

**上海创兴资源开发股份有限公司**  
**前期会计差错更正后的财务报表及附注**

上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 11 月 24 日召开第九届董事会第 26 次会议、第九届监事会第 13 次会议。会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和上海证券交易所的相关文件规定，对公司相应的定期报告会计差错进行更正，具体情况如下：

（粗体字数字为本次差错更正受影响数据）

**一、2021 年度更正后的财务报表及附注**

**（一）2021 年度更正后的财务报表**

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

单位：元    币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2021 年 12 月 31 日      | 2020 年 12 月 31 日      |
|--------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                       |                       |
| 货币资金         |    | 29,357,708.26         | 38,270,968.84         |
| 结算备付金        |    |                       |                       |
| 拆出资金         |    |                       |                       |
| 交易性金融资产      |    |                       | 28,618,285.63         |
| 衍生金融资产       |    |                       |                       |
| 应收票据         |    | 9,721,663.31          | 90,651.75             |
| 应收账款         | 5  | <b>427,831,589.85</b> | <b>306,354,257.63</b> |
| 应收款项融资       |    |                       |                       |
| 预付款项         |    | 62,226,564.00         | 43,236,032.99         |
| 应收保费         |    |                       |                       |
| 应收分保账款       |    |                       |                       |
| 应收分保合同准备金    |    |                       |                       |
| 其他应收款        |    | 18,957,770.15         | 14,207,311.90         |
| 其中：应收利息      |    |                       |                       |
| 应收股利         |    |                       |                       |
| 买入返售金融资产     |    |                       |                       |
| 存货           |    | 14,408.08             | 120,650.55            |

|               |    |                  |                  |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 合同资产          | 10 | 547,892,917.98   | 628,262,947.85   |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 34,089,065.53    | 30,850,189.10    |
| 流动资产合计        |    | 1,130,091,687.16 | 1,090,011,296.24 |
| <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        |    | 12,435,574.74    | 12,930,065.30    |
| 其他权益工具投资      |    | 175,735,761.02   | 175,735,761.02   |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 70,374.95        | 91,930.07        |
| 在建工程          |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    | 1,118,904.80     |                  |
| 无形资产          |    | 2,780,400.00     | 4,170,600.00     |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    | 10,314,427.57    | 16,681,369.50    |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 30 | 20,581,501.98    | 18,992,863.88    |
| 其他非流动资产       |    | 2,026,773.51     | 2,298,959.30     |
| 非流动资产合计       |    | 225,063,718.57   | 230,901,549.07   |
| 资产总计          |    | 1,355,155,405.73 | 1,320,912,845.31 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 52,900,000.00    | 77,400,000.00    |
| 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          |    | 24,000,000.00    | 29,210,000.00    |
| 应付账款          | 36 | 625,006,128.81   | 611,149,798.16   |
| 预收款项          |    |                  |                  |
| 合同负债          |    | 24,501,888.82    | 30,953,657.21    |
| 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        |    | 3,851,940.23     | 6,810,226.47     |

|                      |    |                  |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 应交税费                 | 40 | 53,854,897.52    | 47,567,505.02    |
| 其他应付款                |    | 134,602,963.29   | 137,227,761.52   |
| 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          |    | 461,827.79       |                  |
| 其他流动负债               | 44 | 80,758,412.37    | 53,017,636.34    |
| 流动负债合计               |    | 999,938,058.83   | 993,336,584.72   |
| <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                 |    | 689,215.01       |                  |
| 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              |    | 695,100.00       | 1,042,650.00     |
| 其他非流动负债              |    |                  |                  |
| 非流动负债合计              |    | 1,384,315.01     | 1,042,650.00     |
| 负债合计                 |    | 1,001,322,373.84 | 994,379,234.72   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 425,373,000.00   | 425,373,000.00   |
| 其他权益工具               |    |                  |                  |
| 其中：优先股               |    |                  |                  |
| 永续债                  |    |                  |                  |
| 资本公积                 |    | 146,057,357.04   | 144,761,683.12   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 其他综合收益               |    | -3,942,064.11    | -3,942,064.11    |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 |    | 48,812,206.57    | 48,812,206.57    |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                | 60 | -300,756,461.20  | -323,459,751.46  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 315,544,038.30   | 291,545,074.12   |
| 少数股东权益               |    | 38,288,993.59    | 34,988,536.47    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 353,833,031.89   | 326,533,610.59   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 1,355,155,405.73 | 1,320,912,845.31 |

