

北京金穗科技开发有限责任公司  
2024年1-6月、2023年度、2022年度、2021年度  
审计报告

| 索引           | 页码    |
|--------------|-------|
| 审计报告         |       |
| 公司财务报表       |       |
| — 合并资产负债表    | 1-2   |
| — 母公司资产负债表   | 3-4   |
| — 合并利润表      | 5     |
| — 母公司利润表     | 6     |
| — 合并现金流量表    | 7     |
| — 母公司现金流量表   | 8     |
| — 合并股东权益变动表  | 9-12  |
| — 母公司股东权益变动表 | 13-16 |
| — 财务报表附注     | 17-98 |





信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 审计报告

XYZH/2024TYAA2B0268

北京金穗科技开发有限责任公司

中国医药健康产业股份有限公司、中国新兴集团有限责任公司：

### 一、 审计意见

我们审计了北京金穗科技开发有限责任公司（以下简称“金穗公司”）财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度 1-6 月、2023 年度、2022 年度、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定以及财务报表附注（二）所述基础编制，公允反映了金穗公司 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度 1-6 月、2023 年度、2022 年度、2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金穗公司的财务报告过程。

### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任



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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

## 五、 编制基础及分发和使用的限制

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。金穗公司编制财务报表是为了中国医药健康产业股份有限公司拟收购金穗公司之目的使用。因此，财务报表可能不适用于其他用途，不应分发至其他方或为其使用，本段内容不影响已发表的审计意见。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

朱娟娟



中国注册会计师：

王飞



二〇二四年十一月二十五日





合并资产负债表  
2024年6月30日

编制单位：北京金穗科技开发有限责任公司

单位：人民币元

| 项目             | 2024年6月30日              | 2023年12月31日           | 2022年12月31日           | 2021年12月31日           |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 60,786,473.53           | 27,332,052.69         | 38,281,307.59         | 181,635,712.64        |
| 结算备付金          |                         |                       |                       |                       |
| 拆出资金           |                         |                       |                       |                       |
| 交易性金融资产        |                         |                       |                       |                       |
| 衍生金融资产         |                         |                       |                       |                       |
| 应收票据           |                         |                       |                       |                       |
| 应收账款           | 298,011,652.62          | 250,151,920.38        | 237,085,667.62        | 361,554,180.58        |
| 应收款项融资         |                         |                       |                       |                       |
| 预付款项           | 4,365,403.58            | 11,527,156.59         | 1,729,036.79          | 442,570.96            |
| 应收保费           |                         |                       |                       |                       |
| 应收分保账款         |                         |                       |                       |                       |
| 应收分保合同准备金      |                         |                       |                       |                       |
| 其他应收款          | 55,699,906.78           | 162,889,943.59        | 282,386,474.34        | 19,545,792.89         |
| 其中：应收利息        |                         |                       |                       |                       |
| 应收股利           |                         |                       |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |                         |                       |                       |                       |
| 存货             | 674,815,251.92          | 497,670,032.57        | 296,872,136.93        | 424,337,226.29        |
| 合同资产           |                         |                       |                       |                       |
| 持有待售资产         |                         |                       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                       |                       |                       |
| 其他流动资产         | 43,215,713.87           | 36,319,137.28         | 17,543,567.82         | 11,111,547.12         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,136,894,402.30</b> | <b>985,890,243.10</b> | <b>873,898,191.09</b> | <b>998,627,060.48</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                       |                       |                       |
| 发放贷款和垫款        |                         |                       |                       |                       |
| 债权投资           |                         |                       |                       |                       |
| 其他债权投资         |                         |                       |                       |                       |
| 长期应收款          |                         |                       |                       |                       |
| 长期股权投资         |                         |                       |                       |                       |
| 其他权益工具投资       |                         |                       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |                         |                       |                       |                       |
| 投资性房地产         |                         |                       |                       |                       |
| 固定资产           | 326,200.37              | 318,807.78            | 332,411.24            | 224,066.90            |
| 在建工程           |                         |                       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                         |                       |                       |                       |
| 油气资产           |                         |                       |                       |                       |
| 使用权资产          |                         |                       |                       |                       |
| 无形资产           | 271,657.72              | 291,686.11            | 331,742.87            | 50,442.47             |
| 开发支出           |                         |                       |                       |                       |
| 商誉             |                         |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 178,389.40              | 231,906.22            | -                     | -                     |
| 递延所得税资产        | 12,357.54               | 9,977.69              | 16,222.12             | 16,222.12             |
| 其他非流动资产        |                         |                       |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>788,605.03</b>       | <b>852,377.80</b>     | <b>680,376.23</b>     | <b>290,731.49</b>     |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,137,683,007.33</b> | <b>986,742,620.90</b> | <b>874,578,567.32</b> | <b>998,917,791.97</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

张京忠





## 合并资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位: 北京盛德科技开发有限责任公司

单位: 人民币元

| 项 目                 | 2021年6月30日              | 2023年12月31日           | 2022年12月31日           | 2021年12月31日           |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债:</b>        |                         |                       |                       |                       |
| 短期借款                |                         |                       |                       |                       |
| 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                | 132,430,000.00          | 139,520,000.00        | 126,000,000.00        | 281,399,520.76        |
| 应付账款                | 146,612,907.21          | 7,028,787.18          | 23,400,130.84         | 442,585.50            |
| 预收款项                | -                       | -                     | -                     | 4,200.00              |
| 合同负债                | 572,875.24              | 2,204,603.30          | 11,509.60             | -                     |
| 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              | 525,985.07              | 4,626,800.05          | 883,604.07            | 647,863.10            |
| 应交税费                | 2,677,685.35            | 1,691,652.29          | 8,710,149.57          | 10,681,058.83         |
| 其他应付款               | 654,638,654.31          | 641,789,670.47        | 485,128,070.73        | 523,481,454.23        |
| 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         |                         |                       |                       |                       |
| 其他流动负债              | 7,558,811.07            | 18,572,451.26         | 18,444,482.87         | -                     |
| <b>流动负债合计</b>       | <b>945,016,918.25</b>   | <b>815,433,964.55</b> | <b>662,577,947.68</b> | <b>816,656,682.42</b> |
| <b>非流动负债:</b>       |                         |                       |                       |                       |
| 保险合同准备金             |                         |                       |                       |                       |
| 长期借款                |                         |                       |                       |                       |
| 应付债券                |                         |                       |                       |                       |
| 其中: 优先股             |                         |                       |                       |                       |
| 永续债                 |                         |                       |                       |                       |
| 租赁负债                |                         |                       |                       |                       |
| 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             |                         |                       |                       |                       |
| 其他非流动负债             |                         |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>-</b>                | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>负 债 合 计</b>      | <b>945,016,918.25</b>   | <b>815,433,964.55</b> | <b>662,577,947.68</b> | <b>816,656,682.42</b> |
| <b>股东权益:</b>        |                         |                       |                       |                       |
| 股本                  | 17,000,000.00           | 17,000,000.00         | 17,000,000.00         | 7,300,000.00          |
| 其他权益工具              |                         |                       |                       |                       |
| 其中: 优先股             |                         |                       |                       |                       |
| 永续债                 |                         |                       |                       |                       |
| 资本公积                | 48,300.62               | 48,300.62             | 48,300.62             | 48,300.62             |
| 减: 库存股              |                         |                       |                       |                       |
| 其他综合收益              |                         |                       |                       |                       |
| 专项储备                |                         |                       |                       |                       |
| 盈余公积                | 12,830,995.81           | 12,830,995.81         | 7,300,497.94          | 12,220,950.30         |
| 一般风险准备              |                         |                       |                       |                       |
| 未分配利润               | 155,758,781.99          | 134,249,901.66        | 180,757,024.56        | 156,072,437.56        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>185,638,078.42</b>   | <b>164,129,198.09</b> | <b>205,105,823.12</b> | <b>175,641,688.48</b> |
| 少数股东权益              | 7,028,010.66            | 7,179,458.26          | 6,894,796.52          | 6,619,421.07          |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>192,666,089.08</b>   | <b>171,308,656.35</b> | <b>212,000,619.64</b> | <b>182,261,109.55</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    | <b>1,137,683,007.33</b> | <b>986,742,620.90</b> | <b>874,578,567.32</b> | <b>998,917,791.97</b> |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

史京惠



母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：北京世纪开元开发有限责任公司

单位：人民币元

|                | 2024年6月30日              | 2023年12月31日           | 2022年12月31日           | 2021年12月31日           |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 60,686,473.53           | 27,271,020.90         | 38,206,229.85         | 172,020,899.48        |
| 交易性金融资产        |                         |                       |                       |                       |
| 衍生金融资产         |                         |                       |                       |                       |
| 应收票据           |                         |                       |                       |                       |
| 应收账款           | 297,098,235.54          | 249,816,059.01        | 236,863,799.33        | 363,613,627.22        |
| 应收款项融资         |                         |                       |                       |                       |
| 预付款项           | 4,365,311.58            | 11,527,064.59         | 1,683,026.79          | 434,650.96            |
| 其他应收款          | 45,386,231.13           | 152,371,798.66        | 272,095,505.54        | 18,735,499.65         |
| 其中：应收利息        |                         |                       |                       |                       |
| 应收股利           |                         |                       |                       |                       |
| 存货             | 674,742,977.06          | 497,556,731.43        | 296,832,779.53        | 422,601,209.95        |
| 合同资产           |                         |                       |                       |                       |
| 持有待售资产         |                         |                       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                       |                       |                       |
| 其他流动资产         | 43,173,623.69           | 36,279,293.76         | 17,505,879.03         | 10,998,889.16         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,125,452,852.53</b> | <b>974,821,968.35</b> | <b>863,187,220.07</b> | <b>988,404,776.42</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                       |                       |                       |
| 债权投资           |                         |                       |                       |                       |
| 其他债权投资         |                         |                       |                       |                       |
| 长期应收款          |                         |                       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 3,500,000.00            | 3,500,000.00          | 3,500,000.00          | 3,500,000.00          |
| 其他权益工具投资       |                         |                       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |                         |                       |                       |                       |
| 投资性房地产         |                         |                       |                       |                       |
| 固定资产           | 326,200.37              | 318,807.78            | 332,411.24            | 224,066.90            |
| 在建工程           |                         |                       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                         |                       |                       |                       |
| 油气资产           |                         |                       |                       |                       |
| 使用权资产          |                         |                       |                       |                       |
| 无形资产           | 271,657.72              | 291,686.11            | 331,742.87            | 50,442.47             |
| 开发支出           |                         |                       |                       |                       |
| 商誉             |                         |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 178,389.40              | 231,906.22            |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 10,626.57               | 9,771.41              | 16,222.12             | 16,222.12             |
| 其他非流动资产        |                         |                       |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>4,286,874.06</b>     | <b>4,352,171.52</b>   | <b>4,180,376.23</b>   | <b>3,790,731.49</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,129,739,726.59</b> | <b>979,174,139.87</b> | <b>867,367,596.30</b> | <b>992,195,507.91</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

史志杰





母公司资产负债表 (续)  
2024年6月30日

编制单位: 北京金穗科技发展有限公司

单位: 人民币元

| 项目          | 2024年6月30日       | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产:       |                  |                |                |                |
| 货币资金        |                  |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                  |                |                |                |
| 衍生金融资产      |                  |                |                |                |
| 应付票据        | 132,430,000.00   | 139,520,000.00 | 126,000,000.00 | 281,399,520.76 |
| 应付账款        | 146,605,710.71   | 7,028,787.18   | 23,400,130.84  | 442,585.50     |
| 预收款项        |                  |                |                |                |
| 合同负债        | 572,875.24       | 2,199,630.91   | 11,509.60      | 4,200.00       |
| 应付职工薪酬      | 525,985.07       | 4,626,800.05   | 883,604.07     | 647,863.10     |
| 应交税费        | 2,677,685.35     | 1,679,031.78   | 8,658,593.15   | 10,676,712.15  |
| 其他应付款       | 654,014,894.17   | 641,784,749.15 | 485,076,035.39 | 523,478,231.39 |
| 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 |                  |                |                |                |
| 其他流动负债      | 7,558,811.07     | 18,571,804.85  | 18,444,482.87  | -              |
| 流动负债合计      | 944,385,961.61   | 815,410,803.92 | 662,474,355.92 | 816,649,112.90 |
| 非流动负债:      |                  |                |                |                |
| 长期借款        |                  |                |                |                |
| 应付债券        |                  |                |                |                |
| 其中: 优先股     |                  |                |                |                |
| 永续债         |                  |                |                |                |
| 租赁负债        |                  |                |                |                |
| 长期应付款       |                  |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |                |                |
| 预计负债        |                  |                |                |                |
| 递延收益        |                  |                |                |                |
| 递延所得税负债     |                  |                |                |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |                |                |
| 非流动负债合计     | -                | -              | -              | -              |
| 负债合计        | 944,385,961.61   | 815,410,803.92 | 662,474,355.92 | 816,649,112.90 |
| 股东权益:       |                  |                |                |                |
| 股本          | 17,000,000.00    | 17,000,000.00  | 17,000,000.00  | 7,300,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                |                |                |
| 其中: 优先股     |                  |                |                |                |
| 永续债         |                  |                |                |                |
| 资本公积        | 48,300.62        | 48,300.62      | 48,300.62      | 48,300.62      |
| 减: 库存股      |                  |                |                |                |
| 其他综合收益      |                  |                |                |                |
| 专项储备        |                  |                |                |                |
| 盈余公积        | 12,830,995.81    | 12,830,995.81  | 7,300,497.94   | 12,220,950.30  |
| 未分配利润       | 155,474,468.55   | 133,884,039.52 | 180,544,441.82 | 155,977,144.09 |
| 股东权益合计      | 185,353,764.98   | 163,763,335.95 | 204,893,240.38 | 175,546,395.01 |
| 负债和股东权益总计   | 1,129,739,726.59 | 979,174,139.87 | 867,367,596.30 | 992,195,507.91 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

张京惠



## 合并利润表

2024年1月1日至2024年6月30日

编制单位：北京之张印鹏开发有限责任公司

单位：人民币元

| 项目                          | 2024.1.1-2024.6-30 | 2023年度           | 2022年度           | 2021年度           |
|-----------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                     | 510,846,973.71     | 1,017,669,018.73 | 1,507,995,819.10 | 1,716,995,053.77 |
| 其中：营业收入                     | 510,846,973.71     | 1,017,669,018.73 | 1,507,995,819.10 | 1,716,995,053.77 |
| 利息收入                        |                    |                  |                  |                  |
| 已赚保费                        |                    |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                    |                    |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本                     | 486,836,201.17     | 959,707,516.24   | 1,444,024,664.85 | 1,685,331,828.25 |
| 其中：营业成本                     | 456,456,448.23     | 896,294,724.40   | 1,396,148,847.37 | 1,648,311,868.83 |
| 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                       | 454,441.08         | 1,757,052.06     | 2,706,749.72     | 1,754,134.91     |
| 销售费用                        | 6,817,946.87       | 16,665,536.48    | 10,077,424.60    | 4,235,382.88     |
| 管理费用                        | 14,775,996.10      | 29,496,221.05    | 22,705,565.71    | 18,350,060.35    |
| 研发费用                        |                    |                  |                  |                  |
| 财务费用                        | 8,331,368.89       | 15,493,982.25    | 12,386,077.45    | 12,680,381.28    |
| 其中：利息费用                     | 8,155,089.99       | 14,979,481.39    | 13,387,821.39    | 15,622,398.66    |
| 利息收入                        | 190,697.47         | 358,024.87       | 1,666,066.98     | 2,954,731.63     |
| 加：其他收益                      | 9,345.31           | 82,518.96        | 138,758.70       | 51,532.71        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 917,346.77         | 3,191,539.95     | 55,227.44        |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |                    |                  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |                    |                  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |                    |                  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |                    |                  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |                    |                  |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | -36,194.94         | -4,379.74        |                  | -                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |                    |                  |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |                    |                  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           | 24,901,269.68      | 61,231,181.66    | 64,165,140.39    | 61,714,758.23    |
| 加：营业外收入                     | 6.17               | 924,972.84       | 3,912.33         | 229.77           |
| 减：营业外支出                     | 51,744.01          | 6,671.46         |                  | 15,200.36        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | 24,849,531.84      | 62,149,483.04    | 64,169,052.72    | 61,699,787.64    |
| 减：所得税费用                     | 3,492,099.11       | 9,991,606.23     | 15,980,911.56    | 15,569,190.43    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | 21,357,432.73      | 52,157,876.81    | 48,188,141.16    | 46,130,597.21    |
| （一）按经营持续性分类                 | 21,357,432.73      | 52,157,876.81    | 48,188,141.16    | 46,130,597.21    |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       | 21,357,432.73      | 52,157,876.81    | 48,188,141.16    | 46,130,597.21    |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |                    |                  |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                 | 21,357,432.73      | 52,157,876.81    | 48,188,141.16    | 46,130,597.21    |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 21,508,880.33      | 51,873,215.07    | 47,912,765.71    | 46,058,436.81    |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        | -151,447.60        | 284,661.74       | 275,375.45       | 72,160.40        |
| 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（现金流量套期损益的有效部分）   |                    |                  |                  |                  |
| 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                    | 21,357,432.73      | 52,157,876.81    | 48,188,141.16    | 46,130,597.21    |
| 归属于母公司股东的综合收益总额             | 21,508,880.33      | 51,873,215.07    | 47,912,765.71    | 46,058,436.81    |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | -151,447.60        | 284,661.74       | 275,375.45       | 72,160.40        |
| 八、每股收益：                     |                    |                  |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）              |                    |                  |                  |                  |
| （二）稀释每股收益（元/股）              |                    |                  |                  |                  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

史京杰





母公司利润表  
2021年1月1日~2024年6月30日

单位：人民币元

| 项目                        | 2024.1.1~2024.6.30 | 2023年度           | 2022年度           | 2021年度           |
|---------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                    | 510,796,739.14     | 1,014,570,536.81 | 1,490,277,347.96 | 1,747,463,019.01 |
| 减：营业成本                    | 456,359,891.23     | 893,974,398.35   | 1,379,303,174.77 | 1,650,339,441.98 |
| 税金及附加                     | 453,590.89         | 1,716,779.24     | 2,634,229.52     | 1,717,691.26     |
| 销售费用                      | 6,798,277.58       | 16,592,498.97    | 9,985,878.99     | 3,582,246.74     |
| 管理费用                      | 14,593,885.83      | 29,126,770.03    | 22,245,431.96    | 17,606,901.11    |
| 研发费用                      |                    |                  |                  |                  |
| 财务费用                      | 8,337,352.20       | 15,494,579.88    | 12,513,794.70    | 12,698,153.23    |
| 其中：利息费用                   | 8,155,089.99       | 14,979,481.39    | 13,387,821.39    | 15,622,398.66    |
| 利息收入                      | 184,473.16         | 356,994.99       | 1,537,663.43     | 2,934,426.94     |
| 加：其他收益                    | 9,295.51           | 82,452.76        | 107,946.98       | 51,328.83        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 878,455.11         | 3,052,455.44     | 58,828.14        |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |                    |                  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        |                    |                  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        |                    |                  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       |                    |                  |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | -5,701.02          | -254.28          | -                | -                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         |                    |                  |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         |                    |                  |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 25,135,791.01      | 60,770,164.29    | 63,761,613.14    | 61,569,913.52    |
| 加：营业外收入                   | 5.83               | 924,972.18       | 3,911.92         | 222.10           |
| 减：营业外支出                   | 51,744.01          | 6,671.46         |                  | 15,200.36        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 25,084,052.83      | 61,688,465.01    | 63,765,525.06    | 61,554,935.26    |
| 减：所得税费用                   | 3,493,623.80       | 9,968,529.34     | 15,970,048.62    | 15,566,343.87    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 21,590,429.03      | 51,719,935.67    | 47,795,476.44    | 45,988,591.39    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    | 21,590,429.03      | 51,719,935.67    | 47,795,476.44    | 45,988,591.39    |
| （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（现金流量套期损益的有效部分） |                    |                  |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额              |                    |                  |                  |                  |
| 7.其他                      |                    |                  |                  |                  |
| 六、综合收益总额                  | 21,590,429.03      | 51,719,935.67    | 47,795,476.44    | 45,988,591.39    |
| 七、每股收益                    |                    |                  |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）            |                    |                  |                  |                  |
| （二）稀释每股收益（元/股）            |                    |                  |                  |                  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

