩效管理与考核，从而改善公司财务指标，整体提升公司毛利率和净利率。

### 3、管理风险及应对措施

随着行业竞争的加剧、公司业务领域的扩展、新设及收并购公司的管控需求等，公司经营决策和控制风险的难度有所加大，对管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力提出了更高的要求。

对策与措施：在多年的管理经验累积和治理实践中，公司形成并制定了较为健全的治理机制，应对复杂形势，公司将不断创新管理机制，形成公司特有的、且适合公司的经营管理经验，进一步完善自身的管理体系和提升管理能力。一方面，根据公司各业务板块的发展需求，不断优化公司组织架构，提升组织效率，持续推进公司管理体系向标准化、规范化、科学化的方向发展。另一方面，加强各分、子公司和各区域的管理，强化内部沟通机制、建立健全分、子公司管理制度，确保公司与分、子公司之间，公司与外部之间能够及时有效传递信息，并在实际管理过程中，根据各分、子公司运营管理及未来发展的实际情况，不断进行调整及优化布局，最大程度规避管理风险。

### 4、技术风险及应对措施

经过多年的技术积累和创新，公司已拥有一定数量的核心软件产品和行业应用解决方案。当下，智慧城市相关业务处于快速发展阶段，相关技术的更新换代速度不断加快，行业应用对产品、技术的要求也越来越高，产品和技术的开发创新将是一个持续、繁杂的系统性工程。

对策与措施：随着在互联网、物联网、云计算、大数据和人工智能等新一代信息技术的发展，公司将以国家政策和行业客户的需求为导向，持续加大技术研发投入，对于已形成核心软件产品和行业应用解决方案进行深度开发，加速其升级换代，维持并增强客户数量及客户粘性。

### 5、人才流失风险及应对措施

人才始终是公司发展的根本，随着国内智慧城市建设的不断提速，行业专家型专业人才、高端职业经理人以及有资质的管理和技术人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，公司面临人才引进、稳定和发展的风险。

对策与措施：公司以“分享、合作、创造”的文化理念，打造了一个共享发展成果、共同拼搏奋斗的平台。公司通过选拔优秀人才、打造员工发展平台，加强人才梯队建设等举措，配合日益完善的薪酬管理体系、绩效评价体系、人才盘点和激励机制，让员工得以共享企业发展的成果，为加快公司智慧城市业务开展储备充足的人才。

## 6、资产减值风险

公司通过投资并购拓展业务领域，若未来相关资产经营状况恶化，自身业务竞争力下降或者因其他因素导致资产盈利能力未达预期，则公司存在商誉、长期股权投资等资产减值的风险，可能对公司的财务状况和经营业绩造成一定的不利影响。

对策与措施：公司将基于严格的内控管理制度，继续定期对相关资产组或资产组组合进行减值测试。同时，公司也将审慎投资，不断加强对已并购公司的生产经营管理和业务拓展，提升并购资产的盈利能力，加强并购资产与公司的协同与融合，尽力降低资产减值的风险。

## 7、投资者诉讼风险

2024 年 1 月初，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《行政处罚决定书》（沪〔2023〕60 号），由于信息披露违法违规行为，上海监管局对公司及相关当事人进行了行政处罚。部分投资者基于该情况，以证券虚假陈述责任纠纷为由提起民事赔偿诉讼。相关诉讼案件均尚未被判决，对公司影响具有不确定性，最终实际影响需以后续法院判决或执行结果为准。

对策与措施：公司将按照法律程序积极应诉，严格按照相关法律法规要求及时履行信息披露义务。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	33.70%	2024 年 06 月 06 日	2024 年 06 月 07 日	《2023 年年度股东大会决议公告》公告编号：2024-031
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.61%	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 28 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2024-046

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐文妍	总裁助理、董事会秘书	任免	2024 年 04 月 29 日	公司对其职务进行调整。
唐文妍	执行总裁	聘任	2024 年 04 月 29 日	公司对其职务进行调整。
王垒宏	董事会秘书	聘任	2024 年 04 月 29 日	公司聘任为董事会秘书。
龚保国	董事长	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
宛晨	副董事长	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
孙利伟	董事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
曹磊	董事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
洪芳芳	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
张希舟	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
田昆如	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，选举并组成第六届董事会。作为第五届董事会成员任期届满离任。
黄复兴	监事会主席	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届，选举并组成第六届监事会。作为第五届监事会成员任期届满离任。
许伟	监事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届，选举并组成第六届监事会。作为第五届监事会成员任期届满离任。
陈丽	职工监事	任期满离任	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届，选举并组成第六届监事会。作为第五届监事会成员任期届满离任。
胡新宇	董事长	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，组成第六届董事会，成为新一届董事会成员。
潘志	副董事长	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届，组成第六届董事会，成为

				新一届董事会成员。
苏燕	董事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届, 组成第六届董事会, 成为新一届董事会成员。
王菁	董事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届, 组成第六届董事会, 成为新一届董事会成员。
张照东	独立董事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届, 组成第六届董事会, 成为新一届董事会成员。
马晓鲁	独立董事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届, 组成第六届董事会, 成为新一届董事会成员。
刘荣	独立董事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司董事会换届, 组成第六届董事会, 成为新一届董事会成员。
孟广伟	监事会主席	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届, 选组成第六届监事会, 成为新一届监事会成员。
马连福	监事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届, 选组成第六届监事会, 成为新一届监事会成员。
陶珺	职工监事	被选举	2024 年 06 月 06 日	公司监事会换届, 选组成第六届监事会, 成为新一届监事会成员。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境问题而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	北京中汇乾鼎投资管理有限公司	业绩承诺	北京泰和康医疗生物技术有限公司在 2021 年度及 2022 年度两年实现净利润总额不低于 8,300 万元,且 2021 年度及 2022 年度任意一年实现的净利润数额均不低于 2,000 万元。	2021 年 12 月 20 日	2021 年度至 2022 年度	2021 年度、2022 年度均未实现业绩承诺。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>2021 年泰和康业绩未达标的情况请详见 2022 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>) 的《关于参股公司北京泰和康医疗生物技术有限公司未实现 2021 年度业绩承诺的公告》(公告编号:2022-028)。</p> <p>2022 年泰和康业绩未达标的情况请详见 2023 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>) 的《关于参股公司北京泰和康医疗生物技术有限公司未实现业绩承诺的公告》(公告编号:2023-019)。</p> <p>公司在泰和康 2021 年度未实现业绩承诺时,已启动法律手段要求承诺方北京中汇乾鼎投资管理有限公司依照协议约定,履行回购公司持有的泰和康全部股权的相关责任和义务,维护公司合法权益;2022 年 8 月,公司向北京市第三中级人民法院提起诉讼,法院立案受理;2023 年 9 月 5 日,公司收到北京市第三中级人民法院出具的《民事判决书》(&lt;2022&gt;京 03 民初 508 号),北京三中院作出了一审判决,基本全面支持了公司的诉讼请求;判决生效后,被告未履行判决内容。公司向北京市第三中级人民法院申请强制执行。进入强制执行程序后,被执行人中汇乾鼎同意以上海市闵行区的八家公司 100%股权(该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产)抵偿部分债务,具体内容详见 2023 年 12 月 27 日披露于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>) 的《关于公司相关诉讼进展情况暨部分债权回收的公告》(公告编号:2023-049)。</p> <p>截止本报告披露日,延华智能已全部完成八家公司工商变更登记,通过全资子公司琦昌建筑工程(上海)有限公司持有八家公司的 100%股权,进而持有位于上海市闵行区八套不动产;八家公司已完成投资人、法定代表人、董事等事项的变更登记,并均已领取上海市闵行区市场监督管理局核发的新的《营业执照》。上述情况公司已于 2024 年 3 月 23 日披露了《关于公司部分债权回收进展暨完成股权工商变更登记的公告》(公告编号:2024-006)。</p> <p>公司将继续持续密切关注执行进展情况,努力采取各种措施回收其余债权,维护公司的合法权益并及时履行信息披露义务。</p>					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉浙江横店建筑工程有限公司海南分公司、浙江横店建筑工程有限公司、海南建丰旅业开发有限公司建设工程合同纠纷案(本诉)、浙江横店建筑工程有限公司海南分公司诉公司(反诉)	418.64	否	二审判决。	2017年10月23日,海南省三亚市城郊区人民法院作出一审判决后对方上诉,2018年5月9日二审开庭,裁定发回重审,2020年12月30日重审后判决支付我司工程款440.98万元及利息,判决我司承担逾期完工违约金及水电费。对方上诉,2021年6月4日二审开庭,2021年7月9日收到三亚市中级人民法院裁定书发回三亚市城郊人民法院重审。2023年7月26日重审后一审判决支付我司工程款418.64万元,判决我司承担水电费0.15万元。双方均上诉。2024年6月6日收到三亚市中级人民法院二审判决:撤销三亚城郊人民法院判决;浙江东横建筑工程有限公司海南分公司和浙江东横建筑工程有限公司共同支	二审判决,已部分履行。	2019年04月20日	《2018年年度报告》、《2019年半年度报告》、《2019年年度报告》、《2020年半年度报告》、《2020年年度报告》、《2021年半年度报告》、《2021年年度报告》、《2022年半年度报告》、《2022年年度报告》、《2023年半年度报告》、《2023年年度报告》、《2024年半年度报告》

				付工程款 418.64 万元及逾期利息；判决公司承担水电费、案件受理费及鉴定费。			
公司诉海南恩祥新城实业有限公司建设工程合同纠纷案（项目一）	268.32	否	二审判决。	2020 年 12 月，公司向海口市秀英区人民法院提起诉讼，请求支付工程款 352.31 万元及利息。对方提起反诉金额 396.10 万元。 2023 年 9 月 14 日收到海口市秀英区人民法院一审判决：对方支付工程款 268.32 万元及逾期付款违约金，并支付质保金。对方提起上诉，二审于 2024 年 1 月 30 日开庭。2024 年 6 月 21 日收到二审判决：驳回上诉，维持原判。	二审判决。	2021 年 04 月 22 日	《2020 年年度报告》、《2021 年半年度报告》、《2021 年年度报告》、《2022 年半年度报告》、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉海南恩祥教育投资有限公司建设工程合同纠纷案（项目二）	307.13	否	二审判决。	2020 年 12 月，公司向海口市秀英区人民法院提起诉讼，请求支付工程款 657.49 万元及利息。对方提起反诉金额 852.54 万元。2023 年 9 月 14 日收到海口市秀英区人民法院一审判决：解除双方签订的工程合同；支付工程款 307.13 万元及逾期付款违约金，并支付质保金。对方提起上诉。二审于 2024 年 1 月 30 日开庭。2024 年 6 月 21 日收到二审判决：驳回上诉，维持原判。	二审判决。	2021 年 04 月 22 日	《2020 年年度报告》、《2021 年半年度报告》、《2021 年年度报告》、《2022 年半年度报告》、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉海南恩祥新城实业有限公司建设工程合同纠纷案（项目三）	171.67	否	二审判决。	2020 年 12 月，公司向海口市秀英区人民法院提起诉讼，请求支付工程款 218.13 万元及利息。对方提起反诉金额 276.26 万元。2023 年 11 月 6 日收到法院判决：对方支付工程款 171.67 万元及违约金，并支付质保金。对方提起上诉。二审于 2024 年 1 月 30 日开庭。2024 年 6 月 21 日收到二审判决：驳回上诉，维持原判。	二审判决。	2021 年 08 月 26 日	《2021 年半年度报告》、《2021 年年度报告》、《2022 年半年度报告》、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉中国建筑股份有限公司/天津津湾置业有限公司建设工程合同纠纷	738.76	否	二审审理中。	2022 年 7 月，公司向天津市和平区人民法院起诉要求支付工程款 1,662.16 万元及利息。2022 年 8 月 24 日开庭，工程鉴定。对方反诉索赔 600 万元。2023 年 12 月 2 日收到一审判决，一审判决对方需要支付剩余工程款 738.76 万元及利息。对方提起上诉，二审于 2024 年 4 月 2 日开庭。	二审审理中。	2022 年 08 月 16 日	《2022 年半年度报告》、《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2023-011）、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉河北中邦	1,252.8	否	一审判决	2022 年 9 月，公司向河北	一审判决	2023	《关于累计诉讼、

房地产开发有限公司建设工程合同纠纷			决。	省保定市莲池区人民法院起诉, 要求对方支付工程款 1,740.49 万元及利息。法院 2023 年 3 月 8 日开庭审理, 2024 年 1 月 31 日收到一审判决: 对方支付我司 1,252.80 万元及违约金, 并承担鉴定费、诉讼费、保全费等费用。	决, 已申请强制执行。	2024 年 04 月 15 日	仲裁案件情况的公告》(公告编号: 2023-011)、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉北京中汇乾鼎投资管理有限公司关于股权转让纠纷一案	18,450	否	终结本次执行程序。	因北京泰和康医疗生物技术有限公司业绩承诺未达标, 公司向北京第三中级人民法院起诉, 要求中汇乾鼎作为业绩承诺义务人履行回购公司持有的标的公司股权的义务, 回购价格为 18,450 万元并支付相应的资金占用费、违约金、律师费等。2023 年 9 月 5 日, 法院作出了一审判决, 基本全面支持了公司的诉讼请求。判决生效后, 对方未履行判决内容, 公司申请强制执行, 而后北京三中院表示股权冻结系轮候查封, 不具备处置条件, 终结本次执行程序, 公司享有恢复执行的权利。另外, 进入强制执行程序后, 被执行人以八家公司 100% 股权(该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产)抵偿部分债务。目前已完成八家公司股权工商变更事宜。	终结本次执行程序。	2022 年 08 月 19 日	《关于公司相关诉讼情况的公告》(公告编号: 2022-060)、《2022 年年度报告》、《2023 年半年度报告》、《关于公司相关诉讼进展情况的公告》(公告编号: 2023-041)、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉保定隆信房地产开发有限公司/隆基泰和置业有限公司建设工程合同纠纷	704.08	否	被告破产程序中。	2022 年 9 月, 公司向河北省保定市莲池区人民法院起诉, 要求对方支付工程款 704.08 万元及利息。被告破产重整重组, 公司申报债权, 2024 年 1 月 10 日法院组织开了第一次债权人会议。	被告破产程序, 公司已申报债权。	2023 年 08 月 23 日	《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉南京百音高科技有限公司/淮安汉方医院管理有限公司建设工程合同纠纷	179.02	否	一审审理中。	2023 年 4 月, 公司向江苏省淮安经济技术开发区人民法院起诉, 支付工程款 179.02 万元及利息。2023 年 10 月 8 日开庭, 法官要求各方限时完成现场盘点和结算, 2024 年 2 月 23 日再次开庭, 公司提交鉴定申请, 2024 年 7 月 15 日现场勘查、鉴定。	一审审理中。	2023 年 08 月 23 日	《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
珠海大横琴置业有限公司诉公司建设工程合同纠纷(本诉)、公司诉珠海大横琴置业有限公司	2,146.66	否	一审审理中。	2023 年 3 月, 公司收到传票, 珠海大横琴置业有限公司诉公司要求计算机网络设备更换, 主张违约金、逾期违约金、律师费, 合计 261.66 万元。2023 年 7	一审审理中。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号: 2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》

(反诉)				月,公司反诉要求对方支付工程款 2,146.66 万元及利息。后进行工程鉴定,2023 年 11 月 28 日珠海市斗门区人民法院开庭。			告》、《2024 年半年度报告》
公司诉联通数字科技有限公司贵州省分公司/联通数字科技有限公司建设工程合同纠纷	233.42	否	二审判决。	2023 年 2 月,公司向清镇市人民法院起诉,要求对方支付工程款 310.55 万元及利息。2023 年 7 月 24 日一审开庭。法院出具一审判决后对方提起上诉。2024 年 7 月 30 日收到二审判决:对方支付剩余工程款 233.42 万元及利息。	二审判决。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉上海前昇酒店投资管理有限公司建设工程合同纠纷	307.36	否	一审判决,对方上诉。	2022 年 12 月,公司起诉要求对方支付拖欠的工程款 778.24 万元,上海市奉贤区人民法院已立案。2023 年 4 月 28 日一审开庭。2024 年 3 月 15 日上海市奉贤区人民法院判决:对方支付设计费 6 万元及工程款 301.36 万元以及利息。对方上诉。	一审判决,对方上诉。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉神玉岛文化旅游控股股份有限公司建设工程合同纠纷	179	否	调解结案。	2023 年 3 月,公司向保亭黎族苗族自治县人民法院起诉,要求对方支付工程款 179 万元及利息。2023 年 6 月 28 日一审开庭。已完成现场鉴定。2024 年 4 月调解结案,对方已支付。	调解结案,已履行完毕。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉五冶集团上海有限公司建设工程合同纠纷	653.33	否	调解结案。	2023 年 4 月向汝州市人民法院起诉,要求对方支付工程款 653.33 万元及利息。2023 年 5 月 22 日一审开庭。2023 年 10 月 20 日收到法院调解书:对方支付公司工程款 653.33 万元,分三期支付。	调解结案,第一期已履行,其余限期支付。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉北京复鑫置业有限公司建设工程合同纠纷	172.45	否	仲裁审理中。	2023 年 4 月,公司向上海仲裁委仲裁,要求支付工程款 172.45 万元。2023 年 9 月 28 日开庭,10 月 13 日申请司法鉴定。鉴定征询意见于 2024 年 7 月 22 日反馈。	仲裁审理中。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
子公司东方延华诉格瑞智慧人居环境科技(江苏)有限公司采购合同纠纷	581.81	否	一审审理中。	子公司东方延华向上海市普陀区人民法院起诉,要求法院判令对方向公司返还已支付的合同款 168 万元、请求法院判令被告赔偿原告额外损失 292.81 万元,并支付原告违约金 51 万元、请求法院判令被告向原告支付拆除讼争设备施工费 70 万元、请求法院判令被告承担	一审审理中。	2023 年 08 月 15 日	《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2023-036)、《2023 年半年度报告》、《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》