# 合并利润表

2021 年 1 - 12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注 | 2021 年度               | 2020 年度                 |
|---------------------|----|-----------------------|-------------------------|
| 一、营业总收入             |    | <b>745,900,683.62</b> | <b>1,104,499,798.57</b> |
| 其中：营业收入             | 61 | <b>745,900,683.62</b> | <b>1,104,499,798.57</b> |
| 利息收入                |    |                       |                         |
| 已赚保费                |    |                       |                         |
| 手续费及佣金收入            |    |                       |                         |
| 二、营业总成本             |    | <b>694,000,802.94</b> | <b>1,009,199,982.08</b> |
| 其中：营业成本             | 61 | <b>657,055,785.32</b> | <b>974,901,432.34</b>   |
| 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               |    | 603,761.88            | 874,615.38              |
| 销售费用                |    | 3,069,545.37          | 3,594,097.51            |
| 管理费用                |    | 28,050,963.22         | 21,168,894.41           |
| 研发费用                |    |                       |                         |
| 财务费用                |    | 5,220,747.15          | 8,660,942.44            |
| 其中：利息费用             |    | 5,311,095.67          | 8,835,648.70            |
| 利息收入                |    | 194,225.17            | 322,771.21              |
| 加：其他收益              |    | 9,250.08              | 15,827.82               |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     |    | -494,490.56           | -1,139,546.93           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |    | -494,490.56           | -1,139,546.93           |
| 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） |    | -606,456.16           | 28,618,285.63           |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 71 | <b>-5,790,810.06</b>  | <b>-11,549,905.09</b>   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |    | -5,646,029.21         | -12,976,144.34          |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   |    |                       |                         |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   |    | <b>39,371,344.77</b>  | <b>98,273,027.58</b>    |
| 加：营业外收入             |    | 1,839,158.26          | 4,510,738.10            |
| 减：营业外支出             |    | 245,829.14            | 239,007.26              |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） |    | <b>40,964,673.89</b>  | <b>102,540,064.42</b>   |

|                            |    |               |               |
|----------------------------|----|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 76 | 15,076,659.85 | 40,905,897.04 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          |    | 25,888,014.04 | 61,634,167.38 |
| （一）按经营持续性分类                |    |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |    | 25,888,014.04 | 61,634,167.38 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |    |               |               |
| （二）按所有权归属分类                |    |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） |    | 22,703,290.26 | 58,637,999.31 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |    | 3,184,723.78  | 2,996,168.07  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |    |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |    |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益         |    |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |    |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |    |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |    |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |    |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益          |    |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |    |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |    |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |    |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |    |               |               |
| （5）现金流量套期储备                |    |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额              |    |               |               |
| （7）其他                      |    |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |    |               |               |
| 七、综合收益总额                   |    | 25,888,014.04 | 61,634,167.38 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |    | 22,703,290.26 | 58,637,999.31 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |    | 3,184,723.78  | 2,996,168.07  |
| 八、每股收益：                    |    |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)             |    | 0.05          | 0.14          |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |    | 0.05          | 0.14          |



|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|----------------|---------------|----------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |                |               |                |  |
| （六）其他              |                |  |  |  | 1,295,673.92   |  |               |  |               |  |                 | 1,295,673.92   | 115,733.34    | 1,411,407.26   |  |
| 四、本期期末余额           | 425,373,000.00 |  |  |  | 146,057,357.04 |  | -3,942,064.11 |  | 48,812,206.57 |  | -300,756,461.20 | 315,544,038.30 | 38,288,993.59 | 353,833,031.89 |  |

|    |         |
|----|---------|
| 项目 | 2020 年度 |
|----|---------|

[illegible]

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 额                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |  |
| （六）其他              |                |  |  |  | 1,848,516.46   |  |               |  |               |  |                 |  | 1,848,516.46   | 318,480.80    | 2,166,997.26   |  |
| 四、本期期末余额           | 425,373,000.00 |  |  |  | 144,761,683.12 |  | -3,942,064.11 |  | 48,812,206.57 |  | -323,459,751.46 |  | 291,545,074.12 | 34,988,536.47 | 326,533,610.59 |  |