史京惠





合并现金流量表  
2024年1月1日-2024年6月30日

编制单位：北京金通科技开发有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                                 | 2024年1-6月                       | 2023年度                            | 2022年度                            | 2021年度                            |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <strong>一、经营活动产生的现金流量：</strong>     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                      | 463,565,068.52                  | 1,114,620,406.99                  | 1,821,720,274.40                  | 1,867,286,278.89                  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额                     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 向中央银行借款净增加额                         |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额                     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 收到再保业务现金净额                          |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 保户储金及投资款净增加额                        |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 拆入资金净增加额                            |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 回购业务资金净增加额                          |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额                       |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 收到的税费返还                             |                                 |                                   | 30,714.27                         | 23.88                             |
| 收到其他与经营活动有关的现金                      | 162,955,119.91                  | 122,456,410.42                    | 63,926,825.64                     | 19,595,463.25                     |
| <strong>经营活动现金流入小计</strong>         | <strong>626,520,188.43</strong> | <strong>1,237,076,817.41</strong> | <strong>1,885,677,814.31</strong> | <strong>1,886,881,766.02</strong> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                      | 497,761,138.11                  | 1,170,505,164.50                  | 1,624,310,309.46                  | 1,925,168,918.66                  |
| 客户贷款及垫款净增加额                         |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额                     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 拆出资金净增加额                            |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 支付保单红利的现金                           |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金                     | 17,036,472.75                   | 22,362,995.48                     | 20,795,236.71                     | 16,407,246.40                     |
| 支付的各项税费                             | 5,369,229.73                    | 28,511,567.53                     | 39,390,935.14                     | 28,759,670.86                     |
| 支付其他与经营活动有关的现金                      | 86,628,083.97                   | 30,197,575.46                     | 282,398,991.54                    | 84,359,196.35                     |
| <strong>经营活动现金流出小计</strong>         | <strong>606,794,924.56</strong> | <strong>1,251,577,302.97</strong> | <strong>1,966,895,472.85</strong> | <strong>2,054,695,032.27</strong> |
| <strong>经营活动产生的现金流量净额</strong>      | <strong>19,725,263.87</strong>  | <strong>-14,500,485.56</strong>   | <strong>-81,217,658.54</strong>   | <strong>-167,813,266.25</strong>  |
| <strong>二、投资活动产生的现金流量：</strong>     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 收回投资收到的现金                           |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 取得投资收益收到的现金                         | 969,201.03                      | 3,381,752.64                      |                                   |                                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额           |                                 |                                   |                                   | 730.00                            |
| 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                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| <strong>投资活动现金流入小计</strong>         | <strong>969,201.03</strong>     | <strong>3,381,752.64</strong>     | <strong>-</strong>                | <strong>730.00</strong>           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金             | 57,780.73                       | 99,323.88                         | 164,680.68                        | 133,499.39                        |
| 投资支付的现金                             |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 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                      |                                 |                                   |                                   |                                   |
| <strong>投资活动现金流出小计</strong>         | <strong>57,780.73</strong>      | <strong>99,323.88</strong>        | <strong>164,680.68</strong>       | <strong>133,499.39</strong>       |
| <strong>投资活动产生的现金流量净额</strong>      | <strong>911,420.30</strong>     | <strong>3,282,428.76</strong>     | <strong>-164,680.68</strong>      | <strong>-132,769.39</strong>      |
| <strong>三、筹资活动产生的现金流量：</strong>     |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 吸收投资收到的现金                           |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金                 |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 取得借款所收到的现金                          |                                 | 158,500,000.00                    |                                   |                                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                      |                                 |                                   | 4,500,000.00                      |                                   |
| <strong>筹资活动现金流入小计</strong>         | <strong>-</strong>              | <strong>158,500,000.00</strong>   | <strong>4,500,000.00</strong>     | <strong>-</strong>                |
| 偿还债务所支付的现金                          |                                 | 40,000,000.00                     |                                   |                                   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金                  |                                 |                                   |                                   |                                   |
| 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                      | 4,055,263.33                    | 107,287,198.10                    | 18,852,095.83                     | 15,178,644.39                     |
| <strong>筹资活动现金流出小计</strong>         | <strong>4,055,263.33</strong>   | <strong>147,287,198.10</strong>   | <strong>18,852,095.83</strong>    | <strong>15,178,644.39</strong>    |
| <strong>筹资活动产生的现金流量净额</strong>      | <strong>-4,055,263.33</strong>  | <strong>11,212,801.90</strong>    | <strong>-14,352,095.83</strong>   | <strong>-15,178,644.39</strong>   |
| <strong>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</strong> |                                 |                                   |                                   |                                   |
| <strong>五、现金及现金等价物净增加额</strong>     | <strong>16,581,420.84</strong>  | <strong>-5,254.90</strong>        | <strong>-95,734,435.05</strong>   | <strong>-183,124,680.03</strong>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额                      | 43,760,052.69                   | 43,765,307.59                     | 139,499,742.64                    | 322,624,422.67                    |
| <strong>六、期末现金及现金等价物余额</strong>     | <strong>60,341,473.53</strong>  | <strong>43,760,052.69</strong>    | <strong>43,765,307.59</strong>    | <strong>139,499,742.64</strong>   |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

史京杰



母公司现金流量表

2024年1月1日-2024年6月30日

编制单位：北京金穗科技开发有限责任公司

单位：人民币元

| 项目                        | 2024年1-6月             | 2023年度                  | 2022年度                  | 2021年度                  |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                       |                         |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 461,367,985.59        | 1,110,041,338.26        | 1,801,291,214.22        | 1,730,788,274.65        |
| 收到的税费返还                   |                       |                         |                         |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 162,400,585.48        | 122,295,511.75          | 63,681,048.49           | 11,772,678.64           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>623,768,571.07</b> | <b>1,232,336,850.01</b> | <b>1,864,972,262.71</b> | <b>1,742,560,953.29</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 495,743,678.20        | 1,166,613,884.45        | 1,604,408,019.91        | 1,792,207,552.37        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 16,879,000.74         | 22,027,740.77           | 20,436,409.39           | 15,878,032.74           |
| 支付的各项税费                   | 5,355,847.19          | 28,340,070.31           | 39,217,857.26           | 28,599,296.18           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 86,064,857.62         | 29,695,444.23           | 272,595,070.67          | 75,489,393.33           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>604,043,383.75</b> | <b>1,246,677,139.76</b> | <b>1,936,657,357.23</b> | <b>1,912,174,274.62</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>19,725,187.32</b>  | <b>-14,340,289.75</b>   | <b>-71,685,094.52</b>   | <b>-169,613,321.33</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                       |                         |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |                       |                         |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               | 930,309.37            | 3,235,602.78            |                         |                         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                       |                         |                         | 730.00                  |
| 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            |                       |                         | 139,503,600.70          |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>930,309.37</b>     | <b>3,235,602.78</b>     | <b>139,503,600.70</b>   | <b>730.00</b>           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,780.73             | 99,323.88               | 164,680.68              | 133,499.39              |
| 投资支付的现金                   |                       |                         |                         |                         |
| 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            |                       |                         | 139,500,000.00          |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>57,780.73</b>      | <b>99,323.88</b>        | <b>139,664,680.68</b>   | <b>133,499.39</b>       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>872,528.64</b>     | <b>3,136,278.90</b>     | <b>-161,079.98</b>      | <b>-132,769.39</b>      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                       |                         |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                         |                         |                         |
| 取得借款收到的现金                 |                       | 158,500,000.00          |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                         |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>              | <b>158,500,000.00</b>   | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| 偿还债务支付的现金                 |                       | 40,000,000.00           |                         |                         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                       |                         |                         |                         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 4,055,263.33          | 107,287,198.10          | 14,348,495.13           | 15,178,644.39           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>4,055,263.33</b>   | <b>147,287,198.10</b>   | <b>14,348,495.13</b>    | <b>15,178,644.39</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-4,055,263.33</b>  | <b>11,212,801.90</b>    | <b>-14,348,495.13</b>   | <b>-15,178,644.39</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                       |                         |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>16,542,452.63</b>  | <b>8,791.05</b>         | <b>-86,194,669.63</b>   | <b>-184,924,735.11</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 415,020.90            | 406,229.85              | 86,600,899.48           | 271,525,634.59          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>16,957,473.53</b>  | <b>415,020.90</b>       | <b>406,229.85</b>       | <b>86,600,899.48</b>    |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

史京忠





合并股东权益变动表  
2024年1月1日-2024年6月30日

单位：人民币元

| 项 目                 | 2024年1-6月     |               |     |    |           |       |        |      |               |        | 股东权益合计         |
|---------------------|---------------|---------------|-----|----|-----------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|
|                     | 股本            | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 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 |                |
| 一、上年年末余额            | 17,000,000.00 | -             | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | -      | 171,308,656.35 |
| 加：会计政策变更            |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 前期差错更正              |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 同一控制下企业合并           |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 其他                  |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 二、本年年初余额            | 17,000,000.00 | -             | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | -      | 171,308,656.35 |
| 三、本年年末余额（减少以“-”号填列） | -             | -             | -   | -  | -         | -     | -      | -    | -             | -      | -              |
| （一）综合收益总额           |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| （二）股东投入和减少资本        |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 1. 股东投入的普通股         |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本    |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额    |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 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. 对股东的分配           |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 4. 其他               |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| （四）股东权益内部结转         |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 1. 资本公积转增股本         |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 2. 盈余公积转增股本         |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 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. 本年提取             |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 2. 本年使用             |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| （六）其他               |               |               |     |    |           |       |        |      |               |        |                |
| 四、本年年末余额            | 17,000,000.00 | -             | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | -      | 192,666,089.08 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印鹏





合并股东权益变动表 (续)  
2023年度

单位: 人民币元

| 项                     | 2023年度        |        |    |      |           |        |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益       | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|--------|----|------|-----------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益    |        |    |      |           |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    | 资本公积 | 减：库存股     | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |              |                |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |      |           |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 一、上年年末余额              | 17,000,000.00 | -      | -  | -    | 48,300.62 | -      | -    | 7,300,497.94  | -      | 180,757,024.56 | -  | 205,105,823.12 | 6,894,796.52 | 212,000,619.64 |
| 二、本年年初余额              | 17,000,000.00 | -      | -  | -    | 48,300.62 | -      | -    | 7,300,497.94  | -      | 180,757,024.56 | -  | 205,105,823.12 | 6,894,796.52 | 212,000,619.64 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | 5,530,497.87  | -      | -46,507,122.90 | -  | -40,976,625.03 | 284,661.74   | -40,691,963.29 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | 51,873,215.07  | -  | 51,873,215.07  | 284,661.74   | 52,157,876.81  |
| （二）股东投入和减少资本          | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 4. 其他                 | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| （三）利润分配               | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | 5,530,497.87  | -      | -98,380,337.97 | -  | -92,849,840.10 | -            | -92,849,840.10 |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | 5,530,497.87  | -      | -5,530,497.87  | -  | -              | -            | -              |
| 2. 提取一般风险准备           | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 3. 对股东的分配             | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -92,849,840.10 | -  | -92,849,840.10 | -            | -92,849,840.10 |
| 4. 其他                 | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| （四）股东权益内部结转           | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 1. 资本公积转增股本           | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 2. 盈余公积转增股本           | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 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. 本年提取               | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 2. 本年使用               | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| （六）其他                 | -             | -      | -  | -    | -         | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -              | -            | -              |
| 四、本年年末余额              | 17,000,000.00 | -      | -  | -    | 48,300.62 | -      | -    | 12,830,995.81 | -      | 134,249,901.66 | -  | 164,129,198.09 | 7,179,458.26 | 171,308,656.35 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



史京忠





合并股东权益变动表 (续)  
2022年度

单位: 人民币元

| 2022年度                |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
|-----------------------|---------------|-----|--------|---|-----------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| 归属于母公司股东权益            |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 项 目                   | 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             | 少数股东权益       | 股东权益合计         |
|                       | 优先股           | 永续债 | 其他     |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 一、上年年末余额              | 7,300,000.00  | -   | -      | - | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,220,950.30 | -      | 156,072,437.56 | -  | 175,641,688.48 | 6,619,421.07 | 182,261,109.55 |
| 加：会计政策变更              |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 前期差错更正                |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 同一控制下企业合并             |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 其他                    |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 二、本年初余额               | 7,300,000.00  | -   | -      | - | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,220,950.30 | -      | 156,072,437.56 | -  | 175,641,688.48 | 6,619,421.07 | 182,261,109.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,700,000.00  | -   | -      | - | -         | -     | -      | -    | -4,920,452.36 | -      | 24,684,587.00  | -  | 29,464,134.64  | 275,375.45   | 29,739,510.09  |
| （一）综合收益总额             |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        | 47,912,765.71  |    | 47,912,765.71  | 275,375.45   | 48,188,141.16  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 4. 其他                 |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| （三）利润分配               |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |     |        |   |           |       |        |      | 4,779,547.64  |        | -23,228,178.71 |    | -18,448,631.07 |              | -18,448,631.07 |
| 2. 提取一般风险准备           |               |     |        |   |           |       |        |      | 4,779,547.64  |        | -4,779,547.64  |    |                |              |                |
| 3. 对股东的分配             |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 4. 其他                 |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| （四）股东权益内部结转           | 9,700,000.00  |     |        |   |           |       |        |      | -9,700,000.00 |        |                |    |                |              |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增股本           | 9,700,000.00  |     |        |   |           |       |        |      | -9,700,000.00 |        |                |    |                |              |                |
| 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. 本年提取               |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 2. 本年使用               |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| （六）其他                 |               |     |        |   |           |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 四、本年年末余额              | 17,000,000.00 | -   | -      | - | 48,300.62 | -     | -      | -    | 7,300,497.94  | -      | 180,757,024.56 | -  | 205,105,823.12 | 6,894,796.52 | 212,000,619.64 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



史京志





合并股东权益变动表（续）  
2021年度

单位：人民币元

|                       | 2021年度       |        |           |       |        |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 股东权益合计         |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 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             |                |
| 一、上年年末余额              | 7,300,000.00 |        | 48,300.62 |       |        |      | 12,220,950.30 |        | 110,014,000.75 |    | 129,583,251.67 | 136,130,512.34 |
| 加：会计政策变更              |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 同一控制下企业合并             |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 其他                    |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 二、本年年末余额              | 7,300,000.00 |        | 48,300.62 |       |        |      | 12,220,950.30 |        | 110,014,000.75 |    | 129,583,251.67 | 136,130,512.34 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |              |        |           |       |        |      |               |        | 46,058,436.81  |    | 46,058,436.81  | 46,130,597.21  |
| （一）综合收益总额             |              |        |           |       |        |      |               |        | 46,058,436.81  |    | 46,058,436.81  | 46,130,597.21  |
| （二）股东投入和减少资本          |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 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. 对股东的分配             |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 4. 其他                 |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 1. 资本公积转增股本           |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 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. 本年提取               |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 2. 本年使用               |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| （六）其他                 |              |        |           |       |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 四、本年年末余额              | 7,300,000.00 |        | 48,300.62 |       |        |      | 12,220,950.30 |        | 156,072,437.56 |    | 175,641,688.48 | 182,261,109.55 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张鹏

张鹏印





母公司股东权益变动表  
2024年1月1日-2024年6月30日

单位：人民币元

|                     | 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 | 股东权益           | 合计 |
|---------------------|---------------|--------|-----|----|-----------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|----|
|                     |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 一、上年年末余额            | 17,000,000.00 | -      | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | 133,884,039.52 | -  | 163,763,335.95 | -  |
| 加：会计政策变更            |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 前期差错更正              |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 其他                  |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 二、本年年初余额            | 17,000,000.00 | -      | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | 133,884,039.52 | -  | 163,763,335.95 | -  |
| 三、本年年末余额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | -         | -     | -      | -    | -             | 21,590,429.03  | -  | 21,590,429.03  | -  |
| （一）综合收益总额           |               |        |     |    |           |       |        |      |               | 21,590,429.03  |    | 21,590,429.03  |    |
| （二）股东投入和减少资本        |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 1. 股东投入的普通股         |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本    |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额    |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 4. 其他               |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| （三）利润分配             |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 1. 提取盈余公积           |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 2. 对股东的分配           |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 3. 其他               |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| （四）股东权益内部结转         |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 1. 资本公积转增股本         |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 2. 盈余公积转增股本         |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 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. 本年提取             |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 2. 本年使用             |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| （六）其他               |               |        |     |    |           |       |        |      |               |                |    |                |    |
| 四、本年年末余额            | 17,000,000.00 | -      | -   | -  | 48,300.62 | -     | -      | -    | 12,830,995.81 | 155,474,468.55 | -  | 185,353,764.96 | -  |

法定代表人：张鹏

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏





母公司股东权益变动表 (续)  
2023年度

单位: 人民币元

|                        | 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 | 股东权益 合计        |
|------------------------|---------------|--------|-----|-----------|--------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                        |               | 优先股    | 永续债 |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额               | 17,000,000.00 | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 7,300,497.94  | 180,544,441.82 | -  | 204,893,240.38 |
| 加: 会计政策变更              |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                 |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 其他                     |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年年初余额               | 17,000,000.00 | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 7,300,497.94  | 180,544,441.82 | -  | 204,893,240.38 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -             | -      | -   | -         | -      | -      | -    | 5,530,497.87  | -46,660,402.30 | -  | -41,129,904.43 |
| (一) 综合收益总额             |               |        |     |           |        |        |      |               | 51,719,935.67  |    | 51,719,935.67  |
| (二) 股东投入和减少资本          |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 1. 股东投入的普通股            |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                  |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| (三) 利润分配               |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 1. 提取盈余公积              |               |        |     |           |        |        |      | 5,530,497.87  | -98,380,337.97 |    | -92,849,840.10 |
| 2. 对股东的分配              |               |        |     |           |        |        |      | 5,530,497.87  | -5,530,497.87  |    |                |
| 3. 其他                  |               |        |     |           |        |        |      |               | -92,849,840.10 |    | -92,849,840.10 |
| (四) 股东权益内部结转           |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 1. 资本公积转增股本            |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 盈余公积转增股本            |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 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. 本年提取                |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 本年使用                |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| (六) 其他                 |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 四、本年年末余额               | 17,000,000.00 | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 12,830,995.81 | 133,884,039.52 | -  | 163,763,335.95 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张印鹏