				本案的全部律师费用、鉴定费及诉讼费用。对方反诉要求支付质保金违约金利息等共计 100.5 万元。2022 年 11 月 16 日收到法院的质量鉴定报告。分别于 2023 年 3 月 27 日、5 月 19 日、7 月 19 日进行开庭审理。			
公司诉上海市东方医院吉安医院买卖合同纠纷	221.85	否	一审审理中。	2023 年 8 月,公司向上海市普陀区人民法院起诉要求对方支付款项 221.85 万元及利息。2024 年 1 月 26 日一审开庭。吉安医院已注销,该案件于 2024 年 6 月 28 日申请撤诉。7 月重新起诉吉安市中心人民医院(为上海市东方医院吉安医院与吉安医院合并的主体),2024 年 8 月 5 日开庭。	一审审理中。	2024 年 04 月 30 日	《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
子公司贵安智城诉恒锋信息科技股份有限公司服务合同纠纷	308.69	否	一审审理中。	2023 年 12 月,子公司提起诉讼要求对方支付款项 308.69 万元及利息。2024 年 7 月 1 日一审开庭。	一审审理中。	2024 年 04 月 30 日	《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉北京海湾半山酒店管理有限公司/珠海海湾酒店管理有限公司建设工程合同纠纷	894.85	否	一审审理中。	2024 年 3 月,公司向北京市密云区人民法院提起诉讼要求支付工程款 772.68 万元及利息。对方反诉公司违约责任 894.85 万元及继续履行维修义务。2024 年 6 月 26 日一审开庭、2024 年 7 月 15 日二次开庭。	一审审理中。	2024 年 04 月 30 日	《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
北京群拓律师事务所诉公司委托服务合同纠纷	233.96	否	仲裁裁决。	2023 年 11 月,公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁通知,对方要求公司支付代理服务费 233.96 万元及逾期付款利息等。2024 年 6 月 14 日仲裁裁决:支付律师服务费 233.96 万及逾期利息、差旅费、仲裁费。	仲裁裁决,已履行。	2024 年 04 月 30 日	《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司与 29 名投资者证券虚假陈述责任纠纷	27.77	否	一审审理中。	【备注:根据截至披露日已收到的上海金融法院立案材料统计得出】 因信息披露违法违规行为,2024 年 1 月上海监管局对公司及相关当事人进行了行政处罚,投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由向上海金融法院提起民事赔偿诉讼,起诉公司要求赔偿投资损失,目前部分案件一审开庭审理。	一审审理中。	2024 年 04 月 30 日	《2023 年年度报告》、《2024 年半年度报告》
公司诉北京复地通盈置业有限公司建设工程合同纠纷	618.51	否	仲裁受理中。	2024 年 6 月,公司向上海仲裁委员会提起仲裁请求要求支付工程款 618.51 万元及利息。	仲裁受理中。	2024 年 08 月 23 日	《2024 年半年度报告》
子公司延华数字	300	否	一审受	2024 年 5 月,子公司向郑	一审受	2024	《2024 年半年度报

诉江苏省建筑工程集团有限公司/江苏省建筑工程集团有限公司中南分公司/郑州颐和医院			理中。	州高新技术产业开发区人民法院提起诉讼,请求判令与被告二解除郑州颐和医院弱电智能化工程框架合作协议书,被告一和被告二返还履约保证金 300 万元及利息,被告三承担连带责任。	理中。	年 08 月 23 日	告》
------------------------------------------	--	--	-----	---------------------------------------------------------------------------------------	-----	-------------	----

其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼或披露标准的其他尚未结案的诉讼	634.61	否	审理中	未对公司产生重大影响	审理中	2024 年 08 月 23 日	《2024 年半年度报告》

## 九、处罚及整改情况

☑适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
延华智能	其他	信息披露违法违规	被证券交易所采取纪律处分、被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证券监督管理委员会上海监管局:责令改正,给予警告并处以 200 万元罚款;深圳证券交易所:给予通报批评处分	2024 年 01 月 06 日	《关于收到<行政处罚决定书>的公告》(公告编号:2024-001)、深圳证券交易所:深证上(2024)18 号
龚保国	董事	信息披露违法违规	被证券交易所采取纪律处分、被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证券监督管理委员会上海监管局:给予警告并处以 100 万元罚款;深圳证券交易所:给予通报批评处分	2024 年 01 月 06 日	《关于收到<行政处罚决定书>的公告》(公告编号:2024-001)、深圳证券交易所:深证上(2024)18 号
黄慧玲	高级管理人员	信息披露违法违规	被证券交易所采取纪律处分、被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证券监督管理委员会上海监管局:给予警告并处以 75 万元罚款;深圳证券交易所:给予通报批评处分	2024 年 01 月 06 日	《关于收到<行政处罚决定书>的公告》(公告编号:2024-001)、深圳证券交易所:深证上(2024)18 号
曹磊	高级管理人员	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚、被证券交易所采取纪律处分	中国证券监督管理委员会上海监管局:给予警告并处以 50 万元罚款;深圳证券交易所:给予通报批评处分	2024 年 01 月 06 日	《关于收到<行政处罚决定书>的公告》(公告编号:2024-001)、深圳证券交易所:深证上(2024)18 号

唐文妍	高级管理人员	信息披露违法违规	被证券交易所采取纪律处分、被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证券监督管理委员会上海监管局：给予警告并处以 50 万元罚款；深圳证券交易所：给予通报批评处分	2024 年 01 月 06 日	《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-001）、深圳证券交易所：深证上（2024）18 号
-----	--------	----------	------------------------------	---------------------------------------------------	------------------	---------------------------------------------------------

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租入的资产主要是办公房产，出租的资产主要是闲置自有房产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
荆州市智慧城市科技股份有限公司	2017年04月15日	2,400	2022年12月31日	0	连带责任担保			1.5年	是	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	2019年04月20日	3,300	2020年03月09日	0	连带责任担保			4年	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有	2020年04月28日	98	2020年11月20日	24.5	连带责任担保			4.5年	否	是

限公司										
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	2020年04月28日	1,100	2020年11月26日	0	连带责任担保			3年4个月	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2021年04月22日	500	2021年06月30日	0	连带责任担保			3年	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2022年04月30日	1,000	2022年06月29日	0	连带责任担保			2年	是	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	2022年04月30日	500	2023年03月30日	0	连带责任担保			3年	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2022年04月30日	1,000	2023年03月24日	0	连带责任担保			1年	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2023年04月19日	1,000	2023年06月27日	0	连带责任担保			1年	是	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2023年04月19日	500	2023年08月28日	500	连带责任担保			1年	否	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	2023年04月19日	1,000	2023年09月22日	1,000	连带责任担保			4年	否	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2023年04月19日	500	2023年11月16日	500	连带责任担保			4年	否	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	2023年04月19日	3,300	2024年02月04日	3,000	连带责任担保			3年	否	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2024年04月30日	1,000	2024年05月07日	1,000	连带责任担保			4年	否	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2024年04月30日	1,000	2024年06月26日	1,000	连带责任担保			4年	否	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2024年04月30日	1,500	2024年06月27日	1,500	连带责任担保			2年	否	是
成都延华西部健康医疗信息产业研	2024年04月30日	1,000	2024年06月29日	1,000	连带责任担保			3年	否	是

究院有限公司											
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,800			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			9,898			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,524.5	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			7,800			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,500	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			9,898			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				9,524.5	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											21.76%

上表中, 公司统计口径如下:

报告期内审批担保额度合计 (B1): 报告期内审批同意新签订的担保合同的总金额。

报告期内担保实际发生额合计 (B2): 报告期内累计发生的对子公司担保的总金额, 包括提供担保后又解除担保的金额。

报告期末已审批的担保额度 (B3): 截止报告期末, 历史延续下来仍未完结的担保合同的总金额。

报告期末实际担保余额合计 (B4): 截止报告期末, 历史延续下来仍未全部还清贷款且公司提供担保总金额。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,150.01	0	0	0
合计		15,150.01	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## 4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同订立公司名称	合同对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海延华智能科技(集团)股份有限公司	上海建工集团股份有限公司	上海交通大学医学院附属第九人民医院祝桥院区项目(桩基工程除外)弱电工程(不含配管及桥架)	2024年01月05日			不适用		市场定价	9,089.98	否	无	30.91%	2023年12月27日	《关于收到中标通知书的公告》(公告编号:2023-051)、《2024年半年度报告》
上海延华智能科技(集团)股份有限公司	山东省信息产业服务有限公司	淄博经济开发区数智化农业产业基地智能化项目	2024年01月15日			不适用		市场定价	2,501	否	无	68.15%	2024年08月23日	《2024年半年度报告》
上海延华智能科技(集团)股份有限公司	上海新世界股份有限公司	新世界城13楼空调机房碳效提升工程	2024年02月27日			不适用		市场定价	1,243.45	否	无	100.00%	2024年08月23日	《2024年半年度报告》

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、相关监管情况：

2024 年 1 月 6 日，公司披露了《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《行政处罚决定书》（沪〔2023〕60 号），对公司及相关当事人进行警告及罚款。具体内容详见 2024 年 1 月 6 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

#### 2、参股公司泰和康业绩补偿相关诉讼情况、部分债权回收等事宜：

2024 年 1 月 6 日，公司披露了《关于公司相关诉讼进展情况暨收到终结执行程序裁定书公告》，公司收到北京三中院作出的《执行裁定书》（〔2023〕京 03 执 1784 号之一），法院已对被执行人北京中汇乾鼎投资管理有限公司采取限制消费措施，由于被执行人暂无财产可供执行，法院依照法律规定，作出裁定如下：1、终结北京市第三中级人民法院作出的〔2023〕京 03 执 1784 号民事判决书的本次执行程序。2、申请执行人享有要求被执行人继续履行债务及依法向人民法院申请恢复执行的权利，被执行人有继续向申请执行人履行债务的义务。

2024 年 3 月 23 日，公司披露了《关于公司部分债权回收进展暨完成股权工商变更登记的公告》，公司与中汇乾鼎之间的法院判决生效并进入强制执行程序后，经公司第五届董事会第三十九次（临时）会议审议同意，被执行人中汇乾鼎以上海市闵行区的八家公司 100% 股权（该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产）抵偿部分债务。公司已全部完成八家公司工商变更登记，通过全资子公司琦昌建筑工程（上海）有限公司持有八家公司的 100% 股权，进而持有位于上海市闵行区八套不动产；八家公司已完成投资人、法定代表人、董事等事项的变更登记，并均已领取上海市闵行区市场监督管理局核发的新的《营业执照》。

以上具体内容详见 2024 年 1 月 6 日、3 月 23 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

#### 3、股票交易异常波动：

2024 年 1 月 4 日、2024 年 1 月 5 日公司连续两个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过 20%，公司股票交易发生异常波动，针对公司股票异常波动的情况，公司披露了《关于公司股票交易异常波动的公告》，就有关情况进行说明。

2024 年 6 月 19 日、2024 年 6 月 20 日连续两个交易日收盘价格涨幅偏离值累计超过 20%，公司股票交易发生异常波动，针对公司股票异常波动的情况，公司披露了《关于公司股票交易异常波动的公告》，就有关情况进行说明。

以上具体内容详见 2024 年 1 月 8 日、2024 年 6 月 21 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

#### 4、对子公司担保：

2024 年 2 月 2 日，公司披露了《关于对控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司继续提供担保的公告》，公司为满足控股子公司成电医星的日常经营需要，确保其资金流畅通，成电医星拟向成都银行股份有限公司武侯支行申请续贷的 3,300 万元最高债权额，公司继续提供连带责任保证担保。

2024 年 5 月 11 日、6 月 22 日，公司分别披露了《关于对控股子公司上海东方延华节能技术服务股份有限公司的续贷继续提供担保的公告》，公司为满足控股子公司东方延华的日常经营需要，确保其资金流畅通，1）东方延华此前向南京银行股份有限公司上海分行申请 1,000 万元最高债权额，公司提供连带责任保证担保，该贷款已到期并还清，东方延华向贷款方申请续贷 1,000 万元贷款，公司继续提供连带责任保证担保。2）东方延华此前向上海浦东发展银行股份有限公司卢湾支行贷款 1,000 万元，由公司及第三方担保机构上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心分别提供连带责任保证担保，公司为市融资担保中心此次的担保提供连带责任保证反担保。

2024 年 6 月 28 日公司披露了《关于对控股子公司上海东方延华节能技术服务股份有限公司提供担保的公告》，公司为满足控股子公司东方延华的日常经营需要，确保其资金流畅通，东方延华此前向北京银行股份有限公司上海分行申



请 1,000 万元最高授信额度，公司提供连带责任保证担保。该贷款已于 2024 年 6 月 19 日到期并还清，东方延华向贷款方申请续贷并增加贷款额度至 1,500 万元最高授信额度，公司对此提供连带责任保证担保。

2024 年 6 月 28 日公司披露了《关于对控股孙公司成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司提供担保的公告》，公司为满足控股孙公司延华医疗研究院的日常经营需要，确保其资金流畅通，延华医疗研究院此前向成都银行股份有限公司武侯支行申请 1,100 万元贷款，公司提供连带责任保证担保，该贷款已到期并还清，延华医疗研究院向贷款方申请新的 1,000 万元贷款，公司对此提供连带责任保证担保。

以上具体内容详见 2024 年 2 月 2 日、5 月 11 日、6 月 22 日、6 月 28 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告。

#### 5、公司独董、高管变动情况：

2024 年 3 月 23 日，公司披露了《关于独立董事任期届满离任的公告》，收到公司独立董事洪芳芳女士递交的书面辞职报告，洪芳芳女士因连续任职时间满六年，申请辞去公司独立董事职务。辞职后，洪芳芳女士不再担任公司独立董事及董事会专门委员会委员职务，亦不担任公司及子公司的任何职务。根据规定，洪芳芳女士的辞职报告将在公司股东大会选举出新任独立董事之日生效。在此期间，洪芳芳女士仍将按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行独立董事及公司董事会专门委员会委员的职责。2024 年 6 月 6 日，公司董事会完成换届，洪芳芳女士不再担任公司独立董事。

2024 年 4 月 30 日，公司披露了《关于公司调整高级管理人员职务岗位及聘任董事会秘书的公告》，经董事会提名委员会审查同意、董事会审议通过，对公司相关人员的职务进行调整：唐文妍女士不再担任董事会秘书，调整其职务为公司执行总裁、董事会办公室主任；王垒宏先生不再担任证券事务代表、审计部负责人，聘任其为公司董事会秘书。

以上具体内容详见 2024 年 3 月 23 日、4 月 30 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 6、公司董事会、监事会换届事宜：

2024 年 4 月 30 日，公司披露了《关于公司换届选举事宜的公告》，公司第六届董事会由 7 名董事组成，其中非独立董事 4 名，独立董事 3 名。经董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意胡新宇先生、潘志先生、苏燕女士、王菁女士为公司第六届董事会非独立董事候选人，同意张照东先生、马晓鲁女士、刘荣女士为公司第六届董事会独立董事候选人，该事项经公司 2023 年年度股东大会审议通过，上述人员组成公司第六届董事会。

2024 年 6 月 6 日，公司召开第六届董事会第一次（临时）会议，选举胡新宇先生为公司第六届董事会董事长、选举潘志先生为公司第六届董事会副董事长，并选举第六届董事会专门委员会人员。

2024 年 5 月 23 日，公司披露了《关于公司监事会换届选举事宜的公告》，公司监事会审议通过孟广伟先生、马连福先生为公司第六届监事会非职工代表监事候选人。该两位候选人将与公司职工代表大会选举产生的第六届监事会职工代表监事陶珺女士共同组成公司第六届监事会。该事项经公司 2023 年年度股东大会审议通过，上述人员组成公司第六届监事会。