(二) 2021 年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 388,951,943.92 |
| 1 年以内小计 | 388,951,943.92 |
| 1 至 2 年 | 41,227,634.80  |
| 2 至 3 年 | 24,926,179.12  |
| 3 至 4 年 | 11,021,316.65  |
| 4 至 5 年 | 5,938,946.64   |
| 5 年以上   | 11,131,226.72  |
| 合计      | 483,197,247.85 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 483,197,247.85 | 100    | 55,365,658.00 | 11.46    | 427,831,589.85 | 356,931,989.62 | 100    | 50,577,731.99 | 14.17    | 306,354,257.63 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 系统门窗与幕墙组合 | 230,800,570.29 | 47.77  | 42,267,257.80 | 18.31    | 188,533,312.49 | 207,576,160.80 | 58.16  | 43,063,213.90 | 20.75    | 164,512,946.90 |
| 建筑与装饰工程组合 | 252,396,677.56 | 52.23  | 13,098,400.20 | 5.19     | 239,298,277.36 | 149,355,828.82 | 41.84  | 7,514,518.09  | 5.03     | 141,841,310.73 |
| 合计        | 483,197,247.85 | /      | 55,365,658.00 | /        | 427,831,589.85 | 356,931,989.62 | /      | 50,577,731.99 | /        | 306,354,257.63 |

组合计提项目：建筑与装饰工程组合

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 246,563,483.45 | 12,328,174.18 | 5       |
| 1 至 2 年 | 4,898,661.07   | 489,866.11    | 10      |
| 2 至 3 年 | 934,533.04     | 280,359.91    | 30      |
| 合 计     | 252,396,677.56 | 13,098,400.20 | 5.19    |

### （3）坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额       |            |       |      | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------------|------------|-------|------|---------------|
|                |               | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 50,577,731.99 | 5,583,882.11 | 795,956.10 |       |      | 55,365,658.00 |
| 合计             | 50,577,731.99 | 5,583,882.11 | 795,956.10 |       |      | 55,365,658.00 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|----------------|--------------------|---------------|
| 云南龙杰旅游开发有限公司    | 90,642,358.23  | 18.76              | 4,594,791.92  |
| 上海振龙房地产开发有限公司   | 81,734,317.51  | 16.92              | 4,086,715.88  |
| 中国建筑第八工程局有限公司   | 66,901,825.14  | 13.85              | 2,066,026.14  |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司 | 63,118,211.62  | 13.06              | 3,422,251.87  |
| 苏州高新万阳置地有限公司    | 11,539,925.51  | 2.39               | 1,420,420.50  |
| 合计              | 313,936,638.01 | 64.97              | 15,590,206.31 |

其他说明

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 313,936,638.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 64.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 15,590,206.31 元。

## 10、合同资产

### （1）合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额                  |                     |                       | 期初余额                  |                      |                       |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|               | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  | 账面余额                  | 减值准备                 | 账面价值                  |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 542,651,974.95        | 9,123,756.27        | 533,528,218.68        | 631,418,282.44        | 10,020,807.32        | 621,397,475.12        |
| 工程质保金相关的合同资产  | <b>14,767,577.17</b>  | <b>402,877.87</b>   | <b>14,364,699.30</b>  | <b>7,077,886.70</b>   | <b>212,413.97</b>    | <b>6,865,472.73</b>   |
| 合计            | <b>557,419,552.12</b> | <b>9,526,634.14</b> | <b>547,892,917.98</b> | <b>638,496,169.14</b> | <b>10,233,221.29</b> | <b>628,262,947.85</b> |

### 30、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额                 |                      | 期初余额                 |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产              |
| 资产减值准备     |                      |                      |                      |                      |
| 内部交易未实现利润  |                      |                      |                      |                      |
| 可抵扣亏损      |                      |                      |                      |                      |
| 待弥补亏损      |                      |                      | -                    | -                    |
| 资产减值准备     | 9,633,306.44         | 2,408,326.61         | 10,354,219.15        | 2,588,554.79         |
| 其他权益工具投资   | 3,990,983.32         | 997,745.83           | 3,990,983.32         | 997,745.83           |
| 坏账准备       | <b>58,367,610.76</b> | <b>14,591,902.69</b> | <b>52,576,800.76</b> | <b>13,144,200.19</b> |
| 职工薪酬       | 3,147,791.44         | 786,947.86           | 6,537,721.00         | 1,634,430.24         |
| 与诉讼有关的预计负债 | 4,889,675.32         | 1,222,418.83         | 1,118,590.00         | 279,647.50           |
| 未实现内部销售收益  | 2,296,640.64         | 574,160.16           | 1,393,141.32         | 348,285.33           |
| 合计         | <b>82,326,007.92</b> | <b>20,581,501.98</b> | <b>75,971,455.55</b> | <b>18,992,863.88</b> |