母公司股东权益变动表 (续)

2022年度

单位: 人民币元

编制单位: 北京金谷科技开发有限责任公司

|                        | 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 | 股东权益 合计        |
|------------------------|---------------|--------|-----|-----------|--------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                        |               | 优先股    | 永续债 |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额               | 7,300,000.00  | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 12,220,950.30 | 155,977,144.09 | -  | 175,546,395.01 |
| 加: 会计政策变更              |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                 |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 其他                     |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年年末余额               | 7,300,000.00  | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 12,220,950.30 | 155,977,144.09 | -  | 175,546,395.01 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 9,700,000.00  | -      | -   | -         | -      | -      | -    | -4,920,452.36 | 24,567,297.73  | -  | 29,346,845.37  |
| (一) 综合收益总额             |               |        |     |           |        |        |      |               | 47,795,476.44  |    | 47,795,476.44  |
| (二) 股东投入和减少资本          |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 1. 股东投入的普通股            |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                  |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| (三) 利润分配               |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 1. 提取盈余公积              |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 对股东的分配              |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 3. 其他                  |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| (四) 股东权益内部结转           | 9,700,000.00  | -      | -   | -         | -      | -      | -    | 4,779,547.64  | -23,228,178.71 | -  | -18,448,631.07 |
| 1. 资本公积转增股本            |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 盈余公积转增股本            | 9,700,000.00  |        |     |           |        |        |      | 4,779,547.64  | -4,779,547.64  |    |                |
| 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. 本年提取                |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 2. 本年使用                |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| (六) 其他                 |               |        |     |           |        |        |      |               |                |    |                |
| 四、本年年末余额               | 17,000,000.00 | -      | -   | 48,300.62 | -      | -      | -    | 7,300,497.94  | 180,544,441.82 | -  | 204,893,240.38 |

法定代表人:

张之印

主管会计工作负责人:

张之印

会计机构负责人:

史亦杰





母公司股东权益变动表 (续)  
2021年度

单位: 人民币元

|                        | 股本           | 其他权益工具 |     | 资本公积      | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 股东权益 合计        |
|------------------------|--------------|--------|-----|-----------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                        |              | 优先股    | 永续债 |           |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额               | 7,300,000.00 |        |     | 48,300.62 |        |      | 12,220,950.30 | 109,988,552.70 |    | 129,557,803.62 |
| 加: 会计政策变更              |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                 |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 其他                     |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年年末余额               | 7,300,000.00 |        |     | 48,300.62 |        |      | 12,220,950.30 | 109,988,552.70 |    | 129,557,803.62 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| (一) 综合收益总额             |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| (二) 股东投入和减少资本          |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 1. 股东投入的普通股            |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                  |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| (三) 利润分配               |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 1. 提取盈余公积              |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 2. 对股东的分配              |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 3. 其他                  |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| (四) 股东权益内部结转           |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 1. 资本公积转增股本            |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 2. 盈余公积转增股本            |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 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. 本年提取                |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 2. 本年使用                |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| (六) 其他                 |              |        |     |           |        |      |               |                |    |                |
| 四、本年年末余额               | 7,300,000.00 |        |     | 48,300.62 |        |      | 12,220,950.30 | 155,977,144.09 |    | 175,546,395.01 |

法定代表人: 张鹏  
主管会计工作负责人: 张鹏  
会计机构负责人: 张鹏



## 一、公司的基本情况

### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

北京金穗科技开发有限责任公司（以下简称“金穗公司”或“本集团”）成立于 1993 年。公司 2023 年 5 月 26 日取得北京市海淀区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 911101081020303585，注册资本为 1,700.00 万人民币，企业法定代表人为张鹏，注册地址为北京市海淀区西三环中路 17 号新兴宾馆 14 层。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团所属行业：科技推广和应用服务业。

本集团的经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；信息技术咨询服务；汽车零配件批发；家居用品销售；金属工具销售；日用百货销售；钟表与计时仪器销售；日用杂品销售；日用品销售；户外用品销售；办公用品销售；劳动保护用品销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；服装服饰批发；服装服饰零售；母婴用品销售；特种劳动防护用品销售；保健食品（预包装）销售；医用口罩零售；医用口罩批发；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；软件开发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；物联网应用服务；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；家用电器销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用家电零售；家用电器零配件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；电子产品销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；网络与信息安全软件开发；计算器设备销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品批发；食用农产品零售；农副产品销售；化妆品批发；化妆品零售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；轮胎销售；工业控制计算机及系统销售；机械设备租赁；汽车装饰用品销售；厨具卫具及日用杂品批发；皮革制品销售；金银制品销售；橡胶制品销售；箱包销售；文具用品批发；日用品批发；体育用品及器材批发；文具用品零售；玩具、动漫及游艺用品销售；针纺织品及原料销售；箱包维修服务；日用产品修理；鞋帽批发；鞋帽零售；钟表销售；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；纸制品销售；个人卫生用品销售；美发饰品销售；家用电器修理；玩具销售；体育用品及器材零售；日用口罩（非医用）销售；非电力家用器具销售；食品用洗涤剂销售；日用化学产品销售；国内货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



**(三) 母公司的名称**

本集团母公司为中国新兴集团有限责任公司，最终控制方为中国通用技术（集团）控股有限责任公司。

**(四) 财务报告的批准报出**

本集团财务报告经总经理办公会（或其他治理层）于 2024 年 10 月 31 日批准报出。

**(五) 营业期限**

本集团营业期限为：自 2017 年 11 月 16 日至 2067 年 11 月 15 日。

**(六) 股东出资和历史沿革**

金穗公司于 1993 年 5 月 3 日在北京成立，原隶属于解放军总后勤部北京企业管理局。

1998 年底，根据党和国家的战略决策，金穗科技与军队脱钩重组，作为三级子公司并入新兴集团。

2013 年 10 月并入新兴集团下属新兴宾馆有限责任公司，作为新兴宾馆全资子公司，注册资本 428.37 万元。

2016 年 9 月内部划转并入中国新兴交通物流有限责任公司，成为其全资子公司。

2017 年根据股东会决议，将未分配利润转增资本金 299.77 万元，资本公积转增资本 1.86 万元，转增后实收资本总计 730 万元，资本公积总计 4.83 万元。

2019 年 5 月，经新兴集团所属母公司通用技术集团审批，金穗科技由新兴物流划转至新兴集团直接管理，成为集团下属二级全资子公司，新兴集团持股比例 100%。

经上述股权转让变更之后目标公司各股东出资额和出资比例情况如下：

| 股东名称         | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) |
|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 730.00        | 100.00      | 730.00        | 100.00      |
| 合计           | 730.00        | 100.00      | 730.00        | 100.00      |

2023 年 2 月，新兴集团新增注册资本至 1,700.00 万元，认缴出资均已实缴。本次增资后及截至评估基准日，公司股权结构如下：

| 股东名称         | 认缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) |
|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 1700.00       | 100.00      | 1700.00       | 100.00      |
| 合计           | 1700.00       | 100.00      | 1700.00       | 100.00      |



## 二、财务报表的编制基础

本集团编制财务报表是为了中国医药健康产业股份有限公司拟收购金穗公司之目的使用，该财务报表以持续经营为基础，依据收购方中国医药健康产业股份有限公司相关会计政策、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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

本集团自本报告年末至少 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。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### (二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### (三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### (五) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

#### 2. 外币财务报表的折算



外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **(六) 金融资产和金融负债**

### **1. 金融资产**

#### **(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法**

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。该利息收入根据金融资产账面余额（未扣减减值准备）乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。



本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## **2. 金融负债**



### **(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### **(2) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## **3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,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。

## **4. 金融资产和金融负债的抵销**

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## **5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可



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

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 6. 金融工具的减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本集团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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 项目   | 组合类别  | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|------|-------|----------|-------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 账龄组合  | 账龄状态     | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失   |
| 组合 2 | 关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0 |

其他应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 项目   | 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                          |
|------|------|---------|--------------------------------------|
| 组合 1 | 账龄组合 | 账龄状态    | 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，编制应收账款 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目   | 组合类别     | 确定组合的依据                 | 计量预期信用损失的方法                                                       |
|------|----------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|      |          |                         | 账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失                                       |
| 组合 2 | 信用风险特征组合 | 合同期内保证金、押金、关联方往来款等低风险款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0 |

其中上述组合中，账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄                | 应收款项计提比例（%） |
|-------------------|-------------|
| 3 个月以内（含 3 个月，下同） | 0.00        |
| 3 个月至 1 年         | 1.00        |
| 1-2 年             | 15.00       |
| 2-3 年             | 50.00       |
| 3 年以上             | 100.00      |

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本集团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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**B 债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**②具有较低的信用风险**

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

**③信用风险显著增加**



本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：



发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (七) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本集团存货为库存商品和发出商品。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。月末将生产采购过程中的差异分摊至主营业务成本。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照分期摊销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (八) 合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

### 2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述“四、(六)6.金融工具的减值”相关内容描述。

会计处理方法,本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

## (九) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、运输工具和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。



与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别     | 折旧年限(年)    | 预计残值率(%)  | 年折旧率(%)    |
|----|--------|------------|-----------|------------|
| 1  | 房屋及建筑物 | 9.00-20.00 | 0.00-5.00 | 1.90-11.11 |
| 2  | 机器设备   | 4.00-20.00 | 0.00-5.00 | 4.75-25.00 |
| 3  | 运输设备   | 5.00-15.00 | 0.00-5.00 | 6.33-20.00 |
| 4  | 电子设备   | 3.00-10.00 | 0.00-5.00 | 9.50-33.33 |
| 5  | 办公设备   | 3.00-10.00 | 0.00-5.00 | 9.50-33.33 |
| 6  | 其他     | 3.00-10.00 | 0.00-5.00 | 9.50-33.33 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**（十） 在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**（十一） 使用权资产**

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

**1. 初始计量**

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成



租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (1) 使用权资产的折旧

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

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

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

### (2) 使用权资产的减值

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

## (十二) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (十三) 研究与开发



本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### **(十四) 长期待摊费用**

本集团的长期待摊费用包括工程改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

#### **(十五) 非金融长期资产减值**

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；



3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象

## （十六）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

（1）设定提存计划



本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本集团第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本集团将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4. 其他长期职工福利



向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

## (十八) 租赁负债

### 1. 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### (1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### (2) 折现率

本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### 3. 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至



零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

## (十九) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## (二十) 收入

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、技术服务收入等。

本集团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的控制权时,确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1.客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2.客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。



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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1.本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2.本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3.本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4.本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5.客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的收入主要包括商品销售收入及技术服务收入等。总体收入确认原则为客户的签收时确认收入并开具相应发票。

## **（二十一）合同成本**

### **1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

### **2. 与合同成本有关的资产的摊销**



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

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

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

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

### (二十二) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：



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

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （二十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。



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

## 1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，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租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。



本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

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

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

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （二十五）持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。



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

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

## （二十六）公允价值计量

### 1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### 2. 估值技术



本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二十七) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (二十八) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响：无。

（二）会计估计变更及影响：无。

（三）重要前期差错更正及影响：无。

## 六、税项

（一）主要税种及税率



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 税种      | 计税依据    | 税率(%)           |
|---------|---------|-----------------|
| 增值税     | 增值额     | 6.00、9.00、13.00 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7.00            |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3.00            |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2.00            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15.00、25.00     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况如下：

| 纳税主体名称         | 税种    | 税率(%)      |
|----------------|-------|------------|
| 北京穗禾健康科技有限责任公司 | 企业所得税 | 5.00、20.00 |

(二) 税收优惠及批文

金穗公司于 2023 年 12 月被认定为高新技术企业，取得 GR202311006907 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00%的企业所得税税率。

子公司北京穗禾健康科技有限责任公司税收优惠：根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税【2019】13 号文：“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，实际税率为 5%；据《国家税务总局公告 2021 年第 8 号》《财政部、税务总局 2022 年第 13 号公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初余额”系指 2024 年 1 月 1 日，“期末”系指 2024 年 6 月 30 日，“本期发生额”系 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期发生额”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目       | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 库存现金     | 2,248.81        | 576.81           |
| 银行存款     | 17,055,224.72   | 475,475.88       |
| 其他货币资金   | 43,729,000.00   | 26,856,000.00    |
| 存放财务公司存款 |                 |                  |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 合计            | 60,786,473.53 | 27,332,052.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

| 账龄                | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内             | 297,843,135.02  | 250,155,269.42   |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 297,817,935.02  | 249,820,365.60   |
| 4 个月至 1 年（含 1 年）  | 25,200.00       | 334,903.82       |
| 1 至 2 年           | 198,552.47      |                  |
| 2 至 3 年           |                 |                  |
| 3 年以上             | 64,888.46       | 64,888.46        |
| 其中：3 至 4 年        |                 |                  |
| 其中：4 至 5 年        |                 |                  |
| 其中：5 年以上          | 64,888.46       | 64,888.46        |
| 小计                | 298,106,575.95  | 250,220,157.88   |
| 减：信用损失准备          | 94,923.33       | 68,237.50        |
| 合计                | 298,011,652.62  | 250,151,920.38   |

（2）应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 2024 年 6 月 30 日 |        |           |            |                |
|-------------|-----------------|--------|-----------|------------|----------------|
|             | 账面余额            |        | 信用损失准备    |            | 账面价值           |
|             | 金额              | 比例(%)  | 金额        | 预计信用损失率(%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46       | 0.02   | 64,888.46 | 100.00     |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 298,041,687.49  | 99.98  | 30,034.87 | 0.01       | 298,011,652.62 |
| 其中：账龄组合     | 295,328,520.95  | 99.07  | 30,034.87 | 0.01       | 295,298,486.08 |
| 其中：其他组合     | 2,713,166.54    | 0.91   |           |            | 2,713,166.54   |
| 合计          | 298,106,575.95  | 100.00 | 94,923.33 | 0.03       | 298,011,652.62 |

续：

| 类别          | 2023 年 12 月 31 日 |       |           |            |                |
|-------------|------------------|-------|-----------|------------|----------------|
|             | 账面余额             |       | 信用损失准备    |            | 账面价值           |
|             | 金额               | 比例(%) | 金额        | 预计信用损失率(%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46        | 0.03  | 64,888.46 | 100.00     |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 250,155,269.42   | 99.97 | 3,349.04  |            | 250,151,920.38 |
| 其中：账龄组合     | 246,282,921.79   | 98.43 | 3,349.04  |            | 246,279,572.75 |
| 其中：其他组合     | 3,872,347.63     | 1.55  |           |            | 3,872,347.63   |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 |        |           |            |                |
|----|------------------|--------|-----------|------------|----------------|
|    | 账面余额             |        | 信用损失准备    |            | 账面价值           |
|    | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 预计信用损失率(%) |                |
| 合计 | 250,220,157.88   | 100.00 | 68,237.50 | 0.03       | 250,151,920.38 |

续：

| 类别          | 2022 年 12 月 31 日 |        |           |            |                |
|-------------|------------------|--------|-----------|------------|----------------|
|             | 账面余额             |        | 信用损失准备    |            | 账面价值           |
|             | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 预计信用损失率(%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46        | 0.03   | 64,888.46 | 100.00     |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 237,085,667.62   | 99.97  |           |            | 237,085,667.62 |
| 其中：账龄组合     | 234,874,993.05   | 99.04  |           |            | 234,874,993.05 |
| 其中：其他组合     | 2,210,674.57     | 0.93   |           |            | 2,210,674.57   |
| 合计          | 237,150,556.08   | 100.00 | 64,888.46 | 0.03       | 237,085,667.62 |

续：

| 类别          | 2021 年 12 月 31 日 |        |           |         |                |
|-------------|------------------|--------|-----------|---------|----------------|
|             | 账面余额             |        | 坏账准备      |         | 账面价值           |
|             | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46        | 0.02   | 64,888.46 | 100.00  |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 361,554,180.58   | 99.98  |           |         | 361,554,180.58 |
| 其中：账龄组合     | 361,549,402.78   | 99.98  |           |         | 361,549,402.78 |
| 其中：其他组合     | 4,777.80         |        |           |         | 4,777.80       |
| 合计          | 361,619,069.04   | 100.00 | 64,888.46 | 0.02    | 361,554,180.58 |

1) 按单项计提信用损失准备：

| 应收账款（按单位）      | 2023 年 12 月 31 日 |           | 2024 年 6 月 30 日 |           |            |      |
|----------------|------------------|-----------|-----------------|-----------|------------|------|
|                | 账面余额             | 坏账准备      | 账面余额            | 坏账准备      | 预期信用损失率（%） | 计提理由 |
| 北京亿佰优尚信息技术有限公司 | 59,917.00        | 59,917.00 | 59,917.00       | 59,917.00 | 100.00     | 无法收回 |
| 张家口市英光新能源有限公司  | 3,835.00         | 3,835.00  | 3,835.00        | 3,835.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 浙江印象实业股份有限公司   | 1,133.00         | 1,133.00  | 1,133.00        | 1,133.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 北京联合优至科技有限责任公司 | 2.00             | 2.00      | 2.00            | 2.00      | 100.00     | 无法收回 |
| 北京力高伟业商贸有限公司   | 1.46             | 1.46      | 1.46            | 1.46      | 100.00     | 无法收回 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 应收账款（按单位） | 2023 年 12 月 31 日 |           | 2024 年 6 月 30 日 |           |            |      |
|-----------|------------------|-----------|-----------------|-----------|------------|------|
|           | 账面余额             | 坏账准备      | 账面余额            | 坏账准备      | 预期信用损失率（%） | 计提理由 |
| 合计        | 64,888.46        | 64,888.46 | 64,888.46       | 64,888.46 |            |      |

续表：

| 应收账款（按单位）      | 2021 年 12 月 31 日 |           | 2022 年 12 月 31 日 |           |            |      |
|----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------|------|
|                | 账面余额             | 坏账准备      | 账面余额             | 坏账准备      | 预期信用损失率（%） | 计提理由 |
| 北京亿佰优尚信息技术有限公司 | 59,917.00        | 59,917.00 | 59,917.00        | 59,917.00 | 100.00     | 无法收回 |
| 张家口市英光新能源有限公司  | 3,835.00         | 3,835.00  | 3,835.00         | 3,835.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 浙江印象实业股份有限公司   | 1,133.00         | 1,133.00  | 1,133.00         | 1,133.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 北京联合优至科技有限责任公司 | 2.00             | 2.00      | 2.00             | 2.00      | 100.00     | 无法收回 |
| 北京力高伟业商贸有限公司   | 1.46             | 1.46      | 1.46             | 1.46      | 100.00     | 无法收回 |
| 合计             | 64,888.46        | 64,888.46 | 64,888.46        | 64,888.46 |            |      |

2）组合计提项目：账龄组合

| 账龄                | 2024 年 6 月 30 日 |           |            |
|-------------------|-----------------|-----------|------------|
|                   | 应收账款            | 信用损失准备    | 预计信用损失率（%） |
| 1 年以内             | 295,129,968.48  | 252.00    |            |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 295,104,768.48  |           |            |
| 4 个月至 1 年（含 1 年）  | 25,200.00       | 252.00    | 1          |
| 1 至 2 年           | 198,552.47      | 29,782.87 | 15         |
| 合计                | 295,328,520.95  | 30,034.87 |            |