2024 年 6 月 6 日，公司召开第六届监事会第一次（临时）会议，选举孟广伟先生为公司第六届监事会主席。

以上具体内容详见 2024 年 4 月 30 日、5 月 23 日、6 月 7 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 7、注销珠海分公司、设立山东分公司：

2024 年 4 月 30 日，公司披露了《关于注销珠海分公司的公告》，经董事会审议通过，为降低管理运营成本，优化组织架构，提高公司的管理效率和运作效率，公司决定注销珠海分公司。

2024 年 6 月 28 日，公司披露了《关于设立山东分公司的公告》，经董事会审议通过，拟设立山东分公司，有助于提升上市公司在山东地区的品牌影响力，吸引更多潜在客户；公司可以更快速地响应客户需求，提供更为便捷、高效的服务。

以上具体内容详见 2024 年 4 月 30 日、6 月 28 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 8、股东股份被司法冻结：

2024 年 6 月 1 日, 公司披露了《关于持股 5% 以上股东所持股份被司法冻结的公告》, 公司持股 5% 以上股东胡黎明先生持有的延华智能 47,869,137 股股份被上海市徐汇区人民法院司法冻结, 占其所持股份比例 100%, 占公司总股本比例的 6.72%。具体内容详见 2024 年 6 月 1 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 9、年报问询函:

2024 年 6 月 12 日, 公司披露了《关于 2023 年年报问询函回复的公告》, 公司董事会收到深圳证券交易所上市公司管理二部下发的《2022 年年报的问询函》(公司部年报问询函〔2024〕第〔197〕号)后, 就《问询函》中所涉及事项逐一自查、核实, 对《问询函》中有关问题向深圳证券交易所进行回复。具体内容详见 2024 年 6 月 12 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 10、修订《公司章程》及修订、制定部分制度:

2024 年 6 月 12 日, 公司披露了《关于修订〈公司章程〉及修订、制定部分制度的公告》, 公司董事会审议通过关于修订《公司章程》及修订、制定部分制度的相关事宜, 其中部分制度须股东大会审议的, 已经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2024 年 6 月 12 日、6 月 28 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

#### 11、购买董监高责任险:

2024 年 6 月 12 日, 公司披露了《关于购买董事、监事及高级管理人员责任保险的公告》, 公司拟为公司及全体董事、监事和高级管理人员等相关责任人员购买责任保险, 该事项已经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2024 年 6 月 12 日、6 月 28 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、控股子公司延华小贷

自 2018 年起至今, 延华小贷发放贷款中有 8,750 万元的本金逾期未能收回, 该款项为上海延华高科技有限公司(以下简称“上海高科”)、上海雁时企业管理咨询有限公司(以下简称“雁时企管”)为多名债务人共计 8,750 万元的债务向延华小贷的借款提供连带担保责任, 因债务人借款到期后未按期还款, 公司要求上海高科、雁时企管履行担保责任, 偿还债务人欠付的款项; 上述贷款主要发生在延华小贷并入上市公司合并报表范围前。在延华小贷并入上市公司合并报表范围后的年审过程中, 会计师审查了贷后资金流向, 通过函证、资金穿透核查等手段发现上述款项被延华小贷其他两名股东上海高科、雁时企管使用, 认定上海高科、雁时企管为该款项的实际借款人, 构成对延华小贷的资金占用, 其中上海高科尚欠付贷款本金 5,750 万元、雁时企管尚欠付贷款本金 3,000 万元。

公司曾先后向上海市普陀区金融监管部门申请股权转让、股份回购注销、小贷公司歇业, 旨在转让、回购后应退还给两股东的股本金用于冲抵其未归还的公司债务, 但由于金融监管部门制定的受让主体须具备较高的资格条件, 且要求小贷公司的股东不能为单一主体, 因此未能实施股权转让或股份回购注销。

2024 年 6 月 27 日, 公司召开第六届董事会第三次(临时)会议, 审议通过《关于清算并注销控股子公司上海普陀延华小额贷款股份有限公司的议案》, 具体内容详见 2024 年 6 月 28 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《关于清算并注销控股子公司上海普陀延华小额贷款股份有限公司的公告》(公告编号: 2024-044); 2024 年 8 月上旬, 延华小贷召开股东会, 决议退出上海市小额贷款公司试点, 并向普陀区金融监管主管部门提交关于退出小额贷款试点的申请, 旨在退出试点后将延华小贷清算、注销, 以延华小贷另外两位股东持有的延华小贷的股权抵偿其欠付延华小贷的部分债务。

截止至本报告披露日, 公司尚未收到金融监管部门的反馈意见。公司将持续推进相关事宜。

近年来延华小贷已基本不开展放贷性业务。

### 2、参股公司熵链延华

2020 年 12 月, 公司与合作方共同投资设立公司福建熵链延华科技有限公司, (以下简称“熵链延华”), 注册资本为 10,000 万元。公司持股 17%, 其他合作方合计持股 83%, 熵链延华成为公司的参股子公司。熵链延华成立后原主要业务领域在区块链技术产品与应用解决方案, 但由于技术发展、应用场景受限等原因, 熵链延华原业务领域未能得到良

好的发展。2022 年 3 月，熵链延华的业务方向进行了调整，在数字政府领域开拓业务。截止本报告期，熵链延华的经营出现持续亏损。另一方面，公司对熵链延华已完成全额 1,700 万元的实缴出资义务；其余股东合计实缴 50 万元，尚未全额完成实缴出资义务。

熵链延华上半年经营业绩不及预期，且其他股东经督促仍不能及时履行出资义务。公司聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对熵链延华进行长期股权投资减值测试。根据评估公司出具的资产评估报告，以 2024 年 06 月 30 日为评估基准日，上市公司持有熵链延华的部分股权可收回金额评估值为 771.12 万元，低于公司对熵链延华长期股权投资的账面价值，因此公司对其计提减值约 585.19 万元。公司将持续采取多种措施督促其他股东履行应尽义务，维护延华智能合法权益。

熵链延华 2024 年上半年的营业收入为 680.95 万元，净利润为-283.12 万元，出现亏损的主要原因是部分项目验收结算推迟，业务开拓落地进度不及预期，导致当期亏损。

### 3、参股公司泰和康

因参股公司泰和康在此前未实现业绩承诺，公司通过法律手段要求承诺方北京中汇乾鼎投资管理有限公司依照协议约定，履行回购公司持有的泰和康全部股权的相关责任和义务，维护公司合法权益；2022 年 8 月，公司向北京市第三中级人民法院提起诉讼，法院立案受理；2023 年 9 月 5 日，公司收到北京市第三中级人民法院出具的《民事判决书》（〈2022〉京 03 民初 508 号），北京三中院作出了一审判决，基本全面支持了公司的诉讼请求；判决生效后，被告未履行判决内容。公司向北京市第三中级人民法院申请强制执行。进入强制执行程序后，被执行人中汇乾鼎同意以上海市闵行区的八家公司 100%股权（该八家公司持有位于上海市闵行区八套不动产）抵偿部分债务，具体内容详见 2023 年 12 月 27 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于公司相关诉讼进展情况暨部分债权回收的公告》（公告编号：2023-049）。

截止本报告披露日，延华智能已全部完成八家公司工商变更登记，通过全资子公司琦昌建筑工程（上海）有限公司持有八家公司的 100%股权，进而持有位于上海市闵行区八套不动产；八家公司已完成投资人、法定代表人、董事等事项的变更登记，并均已领取上海市闵行区市场监督管理局核发的新的《营业执照》。上述情况公司已于 2024 年 3 月 23 日披露了《关于公司部分债权回收进展暨完成股权工商变更登记的公告》（公告编号：2024-006）。

因北京三中院表示股权冻结系轮候查封，不具备处置条件，终结该次执行程序。公司将继续持续密切关注执行进展情况，努力采取各种措施回收其余债权，维护公司的合法权益并及时履行信息披露义务。

泰和康 2024 年上半年的营业收入为 409.92 万元，较去年同期减少 13.31%，净利润为-580.50 万元，较去年同期减少 196.21%，主要原因是本期计提信用减值损失增加所致。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	369,843	0.05%	0	0	0	0	0	369,843	0.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	369,843	0.05%	0	0	0	0	0	369,843	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	369,843	0.05%	0	0	0	0	0	369,843	0.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	711,783,158	99.95%	0	0	0	0	0	711,783,158	99.95%
1、人民币普通股	711,783,158	99.95%	0	0	0	0	0	711,783,158	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	712,153,001	100.00%	0	0	0	0	0	712,153,001	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

**2、限售股份变动情况**

□适用 □不适用

**二、证券发行与上市情况**

□适用 □不适用

**三、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	92,136	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华融（天津自贸试验区）投资有限公司	境内非国有法人	17.41%	123,983,721	0	0.00	123,983,721	不适用	0
上海雁塔科技有限公司	境内非国有法人	9.46%	67,389,136	0	0.00	67,389,136	质押	67,389,136
							冻结	67,389,136
胡黎明	境内自然人	6.72%	47,869,137	0	0.00	47,869,137	冻结	47,869,137
廖邦富	境内自然人	0.96%	6,825,100	-580,000	0.00	6,825,100	不适用	0
卓俊	境内自然人	0.67%	4,749,900	602,000	0.00	4,749,900	不适用	0
叶若榛	境内自然人	0.22%	1,564,600	1,564,600	0.00	1,564,600	不适用	0
柳宏	境内自然人	0.17%	1,226,900	1,226,900	0.00	1,226,900	不适用	0
黄文祥	境外自然人	0.17%	1,196,500	1,196,500	0.00	1,196,500	不适用	0
毛凤君	境内自然人	0.16%	1,156,600	1,156,600	0.00	1,156,600	不适用	0
张捍华	境内自然人	0.15%	1,100,000	1,100,000	0.00	1,100,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未获悉上述股东关联关系或一致行动的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	未获悉上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华融（天津自贸试验区）投资有限公司	123,983,721	人民币普通股	123,983,721
上海雁塔科技有限公司	67,389,136	人民币普通股	67,389,136
胡黎明	47,869,137	人民币普通股	47,869,137
廖邦富	6,825,100	人民币普通股	6,825,100
卓俊	4,749,900	人民币普通股	4,749,900
叶若榛	1,564,600	人民币普通股	1,564,600
柳宏	1,226,900	人民币普通股	1,226,900
黄文祥	1,196,500	人民币普通股	1,196,500
毛凤君	1,156,600	人民币普通股	1,156,600
张捍华	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未获悉上述股东关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、股东卓俊通过普通证券账户持有 2,340,400 股，通过信用证券账户持有 2,409,500 股，实际合计持有 4,749,900 股。 2、股东叶若榛通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,564,600 股，实际合计持有 1,564,600 股。 3、股东毛凤君通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,156,600 股，实际合计持有 1,156,600 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,589,318.34	357,720,339.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	47,382,051.29	43,720,388.58
应收票据	1,417,847.96	1,005,219.24
应收账款	322,840,897.34	298,053,848.61
应收款项融资	7,253,185.31	10,197,417.40
预付款项	5,434,427.08	6,816,669.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,927,595.62	64,952,462.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,364,329.94	59,907,510.79
其中：数据资源		
合同资产	250,029,720.18	244,372,991.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,971,025.16	4,872,750.60
其他流动资产	12,189,020.84	11,378,241.14

流动资产合计	947,399,419.06	1,102,997,840.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		191,755.98
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	12,518,244.22	14,004,326.00
长期股权投资	31,122,426.91	40,000,156.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	166,976,493.02	155,353,345.27
固定资产	101,213,611.94	92,165,539.31
在建工程	7,161,587.88	11,320,226.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,119,552.52	20,599,900.08
无形资产	77,223,286.80	76,635,962.82
其中：数据资源		
开发支出	9,044,318.13	5,502,921.33
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,053,031.12	3,438,213.59
递延所得税资产	78,375,641.71	75,367,272.37
其他非流动资产	7,547,815.08	8,848,737.47
非流动资产合计	512,356,009.33	503,428,356.78
资产总计	1,459,755,428.39	1,606,426,197.00
流动负债：		
短期借款	120,075,333.42	124,815,317.44
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	11,904,043.83	11,212,202.01
应付账款	473,866,322.60	526,231,744.52
预收款项		
合同负债	52,437,080.30	69,268,949.43
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	11,067,400.73	28,194,220.10
应交税费	3,196,951.78	4,563,047.86

其他应付款	41,709,850.46	80,371,846.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,706,178.48	27,561,803.85
其他流动负债	35,840,894.49	32,747,576.85
流动负债合计	754,804,056.09	904,966,708.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		122,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,997,060.63	16,107,773.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,942,687.50	4,478,040.26
其他非流动负债	62,817,460.31	46,779,409.88
非流动负债合计	80,757,208.44	67,487,723.30
负债合计	835,561,264.53	972,454,431.58
所有者权益：		
股本	712,153,001.00	712,153,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	232,673,197.46	232,673,197.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13
一般风险准备		
未分配利润	-536,665,437.94	-524,257,174.75
归属于母公司所有者权益合计	437,765,277.65	450,173,540.84
少数股东权益	186,428,886.21	183,798,224.58
所有者权益合计	624,194,163.86	633,971,765.42
负债和所有者权益总计	1,459,755,428.39	1,606,426,197.00

法定代表人：黄慧玲    主管会计工作负责人：黄慧玲    会计机构负责人：唐秋结

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,194,005.32	188,547,492.65
交易性金融资产		
衍生金融资产	47,382,051.29	43,720,388.58
应收票据	1,155,947.96	869,419.24
应收账款	118,633,357.09	133,824,472.51
应收款项融资	6,703,826.31	9,203,558.40
预付款项	3,160,960.13	2,992,808.39
其他应收款	114,902,494.20	94,230,479.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,620,012.21	2,762,463.45
其中：数据资源		
合同资产	206,492,238.58	190,080,546.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,253,833.99	3,199,445.37
其他流动资产	5,787,427.63	5,282,843.62
流动资产合计	598,286,154.71	674,713,917.87
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	486,854,067.59	495,799,528.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,438,344.02	34,030,099.33
固定资产	72,012,694.85	71,619,457.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	731,342.33	1,233,931.82
无形资产	197,336.85	231,566.81
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	353,564.07	506,918.55
递延所得税资产	29,545,347.94	29,528,822.15

其他非流动资产	24,865,720.38	25,917,676.19
非流动资产合计	639,998,418.03	658,868,000.23
资产总计	1,238,284,572.74	1,333,581,918.10
流动负债：		
短期借款	10,008,493.15	10,007,643.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,904,043.83	34,101,562.95
应付账款	440,229,930.57	491,620,987.63
预收款项		
合同负债	15,584,697.94	22,618,484.68
应付职工薪酬	2,384,140.06	12,195,847.97
应交税费	4,439.71	82,440.65
其他应付款	152,506,383.19	167,052,896.53
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	937,712.79	1,099,580.18
其他流动负债	21,924,689.49	18,187,243.06
流动负债合计	655,484,530.73	756,966,687.49
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	53,000.45	183,523.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	109,701.34	185,089.78
其他非流动负债	62,817,460.31	46,779,409.88
非流动负债合计	62,980,162.10	47,148,023.32
负债合计	718,464,692.83	804,114,710.81
所有者权益：		
股本	712,153,001.00	712,153,001.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,112,052.19	250,112,052.19
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	29,604,517.13	29,604,517.13
未分配利润	-472,049,690.41	-462,402,363.03
所有者权益合计	519,819,879.91	529,467,207.29
负债和所有者权益总计	1,238,284,572.74	1,333,581,918.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	292,672,599.05	322,104,376.04
其中：营业收入	292,652,280.98	322,090,841.52
利息收入	20,318.07	13,534.52
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	301,300,460.43	319,718,583.99
其中：营业成本	230,644,062.22	249,604,321.81
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	1,341,971.59	1,486,623.91
销售费用	10,611,576.82	7,527,694.53
管理费用	39,966,216.01	38,371,058.80
研发费用	17,071,655.39	19,319,575.21
财务费用	1,664,978.40	3,409,309.73
其中：利息费用	2,728,417.68	3,724,193.64
利息收入	1,087,866.61	461,172.49
加：其他收益	3,048,180.50	4,252,021.01
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,435,555.07	-265,337.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,025,825.74	-1,783,903.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,661,662.71	92,636.35
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,449,328.00	361,666.55

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,005,408.60	945,911.35
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-392.85	-28,954.21
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,808,702.69	7,743,736.10
加：营业外收入	61.92	42,145.38
减：营业外支出	51,248.64	80,471.15
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-13,859,889.41	7,705,410.33
减：所得税费用	-4,082,287.85	2,585,837.21
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,777,601.56	5,119,573.12
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,777,601.56	5,119,573.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,408,263.19	4,436,755.05
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,630,661.63	682,818.07
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,777,601.56	5,119,573.12
归属于母公司所有者的综合收益总	-12,408,263.19	4,436,755.05