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应付采购货款  | <b>423,107,383.49</b> | <b>323,680,759.81</b> |
| 应付工程分包款 | <b>185,184,959.44</b> | <b>276,944,847.82</b> |
| 其他      | <b>16,713,785.88</b>  | <b>10,524,190.53</b>  |
| 合计      | <b>625,006,128.81</b> | <b>611,149,798.16</b> |

### 40、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,960,206.99  | 960,955.52    |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 51,860,613.54 | 46,545,758.67 |
| 个人所得税   |               |               |
| 城市维护建设税 |               |               |
| 其他税费    | 34,076.99     | 60,790.83     |
| 合计      | 53,854,897.52 | 47,567,505.02 |

#### 44、其他流动负债

##### 其他流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券       |               |               |
| 应付退货款        |               |               |
| 待转销项税额       | 67,048,737.06 | 51,899,046.34 |
| 其他与诉讼有关的预计负债 | 4,889,675.31  | 1,118,590.00  |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 8,820,000.00  |               |
| 合计           | 80,758,412.37 | 53,017,636.34 |

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -323,459,751.46 | -382,097,750.77 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -323,459,751.46 | -382,097,750.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 22,703,290.26   | 58,637,999.31   |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -300,756,461.20 | -323,459,751.46 |

#### 61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 745,900,683.62 | 657,055,785.32 | 1,104,499,798.57 | 974,901,432.34 |
| 其他业务 |                |                |                  |                |
| 合计   | 745,900,683.62 | 657,055,785.32 | 1,104,499,798.57 | 974,901,432.34 |

(2) 合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 建筑装饰-分部        | 门窗幕墙施工-分部      | 合计             |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型       |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 按经营地区分类    |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 市场或客户类型    |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 合同类型       |                |                |                |
| 工程承包服务合同   | 436,344,437.60 | 309,556,246.02 | 745,900,683.62 |
|            |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |                |
|            |                |                |                |
|            |                |                |                |
| 合计         | 436,344,437.60 | 309,556,246.02 | 745,900,683.62 |

71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 应收票据坏账损失 |       |       |

|            |                      |                       |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 应收账款坏账损失   |                      |                       |
| 其他应收款坏账损失  |                      |                       |
| 债权投资减值损失   |                      |                       |
| 其他债权投资减值损失 |                      |                       |
| 长期应收款坏账损失  |                      |                       |
| 合同资产减值损失   |                      |                       |
| 坏账损失       | <b>-5,790,810.06</b> | <b>-11,225,045.30</b> |
| 合计         | <b>-5,790,810.06</b> | <b>-11,225,045.30</b> |

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额                | 上期发生额                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | <b>17,012,847.95</b> | <b>42,478,309.51</b> |
| 递延所得税费用 | <b>-1,936,188.10</b> | <b>-1,572,412.47</b> |
| 合计      | <b>15,076,659.85</b> | <b>40,905,897.04</b> |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额                |
|--------------------------------|----------------------|
| 利润总额                           | <b>40,964,673.89</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | <b>11,059,326.36</b> |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 4,964.65             |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 365,909.98           |
| 非应税收入的影响                       | -228,339.78          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,393,170.44         |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | <b>2,481,628.20</b>  |
| 所得税费用                          | <b>15,076,659.85</b> |