续：

| 账龄                | 2023 年 12 月 31 日 |          |            |
|-------------------|------------------|----------|------------|
|                   | 应收账款             | 信用损失准备   | 预计信用损失率（%） |
| 1 年以内             | 246,282,921.79   | 3,349.04 |            |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 245,948,017.97   |          |            |
| 4 个月至 1 年（含 1 年）  | 334,903.82       | 3,349.04 | 1          |
| 合计                | 246,282,921.79   | 3,349.04 |            |

续：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 账龄                | 2022 年 12 月 31 日 |        |            |
|-------------------|------------------|--------|------------|
|                   | 应收账款             | 信用损失准备 | 预计信用损失率（%） |
| 1 年以内             | 234,874,993.05   |        |            |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 234,874,993.05   |        |            |
| 合计                | 234,874,993.05   |        |            |

续：

| 账龄                | 2021 年 12 月 31 日 |        |         |
|-------------------|------------------|--------|---------|
|                   | 应收账款             | 信用损失准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内             | 361,549,402.78   |        |         |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 361,549,402.78   |        |         |
| 合计                | 361,549,402.78   |        |         |

续表：

| 账龄   | 2024 年 6 月 30 日余额 |      |            |
|------|-------------------|------|------------|
|      | 应收账款              | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 其他组合 | 2,713,166.54      |      |            |
| 合计   | 2,713,166.54      |      |            |

续表：

| 账龄   | 2023 年 12 月 31 日余额 |      |            |
|------|--------------------|------|------------|
|      | 应收账款               | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 其他组合 | 3,872,347.63       |      |            |
| 合计   | 3,872,347.63       |      |            |

续表：

| 账龄   | 2022 年 12 月 31 日余额 |      |            |
|------|--------------------|------|------------|
|      | 应收账款               | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 其他组合 | 2,210,674.57       |      |            |
| 合计   | 2,210,674.57       |      |            |

续表：

| 账龄   | 2021 年 12 月 31 日余额 |      |            |
|------|--------------------|------|------------|
|      | 应收账款               | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 其他组合 | 4,777.80           |      |            |
| 合计   | 4,777.80           |      |            |

（3）本期计提、转回或收回的信用损失准备情况



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 类别                   | 年初余额      | 本年变动金额    |       |       |            | 年末余额      |
|----------------------|-----------|-----------|-------|-------|------------|-----------|
|                      |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动(汇率变动) |           |
| 2024 年 1-6 月应收账款坏账准备 | 68,237.50 | 26,685.83 |       |       |            | 94,923.33 |
| 2023 年应收账款坏账准备       | 64,888.46 | 3,349.04  |       |       |            | 68,237.50 |
| 2022 年应收账款坏账准备       | 64,888.46 |           |       |       |            | 64,888.46 |
| 2021 年应收账款坏账准备       | 64,888.46 |           |       |       |            | 64,888.46 |

（4）截至 2024 年 6 月 30 日欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款金额 295,709,482.89 元，占应收账款年末余额合计数的比例 98.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,814.20 元。

| 单位名称                | 应收账款 年末余额      | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额  | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-------------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司        | 283,230,166.64 |          | 283,230,166.64 | 95.01                | 3,814.20          |
| 北京京东世纪信息技术有限公司      | 7,883,173.78   |          | 7,883,173.78   | 2.64                 |                   |
| 浙江昊超网络科技有限公司        | 2,919,836.00   |          | 2,919,836.00   | 0.98                 |                   |
| 北京京东弘健健康有限公司        | 1,148,112.95   |          | 1,148,112.95   | 0.39                 |                   |
| MICHAEL KORS 天猫国际直营 | 528,193.52     |          | 528,193.52     | 0.18                 |                   |
| 合计                  | 295,709,482.89 |          | 295,709,482.89 | 98.98                | 3,814.20          |

续：截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称                      | 应收账款 年<br>末余额  | 合同资<br>产年末<br>余额 | 应收账款和合<br>同资产年末余<br>额 | 占应收账款<br>和合同资产<br>年末余额合<br>计数的比例 | 应收账款<br>和合同资<br>产坏账准<br>备年末余<br>额 |
|---------------------------|----------------|------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 北京京东世纪<br>贸易有限公司          | 244,744,305.89 |                  | 244,744,305.89        | 97.94                            | 254.28                            |
| Dickies 得物企<br>业店（得物）     | 1,334,389.88   |                  | 1,334,389.88          | 0.53                             |                                   |
| Dickies 天猫国<br>际直营        | 626,178.77     |                  | 626,178.77            | 0.25                             |                                   |
| 北京京东弘健<br>康有限公司           | 550,660.10     |                  | 550,660.10            | 0.22                             |                                   |
| 维多利亚的秘<br>密官方奥莱店<br>（拼多多） | 543,442.02     |                  | 543,442.02            | 0.22                             |                                   |
| 合计                        | 247,798,976.66 |                  | 247,798,976.66        | 99.16                            | 254.28                            |

续：截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

| 单位名称                     | 应收账款 年<br>末余额  | 合同资<br>产年末<br>余额 | 应收账款和合<br>同资产年末余<br>额 | 占应收账款<br>和合同资产<br>年末余额合<br>计数的比例 | 应收账款<br>和合同资<br>产坏账准<br>备年末余<br>额 |
|--------------------------|----------------|------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 北京京东世纪<br>贸易有限公司         | 234,459,921.65 |                  | 234,459,921.65        | 98.96                            |                                   |
| Dickies 得物企<br>业店        | 739,447.69     |                  | 739,447.69            | 0.31                             |                                   |
| Dickies 天猫国<br>际直营       | 662,519.68     |                  | 662,519.68            | 0.28                             |                                   |
| 拼多多 MK 奥莱<br>店铺          | 320,229.29     |                  | 320,229.29            | 0.14                             |                                   |
| CAT 户外官方<br>旗舰店（拼多<br>多） | 128,396.45     |                  | 128,396.45            | 0.05                             |                                   |
| 合计                       | 236,310,514.76 |                  | 236,310,514.76        | 99.74                            |                                   |



续：截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

| 单位名称                            | 应收账款 年<br>末余额  | 合同资<br>产年末<br>余额 | 应收账款和合<br>同资产年末余<br>额 | 占应收账款<br>和合同资产<br>年末余额合<br>计数的比例 | 应收账款<br>和合同资<br>产坏账准<br>备年末余<br>额 |
|---------------------------------|----------------|------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 北京京东世纪<br>贸易有限公司                | 360,536,813.97 |                  | 360,536,813.97        | 99.70                            |                                   |
| 北京京东健康<br>有限公司                  | 240,175.97     |                  | 240,175.97            | 0.07                             |                                   |
| 拼多多 MK 奥莱<br>店铺                 | 228,291.72     |                  | 228,291.72            | 0.06                             |                                   |
| 金穗商城                            | 204,097.15     |                  | 204,097.15            | 0.06                             |                                   |
| 苏 蓓 睿 （ 上<br>海 ） 商 贸 有 限<br>公 司 | 63,300.00      |                  | 63,300.00             | 0.02                             |                                   |
| 合计                              | 361,272,678.81 |                  | 361,272,678.81        | 99.90                            |                                   |

### 3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2023 年 6 月 30 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 账面余额            | 比例(%)  | 账面余额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 3,209,828.48    | 73.53  | 10,619,583.46    | 92.13  |
| 1 至 2 年 | 1,155,575.10    | 26.47  | 907,573.13       | 7.87   |
| 2 至 3 年 |                 |        |                  |        |
| 3 年以上   |                 |        |                  |        |
| 合计      | 4,365,403.58    | 100.00 | 11,527,156.59    | 100.00 |

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称             | 2024 年 6 月<br>30 日余额 | 账龄    | 占预付款项年末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|------------------|----------------------|-------|----------------------------|
| 阿里斯顿热能产品（中国）有限公司 | 866,748.81           | 1-2 年 | 19.86                      |
| 范颂尼（中国）投资有限公司    | 614,278.99           | 1 年以内 | 14.07                      |
| 上海楷思商贸有限公司       | 241,774.95           | 1-2 年 | 5.54                       |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称           | 2024 年 6 月<br>30 日余额 | 账龄    | 占预付款项年末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|----------------|----------------------|-------|----------------------------|
| 大连爱丽思欧雅玛发展有限公司 | 68,440.00            | 1 年以内 | 1.57                       |
| 富思商贸（上海）有限公司   | 47,051.34            | 1-2 年 | 1.08                       |
| 合计             | 1,838,294.09         |       | 42.12                      |

续：

| 单位名称                  | 2023 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄                            | 占预付款项年末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|
| 阿里斯顿热能产品（中<br>国）有限公司  | 5,331,233.61          | 1-2 年 907,573.13,其他为<br>1 年以内 | 46.25                      |
| T00 East Agro Company | 3,981,989.70          | 1 年以内                         | 34.54                      |
| 长利浦（中国）投资有限<br>公司     | 873,026.28            | 1 年以内                         | 7.57                       |
| 泸州广聚酒类销售有限<br>公司      | 704,268.00            | 1 年以内                         | 6.11                       |
| 上海楷思商贸有限公司            | 171,545.00            | 1 年以内                         | 1.49                       |
| 合计                    | 11,062,062.59         |                               | 95.96                      |

续：

| 单位名称             | 2022 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄    | 占预付款项年末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|------------------|-----------------------|-------|----------------------------|
| 广州立涤科技有限公司       | 90,480.64             | 1 年以内 | 5.38                       |
| 北京特恒达装饰工程有限公司    | 105,000.00            | 1 年以内 | 6.24                       |
| 迈克尔高司商贸（上海）有限公司  | 374,370.67            | 1 年以内 | 22.24                      |
| 阿里斯顿热能产品（中国）有限公司 | 907,573.13            | 1 年以内 | 53.93                      |
| 上海凌致实业有限公司       | 76,250.00             | 1 年以内 | 4.53                       |
| 合计               | 1,553,674.44          |       | 92.32                      |

续：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称            | 2021 年 12 月<br>31 日余额 | 账龄    | 占预付款项年末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|-----------------|-----------------------|-------|----------------------------|
| 广州立涤科技有限公司      | 227,448.00            | 1 年以内 | 1.97                       |
| 北京云创聚益科技有限公司    | 68,085.00             | 1 年以内 | 0.59                       |
| 北京华夏风云科技有限公司    | 30,000.00             | 1 年以内 | 0.26                       |
| 大连固特异轮胎有限公司     | 92,895.96             | 1 年以内 | 0.81                       |
| 飞利浦家电(中国)投资有限公司 | 13,586.39             | 1 年以内 | 0.12                       |
| 合计              | 432,015.35            |       | 3.75                       |

4. 其他应收款

| 项目        | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 应收利息      |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 其他应收款     | 55,710,446.59   | 162,890,974.29   |
| 小计        | 55,710,446.59   | 162,890,974.29   |
| 减: 信用损失准备 | 10,539.81       | 1,030.70         |
| 合计        | 55,699,906.78   | 162,889,943.59   |

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 往来款       | 43,002,498.62   | 28,166,231.32    |
| 押金及保证金    | 3,139,371.04    | 2,475,189.21     |
| 备用金       | 236,274.03      |                  |
| 资金集中管理款   | 9,332,302.90    | 132,249,553.76   |
| 合计        | 55,710,446.59   | 162,890,974.29   |
| 减: 信用损失准备 | 10,539.81       | 1,030.70         |
| 合计        | 55,699,906.78   | 162,889,943.59   |

(2) 其他应收款按账龄披露

| 账龄                  | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内               | 54,044,253.57   | 161,104,793.46   |
| 其中: 3 个月以内 (含 3 个月) | 53,220,287.88   | 160,536,215.53   |
| 4 个月至 1 年 (含 1 年)   | 823,965.69      | 568,577.93       |
| 1 至 2 年             | 446,193.02      | 646,180.83       |
| 2 至 3 年             | 230,000.00      | 170,000.00       |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 账龄         | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 3 年以上合计    | 990,000.00      | 970,000.00       |
| 其中：3 至 4 年 | 50,000.00       | 720,000.00       |
| 其中：4 至 5 年 | 690,000.00      |                  |
| 其中：5 年以上   | 250,000.00      | 250,000.00       |
| 小计         | 55,710,446.59   | 162,890,974.29   |
| 减：信用损失准备   | 10,539.81       | 1,030.70         |
| 合计         | 55,699,906.78   | 162,889,943.59   |

（3）其他应收款按坏账计提方法分类列示

（4）其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备（2024 年 6 月 30 日）

| 信用损失准备         | 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) |           |
| 期初余额           | 1,030.70       |                      |                      | 1,030.70  |
| 期初其他应收款账面余额在本期 |                |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |           |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |           |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |           |
| 本期计提           | 9,509.11       |                      |                      | 9,509.11  |
| 本期转回           |                |                      |                      |           |
| 本期转销           |                |                      |                      |           |
| 本期核销           |                |                      |                      |           |
| 其他变动           |                |                      |                      |           |
| 期末余额           | 10,539.81      |                      |                      | 10,539.81 |

续：截止 2023 年 12 月 31 日

| 信用损失准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 年初其他应收款账面余额在本期   |                |                      |                      |    |
| --转入第二阶段         |                |                      |                      |    |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |    |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 信用损失准备   | 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) |          |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |          |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |          |
| 本期计提     | 1,030.70       |                      |                      | 1,030.70 |
| 本期转回     |                |                      |                      |          |
| 本期转销     |                |                      |                      |          |
| 本期核销     |                |                      |                      |          |
| 其他变动     |                |                      |                      |          |
| 期末余额     | 1,030.70       |                      |                      | 1,030.70 |

（5）本期计提、转回或收回的信用损失准备情况

| 类别           | 年初余额     | 本年变动金额   |       |       |    | 年末余额      |
|--------------|----------|----------|-------|-------|----|-----------|
|              |          | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |           |
| 2024 年 1-6 月 | 1,030.70 | 9,509.11 |       |       |    | 10,539.81 |
| 2023 年度      |          | 1,030.70 |       |       |    | 1,030.70  |
| 2022 年度      |          |          |       |       |    |           |
| 2021 年度      |          |          |       |       |    |           |

（6）截止 2024 年 6 月 30 日，按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------|---------------|-------|---------------------|----------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司  | 往来款  | 33,007,197.99 | 3 个月内 | 72.72               |          |
| 泸州广聚酒类销售有限公司   | 往来款  | 4,668,951.39  | 3 个月内 | 10.29               |          |
| 范颂尼（中国）投资有限公司  | 往来款  | 3,774,276.24  | 3 个月内 | 8.32                |          |
| 北京京东世纪贸易有限公司   | 保证金  | 730,000.00    | 1-5 年 | 1.61                |          |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 往来款  | 673,214.66    | 3 个月内 | 1.48                |          |
| 合计             | —    | 42,853,640.28 | —     | 94.42               |          |



续：截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质  | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>年末余额 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------------------|--------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司  | 返利款   | 22,520,371.98 | 3 个月内 | 14.78                        |              |
| 泸州广聚酒类销售有限公司   | 返利款   | 5,130,203.28  | 3 个月内 | 3.37                         |              |
| 北京京东世纪贸易有限责任公司 | 押金保证金 | 480,000.00    | 1-5 年 | 0.32                         |              |
| 上海寻梦信息技术有限公司   | 押金保证金 | 292,513.17    | 1-2 年 | 0.19                         |              |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 运营费   | 210,000.00    | 3 个月内 | 0.14                         |              |
| 合计             | —     | 28,633,088.43 | —     | 18.80                        |              |

续：截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质   | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>年末余额 |
|------------------|--------|---------------|-------|------------------------------|--------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司    | 往来款    | 11,917,730.67 | 3 个月内 | 4.38                         |              |
| 上海寻梦信息技术有限公司     | 保证金    | 4,367,900.00  | 1 年以内 | 1.61                         |              |
| 大连固特异轮胎有限公司      | 往来款    | 2,877,771.18  | 3 个月内 | 1.06                         |              |
| 阿里斯顿热能产品（中国）有限公司 | 往来款    | 1,440,305.85  | 1 年以内 | 0.53                         |              |
| 北京京东世纪贸易有限公司     | 保证金及往来 | 882,639.03    | 0-5 年 | 0.32                         |              |
| 合计               | —      | 21,486,346.73 | —     | 7.90                         |              |

续：截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称            | 款项性质 | 年末余额          | 账龄                             | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|------|---------------|--------------------------------|----------------------|----------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司   | 往来款  | 10,275,869.79 | 3 个月以内                         | 54.85                |          |
| 飞利浦家电（中国）投资有限公司 | 往来款  | 6,418,875.29  | 3 个月以内                         | 34.26                |          |
| 大连固特异轮胎有限公司     | 往来款  | 918,000.00    | 3 个月以内                         | 4.90                 |          |
| 北京京东世纪贸易有限公司    | 保证金  | 350,000.00    | 250000 是 4-5 年，100000 是 3 个月以内 | 1.87                 |          |
| 上海寻梦信息技术有限公司    |      | 119,534.91    | 3 个月以内                         | 0.64                 |          |
| 合计              | —    | 18,082,279.99 | —                              | 96.52                |          |

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

| 项目                  | 2024 年 6 月 30 日金额 | 2023 年 12 月 31 日金额 | 2023 年 12 月 31 日金额 | 2023 年 12 月 31 日金额 |
|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 9,332,302.90      | 132,249,553.76     | 258,853,840.00     |                    |

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目   | 2024 年 6 月 30 日 |                   |                | 2023 年 12 月 31 日 |                   |                |
|------|-----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额            | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品 | 674,814,801.83  |                   | 674,814,801.83 | 497,670,032.57   |                   | 497,670,032.57 |
| 发出商品 | 450.09          |                   | 450.09         |                  |                   |                |
| 合计   | 674,815,251.92  |                   | 674,815,251.92 | 497,670,032.57   |                   | 497,670,032.57 |

续：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目   | 2022年12月31日    |                   |                | 2021年12月31日    |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品 | 287,600,700.84 |                   | 287,600,700.84 | 424,337,226.29 |                   | 424,337,226.29 |
| 发出商品 | 9,271,436.09   |                   | 9,271,436.09   |                |                   |                |
| 合计   | 296,872,136.93 |                   | 296,872,136.93 | 424,337,226.29 |                   | 424,337,226.29 |

#### 6. 其他流动资产

| 项目        | 2024年6月30日    | 2023年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税    | 43,215,713.86 | 36,291,054.22 |
| 预缴税金-其他税费 | 0.01          | 28,083.06     |
| 合计        | 43,215,713.87 | 36,319,137.28 |

#### 7. 固定资产

| 项目     | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------|------------|-------------|
| 固定资产   | 326,200.37 | 318,807.78  |
| 固定资产清理 |            |             |
| 合计     | 326,200.37 | 318,807.78  |