额		
归属于少数股东的综合收益总额	2,630,661.63	682,818.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0174	0.0062
（二）稀释每股收益	-0.0174	0.0062

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

法定代表人：黄慧玲

主管会计工作负责人：黄慧玲

会计机构负责人：唐秋结

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	157,794,135.16	171,309,536.76
减：营业成本	144,396,128.45	148,953,090.63
税金及附加	523,514.57	582,681.47
销售费用	1,569,287.05	1,692,604.75
管理费用	14,923,753.61	15,071,908.69
研发费用	5,634,173.92	6,108,357.91
财务费用	-1,592,359.56	-1,252,481.51
其中：利息费用	-180,980.99	717,723.07
利息收入	1,411,211.25	2,037,962.57
加：其他收益	1,400.00	
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,418,569.97	-625,566.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,093,557.16	-1,536,116.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,661,662.71	92,636.35
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,404,772.71	5,640,674.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,705,930.92	937,806.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-392.85	-6,602.76
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,717,421.20	6,192,322.97
加：营业外收入		41,072.30
减：营业外支出	21,820.41	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,739,241.61	6,233,395.27
减：所得税费用	-91,914.23	1,797,225.34



四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,647,327.38	4,436,169.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,647,327.38	4,436,169.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-9,647,327.38	4,436,169.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	250,963,481.25	307,561,313.18
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	21,537.15	14,346.59
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	2,487,213.48	2,700,810.62

收到其他与经营活动有关的现金	13,457,090.14	28,297,337.94
经营活动现金流入小计	266,929,322.02	338,573,808.33
购买商品、接受劳务支付的现金	237,216,959.36	308,170,320.82
客户贷款及垫款净增加额	-196,672.80	1,396,672.80
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,591,908.71	76,145,311.74
支付的各项税费	10,917,595.43	13,814,761.64
支付其他与经营活动有关的现金	42,870,477.47	49,592,031.44
经营活动现金流出小计	373,400,268.17	449,119,098.44
经营活动产生的现金流量净额	-106,470,946.15	-110,545,290.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,590,270.67	1,518,566.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,338.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,590,270.67	1,567,904.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,615,086.63	25,032,527.43
投资支付的现金	5,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,928,459.84	
投资活动现金流出小计	55,543,546.47	55,032,527.43
投资活动产生的现金流量净额	-48,953,275.80	-53,464,623.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		29,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		29,310,000.00
取得借款收到的现金	90,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,538,433.51	11,272,223.16
筹资活动现金流入小计	94,538,433.51	150,582,223.16
偿还债务支付的现金	117,652,500.00	95,558,414.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,518,109.15	3,615,021.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,653,362.49	652,163.46
筹资活动现金流出小计	122,823,971.64	99,825,598.96
筹资活动产生的现金流量净额	-28,285,538.13	50,756,624.20
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	-183,709,760.08	-113,253,289.28
加：期初现金及现金等价物余额	342,557,603.83	350,492,057.79
六、期末现金及现金等价物余额	158,847,843.75	237,238,768.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,109,790.38	189,316,210.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,847,049.80	151,841,534.60
经营活动现金流入小计	240,956,840.18	341,157,745.04
购买商品、接受劳务支付的现金	164,561,941.57	217,711,315.73
支付给职工以及为职工支付的现金	24,204,641.50	23,784,138.51
支付的各项税费	2,554,551.84	3,267,841.05
支付其他与经营活动有关的现金	83,853,770.16	137,271,248.75
经营活动现金流出小计	275,174,905.07	382,034,544.04
经营活动产生的现金流量净额	-34,218,064.89	-40,876,799.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,500,000.00
取得投资收益收到的现金	674,987.19	910,549.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	674,987.19	44,454,049.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,809,300.30	4,015,729.50
投资支付的现金		43,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	36,400,000.00	
投资活动现金流出小计	47,209,300.30	47,255,729.50
投资活动产生的现金流量净额	-46,534,313.11	-2,801,679.66
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	3,557,243.69	11,272,223.16
筹资活动现金流入小计	3,557,243.69	11,272,223.16
偿还债务支付的现金	19,700,000.00	37,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,583.33	5,368,539.58
支付其他与筹资活动有关的现金	345,182.50	461,910.13
筹资活动现金流出小计	20,202,765.83	43,530,449.71
筹资活动产生的现金流量净额	-16,645,522.14	-32,258,226.55
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	-97,397,900.14	-75,936,705.21
加：期初现金及现金等价物余额	174,498,844.77	202,383,900.85
六、期末现金及现金等价物余额	77,100,944.63	126,447,195.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	712,153,001.00				232,673,197.46				29,604,517.13		-524,257,174.75		450,173,540.84	183,798,224.58	633,971,765.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	712,153,001.00				232,673,197.46				29,604,517.13		-524,257,174.75		450,173,540.84	183,798,224.58	633,971,765.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											12,408,263.19		12,408,263.19	2,630,661.63	-9,777,601.56
（一）综合收益总额											12,408,263.19		12,408,263.19	2,630,661.63	-9,777,601.56
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															

者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	712 ,15 3,0 01. 00				232 ,67 3,1 97. 46				29, 604 ,51 7.1 3		- 536 ,66 5,4 37. 94		437 ,76 5,2 77. 65	186 ,42 8,8 86. 21	624 ,19 4,1 63. 86

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少 所

	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	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	712,153,001.00				226,848,974.83				29,604,517.13		-546,756,032.86		421,850,460.10	158,200,612.50	580,051,072.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	712,153,001.00				226,848,974.83				29,604,517.13		-546,756,032.86		421,850,460.10	158,200,612.50	580,051,072.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,915,170.42						4,436,755.05		10,351,925.47	24,077,647.5	34,429,573.12
（一）综合收益总额											4,436,755.05		4,436,755.05	682,807.7	5,119,573.12
（二）所有者投入和减少资本					5,915,170.42								5,915,170.42	23,394,829.58	29,310,000.00
1. 所有者投入的普通股														29,310,000.00	29,310,000.00
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					5,915,170.42								5,915,170.42	-5,915,170.42	

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	712,153,001.00				232,764,145.25				29,604,517.13		-542,319,277.81		432,202,385.57	182,278,260.15	614,480,645.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-462,402,363.03		529,467,207.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-462,402,363.03		529,467,207.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-9,647,327.38		-9,647,327.38
（一）综合收益总额										-9,647,327.38		-9,647,327.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												



者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-472,049,690.41		519,819,879.91

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-480,533,090.15		511,336,480.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-480,533,090.15		511,336,480.17
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										4,436,169.93		4,436,169.93
(一) 综合收益总额										4,436,169.93		4,436,169.93
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	712,153,001.00				250,112,052.19				29,604,517.13	-476,096.92		515,772,650.10

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地和总部地址

上海延华智能科技(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由上海延华智能科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,于 2001 年 12 月 4 日经上海市工商局登记成立。目前公司注册资本 712,153,001.00 元,股份总数 712,153,001.00 股。公司注册地址及总部地址:上海市普陀区西康路 1255 号 6 楼 602 室,统一社会信用代码:91310000734057153P。公司股票于 2007 年 11 月 1 日在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码:002178。

本公司企业类型为:股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

主要业务活动:专注于智慧城市顶层设计、电子政务、智慧医疗、智慧节能、智慧环保、智能建筑、智慧交通、智慧养老等智慧城市各专业领域。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 8 月 21 日决议批准报出。

### 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为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 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:

公司无其他会计政策、会计估计和核算方法发生变化。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项 1%以上，且金额超过 300 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 300 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	单项金额占合同资产 1%以上，且金额超过 300 万元
重要的资本化研发项目	期末余额占比 10%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款 1%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要其他应付款	单项账龄超过其他应付款 0.5%以上，且金额超过 300 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2.合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款等进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收账款、合同资产、应收票据、应收款项融资，根据信用风险特征将应收账款、合同资产、应收票据、应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内公司的应收款项	纳入合并范围内的各级子公司
组合 2：账龄组合	具有相同或类似账龄信用风险特征的组合

合同资产按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：已完工未结算款	根据业务性质，已完工未结算款项具有类似的信用风险
组合 2：质保金	未到期的质保金

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用评级较低的银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外

应收款项融资按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用评级较高的银行
组合 2：数字化应收账款债权凭证	数字化应收账款债权凭证

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产、应收票据和应收款项融资，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对预计无法收回、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：



如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ①其他应收款

##### (1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方往来	合并范围内公司往来款项
组合 2：低风险组合	国库退税、未到期保证金及押金、代收代付等风险较低项目
组合 3：账龄组合	具有相同或类似账龄信用风险特征的组合

##### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户其他应收款发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

##### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对预计无法收回、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

#### ②发放贷款及垫款

本公司根据信用风险特征对发放贷款及垫款划分为若干组合，对于划分为组合的发放贷款及垫款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，以逾期天数、违约风险敞口为基础，计算预期信用损失，发放贷款及垫款确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
正常	贷款风险分类指引
关注	
次级	
可疑	
损失	

#### ③长期应收款

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的长期应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据
组合 1：低风险组合	正常回款长期应收款组合

## 13、合同资产

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1: 已完工未结算款	根据业务性质, 已完工未结算款项具有类似的信用风险
组合 2: 质保金	未到期的质保金

## 14、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 当期可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响, 是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时, 具有重大影响, 或虽不足 20%, 但符合下列条件之一时, 具有重大影响: 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表; 参与被投资单位的政策制定过程; 向被投资单位派出管理人员; 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料; 与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当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; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类

似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%

## 18、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 19、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 20、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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
特许经营使用权	10	合同约定	年限平均法
软件著作权及商标权	10	预计为公司带来经济利益年限	年限平均法
软件及其他	5	预计为公司带来经济利益年限	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

#### 1.销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 2.提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。对于本公司向客户提供服务的对价很可能收不回的，公司只有在不再负有向客户提供服务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。

#### 3.工程施工合同收入

对于工程建造服务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，所以本公司根据具体合同的相关条款规定及适用合同的相关法律规定，结合合同履约的业务模式将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

对于符合在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 4. 软件开发及销售

软件开发指根据客户要求及合同约定，为客户定制化开发医疗信息相关的软件。本公司将其作为在某一时点履行履约义务，于软件开发完成，并经客户验收时确认软件开发收入。软件销售指公司销售的自主开发且无需进行定制化二次开发的成熟软件产品，本公司将其作为在某一时点履行履约义务，本公司将自主研发的通用型软件产品的控制权转移给客户，在客户签收后，确认软件销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 27、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 29、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债



租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### (2) 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	建筑安装收入、销售产品收入、设计咨询收入等	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

上海业智电子科技有限公司	20%
武汉智城科技有限公司	20%
贵州贵安智城科技有限公司	20%
上海长风延华智慧环保科技有限公司	20%
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	20%
海南智城科技发展股份有限公司	20%
成都成电智创科技有限公司	20%
潜江市智慧城市科技有限公司	20%
上海歌进电子科技有限公司	20%
上海函宁节能技术服务有限公司	20%
上海朗延电子科技有限公司	20%
上海硕谷电子科技有限公司	20%
上海韬业电子科技有限公司	20%
上海投程节能技术服务有限公司	20%
上海延实电子科技有限公司	20%
上海延智电子科技有限公司	20%
遵义智城科技有限公司	20%
琦昌建筑工程(上海)有限公司	25%
上海多昂电子科技有限公司	25%
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	25%
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业(有限合伙)	25%
河北延华智城信息科技有限公司	25%
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	25%
成都医星科技有限公司	25%
湖北延华高投智慧城市投资中心(有限合伙)	25%
延华数字科技(云南)有限公司	25%
延华数字科技(重庆)有限公司	25%
延华数字科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

本公司控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司(以下简称“成电医星”)为软件企业,根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)及《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,成电医星销售自行开发生产的软件产品,按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策;成电医星的软件技术开发收入免征增值税。

本公司及下属子公司属于建筑服务业,根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税〔2016〕36号)》规定,本公司及下属子公司的增值税税率按照9%的适用税率征收,但对老项目按照3%的征收率简易征收;对异地报验管理项目在目的地预缴税款(具体为简易征收项目按3%的预征率预缴,一般征收项目按照2%的预征率预缴),由企业在机构所在地申报纳税,但其预缴的税款可以从应纳税额中抵减。本公司下属控股子公司东方延华的合同能源管理业务,其增值税税率按照6%的适用税率征收。

### (2) 企业所得税

本公司于2023年11月15日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业(高新技术企业资格证书编号:GR202331001994,有效期:三年),符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定,属于国家需要重点扶持的高新技术企业,于2023年度、2024年度享受15%的企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司上海东方延华节能技术服务股份有限公司(以下简称“东方延华”)于2022年12月14日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业(高新技术企业资格证书编号:GR202231003562,有效期:三年),符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定,属于国家需要重点扶持的高新技术企业,于2022年度、2023年度、2024年度享受15%的企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司于 2021 年 10 月 9 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202151001050，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

本公司控股孙公司荆州市智慧城市科技股份有限公司于 2023 年 11 月 14 日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202342002861，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2023 年度、2024 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

本公司控股孙公司成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司于 2021 年 10 月 9 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202151002062，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

本公司控股孙公司成都成电医星智慧医疗软件有限公司于 2021 年 10 月 9 日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202151000328，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司延华数字科技有限公司于 2023 年 10 月 26 日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202342001857，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2023 年度、2024 年度享受 15% 的企业所得税优惠政策。

本公司子公司武汉智城科技有限公司、贵州贵安智城科技有限公司、上海长风延华智慧环保科技有限公司、海南智城科技发展股份有限公司、成都成电智创科技有限公司、潜江市智慧城市科技有限公司、武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司、上海业智电子科技有限公司、上海歌进电子科技有限公司、上海函宁节能技术服务有限公司、上海朗延电子科技有限公司、上海硕谷电子科技有限公司、上海韬业电子科技有限公司、上海延智电子科技有限公司、遵义智城科技有限公司、上海投程节能技术服务有限公司、上海延实电子科技有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，根据《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 5 号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）文件规定，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。对小型微利企业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。

除上述公司以外，其他子公司执行 25% 税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,555.16	107,692.03
银行存款	160,757,891.87	345,085,323.34
其他货币资金	10,799,871.31	12,527,324.43
合计	171,589,318.34	357,720,339.80

其他说明

期末货币资金存在使用受限款项合计为 12,741,474.59 元，其他货币资金中因开具承兑汇票和保函的保证金而使用受限的为 10,799,871.31 元。

## 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资回售权	47,382,051.29	43,720,388.58
合计	47,382,051.29	43,720,388.58

其他说明

根据相关协议本公司拥有联营公司北京泰和康医疗生物技术有限公司的股权回售权，截止 2024 年 6 月 30 日，该回售权的现值金额为 47,382,051.29 元。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	659,900.00	874,164.00
商业承兑票据	757,947.96	131,055.24
合计	1,417,847.96	1,005,219.24

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,491,389.65	100.00%	73,541.69	4.93%	1,417,847.96	1,036,308.50	100.00%	31,089.26	3.00%	1,005,219.24
其中：										
组合 1：账龄组合	1,491,389.65	100.00%	73,541.69	4.93%	1,417,847.96	1,036,308.50	100.00%	31,089.26	3.00%	1,005,219.24
合计	1,491,389.65	100.00%	73,541.69	4.93%	1,417,847.96	1,036,308.50	100.00%	31,089.26	3.00%	1,005,219.24

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,251,389.65	37,541.69	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	240,000.00	36,000.00	15.00%
合计	1,491,389.65	73,541.69	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	31,089.26	42,452.43	0.00	0.00	0.00	73,541.69
合计	31,089.26	42,452.43	0.00	0.00	0.00	73,541.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	241,470,200.10	214,549,942.85
1 至 2 年	65,653,827.47	57,240,470.35
2 至 3 年	22,218,592.47	37,046,784.90
3 年以上	154,376,594.47	147,617,996.57
3 至 4 年	21,861,815.67	35,990,053.10
4 至 5 年	47,749,642.50	32,582,129.39
5 年以上	84,765,136.30	79,045,814.08
合计	483,719,214.51	456,455,194.67

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	59,751,639.88	12.35%	43,093,598.21	72.12%	16,658,041.67	60,726,611.04	13.30%	44,472,490.29	73.23%	16,254,120.75
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,967,574.63	87.65%	117,784,718.96	27.78%	306,182,855.67	395,728,583.63	86.70%	113,928,855.77	28.79%	281,799,727.86
其中:										
组合1: 账龄组合	423,967,574.63	87.65%	117,784,718.96	27.78%	306,182,855.67	395,728,583.63	86.70%	113,928,855.77	28.79%	281,799,727.86
合计	483,719,214.51	100.00%	160,878,317.17	33.26%	322,840,897.34	456,455,194.67	100.00%	158,401,346.06	34.70%	298,053,848.61