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额                 | 上期金额                 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                      |                      |
| 净利润                        | <b>25,888,014.04</b> | <b>61,634,167.38</b> |
| 加：资产减值准备                   | 5,646,029.21         | 12,976,144.34        |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 信用减值损失                           | 5,790,810.06    | 11,549,905.09   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 43,657.63       | 67,595.49       |
| 使用权资产摊销                          | 308,663.39      |                 |
| 无形资产摊销                           | 1,390,200.00    | 1,390,200.00    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 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）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 606,456.16      | -28,618,285.63  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 5,311,095.67    | 8,835,648.70    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 494,490.56      | 1,139,546.93    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,588,638.10   | 14,805,964.35   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -347,550.00     | -347,550.00     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 106,242.47      | 465,025,004.42  |
| 合同资产的减少（增加以“－”号填列）               | 81,076,617.02   | -626,549,621.13 |
| 合同负债的增加（减少以“－”号填列）               | -6,451,768.39   | 30,953,657.21   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -165,338,109.78 | -112,516,197.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 37,107,907.46   | 114,371,341.31  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -9,955,882.60   | -45,282,479.25  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 7,502,660.18    | 23,059,835.08   |
| 减：现金的期初余额                        | 23,059,835.08   | 92,848,513.42   |
| 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                     | -15,557,174.90  | -69,788,678.34  |

## 十二、关联方及关联交易

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 上海振龙房地产开发有限公司      | 工程     | <b>162,401,193.53</b> | 187,610,270.34        |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 工程     | <b>175,190,849.33</b> | <b>346,090,831.47</b> |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 工程     | <b>76,810,340.87</b>  | 135,829,367.21        |
| 云南龙欣园艺科技有限公司       | 工程     | -                     | 8,823,550.87          |
| 福建省长泰天柱山飞龙旅游开发公司   | 工程     | -                     | 11,789,547.25         |
| 澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社   | 工程     | 3,442,879.87          | 35,992.06             |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 工程     | 7,377,225.53          | -                     |
| 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 工程     | <b>8,413,524.80</b>   | -                     |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末余额                 |                     | 期初余额                  |                     |
|-------|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|       |                    | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面余额                  | 坏账准备                |
| 应收账款  | 上海振龙房地产开发有限公司      | <b>81,734,317.51</b> | <b>4,086,715.88</b> | <b>9,307,000.00</b>   | <b>465,350.00</b>   |
| 应收账款  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | <b>63,118,211.62</b> | <b>3,422,251.87</b> | <b>77,498.34</b>      | <b>50,601.57</b>    |
| 应收账款  | 云南龙杰旅游开发有限公司       | <b>90,642,358.23</b> | <b>4,594,791.92</b> | <b>135,477,335.02</b> | <b>6,773,866.75</b> |
| 应收账款  | 澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社   | 5,570,573.53         | <b>369,420.40</b>   | <b>1,817,834.47</b>   | <b>90,891.72</b>    |
| 应收账款  | 澄江龙欣景观工程有限公司       | 6,750,040.35         | <b>396,161.31</b>   | <b>1,173,185.78</b>   | <b>58,659.29</b>    |
| 应收账款  | 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | <b>437,682.46</b>    | <b>21,884.12</b>    | -                     | -                   |
| 预付账款  | 上海上源建筑科技有限公司       | 41,202.91            | -                   | 41,202.91             |                     |
| 预付账款  | 上海窗管家科技发展有限公司      |                      |                     | 2,389.81              |                     |
| 预付账款  | 江苏阳毅实业有限公司         |                      |                     | 1,246,621.09          |                     |
| 其他应收款 | 关键管理人员（备用金）        | 3,135.70             | 156.79              | 1,497,700.03          | 90,684.87           |
| 其他应收款 | 陆晓英（备用金）           | 117,580.00           | 14,680.20           | 123,548.00            | 10,317.90           |
| 其他应收款 | 上海上源建筑科技有限公司       | 2,184,763.92         | 109,238.20          | 334,420.92            | 16,721.05           |
| 其他应收款 | 江苏阳毅实业有限公司         |                      |                     | 580,293.32            | 29,014.67           |