##### (1) 固定资产情况

| 项目             | 运输工具       | 办公设备       | 合计         |
|----------------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值         |            |            |            |
| 1.2024年1月1日余额  | 129,310.34 | 594,024.14 | 723,334.48 |
| 2.本年增加金额       |            | 57,780.73  | 57,780.73  |
| (1) 购置         |            | 57,780.73  | 57,780.73  |
| (2) 在建工程转入     |            |            |            |
| (3) 企业合并增加     |            |            |            |
| (4) 汇率影响       |            |            |            |
| (5) 其他增加       |            |            |            |
| 3.本年减少金额       |            | 10,421.95  | 10,421.95  |
| (1) 处置         |            |            |            |
| (2) 毁损或报废      |            |            |            |
| (3) 企业合并增加     |            |            |            |
| (4) 汇率影响       |            |            |            |
| (5) 其他减少       |            | 10,421.95  | 10,421.95  |
| 4.2024年6月30日余额 | 129,310.34 | 641,382.92 | 770,693.26 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目                     | 运输工具       | 办公设备       | 合计         |
|------------------------|------------|------------|------------|
| 二、累计折旧                 |            |            |            |
| 1.2024 年 1 月 1 日余额     | 122,844.82 | 281,681.88 | 404,526.70 |
| 2.本年增加金额               |            | 45,217.68  | 45,217.68  |
| (1) 计提                 |            | 45,217.68  | 45,217.68  |
| (2) 汇率影响               |            |            |            |
| 3.本年减少金额               |            | 5,251.49   | 5,251.49   |
| (1) 处置                 |            |            |            |
| (2) 毁损或报废              |            |            |            |
| (3) 企业合并增加             |            |            |            |
| (4) 汇率影响               |            |            |            |
| (5) 其他减少               |            | 5,251.49   | 5,251.49   |
| 4.2024 年 6 月 30 余额     | 122,844.82 | 321,648.07 | 444,492.89 |
| 三、减值准备                 |            |            |            |
| 1.2024 年 1 月 1 日余额     |            |            |            |
| 2.本年增加金额               |            |            |            |
| (1) 计提                 |            |            |            |
| (2) 汇率影响               |            |            |            |
| (3) 企业合并减少             |            |            |            |
| 3.本年减少金额               |            |            |            |
| (1) 处置                 |            |            |            |
| (2) 毁损或报废              |            |            |            |
| (3) 企业合并增加             |            |            |            |
| (4) 汇率影响               |            |            |            |
| (5) 其他减少               |            |            |            |
| 4.2024 年 6 月 30 余额     |            |            |            |
| 四、账面价值                 |            |            |            |
| 1.2024 年 6 月 30 日账面价值  | 6,465.52   | 319,734.85 | 326,200.37 |
| 2.2023 年 12 月 31 日账面价值 | 6,465.52   | 312,342.26 | 318,807.78 |

## 8. 无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目                 | 软件         | 合计         |
|--------------------|------------|------------|
| 一、账面原值             |            |            |
| 1.2024 年 1 月 1 日余额 | 347,470.38 | 347,470.38 |
| 2.本年增加金额           |            |            |
| (1) 购置             |            |            |
| (2) 内部研发           |            |            |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目                      | 软件         | 合计         |
|-------------------------|------------|------------|
| (3) 企业合并增加              |            |            |
| (4) 汇率影响                |            |            |
| 3.本年减少金额                |            |            |
| (1) 处置                  |            |            |
| (2) 企业合并减少              |            |            |
| (3) 汇率影响                |            |            |
| 4.2024 年 6 月 30 日余额     | 347,470.38 | 347,470.38 |
| 二、累计摊销                  |            |            |
| 1.2024 年 1 月 1 日余额      | 55,784.27  | 55,784.27  |
| 2.本年增加金额                | 20,028.39  | 20,028.39  |
| (1) 计提                  | 20,028.39  | 20,028.39  |
| (2) 企业合并减少              |            |            |
| (3) 汇率影响                |            |            |
| 3.本年减少金额                |            |            |
| (1) 处置                  |            |            |
| (2) 企业合并减少              |            |            |
| (3) 汇率影响                |            |            |
| 4.2024 年 6 月 30 日余额     | 75,812.66  | 75,812.66  |
| 三、减值准备                  |            |            |
| 1.2024 年 1 月 1 日余额      |            |            |
| 2.本年增加金额                |            |            |
| (1) 计提                  |            |            |
| (2) 企业合并减少              |            |            |
| (3) 汇率影响                |            |            |
| 3.本年减少金额                |            |            |
| (1) 处置                  |            |            |
| (2) 企业合并减少              |            |            |
| (3) 汇率影响                |            |            |
| 4.2024 年 6 月 30 日余额     |            |            |
| 四、账面价值                  |            |            |
| 1.4.2024 年 6 月 30 日账面价值 | 271,657.72 | 271,657.72 |
| 2.2023 年 12 月 31 日账面价值  | 291,686.11 | 291,686.11 |

9. 长期待摊费用

| 项目  | 2024 年 1 月 1 日 | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 2024 年 6 月 30 日 |
|-----|----------------|--------|-----------|--------|-----------------|
| 装修费 | 231,906.22     |        | 53,516.82 |        | 178,389.40      |
| 合计  | 231,906.22     |        | 53,516.82 |        | 178,389.40      |



续：

| 项目  | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|------------|-----------|--------|------------------|
| 装修费 |                | 321,100.92 | 89,194.70 |        | 231,906.22       |
| 合计  |                | 321,100.92 | 89,194.70 |        | 231,906.22       |

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 2024 年 6 月 30 日 |           | 2023 年 12 月 31 日 |          |
|--------|-----------------|-----------|------------------|----------|
|        | 可抵扣暂时性差异        | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产  |
| 信用减值准备 | 105,463.14      | 12,357.54 | 69,268.20        | 9,977.69 |
| 合计     | 105,463.14      | 12,357.54 | 69,268.20        | 9,977.69 |

续表：

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |           | 2021 年 12 月 31 日 |           |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产   |
| 信用减值准备 | 64,888.46        | 16,222.12 | 64,888.46        | 16,222.12 |
| 合计     | 64,888.46        | 16,222.12 | 64,888.46        | 16,222.12 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 204,027.07      |                  |                  |                  |
| 合计    | 204,027.07      |                  |                  |                  |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份      | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 2029 年度 | 204,027.07      |                  |
| 合计      | 204,027.07      |                  |

11. 应付票据

| 种类     | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 132,430,000.00  | 139,520,000.00   | 126,000,000.00   | 281,399,520.76   |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |                  |
| 合计     | 132,430,000.00  | 139,520,000.00   | 126,000,000.00   | 281,399,520.76   |

12. 应付账款



(1) 应付账款列示：

| 项目  | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 材料款 | 146,612,907.21  | 7,028,787.18     | 23,400,130.84    | 442,585.50       |
| 合计  | 146,612,907.21  | 7,028,787.18     | 23,400,130.84    | 442,585.50       |

(2) 应付账款账龄：

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 146,381,907.21  | 6,797,787.18     | 23,400,130.84    | 442,585.50       |
| 1-2 年 |                 | 231,000.00       |                  |                  |
| 2-3 年 | 231,000.00      |                  |                  |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |                  |
| 合计    | 146,612,907.21  | 7,028,787.18     | 23,400,130.84    | 442,585.50       |

(3) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付款

| 单位名称       | 2024 年 6 月 30 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|-------------------|-----------|
| 武汉金力软件有限公司 | 231,000.00        | 未结算完毕     |
| 合计         |                   | —         |

续：

| 单位名称       | 2023 年 12 月 31 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------------|-----------|
| 武汉金力软件有限公司 | 231,000.00         | 未结算完毕     |
| 合计         |                    | —         |

13. 合同负债

| 项目      | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 预收产品销售款 | 572,875.24      | 2,204,603.30     | 11,509.60        |                  |
| 合计      | 572,875.24      | 2,204,603.30     | 11,509.60        |                  |

续表：

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 572,875.24      | 2,204,603.30     | 11,509.60        |                  |
| 1-2 年 |                 |                  |                  |                  |
| 2-3 年 |                 |                  |                  |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |                  |
| 合计    | 572,875.24      | 2,204,603.30     | 11,509.60        |                  |

14. 应付职工薪酬



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目           | 2024年1月1日    | 本期增加          | 本期减少          | 2024年6月30日 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 短期薪酬         | 4,626,800.05 | 12,012,978.02 | 16,113,793.00 | 525,985.07 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 989,779.38    | 989,779.38    |            |
| 辞退福利         |              |               |               |            |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |            |
| 合计           | 4,626,800.05 | 13,002,757.40 | 17,103,572.38 | 525,985.07 |

(2) 短期薪酬列式

| 项目              | 2024年1月1日    | 本期增加          | 本期减少          | 2024年6月30日 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,006,282.72 | 3,272,228.41  | 6,857,271.41  | 421,239.72 |
| (2) 职工福利费       |              | 281,150.74    | 281,150.74    |            |
| (3) 社会保险费       |              | 466,581.15    | 466,581.15    |            |
| 其中：医疗保险费        |              | 459,647.53    | 459,647.53    |            |
| 工伤保险费           |              | 6,933.62      | 6,933.62      |            |
| 生育保险费           |              |               |               |            |
| (4) 住房公积金       |              | 420,350.00    | 420,350.00    |            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 122,558.88   | 21,036.75     | 38,850.28     | 104,745.35 |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |               |               |            |
| (7) 短期利润分享计划    |              |               |               |            |
| (8) 其他短期薪酬      | 497,958.45   | 7,551,630.97  | 8,049,589.42  |            |
| 合计              | 4,626,800.05 | 12,012,978.02 | 16,113,793.00 | 525,985.07 |

(3) 设定提存计划

| 项目     | 2024年1月1日 | 本期增加       | 本期减少       | 2024年6月30日 |
|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 |           | 554,691.20 | 554,691.20 |            |
| 失业保险费  |           | 17,334.58  | 17,334.58  |            |
| 企业年金缴费 |           | 417,753.60 | 417,753.60 |            |
| 合计     |           | 989,779.38 | 989,779.38 |            |

15. 应交税费

| 项目      | 2024年6月30日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  | 2021年12月31日   |
|---------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 增值税     |              |              | 50,802.23    |               |
| 企业所得税   | 2,663,469.50 | 1,540,429.85 | 8,346,522.95 | 10,224,857.42 |
| 城市维护建设税 |              | 42,010.54    |              |               |
| 个人所得税   | 14,215.85    | 19,897.61    | 278,389.37   | 456,201.41    |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目              | 2024 年 6 月<br>30 日 | 2023 年 12<br>月 31 日 | 2022 年 12<br>月 31 日 | 2021 年 12 月<br>31 日 |
|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 教育费附加（含地方教育费附加） |                    | 30,007.53           |                     |                     |
| 其他税费            |                    | 59,306.76           | 34,435.02           |                     |
| 合计              | 2,677,685.35       | 1,691,652.29        | 8,710,149.57        | 10,681,058.83       |

#### 16. 其他应付款

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应付利息  |                 |                  |
| 应付股利  | 19,010,611.13   | 19,010,611.13    |
| 其他应付款 | 635,628,043.18  | 622,779,059.34   |
| 合计    | 654,638,654.31  | 641,789,670.47   |

##### 16.1 应付利息：无

##### 16.2 应付股利

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 普通股股利 | 19,010,611.13   | 19,010,611.13    | 18,448,631.07    |                  |
| 合计    | 19,010,611.13   | 19,010,611.13    | 18,448,631.07    |                  |

##### 16.3 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质     | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 往来款      | 82,285,843.95   | 69,969,174.98    | 31,578,818.15    | 88,528,525.57    |
| 代扣职工款项   | 198,258.40      | 220,056.11       | 110,409.41       | 56,955.58        |
| 关联方往来    | 552,857,780.63  | 552,394,913.98   | 434,815,217.65   | 434,812,217.65   |
| 应付保证金及押金 | 54,081.28       | 14,581.28        |                  |                  |
| 其他       | 232,078.92      | 180,332.99       | 174,994.45       | 83,755.43        |
| 合计       | 635,628,043.18  | 622,779,059.34   | 466,679,439.66   | 523,481,454.23   |

##### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

| 单位名称         | 2024 年 6 月 30 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-------------------|-----------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 553,499,826.66    | 未到期借款，续借  |
| 北京戎利实业有限责任公司 | 2,994,913.98      | 重组遗留事项    |
| 合计           | 556,494,740.64    | —         |

续



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称         | 2024 年 6 月 30 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-------------------|-----------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 549,400,000.00    | 未到期借款，续借  |
| 北京戎利实业有限责任公司 | 2,994,913.98      | 重组遗留事项    |
| 合计           | 552,394,913.98    | —         |

续

| 单位名称           | 2024 年 6 月 30 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 中国新兴集团有限责任公司   | 390,900,000.00    | 未到期借款，续借  |
| 中国新兴交通物流有限责任公司 | 40,019,856.67     | 未到期借款，续借  |
| 北京戎利实业有限责任公司   | 3,888,413.98      | 重组遗留事项    |
| 合计             | 434,808,270.65    | —         |

续

| 单位名称           | 2024 年 6 月 30 日余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 中国新兴集团有限责任公司   | 549,400,000.00    | 未到期借款，续借  |
| 中国新兴交通物流有限责任公司 | 40,019,856.67     | 未到期借款，续借  |
| 北京戎利实业有限责任公司   | 3,888,413.98      | 重组遗留事项    |
| 合计             | 593,308,270.65    | —         |

## 17. 其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

| 项目    | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 待转销项税 | 7,558,811.07    | 18,572,451.26    | 18,444,482.87    |                  |
| 合计    | 7,558,811.07    | 18,572,451.26    | 18,444,482.87    |                  |

## 18. 实收资本

| 投资者名称        | 2021 年 1 月 1 日余额 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2021 年 12 月 31 日余额 |          |
|--------------|------------------|----------|------|------|--------------------|----------|
|              | 投资金额             | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额               | 所占比例 (%) |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 7,300,000.00     | 100.00   |      |      | 7,300,000.00       | 100.00   |
| 合计           | 7,300,000.00     | 100.00   |      |      | 7,300,000.00       | 100.00   |

续：

| 投资者名称 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|-------|------------------|------|------|--------------------|
|-------|------------------|------|------|--------------------|



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

|                  | 投资金额         | 所占比例<br>(%) |              |  | 投资金额          | 所占比例<br>(%) |
|------------------|--------------|-------------|--------------|--|---------------|-------------|
| 中国新兴集团有限<br>责任公司 | 7,300,000.00 | 100.00      | 9,700,000.00 |  | 17,000,000.00 | 100.00      |
| 合计               | 7,300,000.00 | 100.00      | 9,700,000.00 |  | 17,000,000.00 | 100.00      |

续:

| 投资者名称            | 2023年1月1日余额   |             | 本年<br>增加 | 本年<br>减少 | 2023年12月31日余额 |             |
|------------------|---------------|-------------|----------|----------|---------------|-------------|
|                  | 投资金额          | 所占比例<br>(%) |          |          | 投资金额          | 所占比例<br>(%) |
| 中国新兴集团有限<br>责任公司 | 17,000,000.00 | 100.00      |          |          | 17,000,000.00 | 100.00      |
| 合计               | 17,000,000.00 | 100.00      |          |          | 17,000,000.00 | 100.00      |

续:

| 投资者名称            | 2024年1月1日余额   |             | 本年<br>增加 | 本年<br>减少 | 2024年6月30日余额  |             |
|------------------|---------------|-------------|----------|----------|---------------|-------------|
|                  | 投资金额          | 所占比例<br>(%) |          |          | 投资金额          | 所占比例<br>(%) |
| 中国新兴集团有限<br>责任公司 | 17,000,000.00 | 100.00      |          |          | 17,000,000.00 | 100.00      |
| 合计               | 17,000,000.00 | 100.00      |          |          | 17,000,000.00 | 100.00      |

19. 资本公积

| 项目         | 2021年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 |
|------------|-----------|------|------|-------------|
| 资本溢价(股本溢价) |           |      |      |             |
| 其他资本公积     | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |
| 合计         | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |

续:

| 项目         | 2022年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年12月31日 |
|------------|-----------|------|------|-------------|
| 资本溢价(股本溢价) |           |      |      |             |
| 其他资本公积     | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |
| 合计         | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |

续:

| 项目         | 2023年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
|------------|-----------|------|------|-------------|
| 资本溢价(股本溢价) |           |      |      |             |
| 其他资本公积     | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |
| 合计         | 48,300.62 |      |      | 48,300.62   |

续:



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目         | 2024 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 6 月 30 日 |
|------------|----------------|------|------|-----------------|
| 资本溢价（股本溢价） |                |      |      |                 |
| 其他资本公积     | 48,300.62      |      |      | 48,300.62       |
| 合计         | 48,300.62      |      |      | 48,300.62       |

## 20. 盈余公积

| 项目           | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2021 年度      | 12,220,950.30 |              |              | 12,220,950.30 |
| 2022 年度      | 12,220,950.30 | 4,779,547.64 | 9,700,000.00 | 7,300,497.94  |
| 2023 年度      | 7,300,497.94  | 5,530,497.87 |              | 12,830,995.81 |
| 2024 年 1-6 月 | 12,830,995.81 |              |              | 12,830,995.81 |

## 21. 未分配利润

| 项目                         | 2024 年 1-6 月   | 2023 年度        | 2022 年度        | 2021 年度        |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润                | 134,249,901.66 | 180,757,024.56 | 156,072,437.56 | 110,014,000.75 |
| 调整年初未分配利润合计数<br>(调增+, 调减-) |                |                |                |                |
| 其中:《企业会计准则》新规定追溯调整         |                |                |                |                |
| 会计政策变更                     |                |                |                |                |
| 重要前期差错更正                   |                |                |                |                |
| 同一控制合并范围变更                 |                |                |                |                |
| 其他调整因素                     |                |                |                |                |
| 调整后年初未分配利润                 | 134,249,901.66 | 180,757,024.56 | 156,072,437.56 | 110,014,000.75 |
| 加:本期净利润                    | 21,508,880.33  | 51,873,215.07  | 47,912,765.71  | 46,058,436.81  |
| 减:提取法定盈余公积                 |                | 5,530,497.87   | 4,779,547.64   |                |
| 提取任意盈余公积                   |                |                |                |                |
| 提取一般风险准备                   |                |                |                |                |
| 应付普通股股利                    |                |                |                |                |
| 转作股本的普通股股利                 |                | 92,849,840.10  | 18,448,631.07  |                |
| 其他调整                       |                |                |                |                |
| 期末未分配利润                    | 155,758,781.99 | 134,249,901.66 | 180,757,024.56 | 156,072,437.56 |

## 22. 营业收入和营业成本

| 项目   | 2024 年 1-6 月   |                | 2023 年度          |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 510,705,464.28 | 456,456,448.23 | 1,017,669,018.73 | 896,294,724.40 |
| 其他业务 | 141,509.43     |                |                  |                |
| 合计   | 510,846,973.71 | 456,456,448.23 | 1,017,669,018.73 | 896,294,724.40 |



续表：

| 项目   | 2022 年度          |                  | 2021 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,503,928,357.86 | 1,396,148,847.37 | 1,746,923,654.36 | 1,648,311,868.83 |
| 其他业务 | 4,067,461.24     |                  | 71,399.41        |                  |
| 合计   | 1,507,995,819.10 | 1,396,148,847.37 | 1,746,995,053.77 | 1,648,311,868.83 |

(2) 主营业务收入、成本分类

| 项目     | 2024 年 1-6 月   |                | 2023 年度          |                |
|--------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 商品贸易收入 | 510,705,464.28 | 456,456,448.23 | 1,017,669,018.73 | 896,294,724.40 |
| 合计     | 510,705,464.28 | 456,456,448.23 | 1,017,669,018.73 | 896,294,724.40 |