按单项计提坏账准备类别名称: 单项计提

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	20,800,000.00	14,560,000.00	20,800,000.00	14,560,000.00	70.00%	预计无法全额收回
客户 B	7,711,300.00	6,169,040.00	6,914,004.98	5,531,203.98	80.00%	预计无法全额收回
客户 C	4,739,817.35	1,866,728.33	4,739,817.35	1,866,728.33	39.38%	预计无法全额收回
客户 D	4,612,290.15	456,065.39	4,612,290.15	456,065.39	9.89%	预计无法全额收回
客户 E	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 F	3,978,162.62	3,978,162.62	3,978,162.62	3,978,162.62	100.00%	预计无法收回
客户 AG	500,000.00	500,000.00				
其他不重要单项计提	14,385,040.92	12,942,493.95	14,707,364.78	12,701,437.89	86.36%	预计无法全额收回
合计	60,726,611.04	44,472,490.29	59,751,639.88	43,093,598.21		

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	229,203,727.85	6,876,111.84	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	60,196,818.49	9,029,522.80	15.00%
2-3 年 (含 3 年)	22,145,969.83	5,536,492.46	25.00%
3-4 年 (含 4 年)	20,913,642.61	10,456,821.32	50.00%
4-5 年 (含 5 年)	18,738,817.68	13,117,172.37	70.00%
5 年以上	72,768,598.17	72,768,598.17	100.00%
合计	423,967,574.63	117,784,718.96	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	44,472,490.29		1,937,644.10		558,752.02	43,093,598.21
按组合计提坏账准备的应收账款	113,928,855.77	5,455,981.73	1,600,118.54			117,784,718.96
合计	158,401,346.06	5,455,981.73	3,537,762.64		558,752.02	160,878,317.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

注: 按单项评估计提坏账准备的应收账款的其他变动为客户 G 的单项计提减值的合同资产本期结算确认应收账款, 因此该部分单项计提的合同资产减值准备转入应收账款坏账准备。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	20,937,436.21	1,418,105.60	22,355,541.81	2.77%	14,652,131.19
客户 H	13,824,934.05	7,249,578.43	21,074,512.48	2.61%	414,748.02
客户 I	5,187,643.35	13,559,200.19	18,746,843.54	2.32%	155,629.30
客户 J	12,870,477.80	4,376,162.62	17,246,640.42	2.14%	386,114.33
客户 K	1,407,431.58	15,638,128.62	17,045,560.20	2.11%	42,222.95
合计	54,227,922.99	42,241,175.46	96,469,098.45	11.95%	15,650,845.79

## 5、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算	322,126,221.09	73,889,946.04	248,236,275.05	317,998,965.10	76,452,585.60	241,546,379.50
质保金	1,848,912.50	55,467.37	1,793,445.13	2,914,033.50	87,421.01	2,826,612.49
合计	323,975,133.59	73,945,413.41	250,029,720.18	320,912,998.60	76,540,006.61	244,372,991.99

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	104,034,303.42	32.11%	73,889,946.04	71.02%	30,144,357.38	109,080,839.59	33.99%	76,452,585.60	70.09%	32,628,253.99
其中：										
按组合计提坏账准备	219,940,830.17	67.89%	55,467.37	0.03%	219,885,362.80	211,832,159.01	66.01%	87,421.01	0.04%	211,744,738.00
其中：										
组合1：已完工未结算	218,091,917.67	67.32%	0.00		218,091,917.67	208,918,125.51	65.10%	0.00		208,918,125.51
组合2：质保金	1,848,912.50	0.57%	55,467.37	3.00%	1,793,445.13	2,914,033.50	0.91%	87,421.01	3.00%	2,826,612.49
合计	323,975,133.59	100.00%	73,945,413.41	22.82%	250,029,720.18	320,912,998.60	100.00%	76,540,006.61	23.85%	244,372,991.99

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 L	14,579,200.36	7,034,586.23	14,579,200.36	7,034,586.23	48.25%	预计无法全额收回
客户 M	10,124,566.17	2,065,055.39	10,124,566.17	2,065,055.39	20.40%	预计无法全额收回
客户 N	8,245,878.46	7,564,980.10	8,245,878.46	7,564,980.10	91.74%	预计无法全额收回
客户 O	7,437,498.01	3,853,211.00	7,437,498.01	3,853,211.00	51.81%	预计无法全额收回
客户 P	7,164,890.81	7,164,890.81	7,164,890.81	7,164,890.81	100.00%	预计无法收回
客户 Q	6,957,111.82	6,957,111.82	6,957,111.82	6,957,111.82	100.00%	预计无法收回
客户 R	4,709,618.79	3,384,874.48	4,568,449.50	3,384,874.48	74.09%	预计无法全额收回
客户 S	4,524,430.98	4,524,430.98	4,524,430.98	4,524,430.98	100.00%	预计无法收回
客户 T	4,379,489.55	1,108,574.78	4,379,489.55	1,108,574.78	25.31%	预计无法全额收回



客户 U	4,119,217.43	1,018,176.50	4,119,217.43	1,018,176.50	24.72%	预计无法全额收回
客户 G	3,890,789.28	1,834,862.39				
客户 V	3,867,182.38	3,867,182.38	3,867,182.38	3,867,182.38	100.00%	预计无法收回
客户 W	3,440,420.38	3,440,420.38	3,440,420.38	3,440,420.38	100.00%	预计无法收回
客户 X	3,354,502.11	3,354,502.11	3,354,502.11	3,354,502.11	100.00%	预计无法收回
客户 Y	3,288,608.32	1,834,862.39	3,288,608.32	1,834,862.39	55.79%	预计无法全额收回
其他不重要单项计提	18,997,434.74	17,444,863.86	17,982,857.14	16,717,086.69	92.96%	预计无法全额收回
合计	109,080,839.59	76,452,585.60	104,034,303.42	73,889,946.04		

按组合计提坏账准备类别名称：已完工未结算组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算组合	218,091,917.67	0.00	0.00%
合计	218,091,917.67	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：质保金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金组合	1,848,912.50	55,467.37	3.00%
合计	1,848,912.50	55,467.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算	0.00	1,060,942.42	1,501,697.14	
质保金	0.00	31,953.64	0.00	
合计	0.00	1,092,896.06	1,501,697.14	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(4) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	1,501,697.14

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	562,357.60	4,000,000.00
数字化应收账款债权凭证	6,690,827.71	6,197,417.40
合计	7,253,185.31	10,197,417.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,028,544.10	100.00%	775,358.79	9.66%	7,253,185.31	11,175,966.00	100.00%	978,548.60	8.76%	10,197,417.40
其中：										
组合1：数字化应收账款债权凭证	7,466,186.50	93.00%	775,358.79	10.38%	6,690,827.71	7,175,966.00	64.21%	978,548.60	13.64%	6,197,417.40
组合2：银行承兑汇票	562,357.60	7.00%			562,357.60	4,000,000.00	35.79%			4,000,000.00
合计	8,028,544.10	100.00%	775,358.79	9.66%	7,253,185.31	11,175,966.00	100.00%	978,548.60	8.76%	10,197,417.40

按组合计提坏账准备类别名称：数字化应收账款债权凭证

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

数字化应收账款债权凭证	7,466,186.50	775,358.79	10.38%
合计	7,466,186.50	775,358.79	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 银行承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	562,357.60	0.00	0.00%
合计	562,357.60	0.00	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	102,084.45	876,464.15		978,548.60
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-43,284.52	43,284.52		0.00
本期计提	94,206.62			94,206.62
本期转回		297,396.43		297,396.43
2024年6月30日余额	153,006.55	622,352.24	0.00	775,358.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
数字化应收账款债权凭证		5,747,256.50
合计		5,747,256.50

## 7、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,927,595.62	64,952,462.33
合计	62,927,595.62	64,952,462.33

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	87,500,000.00	87,500,000.00
保证金及押金	25,120,994.63	29,738,335.00
国库退税	956,941.34	1,506,161.32
备用金	5,066,013.70	3,941,156.81
其他	8,446,354.24	5,297,578.96
合计	127,090,303.91	127,983,232.09

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	8,609,073.55	9,064,250.98
1 至 2 年	3,422,517.00	6,006,332.46
2 至 3 年	5,846,963.71	2,868,787.87
3 年以上	109,211,749.65	110,043,860.78
3 至 4 年	3,879,878.65	20,188,115.38
4 至 5 年	17,887,911.80	1,979,932.54
5 年以上	87,443,959.20	87,875,812.86
合计	127,090,303.91	127,983,232.09

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	95,834,678.99	75.41%	51,825,963.02	54.08%	44,008,715.97	95,884,678.99	74.92%	51,875,963.02	54.10%	44,008,715.97
其中：										
按组合计提坏账准备	31,255,624.92	24.59%	12,336,745.27	39.47%	18,918,879.65	32,098,553.10	25.08%	11,154,806.74	34.75%	20,943,746.36
其中：										
组合 1：低风险组合	10,919,875.78	8.59%	545,993.79	5.00%	10,373,881.99	13,224,985.63	10.33%	661,249.29	5.00%	12,563,736.34
组合 2：账龄组合	20,335,749.14	16.00%	11,790,751.48	57.98%	8,544,997.66	18,873,567.47	14.75%	10,493,557.45	55.60%	8,380,010.02

合计	127,090,303.91	100.00%	64,162,708.29	50.49%	62,927,595.62	127,983,232.09	100.00%	63,030,769.76	49.25%	64,952,462.33
----	----------------	---------	---------------	--------	---------------	----------------	---------	---------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海延华高科技 有限公司	57,500,000.00	31,828,249.02	57,500,000.00	31,828,249.02	55.35%	预计无法全额 收回
上海雁时企业 管理咨询有限 公司	30,000,000.00	11,663,035.01	30,000,000.00	11,663,035.01	38.88%	预计无法全额 收回
客户 1	3,654,834.52	3,654,834.52	3,654,834.52	3,654,834.52	100.00%	预计无法收回
其他不重要单 项计提	4,729,844.47	4,729,844.47	4,679,844.47	4,679,844.47	100.00%	预计无法收回
合计	95,884,678.99	51,875,963.02	95,834,678.99	51,825,963.02		

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国库退税	956,941.34	47,847.07	5.00%
未到期保证金及押金	9,935,516.30	496,775.81	5.00%
代收代付等风险较低项目	27,418.14	1,370.91	5.00%
合计	10,919,875.78	545,993.79	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	4,219,829.23	210,991.47	5.00%
一至两年	425,145.89	85,029.18	20.00%
两至三年	5,093,370.05	2,037,348.02	40.00%
三至四年	2,184,571.84	1,310,743.10	60.00%
四至五年	2,661,924.24	2,395,731.82	90.00%
五年以上	5,750,907.89	5,750,907.89	100.00%
合计	20,335,749.14	11,790,751.48	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2024 年 1 月 1 日余额	816,516.44	10,338,290.30	51,875,963.02	63,030,769.76
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

——转入第二阶段	-28,585.58	28,585.58		
本期计提	47,752.57	1,346,479.89	0.00	1,394,232.46
本期转回	78,698.17	133,595.76	0.00	212,293.93
本期核销	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
2024年6月30日余额	756,985.26	11,579,760.01	51,825,963.02	64,162,708.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	63,030,769.76	1,394,232.46	212,293.93	50,000.00		64,162,708.29
合计	63,030,769.76	1,394,232.46	212,293.93	50,000.00		64,162,708.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
租房押金	50,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

上海延华高科技 有限公司	借款	57,500,000.00	5 年以上	45.24%	31,828,249.02
上海雁时企业管 理咨询有限公司	借款	30,000,000.00	5 年以上	23.61%	11,663,035.01
客户 1	其他	3,654,834.52	5 年以上	2.88%	3,654,834.52
客户 2	保证金及押金	3,000,000.00	2-3 年	2.36%	1,200,000.00
客户 3	保证金及押金	1,257,525.00	3-4 年	0.99%	754,515.00
合计		95,412,359.52		75.08%	49,100,633.55

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,564,604.39	65.59%	5,003,158.44	73.40%
1 至 2 年	283,400.28	5.22%	259,171.08	3.80%
2 至 3 年	366,791.76	6.75%	381,693.24	5.60%
3 年以上	1,219,630.65	22.44%	1,172,646.98	17.20%
合计	5,434,427.08		6,816,669.74	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付账款总额的比例（%）
供应商 A	778,135.81	14.32
供应商 B	687,939.77	12.66
供应商 C	348,254.47	6.41
供应商 D	285,877.00	5.26
供应商 E	221,000.00	4.07
合计	2,321,207.05	42.72

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	6,116,872.08	2,576,376.04	3,540,496.04	3,882,874.02	2,576,376.04	1,306,497.98
合同履约成本	64,435,242.93	6,611,409.03	57,823,833.90	65,701,709.21	7,100,696.40	58,601,012.81
合计	70,552,115.01	9,187,785.07	61,364,329.94	69,584,583.23	9,677,072.44	59,907,510.79

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,576,376.04					2,576,376.04
合同履约成本	7,100,696.40	1,048,345.40		1,537,632.77		6,611,409.03
合计	9,677,072.44	1,048,345.40		1,537,632.77		9,187,785.07

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,486,081.78	1,420,320.93
质保金	3,484,943.38	3,452,429.67
合计	4,971,025.16	4,872,750.60

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用



## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	7,075,487.43	6,930,216.68
待抵扣进项税额	4,415,095.78	3,750,916.86
企业所得税	406,782.54	364,333.57
其他	291,655.09	332,774.03
合计	12,189,020.84	11,378,241.14

其他说明：

## 12、发放贷款和垫款

## 1. 发放贷款及垫款分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
正常类				196,672.80	4,916.82	191,755.98
关注类						
次级类						
可疑类						
损失类						
合计				196,672.80	4,916.82	191,755.98

## 2. 贷款损失准备

单位：元

贷款损失准备	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		4,916.82		
本年计提				4,916.82
本年转回		4,916.82		
年末余额				4,916.82

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

分期收款销售商品	14,437,449.49	433,123.49	14,004,326.00	15,901,697.86	477,050.93	15,424,646.93	4.63%
减：一年内到期的长期收款	1,532,043.08	-45,961.30	1,486,081.78	1,464,248.38	-43,927.45	1,420,320.93	4.63%
合计	12,905,406.41	387,162.19	12,518,244.22	14,437,449.48	433,123.48	14,004,326.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,905,406.41	100.00%	387,162.19	3.00%	12,518,244.22	14,437,449.48	100.00%	433,123.48	3.00%	14,004,326.00
其中：										
组合1：低风险组合	12,905,406.41	100.00%	387,162.19	3.00%	12,518,244.22	14,437,449.48	100.00%	433,123.48	3.00%	14,004,326.00
合计	12,905,406.41	100.00%	387,162.19	3.00%	12,518,244.22	14,437,449.48	100.00%	433,123.48	3.00%	14,004,326.00

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	12,905,406.41	387,162.19	3.00%
合计	12,905,406.41	387,162.19	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	433,123.48			433,123.48
2024年1月1日余额在本期				
本期转回	45,961.29			45,961.29
2024年6月30日余额	387,162.19			387,162.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京泰和康医疗生物技术有限公司	17,888,093.20	114,218,990.70			-2,612,258.25						15,275,834.95	114,218,990.70
江西数瀚智能科技有限公司		2,422,179.87										2,422,179.87
福建熵链延华科技有限公司	14,044,402.42				-481,298.91				5,851,903.51		7,711,200.00	5,851,903.51
荆州市智谷创业园管理有限公司	6,605,544.28				48,944.82						6,654,489.10	
荆州邦德科技有限公司	1,462,116.26				18,786.60						1,480,902.86	
小计	40,000,156.16	116,641,170.57			-3,025,825.74				5,851,903.51		31,122,426.91	122,493,074.08
合计	40,000,156.16	116,641,170.57			-3,025,825.74				5,851,903.51		31,122,426.91	122,493,074.08