## 二、2022 年度更正后的财务报表及附注

### (一) 2022 年度更正后的财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注七 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 19,208,513.03    | 29,357,708.26    |
| 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          |     | -                | 9,721,663.31     |
| 应收账款          | 5   | 289,127,249.80   | 427,831,589.85   |
| 应收款项融资        |     | -                |                  |
| 预付款项          |     | 12,824,060.98    | 62,226,564.00    |
| 应收保费          |     |                  |                  |
| 应收分保账款        |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |     |                  |                  |
| 其他应收款         |     | 1,753,852.55     | 18,957,770.15    |
| 其中：应收利息       |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |     |                  |                  |
| 存货            |     | 58,916.55        | 14,408.08        |
| 合同资产          | 10  | 274,361,057.71   | 547,892,917.98   |
| 持有待售资产        |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     | 15,686,006.44    | 34,089,065.53    |
| 流动资产合计        |     | 613,019,657.06   | 1,130,091,687.16 |
| <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        |     | 10,702,865.18    | 12,435,574.74    |
| 其他权益工具投资      |     | 173,400,700.82   | 175,735,761.02   |
| 其他非流动金融资产     |     |                  |                  |
| 投资性房地产        |     |                  |                  |
| 固定资产          |     | 18,162.56        | 70,374.95        |
| 在建工程          |     |                  |                  |
| 生产性生物资产       |     |                  |                  |
| 油气资产          |     |                  |                  |
| 使用权资产         |     | -                | 1,118,904.80     |

|               |    |                |                  |
|---------------|----|----------------|------------------|
| 无形资产          |    | -              | 2,780,400.00     |
| 开发支出          |    |                |                  |
| 商誉            |    | -              | 10,314,427.57    |
| 长期待摊费用        |    |                |                  |
| 递延所得税资产       | 30 | 7,098,309.55   | 20,581,501.98    |
| 其他非流动资产       | 31 | -              | 2,026,773.51     |
| 非流动资产合计       |    | 191,220,038.11 | 225,063,718.57   |
| 资产总计          |    | 804,239,695.17 | 1,355,155,405.73 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                |                  |
| 短期借款          |    | 20,000,000.00  | 52,900,000.00    |
| 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          |    | -              | 24,000,000.00    |
| 应付账款          | 36 | 369,232,416.13 | 625,006,128.81   |
| 预收款项          |    |                |                  |
| 合同负债          |    | 146,788.99     | 24,501,888.82    |
| 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        |    | 636,097.35     | 3,851,940.23     |
| 应交税费          | 40 | 4,046,474.48   | 53,854,897.52    |
| 其他应付款         |    | 30,634,213.72  | 134,602,963.29   |
| 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   |    | -              | 461,827.79       |
| 其他流动负债        | 44 | 60,805,267.99  | 80,758,412.37    |
| 流动负债合计        |    | 485,501,258.66 | 999,938,058.83   |
| <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          |    | -              | 689,215.01       |

|                      |    |                 |                  |
|----------------------|----|-----------------|------------------|
| 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              |    | -               | 695,100.00       |
| 其他非流动负债              |    |                 |                  |
| 非流动负债合计              |    | -               | 1,384,315.01     |
| 负债合计                 |    | 485,501,258.66  | 1,001,322,373.84 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                 |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 425,373,000.00  | 425,373,000.00   |
| 其他权益工具               |    |                 |                  |
| 其中：优先股               |    |                 |                  |
| 永续债                  |    |                 |                  |
| 资本公积                 |    | 147,511,989.68  | 146,057,357.04   |
| 减：库存股                |    |                 |                  |
| 其他综合收益               |    | -6,277,124.31   | -3,942,064.11    |
| 专项储备                 |    |                 |                  |
| 盈余公积                 |    | 48,812,206.57   | 48,812,206.57    |
| 一般风险准备               |    |                 |                  |
| 未分配利润                | 60 | -296,681,635.43 | -300,756,461.20  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 318,738,436.51  | 315,544,038.30   |
| 少数股东权益               |    | -               | 38,288,993.59    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 318,738,436.51  | 353,833,031.89   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 804,239,695.17  | 1,355,155,405.73 |