续表：

| 项目     | 2022 年度          |                  | 2021 年度          |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 商品贸易收入 | 1,503,928,357.86 | 1,396,148,847.37 | 1,746,923,654.36 | 1,648,311,868.83 |
| 合计     | 1,503,928,357.86 | 1,396,148,847.37 | 1,746,923,654.36 | 1,648,311,868.83 |

23. 税金及附加

| 项目              | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度      | 2022 年度      | 2021 年度      |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税         | 120,197.23   | 600,675.59   | 4,103.94     | 647,528.13   |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 85,855.16    | 429,053.99   | 2,443.89     | 453,912.15   |
| 印花税             | 247,238.69   | 727,322.48   | 2,699,801.89 | 651,461.30   |
| 车船使用税           | 1,150.00     |              | 400.00       | 1,233.33     |
| 合计              | 454,441.08   | 1,757,052.06 | 2,706,749.72 | 1,754,134.91 |

24. 销售费用

| 项目      | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度       | 2022 年度      | 2021 年度    |
|---------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 包装费     | 1,144,892.26 | 880,430.72    | 343,938.87   | 63,813.83  |
| 仓储保管费   | 2,184.00     |               |              | 103,190.53 |
| 广告费     | 163,484.91   | 507,970.05    | 507,973.63   | 949,893.78 |
| 业务经费    | 15.00        | 2,307.80      | 264.65       | 3,465.57   |
| 展览费     | 90,094.34    | 211,500.01    | 2,182.50     | 18,708.49  |
| 样品及样品损耗 | 16,625.75    | 200,916.63    | 23,147.81    | 41,941.75  |
| 运输费     | 12,941.43    | 32,970.92     |              | 773,551.34 |
| 销售服务费   | 4,518,293.41 | 12,849,885.27 | 8,615,035.90 | 326,126.48 |
| 差旅费     | 510,844.29   | 1,052,697.98  | 330,775.44   | 228,071.76 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目    | 2024年1-6月    | 2023年度        | 2022年度        | 2021年度       |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 网站建设费 |              |               |               | 1,206,731.12 |
| 业务招待费 | 292,132.45   | 826,890.98    | 234,528.35    | 365,161.67   |
| 其他    | 66,439.03    | 99,966.12     | 19,577.45     | 154,726.56   |
| 合计    | 6,817,946.87 | 16,665,536.48 | 10,077,424.60 | 4,235,382.88 |

## 25. 管理费用

| 项目           | 2024年1-6月     | 2023年度        | 2022年度        | 2021年度        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬         | 13,002,757.40 | 25,847,699.70 | 20,869,561.81 | 16,321,997.88 |
| 折旧费          | 50,388.14     | 112,927.34    | 86,516.71     | 65,328.25     |
| 无形资产摊销费      | 20,028.39     | 40,056.76     | 13,072.63     | 2,654.88      |
| 保险费          |               |               | 4,934.79      | 3,074.97      |
| 修理费          | 1,720.59      | 3,192.62      | 1,449.38      | 4,935.67      |
| 存货盘盈盘亏、毁损及报废 | 16,947.96     | -8.85         | -66.00        |               |
| 业务招待费        | 4,026.28      | 26,049.37     | 20,998.79     |               |
| 差旅费          | 43,217.52     | 55,252.12     | 4,065.81      | 28,822.95     |
| 办公费          | 44,133.43     | 223,743.91    | 165,603.67    | 102,295.71    |
| 会议费          |               |               | 7,406.42      |               |
| 聘请中介机构费      | 122,373.43    | 80,188.67     | 139,952.38    | 58,994.96     |
| 咨询费          |               | 5,675.00      | 720.00        | 583,924.90    |
| 党组织工作经费      | 51,745.93     | 78,282.73     | 91,930.97     | 82,088.80     |
| 租赁费          | 1,325,684.68  | 2,538,232.97  | 1,210,120.45  | 984,144.73    |
| 其他           | 92,972.35     | 484,928.71    | 89,297.90     | 111,796.65    |
| 合计           | 14,775,996.10 | 29,496,221.05 | 22,705,565.71 | 18,350,060.35 |

## 26. 财务费用

| 项目      | 2024年1-6月    | 2023年度        | 2022年度        | 2021年度        |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 利息费用    | 8,155,089.99 | 14,979,481.39 | 13,387,821.39 | 15,622,398.66 |
| 减：利息收入  | 190,697.47   | 358,024.87    | 1,666,066.98  | 2,954,731.63  |
| 减：汇兑净收益 |              |               |               |               |
| 加：汇兑损益  |              |               |               |               |
| 加：手续费支出 | 366,976.37   | 872,525.73    | 664,323.04    | 12,714.25     |
| 加：其他支出  |              |               |               |               |
| 合计      | 8,331,368.89 | 15,493,982.25 | 12,386,077.45 | 12,680,381.28 |

## 27. 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 2024年1-6月 | 2023年度 | 2022年度    | 2021年度 |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|
| 政府补助      | 49.80     | 66.20  | 30,811.72 | 203.88 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 产生其他收益的来源  | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度   | 2022 年度    | 2021 年度   |
|------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 代扣个人所得税手续费 | 9,295.51     | 12,452.76 | 27,946.98  | 51,328.83 |
| 帮扶补贴       |              | 70,000.00 | 80,000.00  |           |
| 合计         | 9,345.31     | 82,518.96 | 138,758.70 | 51,532.71 |

28. 投资收益

| 项目                 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度      | 2022 年度   | 2021 年度 |
|--------------------|--------------|--------------|-----------|---------|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 38,891.66    | 139,084.51   |           |         |
| 其他(理财收益)           | 878,455.11   | 3,052,455.44 | 55,227.44 |         |
| 合计                 | 917,346.77   | 3,191,539.95 | 55,227.44 |         |

29. 信用减值损失

| 项目           | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度   | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------|--------------|-----------|---------|---------|
| 坏账损失         | -36,194.94   | -4,379.74 |         |         |
| 其中：应收账款坏账损失  | -26,685.83   | -3,349.04 |         |         |
| 其中：其他应收款坏账损失 | -9,509.11    | -1,030.70 |         |         |
| 合计           | -36,194.94   | -4,379.74 |         |         |

30. 营业外收入

| 项目                   | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度    | 2022 年度  | 2021 年度 |
|----------------------|--------------|------------|----------|---------|
| 因债权人原因确实无法支付的应付及预收款项 |              | 30,348.67  | 3,900.00 |         |
| 无需支付的款项              |              | 893,500.00 |          |         |
| 其他                   | 6.17         | 1,124.17   | 12.33    | 229.77  |
| 合计                   | 6.17         | 924,972.84 | 3,912.33 | 229.77  |

续表：

| 项目                   | 2024 年 1-6 月计入非经常性损益金额 | 2023 年度计入非经常性损益金额 | 2022 年度计入非经常性损益金额 | 2021 年度计入非经常性损益金额 |
|----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 因债权人原因确实无法支付的应付及预收款项 |                        | 30,348.67         | 3,900.00          |                   |
| 无需支付的款项              |                        | 893,500.00        |                   |                   |
| 其他                   | 6.17                   | 1,124.17          | 12.33             | 229.77            |
| 合计                   | 6.17                   | 924,972.84        | 3,912.33          | 229.77            |

31. 营业外支出



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目          | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度  | 2022 年度 | 2021 年度   |
|-------------|--------------|----------|---------|-----------|
| 滞纳金支出       | 39,674.70    |          |         | 2,079.47  |
| 罚款支出        |              |          |         | 136.55    |
| 赔偿款及违约金     | 12,069.31    | 5,580.00 |         |           |
| 非流动资产毁损报废损失 |              |          |         | 12,983.45 |
| 盘亏损失        |              | 481.46   |         |           |
| 其他          |              | 610.00   |         | 0.89      |
| 合计          | 51,744.01    | 6,671.46 |         | 15,200.36 |

续表:

| 项目          | 2024 年 1-6 月计入非经常性损益金额 | 2023 年度计入非经常性损益金额 | 2022 年度计入非经常性损益金额 | 2021 年度计入非经常性损益金额 |
|-------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 滞纳金支出       | 39,674.70              |                   |                   | 2,079.47          |
| 罚款支出        |                        |                   |                   | 136.55            |
| 赔偿款及违约金     | 12,069.31              | 5,580.00          |                   |                   |
| 非流动资产毁损报废损失 |                        |                   |                   | 12,983.45         |
| 盘亏损失        |                        | 481.46            |                   |                   |
| 其他          |                        | 610.00            |                   | 0.89              |
| 合计          | 51,744.01              | 6,671.46          |                   | 15,200.36         |

### 32. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2024 年 1-6 月   | 2023 年度        | 2022 年度       | 2021 年度       |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 190,186.01     | 358,024.87     | 1,666,066.98  | 2,954,731.63  |
| 政府补助及个税返还 | 9,345.31       | 12,518.96      | 58,758.70     | 51,532.71     |
| 其他货币资金    |                |                |               |               |
| 往来款项      | 162,755,588.59 | 122,085,866.59 | 62,201,999.96 | 16,589,198.91 |
| 其他        |                |                |               |               |
| 合计        | 162,955,119.91 | 122,456,410.42 | 63,926,825.64 | 19,595,463.25 |

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度       | 2022 年度       | 2021 年度       |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 付现费用    | 3,986,364.27 | 13,033,115.15 | 71,571,843.20 | 34,686,876.79 |
| 购买结构性存款 |              |               |               |               |
| 手续费     | 366,642.67   | 872,525.73    | 664,323.04    | 12,714.25     |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目     | 2024 年 1-6 月  | 2023 年度       | 2022 年度        | 2021 年度       |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他货币资金 |               |               |                |               |
| 往来款项   | 82,275,077.03 | 16,291,934.58 | 210,162,825.30 | 49,659,605.31 |
| 其他     |               |               |                |               |
| 合计     | 86,628,083.97 | 30,197,575.46 | 282,398,991.54 | 84,359,196.35 |

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度        | 2022 年度       | 2021 年度       |
|-------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 票据保证金 |              |                |               |               |
| 租赁费   |              |                |               |               |
| 保函保证金 |              |                |               |               |
| 其他    | 4,055,263.33 | 107,287,198.10 | 18,852,095.83 | 15,178,644.39 |
| 合计    | 4,055,263.33 | 107,287,198.10 | 18,852,095.83 | 15,178,644.39 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2024 年 1-6 月  | 2023 年度       | 2022 年度       | 2021 年度       |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |               |               |               |               |
| 净利润                              | 21,357,432.73 | 52,157,876.81 | 48,188,141.16 | 46,130,597.21 |
| 加：信用减值损失                         | 36,194.94     | 4,379.74      |               |               |
| 资产减值准备                           |               |               |               |               |
| 固定资产折旧、投资性房地产、生产性生物资产折旧          | 45,217.68     | 112,927.34    | 86,516.71     | 65,328.25     |
| 使用权资产折旧                          |               |               |               |               |
| 无形资产摊销                           | 20,028.39     | 40,056.76     | 13,072.63     | 2,654.88      |
| 长期待摊费用摊销                         | 53,516.82     | 89,194.70     |               |               |
| 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） |               |               |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |               | 12,983.45     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 8,155,089.99  | 14,979,481.39 | 13,387,821.39 | 15,622,398.66 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -9,345.31     | -82,518.96    | -138,758.70   | -51,532.71    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,379.85     | 6,244.43      |               |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |               |               |               |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 补充资料                  | 2024 年 1-6 月    | 2023 年度         | 2022 年度         | 2021 年度         |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -177,145,219.35 | -200,797,895.64 | 424,337,226.29  | -126,613,622.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 66,545,574.40   | 96,632,158.19   | -139,658,634.32 | -224,556,578.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 101,577,154.89  | 25,466,630.67   | -130,644,438.03 | 121,522,972.23  |
| 其他                    |                 |                 |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 19,725,263.87   | -14,500,485.56  | -81,217,658.54  | -167,813,266.25 |
| 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               | 17,057,473.53   | 476,052.69      | 481,307.59      | 96,215,742.64   |
| 减：现金的期初余额             | 476,052.69      | 481,307.59      | 96,215,742.64   | 322,624,422.67  |
| 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          | 16,581,420.84   | -5,254.90       | -95,734,435.05  | -226,408,680.03 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 17,065,473.53   | 476,052.69       | 481,307.59       | 96,215,742.64    |
| 其中：库存现金                     | 2,248.81        | 576.81           | 1,659.92         | 6,882.42         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 17,063,224.72   | 475,475.88       | 479,647.67       | 96,208,860.22    |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                 |                  |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                 |                  |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                 |                  |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 17,065,473.53   | 476,052.69       | 481,307.59       | 96,215,742.64    |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                 |                  |                  |                  |

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目                | 2024 年 6 月 30 日余额 | 2023 年 12 月 31 日余额 | 2022 年 12 月 31 日余额 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 银行承兑<br>汇票保证<br>金 | 43,729,000.00     | 26,856,000.00      | 37,800,000.00      | 85,420,000.00      | 票据保证金          |
| 合计                | 43,729,000.00     | 26,856,000.00      | 37,800,000.00      | 85,420,000.00      |                |

八、合并范围的变更

(1) 计入当期损益的政府补助

| 类型    | 会计科目 | 2024 年 1-6 月 | 2023 年度 | 2022 年度   | 2021 年度 |
|-------|------|--------------|---------|-----------|---------|
| 与收益相关 | 其他收益 | 49.80        | 66.20   | 30,811.72 | 203.88  |
| 合计    |      | 49.80        | 66.20   | 30,811.72 | 203.88  |

九、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

无

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

不适用

十、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本集团的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本集团的持股比例(%) | 母公司对本集团的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 北京市 | 国有独资 | 340,000.00 | 100.00          | 100.00           |

本集团的最终控制方是中国通用技术（集团）控制有限责任公司

(2) 本集团的子公司情况



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 子公司名称              | 注册<br>资本 | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务<br>性质 | 持股比例<br>(%) |    | 取得方式                              |
|--------------------|----------|-----------|-----|----------|-------------|----|-----------------------------------|
|                    |          |           |     |          | 直接          | 间接 |                                   |
| 北京穗禾健康<br>科技有限责任公司 | 1,000.00 | 北京市       | 北京市 | 零售业      | 35.00       |    | 投资设立<br>(通过一<br>致行动人<br>协议控<br>制) |

(3) 其他关联方

| 关联方                | 关联方关系                |
|--------------------|----------------------|
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 最终控制方                |
| 新兴宾馆有限责任公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国汽车工程研究院股份有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花（北京）口腔医疗科技有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花（北京）医学检验实验室有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花（海南）互联网医院有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花（天津）国际医疗健康有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花（天津）健康管理有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花精准医疗科技有限公司      | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花洛阳门诊部有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花医疗管理有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花医疗器械有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花医疗信息科技（成都）有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花医养（天津）健康产业有限公司  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝石花医药科技（北京）有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京大鹏物流服务有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 关联方            | 关联方关系                |
|----------------|----------------------|
| 北京明强物业管理有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京戎利实业有限责任公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京新兴光大物业管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 成都通用锦电医院管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 成飞医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 贵航安顺医院         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 国家电网公司职业病防治院   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 国中康健集团有限公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 海南新兴港务有限公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 海南新兴进出口有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 合肥安化创伤康复医院     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 吉林省电力医院        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 江西省医药集团有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 洛阳宝石花医院有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 三六三医院          | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 山西新兴睿祥贸易有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 陕西华虹医药有限公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海保得实业发展有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市保得海运有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川电力医院         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 关联方                  | 关联方关系                |
|----------------------|----------------------|
| 四川西南保得实业发展有限责任公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 四〇八医院                | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 太原市第七人民医院            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 天津第一机床有限公司           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球兵工西安医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球西安北环医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球医疗技术服务（天津）有限公司   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球中铁唐山医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球中铁芜湖医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球中铁西安医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用环球中铁咸阳医院           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团机床工程研究院有限公司    | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团机床有限公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团健康数字科技（北京）有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团健康养老产业有限公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团物业管理有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团医疗健康有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 通用技术集团资产管理有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 威海新兴保得物流有限公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 五矿邯邢职工总医院            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方                        | 关联方关系                |
|----------------------------|----------------------|
| 新兴宾馆有限责任公司                 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司第三医院         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瑶海区红光街道社区卫生服务中心            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中电建健康医疗管理有限公司安康医院          | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中纺院绿色纤维股份公司                | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国纺织科学研究院有限公司              | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国航天科工集团七三一医院              | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国五冶集团有限公司医院               | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴广州进出口有限责任公司            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴集团有限责任公司               | 母公司                  |
| 中国新兴建设开发有限责任公司             | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴建设开发有限责任公司北京中兴医院       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴建筑工程有限责任公司             | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴交通物流有限责任公司             | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴进出口有限责任公司              | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴上海进出口有限责任公司            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国新兴天津进出口有限责任公司            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国仪器进出口集团有限公司              | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中新蓝华国际工程有限公司               | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 新兴保得（天津）国际贸易有限责任公司张家口保得发煤站 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 深圳市新兴南方实业发展有限公司            | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方                 | 关联方关系                |
|---------------------|----------------------|
| 中国新兴交通物流有限责任公司涿州分公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中华新兴能源交通有限责任公司深圳分公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

2. 关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

| 关联方           | 关联交易内容 | 2024年1-6月发生额 | 2023年发生额 | 2022年发生额  | 2021年发生额       |
|---------------|--------|--------------|----------|-----------|----------------|
| 上海志成国际贸易有限公司  | 采购商品   |              |          | 72,050.78 | 670,179,106.42 |
| 中仪英斯泰克进出口有限公司 | 采购商品   |              |          |           | 37,669,514.16  |
| 新兴宾馆有限责任公司    | 采购商品   |              |          |           | 879,433.36     |
| 合计            |        |              |          | 72,050.78 | 708,728,053.94 |