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

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	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
福建熵链延华科技有限公司	13,563,103.51	7,711,200.00	5,851,903.51	5	2024年-2028年预计的毛利率为10.05%、60.00%、25.00%、15.00%、4.35%，折现率为12.10%。	持平	(1) 毛利率增长率：历史年度的经营业绩、未来行业水平以及管理层对市场发展预期；(2) 折现率：股权反映特定风险的税后折现率。
合计	13,563,103.51	7,711,200.00	5,851,903.51				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	206,530,120.07			206,530,120.07
2. 本期增加金额	29,538,832.54			29,538,832.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,498,289.92			1,498,289.92
(3) 企业合并增加				
(4) 债务重组取得	28,040,542.62			28,040,542.62
3. 本期减少金额	11,817,773.42			11,817,773.42
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	11,817,773.42			11,817,773.42
4. 期末余额	224,251,179.19			224,251,179.19
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	51,176,774.80			51,176,774.80
2. 本期增加金额	8,752,147.99			8,752,147.99
(1) 计提或 摊销	3,006,156.64			3,006,156.64
(2) 固定资 产转入	61,848.73			61,848.73
(3) 债务重组取得	5,684,142.62			5,684,142.62
3. 本期减少金额	2,654,236.62			2,654,236.62
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
(3) 转入固定资 产	2,654,236.62			2,654,236.62
4. 期末余额	57,274,686.17			57,274,686.17
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				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	166,976,493.02			166,976,493.02
2. 期初账面价值	155,353,345.27			155,353,345.27

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	101,213,611.94	92,165,539.31
合计	101,213,611.94	92,165,539.31

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	40,212,547.40	4,498,457.29	65,620,979.86	140,128,903.75	250,460,888.30
2. 本期增加金额	11,817,773.42		2,457,642.29	9,347,671.86	23,623,087.57
(1) 购置			170,198.91	13,589.90	183,788.81
(2) 在建工程转入			2,287,443.38	9,334,081.96	11,621,525.34
(3) 企业合并增加					
(4) 由投资性房地产转入	11,817,773.42				11,817,773.42
3. 本期减少金额	1,498,289.92		29,150.00		1,527,439.92
(1) 处置或报废			29,150.00		29,150.00
(2) 转入投资性房地产	1,498,289.92				1,498,289.92
4. 期末余额	50,532,030.90	4,498,457.29	68,049,472.15	149,476,575.61	272,556,535.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,555,049.08	3,269,525.25	54,165,265.86	77,381,287.82	157,371,128.01
2. 本期增加金额	3,714,336.45	224,340.75	2,775,434.85	6,423,004.20	13,137,116.25
(1) 计提	1,060,099.83	224,340.75	2,775,434.85	6,423,004.20	10,482,879.63
(2) 由投资性房地产转入	2,654,236.62				2,654,236.62
3. 本期减少金额	61,848.73		27,692.50		89,541.23
(1) 处置或报废			27,692.50		27,692.50
(2) 转入投资性房地产	61,848.73				61,848.73
4. 期末余额	26,207,536.80	3,493,866.00	56,913,008.21	83,804,292.02	170,418,703.03
三、减值准备					
1. 期初余额				924,220.98	924,220.98
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				924,220.98	924,220.98
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	24,324,494.10	1,004,591.29	11,136,463.94	64,748,062.61	101,213,611.94
2. 期初账面 价值	17,657,498.32	1,228,932.04	11,455,714.00	61,823,394.95	92,165,539.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑	20,152,415.68	3,732,153.51		16,420,262.17	

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,161,587.88	11,320,226.40
合计	7,161,587.88	11,320,226.40

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同能源管理 项目	10,013,485.12	2,851,897.24	7,161,587.88	14,172,123.64	2,851,897.24	11,320,226.40
合计	10,013,485.12	2,851,897.24	7,161,587.88	14,172,123.64	2,851,897.24	11,320,226.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
微创医疗合同能源管理	7,337,683.40	7,337,683.40				7,337,683.40	100.00%	100.00%				其他
公共机构	6,329,921.	4,516,649.	1,813,271.	6,329,921.								其他

分布式光伏集中统一合同能源管理	26	52	74	26								
机关及党群服务中心光伏合同能源管理	3,004,160.70	2,317,790.72	686,369.98	3,004,160.70								其他
集中办公点光伏合同能源管理	2,692,462.30		2,090,778.34			2,090,778.34	77.65%	77.65%				其他
检察院分布式光伏发电合同能源管理	581,009.17		567,229.74			567,229.74	97.63%	97.63%				其他
居委会分布式光伏合同能源管理	159,916.51		17,793.64			17,793.64	11.13%	11.13%				其他
荆楚云项目			2,287,443.38	2,287,443.38								其他
合计	20,105,153.34	14,172,123.64	7,462,886.82	11,621,525.34		10,013,485.12						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
微创医疗合同能源管理	2,851,897.24			2,851,897.24	合同能源管理项目预计无法达到预期效果
合计	2,851,897.24			2,851,897.24	--

其他说明



## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 18、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,775,224.36	26,775,224.36
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	26,775,224.36	26,775,224.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,175,324.28	6,175,324.28
2. 本期增加金额	2,480,347.56	2,480,347.56
(1) 计提	2,480,347.56	2,480,347.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,655,671.84	8,655,671.84
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	18,119,552.52	18,119,552.52
2. 期初账面价值	20,599,900.08	20,599,900.08

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权及 商标权	其他	合计

一、账面原值						
1. 期初余额				118,866,777.06	8,402,146.08	127,268,923.14
2. 本期增加金额				5,544,343.05	54,849.84	5,599,192.89
(1) 购置					54,849.84	54,849.84
(2) 内部研发				5,544,343.05		5,544,343.05
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				124,411,120.11	8,456,995.92	132,868,116.03
二、累计摊销						
1. 期初余额				44,563,334.90	6,069,625.42	50,632,960.32
2. 本期增加金额				4,718,786.95	293,081.96	5,011,868.91
(1) 计提				4,718,786.95	293,081.96	5,011,868.91
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				49,282,121.85	6,362,707.38	55,644,829.23
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				75,128,998.26	2,094,288.54	77,223,286.80
2. 期初账面价值				74,303,442.16	2,332,520.66	76,635,962.82

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 64.16%

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

成都成电医星数字健康软件有限公司	297,233,340.05					297,233,340.05
琦昌建筑工程(上海)有限公司	316,927.96					316,927.96
合计	297,550,268.01					297,550,268.01

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都成电医星数字健康软件有限公司	297,233,340.05					297,233,340.05
琦昌建筑工程(上海)有限公司	316,927.96					316,927.96
合计	297,550,268.01					297,550,268.01

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息服务费	506,918.59		153,354.48		353,564.11
装修工程款	2,931,295.00	193,016.93	424,844.92		2,699,467.01
合计	3,438,213.59	193,016.93	578,199.40		3,053,031.12

其他说明

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	223,526,992.49	34,972,676.66	223,072,567.38	34,907,861.01
内部交易未实现利润	21,218,933.87	3,182,840.08	22,787,517.93	3,418,127.69
可抵扣亏损	143,556,089.74	21,981,679.11	123,923,529.24	18,635,714.52
租赁负债	18,457,954.30	3,959,441.38	20,558,341.07	4,429,055.80
其他	92,014,634.00	14,279,004.48	88,581,419.09	13,976,513.35
合计	498,774,604.40	78,375,641.71	478,923,374.71	75,367,272.37

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	18,119,552.52	3,942,687.50	20,599,900.08	4,478,040.26
合计	18,119,552.52	3,942,687.50	20,599,900.08	4,478,040.26

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	498,774,604.40	78,375,641.71	478,923,374.71	75,367,272.37
递延所得税负债	18,119,552.52	3,942,687.50	20,599,900.08	4,478,040.26

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	89,064,045.93	88,006,315.89
可抵扣亏损	89,690,124.20	76,033,711.92
合计	178,754,170.13	164,040,027.81

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	18,124,541.42	20,385,993.54	
2025 年度	33,107,150.99	28,856,448.36	
2026 年度	7,705,268.07	7,274,080.80	
2027 年度	4,957,117.23	8,361,660.45	
2028 年度	6,712,791.03	7,118,962.82	
2029 年及以后年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	19,083,255.46	4,036,565.95	
合计	89,690,124.20	76,033,711.92	

其他说明

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	8,230,880.92	2,402,915.84	5,827,965.08	7,926,729.46	1,260,409.99	6,666,319.47
购房款	1,719,850.00		1,719,850.00	2,182,418.00		2,182,418.00
合计	9,950,730.92	2,402,915.84	7,547,815.08	10,109,147.46	1,260,409.99	8,848,737.47

其他说明:

**24、所有权或使用权受到限制的资产**

单位: 元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,741,474.59	12,741,474.59	保证金/冻结	保证金/冻结	15,162,735.97	15,162,735.97	保证金/冻结	保证金/冻结
应收账款	10,225,457.66	9,918,693.93	质押取得 银行借款	质押取得 银行借款	5,198,532.78	5,042,576.80	质押取得 银行借款	质押取得 银行借款
投资性房地产	7,373,214.79	3,900,123.60	抵押取得 银行借款	抵押取得 银行借款	7,373,214.79	4,075,237.44	抵押取得 银行借款	抵押取得 银行借款
合计	30,340,147.04	26,560,292.12			27,734,483.54	24,280,550.21		

其他说明:

**25、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,013,833.33
保证借款	95,066,840.27	85,093,840.27
信用借款	15,008,493.15	29,707,643.84
合计	120,075,333.42	124,815,317.44

短期借款分类的说明:

**26、应付票据**

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,159,623.83	5,412,202.01
银行承兑汇票	4,744,420.00	5,800,000.00
合计	11,904,043.83	11,212,202.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元, 到期未付的原因为无。

**27、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	222,892,638.28	253,332,942.11
1 年以上	250,973,684.32	272,898,802.41
合计	473,866,322.60	526,231,744.52

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 F	10,516,223.81	工程未完工，项目未结算
供应商 G	10,390,264.12	工程未完工，项目未结算
供应商 H	5,451,554.00	工程未完工，项目未结算
合计	26,358,041.93	

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,709,850.46	80,371,846.22
合计	41,709,850.46	80,371,846.22

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权款	1,041,368.54	31,041,368.54
保证金/备用金	25,324,772.54	30,142,788.84
借款	5,167,428.03	4,108,363.79
差旅费	3,183,130.12	3,915,680.14
往来款	1,914,615.09	2,253,540.25
其他	5,078,536.14	8,910,104.66
合计	41,709,850.46	80,371,846.22

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
荆州市智谷创业园管理有限公司	3,354,570.73	未到期的借款
合计	3,354,570.73	

其他说明

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	26,484,811.45	39,849,500.27
工程项目预收款	18,672,753.86	22,531,325.79
其他服务预收款	7,279,514.99	6,888,123.37
合计	52,437,080.30	69,268,949.43

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 30、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,378,115.73	67,648,266.67	84,563,844.31	10,462,538.09
二、离职后福利-设定提存计划	458,421.37	6,250,939.47	6,272,131.20	437,229.64
三、辞退福利	357,683.00	1,021,893.62	1,211,943.62	167,633.00
合计	28,194,220.10	74,921,099.76	92,047,919.13	11,067,400.73

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,420,985.28	56,836,902.01	73,689,110.13	9,568,777.16
2、职工福利费	76,852.84	3,410,030.88	3,398,816.92	88,066.80
3、社会保险费	284,967.10	3,410,970.02	3,449,941.88	245,995.24
其中：医疗保险费	276,882.03	3,330,320.59	3,368,978.97	238,223.65
工伤保险费	8,085.07	74,579.61	75,167.49	7,497.19
生育保险费		6,069.82	5,795.42	274.40
4、住房公积金	242,057.00	3,218,429.94	3,220,264.94	240,222.00
5、工会经费和职工教育经费	353,253.51	771,933.82	805,710.44	319,476.89
合计	27,378,115.73	67,648,266.67	84,563,844.31	10,462,538.09

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	438,546.06	6,037,921.11	6,058,577.11	417,890.06
2、失业保险费	19,875.31	213,018.36	213,554.09	19,339.58
合计	458,421.37	6,250,939.47	6,272,131.20	437,229.64

其他说明

## 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,541,160.83	2,138,930.49
企业所得税	829,723.60	1,502,624.14
个人所得税	364,441.08	318,069.45
城市维护建设税	236,348.26	292,822.52
教育费附加	134,100.70	176,515.99
河道管理费	43,983.94	44,206.41
其他税费	47,193.37	89,878.86
合计	3,196,951.78	4,563,047.86

其他说明

## 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	245,284.81	23,111,235.94
一年内到期的租赁负债	4,460,893.67	4,450,567.91
合计	4,706,178.48	27,561,803.85

其他说明：

## 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,653,637.99	27,348,723.18
数字化应收账款债权凭证	5,747,256.50	5,398,853.67
未终止确认应收票据	440,000.00	
合计	35,840,894.49	32,747,576.85

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 34、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	245,284.81	23,233,735.94
一年内到期的长期借款	-245,284.81	-23,111,235.94
合计		122,500.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

### 35、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	20,724,283.97	23,276,361.41
未确认融资费用	-2,266,329.67	-2,718,020.34
一年内到期的租赁负债	-4,460,893.67	-4,450,567.91
合计	13,997,060.63	16,107,773.16

其他说明:

### 36、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
未完成的债务重组	62,817,460.31	46,779,409.88
合计	62,817,460.31	46,779,409.88

其他说明:

### 37、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	712,153,001.00						712,153,001.00

其他说明:

### 38、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	232,075,924.32			232,075,924.32
其他资本公积	597,273.14			597,273.14
合计	232,673,197.46			232,673,197.46

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,604,517.13			29,604,517.13
合计	29,604,517.13			29,604,517.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-524,257,174.75	-546,756,032.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,512.73
调整后期初未分配利润	-524,257,174.75	-546,763,545.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,408,263.19	22,506,370.84
期末未分配利润	-536,665,437.94	-524,257,174.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,030,404.01	227,637,905.58	320,382,300.89	248,284,676.74
其他业务	3,642,195.04	3,006,156.64	1,722,075.15	1,319,645.07
合计	292,672,599.05	230,644,062.22	322,104,376.04	249,604,321.81

注：其他业务包含子公司的利息收入。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
其他综合 智慧城市	152,585,3 58.22	137,246,1 20.40					152,585,3 58.22	137,246,1 20.40

服务								
智慧医疗 与大健康	95,460,97 9.35	66,059,55 2.95					95,460,97 9.35	66,059,55 2.95
绿色双碳 与数字能 源	21,963,22 6.19	14,013,35 2.19					21,963,22 6.19	14,013,35 2.19
智慧城市 顶层设计 与咨询	13,946,96 6.70	5,647,675 .59					13,946,96 6.70	5,647,675 .59
智能产品 销售	5,073,873 .55	4,671,204 .45					5,073,873 .55	4,671,204 .45
其他业务 【注】	3,642,195 .04	3,006,156 .64					3,642,195 .04	3,006,156 .64
按经营地 区分类								
其中:								
市场或客 户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类								
其中:								
在某一时 段内确认	198,629,0 49.17	165,195,0 10.03					198,629,0 49.17	165,195,0 10.03
在某一时 点确认	94,043,54 9.88	65,449,05 2.19					94,043,54 9.88	65,449,05 2.19
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	292,672,5 99.05	230,644,0 62.22					292,672,5 99.05	230,644,0 62.22

与履约义务相关的信息:

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

注: 其他业务包含子公司的利息收入。

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

本公司与客户之间的建筑施工合同，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	346,385.93	500,508.76
教育费附加	250,396.18	356,539.97
房产税	506,206.32	434,005.21
土地使用税	16,771.26	19,108.04
车船使用税	1,440.00	1,440.00
印花税	220,771.90	175,021.93
合计	1,341,971.59	1,486,623.91

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,382,022.19	21,236,643.12
业务招待费	1,297,559.40	1,366,048.33
市内交通费	443,270.58	329,408.09
折旧费	1,774,457.39	1,642,638.47
办公费用	1,288,278.64	1,145,820.53
通讯费	210,414.32	274,745.54
汽车费用	219,935.35	217,481.01
差旅费	504,105.95	683,465.47
物业租赁费	2,996,767.06	3,625,736.21
会务费	189,858.76	17,000.00
审计咨询中介费	4,821,989.18	2,807,946.96
无形资产摊销	4,916,948.47	3,661,085.14
其他	920,608.72	1,363,039.93
合计	39,966,216.01	38,371,058.80

其他说明

## 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,207,304.37	3,546,266.12
业务招待费	591,754.94	292,633.72
市内交通费	76,151.04	36,266.41
办公费	53,069.67	128,974.83
折旧费	26,833.42	26,515.48
差旅费	425,070.50	304,350.61
会务费	655,957.66	684,100.65
服务费	2,344.72	7,663.32
广告宣传费	64,117.01	6,500.50
投标费用	416,792.14	337,379.96
修理/维保费	4,043,131.41	2,078,464.38
其他	49,049.94	78,578.55
合计	10,611,576.82	7,527,694.53

其他说明：

## 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,006,415.03	17,622,201.82
材料	12,902.65	175,029.39
折旧摊销	192,852.28	230,255.79
委外研发费用	90,000.00	
其他	769,485.43	1,292,088.21
合计	17,071,655.39	19,319,575.21