(2) 销售商品/提供劳务

| 关联方                | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月发生额 | 2023 年发生额  | 2022 年发生额 | 2021 年发生额  |
|--------------------|--------|-----------------|------------|-----------|------------|
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 销售商品   |                 |            |           | 24,999.76  |
| 新兴宾馆有限责任公司         | 销售商品   | 21,940.40       | 338,589.21 | 30,433.05 | 849,347.06 |
| 中国汽车工程研究院股份有限公司    | 销售商品   |                 |            |           | 170,955.18 |
| 宝石花（北京）口腔医疗科技有限公司  | 销售商品   |                 | 5,827.74   | 4,836.95  |            |
| 宝石花（北京）医学检验实验室有限公司 | 销售商品   |                 | 7,514.42   |           |            |
| 宝石花（海南）互联网医院有限公司   | 销售商品   |                 | 44,907.34  | 47,034.04 |            |
| 宝石花（天津）国际医疗健康有限公司  | 销售商品   |                 | 30,920.73  | 24,980.15 |            |
| 宝石花（天津）健康管理有限公司    | 销售商品   |                 | 18,888.90  | 8,231.05  |            |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方               | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月发生额 | 2023 年发生额  | 2022 年发生额  | 2021 年发生额  |
|-------------------|--------|-----------------|------------|------------|------------|
| 宝石花精准医疗科技有限公司     | 销售商品   |                 | 5,658.84   | 19,679.35  |            |
| 宝石花洛阳门诊部有限公司      | 销售商品   |                 | 35,349.26  |            |            |
| 宝石花医疗管理有限公司       | 销售商品   |                 | 11,541.34  | 15,383.99  |            |
| 宝石花医疗器械有限公司       | 销售商品   |                 | 37,627.64  | 48,762.70  |            |
| 宝石花医疗信息科技(成都)有限公司 | 销售商品   |                 | 3,763.93   | 5,108.34   |            |
| 宝石花医养(天津)健康产业有限公司 | 销售商品   |                 |            | 3,669.16   |            |
| 宝石花医药科技(北京)有限公司   | 销售商品   |                 | 49,200.81  | 38,874.55  |            |
| 北京大鹏物流服务有限公司      | 销售商品   |                 | 5,947.96   | 8,071.85   | 9,749.56   |
| 北京明强物业管理有限公司      | 销售商品   |                 |            | 247,018.55 | 495,035.01 |
| 北京戎利实业有限责任公司      | 销售商品   |                 | 30,155.99  | 22,355.02  | 24,775.26  |
| 北京新兴光大物业管理有限公司    | 销售商品   | 11,269.35       | 19,195.93  | 8,584.82   |            |
| 成都通用锦电医院管理有限公司    | 销售商品   |                 |            | 10,500.00  |            |
| 成飞医院              | 销售商品   |                 | 10,353.98  | 8,973.45   |            |
| 贵航安顺医院            | 销售商品   |                 | 392,490.26 | 13,593.55  |            |
| 国家电网公司职业病防治院      | 销售商品   |                 | 12,645.00  |            |            |
| 国中康健集团有限公司        | 销售商品   |                 | 7,400.00   |            |            |
| 海南新兴港务有限公司        | 销售商品   |                 | 45,143.25  | 44,402.34  | 47,427.54  |
| 海南新兴进出口有限公司       | 销售商品   |                 | 2,000.00   | 3,400.18   | 3,241.78   |
| 合肥安化创伤康复医院        | 销售商品   |                 | 13,667.25  | 15,500.00  |            |
| 吉林省电力医院           | 销售商品   |                 | 12,196.81  |            |            |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方                | 关联交易内容 | 2024年1-6月发生额 | 2023年发生额  | 2022年发生额   | 2021年发生额  |
|--------------------|--------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 江西省医药集团有限公司        | 销售商品   |              |           |            | 3,245.07  |
| 洛阳宝石花医院有限公司        | 销售商品   |              | 16,041.82 |            |           |
| 三六三医院              | 销售商品   |              | 51,952.29 | 37,366.37  |           |
| 山西新兴睿祥贸易有限责任公司     | 销售商品   |              | 1,773.51  |            |           |
| 陕西华虹医药有限公司         | 销售商品   | 10,069.72    | 8,013.28  | 7,268.00   |           |
| 上海保得实业发展有限公司       | 销售商品   |              | 3,570.69  | 2,871.69   | 3,448.01  |
| 深圳市保得海运有限公司        | 销售商品   | 17,320.18    | 21,803.92 | 18,634.11  | 16,597.55 |
| 四川电力医院             | 销售商品   |              | 12,030.00 |            |           |
| 四川西南保得实业发展有限责任公司   | 销售商品   |              | 5,421.34  | 3,828.91   | 7,958.96  |
| 四〇八医院              | 销售商品   |              | 34,034.25 |            |           |
| 太原市第七人民医院          | 销售商品   |              | 29,303.86 |            |           |
| 天津第一机床有限公司         | 销售商品   |              | 18,033.61 | 116,375.05 |           |
| 通用环球兵工西安医院         | 销售商品   |              | 17,357.14 |            |           |
| 通用环球西安北环医院         | 销售商品   |              | 16,990.83 | 48,392.17  |           |
| 通用环球医疗技术服务(天津)有限公司 | 销售商品   | 56,300.22    |           |            |           |
| 通用环球中铁唐山医院         | 销售商品   |              | 35,161.55 | 19,596.46  |           |
| 通用环球中铁芜湖医院         | 销售商品   |              | 38,846.02 | 41,728.00  |           |
| 通用环球中铁西安医院         | 销售商品   |              |           | 39,393.96  |           |
| 通用环球中铁咸阳医院         | 销售商品   |              | 15,194.50 |            |           |
| 通用技术集团机床工程研究院有限公司  | 销售商品   | 11,429.39    | 79,066.82 | 25,097.47  |           |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方                  | 关联交易内容 | 2024年1-6月发生额 | 2023年发生额     | 2022年发生额   | 2021年发生额   |
|----------------------|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| 通用技术集团机床有限公司         | 销售商品   |              |              | 54,464.83  |            |
| 通用技术集团健康数字科技（北京）有限公司 | 销售商品   | 27,055.79    |              |            |            |
| 通用技术集团健康养老产业有限公司     | 销售商品   |              | 6,605.50     |            |            |
| 通用技术集团物业管理有限公司       | 销售商品   | 100,522.54   | 3,873.08     | 259,803.16 | 549,101.45 |
| 通用技术集团医疗健康有限公司       | 销售商品   |              |              | 13,634.96  |            |
| 通用技术集团资产管理有限公司       | 销售商品   | 2,201.83     | 4,247.78     |            |            |
| 威海新兴保得物流有限公司         | 销售商品   |              | 2,100.00     | 2,306.03   | 2,500.00   |
| 五矿邯邢职工总医院            | 销售商品   |              | 28,680.73    |            |            |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司第三医院   | 销售商品   |              | 12,946.79    |            |            |
| 瑶海区红光街道社区卫生服务中心      | 销售商品   |              | 3,300.00     |            |            |
| 中电建健康医疗管理有限公司安康医院    | 销售商品   | 9,073.84     |              |            |            |
| 中纺院绿色纤维股份公司          | 销售商品   |              | 40,260.55    |            |            |
| 中国纺织科学研究院有限公司        | 销售商品   |              | 14,658.86    | 11,868.17  |            |
| 中国航天科工集团七三一医院        | 销售商品   |              |              | 112.40     |            |
| 中国五冶集团有限公司医院         | 销售商品   |              | 17,211.01    |            |            |
| 中国新兴广州进出口有限责任公司      | 销售商品   |              |              |            | 26,963.08  |
| 中国新兴集团有限责任公司         | 销售商品   | 900,144.76   | 3,056,549.83 | 953,241.82 | 38,637.60  |
| 中国新兴建设开发有限责任公司       | 销售商品   | 71,984.93    | 72,519.56    | 42,251.98  | 16,011.50  |
| 中国新兴建设开发有限责任公司北京中兴医院 | 销售商品   |              |              | 13,900.99  |            |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方                        | 关联交易内容 | 2024 年 1-6 月发生额 | 2023 年发生额    | 2022 年发生额    | 2021 年发生额  |
|----------------------------|--------|-----------------|--------------|--------------|------------|
| 中国新兴建筑工程有限责任公司             | 销售商品   | 12,844.04       | 6,361.77     | 49,838.94    | 51,648.82  |
| 中国新兴交通物流有限责任公司             | 销售商品   |                 |              |              |            |
| 中国新兴进出口有限责任公司              | 销售商品   |                 | 19,557.53    |              | 13,805.31  |
| 中国新兴上海进出口有限责任公司            | 销售商品   |                 | 4,835.73     | 4,500.00     | 3,908.46   |
| 中国新兴天津进出口有限责任公司            | 销售商品   |                 | 3,000.00     | 4,945.15     |            |
| 中国仪器进出口集团有限公司              | 销售商品   |                 |              | 111,927.27   | 258,802.52 |
| 中新蓝华国际工程有限公司               | 销售商品   | 9,005.47        | 18,503.40    | 3,920.73     | 19,603.66  |
| 新兴保得（天津）国际贸易有限责任公司张家口保得发煤站 | 销售商品   | 2,478.12        |              |              |            |
| 深圳市新兴南方实业发展有限公司            | 销售商品   |                 | 17,174.39    |              |            |
| 中国新兴交通物流有限责任公司涿州分公司        | 销售商品   |                 | 2,884.44     | 3,476.82     | 4,312.98   |
| 中华新兴能源交通有限责任公司深圳分公司        | 销售商品   |                 | 3,000.00     | 4,197.54     | 3,000.00   |
| 合计                         |        | 996,457.32      | 3,204,386.65 | 1,192,201.24 | 409,730.85 |

(3) 关联租赁情况

承租情况

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 2024年确认的租赁费  | 2023年确认的租赁费  |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 新兴宾馆有限责任公司 | 房屋建筑物  | 1,674,931.36 | 2,515,975.04 |

续：

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 2022年确认的租赁费  | 2021年确认的租赁费 |
|------------|--------|--------------|-------------|
| 新兴宾馆有限责任公司 | 房屋建筑物  | 1,131,532.95 | 795,465.51  |

(4) 关联担保情况



作为被担保方：2021年

| 担保方名称        | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|------------|-----------|------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2020.9.30  | 2021.9.29 | 是          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 80,000,000.00 | 2021.12.17 | 2022.3.17 | 否          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 56,000,000.00 | 2021.12.13 | 2022.3.11 | 否          |

续：2022年

| 担保方名称        | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2022.5.25  | 2023.5.24  | 否          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 90,000,000.00  | 2022.11.21 | 2023.11.20 | 否          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 75,000,000.00  | 2021.11.8  | 2022.11.7  | 否          |

续：2023年

| 担保方名称        | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2023.9.25  | 2024.9.24  | 否          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2023.11.23 | 2024.11.22 | 否          |

续：2024年

| 担保方名称        | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2024.4.10 | 2025.4.9   | 否          |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2024.2.20 | 2024.11.07 | 否          |

(5) 关联方资金拆借情况

| 关联方名称        | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注    |
|--------------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆出           |                |            |            | 2021年 |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2021.03.31 | 2022.03.30 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 40,900,000.00  | 2021.08.03 | 2022.03.31 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2021.10.19 | 2022.09.28 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2021.8.20  | 2022.08.28 |       |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方名称          | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 备注 |
|----------------|---------------|------------|------------|----|
| 中国新兴交通物流有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2021.02.25 | 2022.02.24 |    |

续：

| 关联方名称          | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注    |
|----------------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆出             |                |            |            | 2022年 |
| 中国新兴集团有限责任公司   | 100,000,000.00 | 2022.07.05 | 2023.3.29  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司   | 40,900,000.00  | 2022.07.01 | 2023.03.30 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司   | 50,000,000.00  | 2022.10.28 | 2023.10.17 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司   | 200,000,000.00 | 2022.8.28  | 2023.8.27  |       |
| 中国新兴交通物流有限责任公司 | 40,000,000.00  | 2022.2.25  | 2023.2.24  |       |

续：

| 关联方名称        | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注    |
|--------------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆出           |                |            |            | 2023年 |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2023.03.29 | 2024.10.19 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 40,900,000.00  | 2023.3.30  | 2024.3.30  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2022.10.28 | 2024.10.17 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2022.8.28  | 2024.8.27  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 58,500,000.00  | 2023.3.31  | 2024.3.30  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2024.03.21 | 2024.6.29  |       |

续：

| 关联方名称        | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注    |
|--------------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆出           |                |            |            | 2024年 |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2023.03.29 | 2024.10.19 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 40,900,000.00  | 2023.3.30  | 2024.3.30  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2022.10.28 | 2024.10.17 |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2022.8.28  | 2024.8.27  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 58,500,000.00  | 2023.3.31  | 2024.3.30  |       |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2024.03.21 | 2024.6.29  |       |

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目名称      | 关联方            | 2024 年余额     |      | 2023 年余额       |      |
|-----------|----------------|--------------|------|----------------|------|
|           |                | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 其他应收款     | 新兴宾馆有限责任公司     | 50,000.00    |      | 50,000.00      |      |
| 其他应收款     | 通用技术集团财务有限责任公司 |              |      |                |      |
| 应收资金集中管理款 | 中国新兴(集团)有限责任公司 | 9,332,302.90 |      | 132,249,553.76 |      |

续：

| 项目名称      | 关联方            | 2022 年余额       |      | 2021 年余额  |      |
|-----------|----------------|----------------|------|-----------|------|
|           |                | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应收款     | 新兴宾馆有限责任公司     | 50,000.00      |      | 50,000.00 |      |
| 其他应收款     | 通用技术集团财务有限责任公司 |                |      | 47,658.09 |      |
| 应收资金集中管理款 | 中国新兴(集团)有限责任公司 | 258,890,919.17 |      |           |      |

（2）应付项目

| 项目名称  | 关联方            | 2024 年末余额      | 2023 年末余额      |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 预收账款  | 新兴宾馆有限责任公司     | 462,866.66     |                |
| 其他应付款 | 新兴宾馆有限责任公司     | 569,669,826.70 |                |
| 其他应付款 | 中国新兴集团有限责任公司   | 2,994,913.98   | 549,400,000.00 |
| 其他应付款 | 北京戎利实业有限责任公司   |                | 2,994,913.98   |
| 其他应付款 | 中国新兴交通物流有限责任公司 | 4,000.00       |                |
| 其他应付款 | 中国新兴建设开发有限责任公司 | 462,866.66     |                |

续：

| 项目名称  | 关联方          | 2022 年末余额      | 2021 年末余额      |
|-------|--------------|----------------|----------------|
| 预收账款  | 新兴宾馆有限责任公司   |                | 1,200.00       |
| 其他应付款 | 新兴宾馆有限责任公司   | 50,000.01      |                |
| 其他应付款 | 中国新兴集团有限责任公司 | 390,900,000.00 | 390,900,000.00 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目名称  | 关联方            | 2022 年末余额     | 2021 年末余额     |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 北京戎利实业有限责任公司   | 3,888,413.98  | 3,888,413.98  |
| 其他应付款 | 中国新兴交通物流有限责任公司 | 40,019,856.67 | 40,019,856.67 |
| 其他应付款 | 中国新兴建设开发有限责任公司 |               |               |

十一、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止本报告日，本集团不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

| 账龄                | 2024 年 06 月<br>30 日 | 2023 年 12 月<br>31 日 | 2022 年 12 月<br>31 日 | 2021 年 12 月<br>31 日 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年）      | 297,076,873.75      | 249,816,313.29      | 236,863,799.33      | 363,613,627.22      |
| 其中：3 个月以内（含 3 个月） | 297,051,673.75      | 249,790,885.30      |                     |                     |
| 4 个月至 1 年（含 1 年）  | 25,200.00           | 25,427.99           |                     |                     |
| 1-2 年（含 2 年）      | 25,427.99           |                     |                     |                     |
| 2-3 年（含 3 年）      |                     |                     |                     |                     |
| 3 年以上             | 64,888.46           | 64,888.46           | 64,888.46           | 64,888.46           |
| 其中：3-4 年（含 4 年）   |                     |                     |                     |                     |
| 4-5 年（含 5 年）      |                     |                     |                     |                     |
| 5 年以上             | 64,888.46           | 64,888.46           | 64,888.46           | 64,888.46           |
| 小计                | 297,167,190.20      | 249,881,201.75      | 236,928,687.79      | 363,678,515.68      |
| 减：坏账准备            | 68,954.66           | 65,142.74           | 64,888.46           | 64,888.46           |
| 合计                | 297,098,235.54      | 249,816,059.01      | 236,863,799.33      | 363,613,627.22      |

（2）应收账款按坏账计提方法分类披露



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别          | 2024 年 6 月 30 日 |        |           |             |                |
|-------------|-----------------|--------|-----------|-------------|----------------|
|             | 账面余额            |        | 信用损失准备    |             | 账面价值           |
|             | 金额              | 比例 (%) | 金额        | 预计信用损失率 (%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46       | 0.02   | 64,888.46 | 100.00      |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 297,102,301.74  | 99.98  | 4,066.20  |             | 297,098,235.54 |
| 其中: 账龄组合    | 292,111,736.88  | 98.30  | 4,066.20  |             | 292,107,670.68 |
| 其中: 其他组合    | 2,713,166.54    | 0.91   |           |             | 2,713,166.54   |
| 其中: 合并内关联方  | 2,277,398.32    |        |           |             | 2,277,398.32   |
| 合计          | 297,167,190.20  | 100.00 | 68,954.66 | 0.02        | 297,098,235.54 |

续:

| 类别          | 2023 年 12 月 31 日 |        |           |             |                |
|-------------|------------------|--------|-----------|-------------|----------------|
|             | 账面余额             |        | 信用损失准备    |             | 账面价值           |
|             | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 预计信用损失率 (%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46        | 0.03   | 64,888.46 | 100.00      |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 249,816,313.29   | 99.97  | 254.28    |             | 249,816,059.01 |
| 其中: 账龄组合    | 245,943,965.66   | 98.42  | 254.28    |             | 245,943,711.38 |
| 其中: 其他组合    | 3,872,347.63     | 1.55   |           |             | 3,872,347.63   |
| 合计          | 249,881,201.75   | 100.00 | 65,142.74 | 0.03        | 249,816,059.01 |

续:

| 类别          | 2022 年 12 月 31 日 |        |           |             |                |
|-------------|------------------|--------|-----------|-------------|----------------|
|             | 账面余额             |        | 信用损失准备    |             | 账面价值           |
|             | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 预计信用损失率 (%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46        | 0.03   | 64,888.46 | 100.00      |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 236,863,799.33   | 99.97  |           |             | 236,863,799.33 |
| 其中: 账龄组合    | 234,653,124.76   | 99.04  |           |             | 234,653,124.76 |
| 其中: 其他组合坏账  | 2,210,674.57     | 0.93   |           |             | 2,210,674.57   |
| 合计          | 236,928,687.79   | 100.00 | 64,888.46 | 0.03        | 236,863,799.33 |

续:



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 类别          | 2021年12月31日    |        |           |            |                |
|-------------|----------------|--------|-----------|------------|----------------|
|             | 账面余额           |        | 信用损失准备    |            | 账面价值           |
|             | 金额             | 比例(%)  | 金额        | 预计信用损失率(%) |                |
| 按单项计提信用损失准备 | 64,888.46      | 0.03   | 64,888.46 | 100.00     |                |
| 按组合计提信用损失准备 | 363,613,627.22 | 153.47 |           |            | 363,613,627.22 |
| 其中：账龄组合     | 361,139,342.92 | 152.43 |           |            | 361,139,342.92 |
| 其中：其他组合     | 4,777.80       |        |           |            | 4,777.80       |
| 其中：合并内关联方   | 2,469,506.50   | 1.04   |           |            | 2,469,506.50   |
| 合计          | 363,678,515.68 | 153.50 | 64,888.46 | 0.02       | 363,613,627.22 |

1) 按单项计提信用损失准备：

| 应收账款（按单位）      | 2023年12月31日 |           | 2024年6月30日 |           |            |      |
|----------------|-------------|-----------|------------|-----------|------------|------|
|                | 账面余额        | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
| 北京亿佰优尚信息技术有限公司 | 59,917.00   | 59,917.00 | 59,917.00  | 59,917.00 | 100.00     | 无法收回 |
| 张家口市英光新能源有限公司  | 3,835.00    | 3,835.00  | 3,835.00   | 3,835.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 浙江印象实业股份有限公司   | 1,133.00    | 1,133.00  | 1,133.00   | 1,133.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 北京联合优至科技有限责任公司 | 2.00        | 2.00      | 2.00       | 2.00      | 100.00     | 无法收回 |
| 北京力高伟业商贸有限公司   | 1.46        | 1.46      | 1.46       | 1.46      | 100.00     | 无法收回 |
| 合计             | 64,888.46   | 64,888.46 | 64,888.46  | 64,888.46 |            |      |