其他说明

## 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,728,417.68	3,724,193.64
减：利息收入	1,087,866.61	461,172.49
手续费支出	24,427.33	146,288.58
合计	1,664,978.40	3,409,309.73

其他说明

## 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	2,437,130.46	3,550,802.43
高新技术企业奖励	250,000.00	350,000.00
个税返还	55,856.68	71,137.86
岗前培训补贴	9,900.00	10,600.00
2022年市级科技计划专利	115,000.00	0.00

贷款利息补助	92,500.00	0.00
珠江房屋装修补贴	0.00	47,266.68
成都海峡两岸科技产业开发园管委会装修补助款	0.00	44,312.52
企业产业发展纾困解难资金	50,000.00	
其他	37,793.36	177,901.52

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		92,636.35
衍生金融资产	3,661,662.71	
合计	3,661,662.71	92,636.35

其他说明：

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,025,825.74	-1,783,903.06
理财产品利息收入	1,590,270.67	1,518,566.06
合计	-1,435,555.07	-265,337.00

其他说明

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	160,737.38	
应收账款坏账损失	-2,476,971.11	1,076,887.90
其他应收款坏账损失	-1,181,938.53	-662,925.95
长期应收款坏账损失	45,961.29	-15,972.86
一年内到期的长期应收款信用减值损失	-2,033.85	-1,405.72
其他	4,916.82	-34,916.82
合计	-3,449,328.00	361,666.55

其他说明

#### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,048,345.40	89,743.59
二、长期股权投资减值损失	-5,851,903.51	
十一、合同资产减值损失	-105,159.69	856,167.76
合计	-7,005,408.60	945,911.35

其他说明：

**52、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-392.85	-28,954.21

**53、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金		41,072.05	
其他	61.92	1,073.33	61.92
合计	61.92	42,145.38	61.92

其他说明：

**54、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,064.65		1,064.65
其他	50,183.99	80,471.15	50,183.99
合计	51,248.64	80,471.15	51,248.64

其他说明：

**55、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-538,565.75	642,707.60
递延所得税费用	-3,543,722.10	1,943,129.61
合计	-4,082,287.85	2,585,837.21

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,859,889.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,078,983.41
子公司适用不同税率的影响	-302,799.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,440,400.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,759,201.71

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	1,031,189.89
研发费用加计扣除	-2,327,668.53
归属于合营企业和联营企业的损益	464,033.57
其他影响	-549,258.67
所得税费用	-4,082,287.85

其他说明

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	401,694.06	458,411.33
政府补助	1,111,887.73	499,500.19
保证金及其他往来款	6,379,880.96	12,634,639.84
其他	5,563,627.39	14,704,786.58
合计	13,457,090.14	28,297,337.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	59,262.18	138,377.80
期间费用	28,807,164.98	31,868,555.16
保证金及其他往来款	7,616,701.44	12,839,186.58
其他	6,387,348.87	4,745,911.90
合计	42,870,477.47	49,592,031.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回售相关款项	35,928,459.84	



合计	35,928,459.84
----	---------------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	1,970,867.61	11,272,223.16
借款	965,909.40	
票据贴现	1,601,656.50	
合计	4,538,433.51	11,272,223.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	241,112.92	190,253.33
其他	2,412,249.57	461,910.13
合计	2,653,362.49	652,163.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	124,815,317.44	90,000,000.00	1,841,377.21	96,541,377.21	39,984.02	120,075,333.42
长期借款	122,500.00				122,500.00	0.00
租赁负债	16,107,773.16				2,110,712.53	13,997,060.63
一年内到期的非流动负债-租赁负债	4,450,567.91		3,173,995.14	2,246,281.46	917,387.92	4,460,893.67
一年内到期的非流动负债-长期借款	23,111,235.94		799,231.94	23,629,231.94	35,951.13	245,284.81
其他应付款-借款	4,108,363.79	965,909.40	93,154.84			5,167,428.03
合计	172,715,758.24	90,965,909.40	5,907,759.13	122,416,890.61	3,226,535.60	143,946,000.56

### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,777,601.56	5,119,573.12
加：资产减值准备	7,005,408.60	-945,911.35
信用减值损失	3,449,328.00	-361,666.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,489,036.27	13,238,132.62
使用权资产折旧	2,480,347.56	2,892,459.22
无形资产摊销	5,011,868.91	8,135,764.63
长期待摊费用摊销	578,199.40	1,124,543.69
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）	392.85	28,954.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,064.65	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,661,662.71	-92,636.35
财务费用（收益以“-”号填列）	2,728,417.68	3,724,193.64
投资损失（收益以“-”号填列）	1,435,555.07	265,337.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,008,369.34	1,943,129.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-535,352.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-967,531.78	-11,124,926.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,634,821.63	-10,873,314.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,065,225.36	-123,618,922.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-106,470,946.15	-110,545,290.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	158,847,843.75	237,238,768.51
减: 现金的期初余额	342,557,603.83	350,492,057.79
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	-183,709,760.08	-113,253,289.28

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,847,843.75	342,557,603.83
其中: 库存现金	31,555.16	107,692.03
可随时用于支付的银行存款	158,816,288.59	342,449,911.80
三、期末现金及现金等价物余额	158,847,843.75	342,557,603.83

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	12,741,474.59	15,162,735.97	保证金/冻结
合计	12,741,474.59	15,162,735.97	

其他说明:

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	115,028.10	7.0827	814,709.53
欧元			
港币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 59、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	372,612.68
与租赁相关的总现金流出	2,784,862.25

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,621,876.97	
合计	3,621,876.97	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,630,991.11	28,170,552.34
材料	12,902.65	175,029.39
折旧和摊销	222,033.02	330,626.53
委外研发费用	491,200.16	
其他	800,268.30	1,307,158.42
合计	26,157,395.24	29,983,366.68
其中：费用化研发支出	17,071,655.39	19,319,575.21
资本化研发支出	9,085,739.85	10,663,791.47

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
医共体信息平台 V2.0	4,539,141.59	- 45,410.89			4,493,730.70			
医疗信息管理云平台 V2.0		76,663.65			76,663.65			
全民健康信息平台 2.0		973,232.22					973,232.22	
智慧医疗一体化云平台 1.1		911,483.99					911,483.99	
医疗信息管理云平台 V3.0		4,146,086.97					4,146,086.97	
物联网监狱安全管控系统	963,779.74				963,779.74			
毫米波雷达睡眠监测仪		401,200.16					401,200.16	
健康医疗大数据平台		10,168.96			10,168.96			
智慧健康大数据集成及应用管理平台		1,989,677.71					1,989,677.71	
互联网医疗运营平		622,637.08					622,637.08	

台 V1.0								
合计	5,502,921 .33	9,085,739 .85			5,544,343 .05			9,044,318 .13

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
医疗信息管理云平台 V3.0	开发阶段	2025 年 06 月 30 日	销售软件产品	2024 年 03 月 01 日	预计未来可以形成无形资产带来经济利益流入

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 九、合并范围的变更

## 1、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：

- 1、本期通过债务重组，获得了孙公司上海延智电子科技有限公司的 100% 股权。自实现控制之日起纳入合并范围。
- 2、本公司本期注销了孙公司延华数字科技(海南)有限公司。

## 2、其他

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海业智电子科技有限公司	14,000,000 .00	上海	上海	智能电子产品	100.00%		设立
上海多昂电子科技有限公司	20,000,000 .00	上海	上海	智能电子产品	97.72%	2.28%	设立
琦昌建筑工程(上海)有限公司	20,691,750 .00	上海	上海	建筑工程安装	100.00%		非同一控制下企业合并
上海歌进电子科技有限公司	1,000,000. 00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海函宁节能技术服务有限公司	1,000,000. 00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海朗延电子科技有限公司	1,000,000. 00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合

公司							并
上海硕谷电子科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海韬业电子科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海投程节能技术服务股份有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海延智电子科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海延实电子科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下非业务合并
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	30,000,000.00	上海	上海	节能技术服务	93.60%		设立
成都成电医星数字健康软件有限公司	100,000,000.00	成都	成都	医疗软件系统	75.24%		非同一控制下企业合并
湖北省延华高投智慧城市投资管理股份有限公司	50,000,000.00	湖北	湖北	城市智能化系统工程	60.00%		设立
武汉智城科技有限公司	42,850,000.00	武汉	武汉	城市智能化系统工程	80.00%	10.72%	设立
遵义智城科技有限公司	30,000,000.00	遵义	遵义	城市智能化系统工程	55.00%		设立
贵州贵安智城科技有限公司	30,000,000.00	贵安	贵安	城市智能化系统工程	51.00%		设立
上海长风延华智慧环保科技有限公司	30,000,000.00	上海	上海	智慧环保服务	100.00%		设立
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	5,000,000.00	武汉	武汉	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	60.00%		非同一控制下企业合并
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业(有限合伙)	75,000,000.00	武汉	武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	32.00%	21.60%	非同一控制下企业合并
河北延华智城信息科技有限公司	10,000,000.00	河北	河北	信息技术服务	51.00%		设立
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	150,000,000.00	上海	上海	发放贷款及相关咨询	52.00%		非同一控制下企业合并

海南智城科技发展有限公司	60,000,000.00	海南	海南	智能交通及城市一卡通运营	75.00%	13.00%	非同一控制下企业合并
成都成电智创科技有限公司	4,000,000.00	成都	成都	医疗软件系统		100.00%	设立
成都成电医星智慧医疗软件有限公司	50,000,000.00	成都	成都	医疗软件系统		100.00%	设立
荆州市智慧城市科技股份有限公司	26,666,700.00	湖北	湖北	城市智能化系统工程		45.00%	设立
成都医星科技有限公司	50,000,000.00	成都	成都	医疗软件平台开发	40.00%		设立
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	50,000,000.00	成都	成都	医疗软件平台开发		100.00%	设立
湖北延华高投智慧城市投资中心(有限合伙)	10,010,000.00	湖北	湖北	智慧城市基础设施投资		100.00%	设立
潜江市智慧城市科技有限公司	20,000,000.00	湖北	湖北	建筑智能化系统设计工程	60.00%		设立
延华数字科技有限公司	50,000,000.00	湖北	湖北	城市智能化系统工程	80.00%		设立
延华数字科技(云南)有限公司	1,000,000.00	云南	云南	城市智能化系统工程		100.00%	设立
延华数字科技(重庆)有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆	城市智能化系统工程		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

孙公司荆州市智慧城市科技股份有限公司的董事会成员共五名,其中湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司委派了三名董事,已经达到实际控制条件;

本公司发起设立子公司成都医星科技有限公司,对其持股比例为40%,本公司与该公司的另一股东成都医星合创信息技术合伙企业(有限合伙)为一致行动人,成都医星合创信息技术合伙企业(有限合伙)持有成都医星科技有限公司的股权比例为30%,通过该安排和股权投资协议、公司章程等规定,本公司对成都医星科技有限公司实现控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:



## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	6.40%	67,690.08		7,369,767.43
成都成电医星数字健康软件有限公司	24.76%	-1,356,252.18		36,304,829.42
成都医星科技有限公司	60.00%	3,562,231.52		26,965,900.96
延华数字科技有限公司	20.00%	-510,582.50		1,176,260.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	161,650,551.60	40,613,929.04	202,264,480.64	87,111,864.53		87,111,864.53	168,678,159.98	37,011,100.55	205,689,260.53	91,471,801.89	122,500.00	91,594,301.89
成都成电医星数字健康软件有限公司	219,791,912.79	127,180,232.70	346,972,145.49	200,357,052.14		200,357,052.14	229,869,004.51	123,576,974.40	353,445,978.91	201,353,734.36		201,353,734.36
成都医星科技有限公司	42,847,411.21	43,707,656.68	86,555,067.89	28,646,447.37	11,994,652.39	40,641,099.76	31,624,791.66	44,821,968.40	76,446,760.06	22,366,384.56	14,103,459.90	36,469,844.46
延华数字科技有限公司	7,353,202.03	7,707,506.02	15,060,708.05	3,397,011.98	5,782,393.95	9,179,405.93	19,595,857.62	7,652,027.52	27,247,885.14	12,699,930.43	6,113,740.08	18,813,670.51

单位：元

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

上海东方延华节能技术服务股份有限公司	31,929,847.49	1,057,657.47	1,057,657.47	672,853.04	36,804,643.95	516,232.41	516,232.41	-13,616,882.34
成都成电医星数字健康软件有限公司	88,289,401.67	5,477,151.20	5,477,151.20	20,081,284.93	79,322,314.90	3,873,472.81	3,873,472.81	1,238,277.76
成都医星科技有限公司	15,159,617.25	5,937,052.53	5,937,052.53	13,476,383.90	7,163,777.20	619,028.28	619,028.28	1,112,998.13
延华数字科技有限公司	2,078,392.38	2,552,912.51	2,552,912.51	4,659,246.53		3,279,298.16	3,279,298.16	2,038,334.45

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京泰和康医疗生物技术有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京泰和康医疗生物技术有限公司	北京泰和康医疗生物技术有限公司
流动资产	71,610,903.25	76,443,267.11
非流动资产	46,737,728.79	47,633,604.34
资产合计	118,348,632.04	124,076,871.45
流动负债	84,486,557.84	84,409,778.91
非流动负债		
负债合计	84,486,557.84	84,409,778.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,862,074.20	39,667,092.54
按持股比例计算的净资产份额	15,237,933.39	17,850,191.64
调整事项	37,901.56	37,901.56
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	15,275,834.95	17,888,093.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,099,175.09	4,728,499.64
净利润	-5,805,018.34	-1,959,769.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,805,018.34	-1,959,769.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,846,591.96	22,112,062.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-413,567.49	-902,006.69
--综合收益总额	-413,567.49	-902,006.69

其他说明

## 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

应收款项的期末余额：956,941.34 元。

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

时间差

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,048,180.50	4,252,021.01

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1、金融工具分类

本公司的金融工具主要包括货币资金，衍生金融资产、应收票据，应收账款，其他应收款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

#### 2. 信用风险

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，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡确保维持充裕的现金储备。

#### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

本公司暂不面临市场风险。

#### 5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2024 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.24%。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	应收款项融资	5,747,256.50	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。
票据背书	应收票据	440,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。
合计		6,187,256.50		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收款项融资	票据背书或贴现	5,747,256.50	5,747,256.50
应收票据	票据背书	440,000.00	440,000.00
合计		6,187,256.50	6,187,256.50

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		47,382,051.29		47,382,051.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

金融资产的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华融（天津自贸试验区）投资有限公司	天津自贸试验区（中心商务区）迎宾大道旷世国际大厦1栋1604-108号	投资和资产管理	25,500.00万人民币	17.41%	17.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是暂无实际控制人。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京泰和康医疗生物技术有限公司	本公司的联营企业
荆州市智谷创业园管理有限公司	本公司的联营企业
江西数瀚智能科技有限公司	本公司的联营企业
福建熵链延华科技有限公司	本公司的联营企业
荆州邦德科技有限公司	本公司的联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡新宇	董事长
潘志	副董事长
苏燕	董事
王菁	董事
张照东	独立董事
马晓鲁	独立董事
刘荣	独立董事
孟广伟	监事会主席
马连福	监事
陶珺	职工监事

龚保国	董事长（2024 年 6 月 6 日已离任）
宛晨	副董事长（2024 年 6 月 6 日已离任）
孙利伟	董事（2024 年 6 月 6 日已离任）
曹磊	董事、财务总监（截至 2024 年 6 月 6 日均已离任）
洪芳芳	独立董事（2024 年 6 月 6 日已离任）
张希舟	独立董事（2024 年 6 月 6 日已离任）
田昆如	独立董事（2024 年 6 月 6 日已离任）
黄复兴	监事会主席（2024 年 6 月 6 日已离任）
许伟	监事（2024 年 6 月 6 日已离任）
陈丽	职工监事（2024 年 6 月 6 日已离任）
黄慧玲	总裁、财务总监（代）
王翔宇	执行总裁
张彬	执行总裁
李国敬	执行总裁
龚洪平	执行总裁
施学群	执行总裁
刘威	执行总裁
唐文妍	执行总裁
张泰林	副总裁
沈丽	副总裁
王垒宏	董事会秘书
上海延华高科技有限公司	子公司之重要股东
上海雁时企业管理咨询有限公司	子公司之重要股东
武汉城投商业发展有限公司	子公司之重要股东
遵义市投资（集团）有限责任公司	子公司之重要股东
潜江市城市建设投资开发有限公司	子公司之重要股东