续：

| 应收账款           | 2021年12月31日 |           | 2022年12月31日 |           |            |      |
|----------------|-------------|-----------|-------------|-----------|------------|------|
|                | 账面余额        | 坏账准备      | 账面余额        | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
| 北京亿佰优尚信息技术有限公司 | 59,917.00   | 59,917.00 | 59,917.00   | 59,917.00 | 100.00     | 无法收回 |
| 张家口市英光新能源有限公司  | 3,835.00    | 3,835.00  | 3,835.00    | 3,835.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 浙江印象实业股份有限公司   | 1,133.00    | 1,133.00  | 1,133.00    | 1,133.00  | 100.00     | 无法收回 |
| 北京联合优至科技有限责任公司 | 2.00        | 2.00      | 2.00        | 2.00      | 100.00     | 无法收回 |
| 北京力高伟业商贸有限公司   | 1.46        | 1.46      | 1.46        | 1.46      | 100.00     | 无法收回 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 应收账款 | 2021 年 12 月 31 日 |           | 2022 年 12 月 31 日 |           |             |      |
|------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------|------|
|      | 账面余额             | 坏账准备      | 账面余额             | 坏账准备      | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
| 合计   | 64,888.46        | 64,888.46 | 64,888.46        | 64,888.46 |             |      |

2) 组合计提项目：账龄组合

| 账龄                 | 2024 年 6 月 30 日 |          |          |
|--------------------|-----------------|----------|----------|
|                    | 应收账款            | 信用损失准备   | 计提比例 (%) |
| 1 年以内              | 292,086,308.89  | 252.00   |          |
| 其中：3 个月以内 (含 3 个月) | 292,061,108.89  |          |          |
| 4 个月至 1 年 (含 1 年)  | 25,200.00       | 252.00   | 1        |
| 1 至 2 年            | 25,427.99       | 3,814.20 | 15       |
| 合计                 | 292,111,736.88  | 4,066.20 |          |

续：

| 账龄                 | 2023 年 12 月 31 日 |        |          |
|--------------------|------------------|--------|----------|
|                    | 应收账款             | 信用损失准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内              | 245,943,965.66   | 254.28 |          |
| 其中：3 个月以内 (含 3 个月) | 245,918,537.67   |        |          |
| 4 个月至 1 年 (含 1 年)  | 25,427.99        | 254.28 | 1        |
| 合计                 | 245,943,965.66   | 254.28 |          |

续：

| 账龄                 | 2022 年 12 月 31 日 |        |          |
|--------------------|------------------|--------|----------|
|                    | 应收账款             | 信用损失准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内              | 234,653,124.76   |        |          |
| 其中：3 个月以内 (含 3 个月) | 234,653,124.76   |        |          |
| 合计                 | 234,653,124.76   |        |          |

续：

| 账龄                 | 2021 年 12 月 31 日 |        |          |
|--------------------|------------------|--------|----------|
|                    | 应收账款             | 信用损失准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内              | 361,139,342.92   |        |          |
| 其中：3 个月以内 (含 3 个月) | 361,139,342.92   |        |          |
| 合计                 | 361,139,342.92   |        |          |

续表：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 账龄     | 2024 年 6 月 30 日余额 |      |             |
|--------|-------------------|------|-------------|
|        | 应收账款              | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 其他组合   | 2,713,166.54      |      |             |
| 合并内关联方 | 2,277,398.32      |      |             |
| 合计     | 4,990,564.86      |      |             |

续表：

| 账龄     | 2022 年 12 月 31 日余额 |      |             |
|--------|--------------------|------|-------------|
|        | 应收账款               | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 其他组合   | 2,210,674.57       |      |             |
| 合并内关联方 |                    |      |             |
| 合计     | 2,210,674.57       |      |             |

(3) 本期计提、转回或收回的信用损失准备情况

| 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 |           |
| 2021 年 1-3 月 | 65,142.74 | 3,811.92 |       |       | 68,954.66 |
| 2020 年度      | 64,888.46 | 254.28   |       |       | 65,142.74 |
| 2022 年度      | 64,888.46 |          |       |       | 64,888.46 |
| 2021 年度      | 64,888.46 |          |       |       | 64,888.46 |

(4) 截至 2024 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

| 单位名称                | 应收账款年末余额       | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|---------------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司        | 283,230,166.64 |          |               | 95.31                   | 3,814.20          |
| 北京京东世纪信息技术有限公司      | 7,883,173.78   |          |               | 2.65                    |                   |
| 北京穗禾健康科技有限责任公司      | 2,277,398.32   |          |               | 0.77                    | 1,176.22          |
| 北京京东弘健健康有限公司        | 1,148,112.95   |          |               | 0.39                    |                   |
| MICHAEL KORS 天猫国际直营 | 528,193.52     |          |               | 0.18                    |                   |
| 合计                  | 295,067,045.21 |          |               | 99.30                   | 4,990.42          |



续: 截止 2023 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

| 单位名称               | 应收账款年末余额       | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|--------------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司       | 244,744,305.89 |          |               | 97.94                   | 254.28            |
| Dickies 得物企业店 (得物) | 1,334,389.88   |          |               | 0.53                    |                   |
| Dickies 天猫国际直营     | 626,178.77     |          |               | 0.25                    |                   |
| 北京京东弘健康有限公司        | 550,660.10     |          |               | 0.22                    |                   |
| 维多利亚的秘密官方奥莱店 (拼多多) | 543,442.02     |          |               | 0.22                    |                   |
| 合计                 | 247,798,976.66 |          |               | 99.16                   | 254.28            |

续: 截止 2022 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

| 单位名称              | 应收账款年末余额       | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|-------------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司      | 234,459,921.65 |          |               | 98.96                   |                   |
| Dickies 得物企业店     | 739,447.69     |          |               | 0.31                    |                   |
| Dickies 天猫国际直营    | 662,519.68     |          |               | 0.28                    |                   |
| 拼多多 MK 奥莱店铺       | 320,229.29     |          |               | 0.14                    |                   |
| CAT 户外官方旗舰店 (拼多多) | 128,396.45     |          |               | 0.05                    |                   |
| 合计                | 236,310,514.76 |          |               | 99.74                   |                   |

续: 截止 2021 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下:

| 单位名称         | 应收账款年末余额       | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|--------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司 | 360,536,813.97 |          |               | 99.14                   |                   |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021年1月1日至2024年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称           | 应收账款年末余额       | 合同资产年末余额 | 应收账款和合同资产年末余额 | 占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例(%) | 应收账款和合同资产坏账准备年末余额 |
|----------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------|
| 北京穗禾健康科技有限责任公司 | 2,469,506.50   |          |               | 0.68                    |                   |
| 拼多多 MK 奥莱店铺    | 228,291.72     |          |               | 0.06                    |                   |
| 金穗商城           | 204,097.15     |          |               | 0.06                    |                   |
| 苏蓓睿(上海)商贸有限公司  | 63,300.00      |          |               | 0.02                    |                   |
| 合计             | 363,502,009.34 |          |               | 99.96                   |                   |

## 2. 其他应收款

| 项目        | 2024年6月30日    | 2023年12月31日    |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收利息      |               |                |
| 应收股利      |               |                |
| 其他应收款     | 45,388,120.23 | 152,371,798.66 |
| 小计        | 45,388,120.23 | 152,371,798.66 |
| 减: 信用损失准备 | 1,889.10      |                |
| 合计        | 45,386,231.13 | 152,371,798.66 |

## 2.3 其他应收款

### (1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄              | 2024年6月30日    | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    | 2021年12月31日   |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1年以内(含1年)       | 44,408,552.57 | 151,215,617.83 | 271,569,710.54 | 18,303,499.65 |
| 其中: 3个月以内(含3个月) | 43,730,277.88 | 150,750,109.45 | 270,701,402.54 | 18,303,499.65 |
| 4个月至1年(含1年)     | 678,274.69    | 465,508.38     | 868,308.00     |               |
| 1-2年(含2年)       | 339,567.66    | 646,180.83     | 115,795.00     | 182,000.00    |
| 2-3年(含3年)       | 230,000.00    | 100,000.00     | 160,000.00     |               |
| 3年以上            | 410,000.00    | 410,000.00     | 250,000.00     | 250,000.00    |
| 其中: 3-4年(含4年)   |               | 160,000.00     |                |               |
| 其中: 4-5年(含5年)   | 160,000.00    |                |                | 250,000.00    |
| 其中: 5年以上        | 250,000.00    | 250,000.00     | 250,000.00     |               |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

|          |               |                |                |               |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 小计       | 45,388,120.23 | 152,371,798.66 | 272,095,505.54 | 18,735,499.65 |
| 减：信用损失准备 | 1,889.10      |                |                |               |
| 合计       | 45,386,231.13 | 152,371,798.66 | 272,095,505.54 | 18,735,499.65 |

（2）信用损失准备计提情况

| 信用损失准备         | 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) |          |
| 年初余额           |                |                      |                      |          |
| 年初其他应收款账面余额在本期 |                |                      |                      |          |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |          |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |          |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |          |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |          |
| 本期计提           | 1,889.10       |                      |                      | 1,889.10 |
| 本期转回           |                |                      |                      |          |
| 本期转销           |                |                      |                      |          |
| 本期核销           |                |                      |                      |          |
| 其他变动           |                |                      |                      |          |
| 期末余额           | 1,889.10       |                      |                      | 1,889.10 |

1）截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 2024 年 6 月 30 日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 信用损失准备期末余额 |
|----------------|------|-------------------|-------|---------------------|------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司  | 往来款  | 33,007,197.99     | 3 个月内 | 72.72               |            |
| 泸州广聚酒类销售有限公司   | 往来款  | 4,668,951.39      | 3 个月内 | 10.29               |            |
| 范颂尼（中国）投资有限公司  | 往来款  | 3,774,276.24      | 3 个月内 | 8.32                |            |
| 北京京东世纪贸易有限公司   | 保证金  | 730,000.00        | 1-5 年 | 1.61                |            |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 往来款  | 673,214.66        | 3 个月内 | 1.48                |            |
| 合计             |      | 42,853,640.28     |       | 94.42               |            |

续表：



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称           | 款项性质  | 2023 年 12 月 31 日<br>余额 | 账龄    | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 信用损<br>失准备<br>期末余<br>额 |
|----------------|-------|------------------------|-------|---------------------------------|------------------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司  | 返利款   | 22,520,371.98          | 3 个月内 | 14.78                           |                        |
| 泸州广聚酒类销售有限公司   | 返利款   | 5,130,203.28           | 3 个月内 | 3.37                            |                        |
| 北京京东世纪贸易有限责任公司 | 押金保证金 | 480,000.00             | 1-5 年 | 0.32                            |                        |
| 上海寻梦信息技术有限公司   | 押金保证金 | 292,513.17             | 1-2 年 | 0.19                            |                        |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 运营费   | 210,000.00             | 3 个月内 | 0.14                            |                        |
| 合计             |       | 28,633,088.43          |       | 18.80                           |                        |

续表：

| 单位名称             | 款项性质   | 2022 年 12 月 31<br>日余额 | 账龄    | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 信用损<br>失准备<br>期末余<br>额 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------------------------|------------------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司    | 往来款    | 11,917,730.67         | 3 个月内 |                                 |                        |
| 上海寻梦信息技术有限公司     | 保证金    | 4,367,900.00          | 1 年以内 |                                 |                        |
| 大连固特异轮胎有限公司      | 往来款    | 2,877,771.18          | 3 个月内 |                                 |                        |
| 阿里斯顿热能产品（中国）有限公司 | 往来款    | 1,440,305.85          | 1 年以内 |                                 |                        |
| 北京京东世纪贸易有限责任公司   | 保证金及往来 | 882,639.03            | 0-5 年 |                                 |                        |
| 合计               |        | 21,486,346.73         |       |                                 |                        |

续表：

| 单位名称            | 款项性质 | 2021 年 12 月 31<br>日余额 | 账龄     | 占其他应收<br>款期末余额<br>合计数的比<br>例(%) | 信用损<br>失准备<br>期末余<br>额 |
|-----------------|------|-----------------------|--------|---------------------------------|------------------------|
| 飞利浦（中国）投资有限公司   | 往来款  | 10,275,869.79         | 3 个月以内 | 54.85                           |                        |
| 飞利浦家电（中国）投资有限公司 | 往来款  | 6,418,875.29          | 3 个月以内 | 34.26                           |                        |
| 大连固特异轮胎有限公司     | 往来款  | 918,000.00            | 3 个月以内 | 4.90                            |                        |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称         | 款项性质 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 账龄                                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 信用损失准备期末余额 |
|--------------|------|--------------------|-------------------------------------|---------------------|------------|
| 北京京东世纪贸易有限公司 | 保证金  | 350,000.00         | 3 个月以内<br>100,000 元,4-5 年 250,000 元 | 1.87                |            |
| 上海寻梦信息技术有限公司 |      | 119,534.91         | 3 个月以内                              | 0.64                |            |
| 合计           |      | 18,082,279.99      |                                     | 96.52               |            |

(3) 因资金集中管理而列报于其他应收款

| 项目                  | 2024 年 6 月 30 日<br>金额 | 2023 年 12 月 31 日金额 | 2022 年 12 月 31 日金额 | 2021 年 12 月 31 日金额 |
|---------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 56,620.10             | 122,633,447.68     | 249,300,648.94     |                    |
| 情况说明                |                       |                    | 2022 年开始要求开展资金归集业务 |                    |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 项目      | 2024 年 6 月 30 日 |      |              | 2023 年 12 月 31 日 |      |              |
|---------|-----------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|         | 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  | 3,500,000.00    |      | 3,500,000.00 | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 |
| 对合营企业投资 |                 |      |              |                  |      |              |
| 对联营企业投资 |                 |      |              |                  |      |              |
| 合计      | 3,500,000.00    |      | 3,500,000.00 | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 |

续:

| 项目      | 2022 年 12 月 31 日 |      |              | 2021 年 12 月 31 日 |      |              |
|---------|------------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|         | 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  | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 |
| 对合营企业投资 |                  |      |              |                  |      |              |
| 对联营企业投资 |                  |      |              |                  |      |              |
| 合计      | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 | 3,500,000.00     |      | 3,500,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 |  |  | 本年增减变动 |  |  |
|-------|--|--|--------|--|--|
|-------|--|--|--------|--|--|



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

|              | 2024 年 1 月 1 日余额 | 减值准备年初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2024 年 6 月 30 日余额 | 减值准备 2024 年 6 月 30 日余额 |
|--------------|------------------|----------|------|------|--------|----|-------------------|------------------------|
| 北京穗禾健康科技有限公司 | 3,500,000.00     |          |      |      |        |    | 3,500,000.00      |                        |
| 合计           | 3,500,000.00     |          |      |      |        |    | 3,500,000.00      |                        |

续表：

| 被投资单位        | 2023 年 1 月 1 日余额 | 减值准备年初余额 | 本年增减变动 |      |        |    | 2023 年 12 月 31 日余额 | 减值准备 2023 年 12 月 31 日余额 |
|--------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|--------------------|-------------------------|
|              |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                    |                         |
| 北京穗禾健康科技有限公司 | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |
| 合计           | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |

续表：

| 被投资单位        | 2022 年 1 月 1 日余额 | 减值准备年初余额 | 本年增减变动 |      |        |    | 2022 年 12 月 31 日余额 | 减值准备 2022 年 12 月 31 日余额 |
|--------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|--------------------|-------------------------|
|              |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                    |                         |
| 北京穗禾健康科技有限公司 | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |
| 合计           | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |

续表：



| 被投资单位        | 2021 年 1 月 1 日余额 | 减值准备年初余额 | 本年增减变动 |      |        |    | 2021 年 12 月 31 日余额 | 减值准备 2021 年 12 月 31 日余额 |
|--------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|--------------------|-------------------------|
|              |                  |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                    |                         |
| 北京穗禾健康科技有限公司 | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |
| 合计           | 3,500,000.00     |          |        |      |        |    | 3,500,000.00       |                         |

4. 项目

|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 主营业务 | 510,655,229.71 | 456,359,891.23 | 1,014,570,536.84 | 893,974,398.35 |
| 其他业务 | 141,509.43     |                |                  |                |
| 合计   | 510,796,739.14 | 456,359,891.23 | 1,014,570,536.84 | 893,974,398.35 |

续表：

|      | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 1,487,574,327.89 | 1,379,303,174.77 |
| 其他业务 | 2,703,020.07     |                  |
| 合计   | 1,490,277,347.96 | 1,379,303,174.77 |

(1) 主营业务收入、成本分类

| 项目     | 2024 年 1-6 月   |                | 2023 年度          |                |
|--------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 商品贸易收入 | 510,655,229.71 | 456,359,891.23 | 1,014,570,536.84 | 893,974,398.35 |
| 合计     | 510,655,229.71 | 456,359,891.23 | 1,014,570,536.84 | 893,974,398.35 |

续表：

| 项目     | 2022 年度          |                  | 2021 年度          |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 商品贸易收入 | 1,487,574,327.89 | 1,379,303,174.77 | 1,747,426,587.41 | 1,650,339,441.98 |
| 其他业务收入 |                  |                  |                  |                  |
| 合计     | 1,487,574,327.89 | 1,379,303,174.77 | 1,747,426,587.41 | 1,650,339,441.98 |



北京金穗科技开发有限责任公司财务报表附注  
2021 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

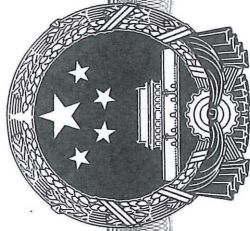
5. 投资收益明细

(1) 项目

|          |            |              |           |
|----------|------------|--------------|-----------|
| 其他(理财收益) | 878,455.11 | 3,052,455.44 | 58,828.14 |
| 合计       | 878,455.11 | 3,052,455.44 | 58,828.14 |

北京金穗科技开发有限责任公司  
二〇二四年十一月二十五日





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6000万元

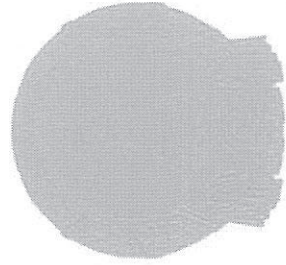
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日



会计师事务所

执业证



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

山西国元会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年10月31日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
CPAs

(特殊普通合伙) 山西分所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年10月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所  
CPAs

(特殊普通合伙) 山西分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年12月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
CPAs

(特殊普通合伙) 太原分所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年12月2日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 朱娟娟  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1978-05-20  
Date of birth  
工作单位 山西国元会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 14010419780520032X  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年11月17日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年11月17日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

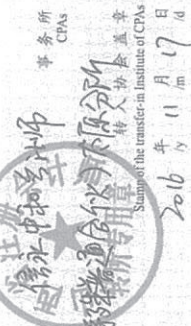


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年11月17日



姓名 王存英  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1977-02-02  
Date of birth  
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司山西分所  
Working unit  
身份证号 142731197702020629  
Identity card No.

证书编号: 110101560001  
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省  
Authorized Institute of CPAs

2012年05月17日