其他说明

上述董监高直接或者间接控制的企业，或除延华智能及延华智能控股子公司以外的在其他单位任职担任董事或高管的，该单位也属于关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荆州市智慧城市科技股份有限公司	24,000,000.00	2022年12月31日	2024年06月30日	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	33,000,000.00	2020年03月09日	2024年02月23日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	980,000.00	2020年11月20日	2025年05月20日	否
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	11,000,000.00	2020年11月26日	2024年03月12日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	5,000,000.00	2021年06月30日	2024年05月26日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2022年06月29日	2024年06月28日	是
成都成电医星数字健康软件有限公司	5,000,000.00	2023年03月30日	2026年03月29日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2023年03月24日	2024年03月23日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2023年06月27日	2024年06月26日	是
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	5,000,000.00	2023年08月28日	2024年08月27日	否
成都成电医星数字健康软件有限公司	10,000,000.00	2023年09月22日	2027年09月22日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	5,000,000.00	2023年11月16日	2027年11月12日	否
成都成电医星数字健康软件有限公司	33,000,000.00	2024年02月04日	2027年02月03日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2024年05月07日	2028年05月06日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	10,000,000.00	2024年06月26日	2028年06月25日	否
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	15,000,000.00	2024年06月27日	2026年06月26日	否
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	10,000,000.00	2024年06月29日	2027年06月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海延华高科技有限公司	15,000,000.00	2019年01月31日	2020年01月28日	自2018年起至今，延华小贷发放贷款中有8,750万元的本金逾期未能收回；上述贷
上海延华高科技有限公司	15,000,000.00	2018年06月29日	2019年05月20日	
上海延华高科技有限公司	10,000,000.00	2018年07月02日	2019年05月20日	



上海延华高科技有限公司	7,500,000.00	2018年07月26日	2019年05月20日	款主要发生在延华小贷并入上市公司合并报表范围前。在延华小贷并入上市公司合并报表范围后的年审过程中,会计师审查了贷后资金流向,通过函证、资金穿透核查等手段发现上述款项被延华小贷其他两名股东上海延华高科技有限公司(以下简称“上海高科”)、上海雁时企业管理咨询有限公司(以下简称“雁时企管”)使用,认定上海高科、雁时企管为该款项的实际借款人,构成对延华小贷的资金占用,其中上海高科尚欠付贷款本金5,750万元、雁时企管尚欠付贷款本金3,000万元。 公司曾先后向上海市普陀区金融监管部门申请股权转让、股份回购注销、小贷公司歇业,旨在转让、回购后应退还给两股东的股本金用于冲抵其未归还的公司债务,但由于金融监管部门制定的受让主体须具备较高的资格条件,且要求小贷公司的股东不能为单一主体,因此未能实施股权转让或股份回购注销。 2024年6月27日,公司召开第六届董事会第三次(临时)会议,审议通过《关于清算并注销控股子公司上海普陀延华小额贷款股份有限公司的议案》;2024年8月上旬,延华小贷召开股东会,决议退出上海市小额贷款公司试点,并向普陀区金融监管主管部门提交关于退出小额贷款试点的申请,旨在退出试点后将延华小贷清算、注销,以延华小贷另外两位股东持有的延华小贷的股权抵偿其欠付延华小贷的部分债务。 截止至本报告披露日,公司尚未收到金融监管部门的反馈意见。公司将持续推进相关事宜。
上海延华高科技有限公司	2,500,000.00	2018年08月01日	2019年05月20日	
上海延华高科技有限公司	7,500,000.00	2018年08月02日	2019年05月20日	
上海雁时企业管理咨询有限公司	30,000,000.00	2018年07月27日	2019年05月20日	

## (4) 关键管理人员报酬

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海延华高科技 有限公司	57,500,000.00	31,828,249.02	57,500,000.00	31,828,249.02
其他应收款	上海雁时企业管 理咨询有限公司	30,000,000.00	11,663,035.01	30,000,000.00	11,663,035.01
应收账款	潜江市城市建设 投资开发有限公 司			1,170,000.00	35,100.00
应收账款	武汉城投商业发 展有限公司			445,000.00	13,350.00
应收账款	荆州邦德科技有 限公司	420,600.00	12,618.00	420,600.00	12,618.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	荆州市智谷创业园管理有限 公司	5,187,428.03	4,108,363.79
其他应付款	遵义市投资(集团)有限责 任公司	603,756.00	603,756.00
其他应付款	福建熵链延华科技有限公司	268,239.86	268,239.86

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无需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

##### 1. 证券虚假陈述责任纠纷

2024 年 1 月初，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上海监管局出具的《行政处罚决定书》（沪（2023）60 号），认定公司 2022 年半年报、2022 年三季度报存在虚假记载，并对相关当事人给予了行政处分。

截止至报告披露日，上海金融法院暂对 29 名股民诉公司证券虚假陈述民事诉讼予以立案，依据起诉状记载，起诉索赔金额共计为 277,695.99 元（该金额根据公司收到的民事起诉状的诉讼请求汇总）。起诉法院将采用示范性判例方式审理该系列案件。目前，本次诉讼正在等待法院进一步开庭通知。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十六、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

## 1、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本期本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	98,372,870.56	107,980,795.40
1 至 2 年	22,402,917.36	22,343,809.53
2 至 3 年	6,239,342.24	17,058,615.99
3 年以上	37,971,882.89	35,015,303.10
3 至 4 年	12,357,947.95	7,754,031.43
4 至 5 年	5,766,689.16	4,729,353.44
5 年以上	19,847,245.78	22,531,918.23
合计	164,987,013.05	182,398,524.02

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,776,904.71	16.84%	18,741,664.04	67.47%	9,035,240.67	27,954,580.85	15.33%	19,482,720.10	69.69%	8,471,860.75
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,210,108.34	83.16%	27,611,991.92	20.12%	109,598,116.42	154,443,943.17	84.67%	29,091,331.41	18.84%	125,352,611.76
其中:										
1. 账龄分析组合	137,210,108.34	83.16%	27,611,991.92	20.12%	109,598,116.42	152,853,066.13	83.80%	29,091,331.41	19.03%	123,761,734.72
2. 关联方组合						1,590,877.04	0.87%			1,590,877.04
合计	164,987,013.05	100.00%	46,353,655.96	28.10%	118,633,357.09	182,398,524.02	100.00%	48,574,051.51	26.63%	133,824,472.51

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 E	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 F	3,978,162.62	3,978,162.62	3,978,162.62	3,978,162.62	100.00%	预计无法收回
客户 AG	500,000.00	500,000.00				
客户 Z	2,280,497.92	2,280,497.92	2,280,497.92	2,280,497.92	100.00%	预计无法收回
客户 AB	1,950,236.99	1,950,236.99	1,950,236.99	1,950,236.99	100.00%	预计无法收回
客户 AC	1,454,645.63	1,454,645.63	1,454,645.63	1,454,645.63	100.00%	预计无法收回
客户 AA	1,206,447.22	1,206,447.22	1,206,447.22	1,206,447.22	100.00%	预计无法收回
客户 AH	103,176.49	103,176.49				
客户 C	4,739,817.35	1,866,728.33	4,739,817.35	1,866,728.33	39.38%	预计无法全额收回
客户 AD	2,543,464.40	1,100,917.43	404,285.84	404,285.84	100.00%	预计无法收回
其他不重要单项计提	5,198,132.23	1,041,907.47	7,762,811.14	1,600,659.49	20.62%	预计无法全额收回
合计	27,954,580.85	19,482,720.10	27,776,904.71	18,741,664.04		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	86,106,398.31	2,583,191.95	3.00%
1-2年(含2年)	16,945,908.38	2,541,886.26	15.00%
2-3年(含3年)	6,166,719.60	1,541,679.90	25.00%
3-4年(含4年)	11,409,774.89	5,704,887.45	50.00%
4-5年(含5年)	4,469,869.32	3,128,908.52	70.00%
5年以上	12,111,437.84	12,111,437.84	100.00%
合计	137,210,108.34	27,611,991.92	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方公司	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	19,482,720.10		1,299,808.08		558,752.02	18,741,664.04
按组合计提坏账准备的应收账款	29,091,331.41		1,479,339.49			27,611,991.92
合计	48,574,051.51		2,779,147.57		558,752.02	46,353,655.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 J	12,870,477.80	4,376,162.62	17,246,640.42	3.99%	386,114.33
客户 K	1,407,431.58	15,638,128.62	17,045,560.20	3.95%	42,222.95
客户 L	679,015.27	14,579,200.36	15,258,215.63	3.53%	7,203,337.49
客户 AE	1,198,455.56	13,316,172.91	14,514,628.47	3.36%	35,953.67
客户 AF	1,981,482.62	11,096,175.87	13,077,658.49	3.03%	59,444.48
合计	18,136,862.83	59,005,840.38	77,142,703.21	17.86%	7,727,072.92

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,902,494.20	94,230,479.01
合计	114,902,494.20	94,230,479.01

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	107,781,350.98	86,213,111.34
保证金及押金	8,967,823.41	13,119,702.97
备用金	1,778,442.66	1,645,697.42
其他	4,519,961.71	1,442,291.62
合计	123,047,578.76	102,420,803.35

#### 2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	99,336,531.61	79,289,007.12
1 至 2 年	5,076,726.62	5,943,443.59
2 至 3 年	4,370,780.68	6,844,674.68
3 年以上	14,263,539.85	10,343,677.96
3 至 4 年	5,105,030.65	1,288,907.36

4 至 5 年	655,976.50	77,430.40
5 年以上	8,502,532.70	8,977,340.20
合计	123,047,578.76	102,420,803.35

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,553,201.83	4.51%	5,553,201.83	100.00%		5,553,201.83	5.42%	5,553,201.83	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	117,494,376.93	95.49%	2,591,882.73	2.21%	114,902,494.20	96,867,601.52	94.58%	2,637,122.51	2.72%	94,230,479.01
其中：										
组合 1：合并范围内	107,781,350.98	87.59%		0.00%	107,781,350.98	86,213,111.34	84.17%			86,213,111.34
组合 2：低风险组合	6,149,097.86	5.00%	307,454.89	5.00%	5,841,642.97	6,806,035.30	6.65%	340,301.76	5.00%	6,465,733.54
组合 3：账龄组合	3,563,928.09	2.90%	2,284,427.84	64.10%	1,279,500.25	3,848,454.88	3.76%	2,296,820.75	59.68%	1,551,634.13
合计	123,047,578.76	100.00%	8,145,084.56	6.62%	114,902,494.20	102,420,803.35	100.00%	8,190,324.34	8.00%	94,230,479.01

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,654,834.52	3,654,834.52	3,654,834.52	3,654,834.52	100.00%	预计无法收回
其他不重要单项计提	1,898,367.31	1,898,367.31	1,898,367.31	1,898,367.31	100.00%	预计无法收回
合计	5,553,201.83	5,553,201.83	5,553,201.83	5,553,201.83		

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方公司

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方公司	107,781,350.98		
合计	107,781,350.98		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期保证金及押金	6,149,097.86	307,454.89	5.00%
合计	6,149,097.86	307,454.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	1,013,057.50	50,652.88	5.00%
一至两年	252,105.89	50,421.18	20.00%
两至三年	50,430.57	20,172.23	40.00%
三至四年	95,052.06	57,031.23	60.00%
四至五年	471,317.50	424,185.75	90.00%
五年以上	1,681,964.57	1,681,964.57	100.00%
合计	3,563,928.09	2,284,427.84	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	401,503.87	2,235,618.64	5,553,201.83	8,190,324.34
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-28,585.58	28,585.58		
本期转回	14,810.52	30,429.26		45,239.78
2024年6月30日余额	358,107.77	2,233,774.96	5,553,201.83	8,145,084.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,190,324.34		45,239.78			8,145,084.56



合计	8,190,324.34		45,239.78		8,145,084.56
----	--------------	--	-----------	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他	3,654,834.52	5 年以上	2.97%	3,654,834.52
客户 4	保证金及押金	801,000.00	一年以内	0.65%	40,050.00
客户 5	保证金及押金	644,952.00	一至两年、5 年以上	0.52%	644,952.00
客户 6	保证金及押金	546,959.47	一至两年	0.44%	27,347.97
客户 7	保证金及押金	500,000.00	一年以内	0.41%	25,000.00
合计		6,147,745.99		4.99%	4,392,184.49

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	710,775,791.26	246,908,758.62	463,867,032.64	710,775,791.26	246,908,758.62	463,867,032.64
对联营、合营企业投资	145,480,109.03	122,493,074.08	22,987,034.95	148,573,666.19	116,641,170.57	31,932,495.62
合计	856,255,900.29	369,401,832.70	486,854,067.59	859,349,457.45	363,549,929.19	495,799,528.26

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	33,743,400.00						33,743,400.00	
上海多昂电子科技有限公司	15,662,729.04						15,662,729.04	
上海业智电子科技有限公司	17,188,204.81						17,188,204.81	

有限公司								
琦昌建筑工程(上海)有限公司	24,533,691.00						24,533,691.00	
遵义智城科技有限公司	16,500,000.00						16,500,000.00	
贵州贵安智城科技有限公司	15,300,000.00						15,300,000.00	
上海长风延华智慧环保科技有限公司	5,006,250.00						5,006,250.00	
武汉智城科技有限公司	0.00	49,706,414.17					0.00	49,706,414.17
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	3,019,997.89						3,019,997.89	
成都成电医星数字健康软件有限公司	194,496,237.96	164,728,047.75					194,496,237.96	164,728,047.75
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	47,615,193.11	25,510,981.21					47,615,193.11	25,510,981.21
海南智城科技发展股份有限公司	26,501,921.57	6,963,315.49					26,501,921.57	6,963,315.49
河北延华智城信息科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
咸丰智城网络科技有限公司	0.00						0.00	
成都延华西部健康医疗信息产业研究院有限公司	0.00						0.00	
武汉延华高金智慧城市产业	9,559,407.26						9,559,407.26	

投资基金合伙企业(有限合伙)									
潜江市智慧城市科技有限公司	4,000,000.00							4,000,000.00	
延华数字科技有限公司	13,640,000.00							13,640,000.00	
成都医星科技有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
合计	463,867,032.64	246,908,758.62						463,867,032.64	246,908,758.62

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
江西数瀚智能科技有限公司		2,422,179.87										2,422,179.87
北京泰和康医疗生物技术有限公司	17,888,093.20	114,218.990.70			-2,612,258.25						15,275,834.95	114,218.990.70
福建熵链延华科技有限公司	14,044,402.42				-481,298.91				5,851,903.51		7,711,200.00	5,851,903.51
小计	31,932,495.62	116,641,170.57			-3,093,557.16				5,851,903.51		22,987,034.95	122,493,074.08
合计	31,932,495.62	116,641,170.57			-3,093,557.16				5,851,903.51		22,987,034.95	122,493,074.08

	.62	0.57			,557.16				51		.95	4.08
--	-----	------	--	--	---------	--	--	--	----	--	-----	------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

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	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
福建熵链延华科技有限公司	13,563,103.51	7,711,200.00	5,851,903.51	5	2024年-2028年预计的毛利增长率为10.05%、60.00%、25.00%、15.00%、4.35%，折现率为12.10%。	持平	(1) 毛利增长率：历史年度的经营业绩、未来行业水平以及管理层对市场发展预期；(2) 折现率：股权反映特定风险的税后折现率。
合计	13,563,103.51	7,711,200.00	5,851,903.51				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,913,819.45	143,531,468.75	170,392,393.20	148,101,997.96
其他业务	880,315.71	864,659.70	917,143.56	851,092.67
合计	157,794,135.16	144,396,128.45	171,309,536.76	148,953,090.63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
其他综合智慧城市服务	135,303,811.01	124,428,508.24					135,303,811.01	124,428,508.24
智慧医疗与大健康	10,106,583.08	8,775,696.89					10,106,583.08	8,775,696.89
绿色双碳与数字能	5,749,008.98	5,554,127.67					5,749,008.98	5,554,127.67

源								
智慧城市 顶层设计与咨询	4,501,761 .51	3,703,212 .54					4,501,761 .51	3,703,212 .54
智能产品销售	1,252,654 .87	1,069,923 .41					1,252,654 .87	1,069,923 .41
其他业务收入	880,315.7 1	864,659.7 0					880,315.7 1	864,659.7 0
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时段内确认	145,656,7 75.60	133,730,3 61.20					145,656,7 75.60	133,730,3 61.20
在某一时点确认	12,137,35 9.56	10,665,76 7.25					12,137,35 9.56	10,665,76 7.25
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	157,794,1 35.16	144,396,1 28.45					157,794,1 35.16	144,396,1 28.45

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。本公司在合同开始日即对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某

一时段内履行，还是某一时点履行。然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

本公司与客户之间的建筑施工合同，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,093,557.16	-1,536,116.46
理财产品利息收入	674,987.19	910,549.84
合计	-2,418,569.97	-625,566.62

## 6、其他

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,457.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	599,816.68	
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	5,251,933.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,439,834.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,122.07	
减：所得税影响额	1,302,588.94	
少数股东权益影响额（税后）	690,576.44	
合计	6,246,839.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.79%	-0.0174	-0.0174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.20%	-0.0262	-0.0262

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他