## 合并利润表

2022 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注七 | 2022 年度        | 2021 年度        |
|----------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  |     | 265,870,244.06 | 745,900,683.62 |
| 其中：营业收入  | 61  | 265,870,244.06 | 745,900,683.62 |
| 利息收入     |     |                |                |
| 已赚保费     |     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |     |                |                |
| 二、营业总成本  |     | 254,188,720.42 | 694,000,802.94 |
| 其中：营业成本  | 61  | 234,546,108.42 | 657,055,785.32 |
| 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                 |    | 330,561.15     | 603,761.88    |
| 销售费用                  |    | 925,757.36     | 3,069,545.37  |
| 管理费用                  |    | 13,235,868.74  | 28,050,963.22 |
| 研发费用                  |    |                |               |
| 财务费用                  |    | 5,150,424.75   | 5,220,747.15  |
| 其中：利息费用               |    | 5,245,008.34   | 5,311,095.67  |
| 利息收入                  |    | 172,895.47     | 194,225.17    |
| 加：其他收益                |    | 8,554.66       | 9,250.08      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 3,681,910.17   | -494,490.56   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -1,732,709.56  | -494,490.56   |
| 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）   |    | -              | -606,456.16   |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | 71 | -10,614,072.61 | -5,790,810.06 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     |    | -532,339.86    | -5,646,029.21 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |    |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 4,225,576.00   | 39,371,344.77 |
| 加：营业外收入               |    | 36,043.93      | 1,839,158.26  |
| 减：营业外支出               |    | 321,808.46     | 245,829.14    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 3,939,811.47   | 40,964,673.89 |
| 减：所得税费用               | 76 | 1,494,771.15   | 15,076,659.85 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 2,445,040.32   | 25,888,014.04 |
| （一）按经营持续性分类           |    |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    | 2,445,040.32   | 25,888,014.04 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    | -              |               |

|                            |  |               |               |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类               |  |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 4,074,825.77  | 22,703,290.26 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |  | -1,629,785.45 | 3,184,723.78  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | -2,335,060.20 |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  | -2,335,060.20 |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益         |  | -2,335,060.20 |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  | -2,335,060.20 |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益          |  |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |  |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| （5）现金流量套期储备                |  |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额              |  |               |               |
| （7）其他                      |  |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |               |               |
| 七、综合收益总额                   |  | 109,980.12    | 25,888,014.04 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |  | 1,739,765.57  | 22,703,290.26 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |  | -1,629,785.45 | 3,184,723.78  |
| 八、每股收益：                    |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  | 0.010         | 0.05          |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  | 0.010         | 0.05          |

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2022 年度        |        |    |  |                |           |               |      |               |        |                 |    |                |                |                |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|---------------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |           |               |      |               |        |                 |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|                           | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：<br>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                  | 425,373,000.00 |        |    |  | 146,057,357.04 |           | -3,942,064.11 |      | 48,812,206.57 |        | -300,756,461.20 |    | 315,544,038.30 | 38,288,993.59  | 353,833,031.89 |
| 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、本年期初余额                  | 425,373,000.00 |        |    |  | 146,057,357.04 |           | -3,942,064.11 |      | 48,812,206.57 |        | -300,756,461.20 |    | 315,544,038.30 | 38,288,993.59  | 353,833,031.89 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 1,454,632.64   |           | -2,335,060.20 |      |               |        | 4,074,825.77    |    | 3,194,398.21   | -38,288,993.59 | -35,094,595.38 |

[illegible]

|                                |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---|---------------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 转增资本<br>(或股本)                  |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                |  |               |   |               |  |                 |                |                |                |
| (五) 专项<br>储备                   |                |  |  |  |                |  | -             |   |               |  |                 |                |                |                |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |  |                |  | 1,013,735.03  |   |               |  |                 | 1,013,735.03   |                | 1,013,735.03   |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |  |                |  | 1,013,735.03  |   |               |  |                 | 1,013,735.03   |                | 1,013,735.03   |
| (六) 其他                         |                |  |  |  | 1,454,632.64   |  |               |   |               |  |                 | 1,454,632.64   | -36,659,208.14 | -35,204,575.50 |
| 四、本期期<br>末余额                   | 425,373,000.00 |  |  |  | 147,511,989.68 |  | -6,277,124.31 | - | 48,812,206.57 |  | -296,681,635.43 | 318,738,436.51 | -              | 318,738,436.51 |



[illegible]

|          |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 结转留存收益   |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
| 6. 其他    |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
| （五）专项储备  |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |               |                |
| （六）其他    |                |  |  | 1,295,673.92   |  |               |  |               |  |                 |  | 1,295,673.92   | 115,733.34    | 1,411,407.26   |
| 四、本期期末余额 | 425,373,000.00 |  |  | 146,057,357.04 |  | -3,942,064.11 |  | 48,812,206.57 |  | -300,756,461.20 |  | 315,544,038.30 | 38,288,993.59 | 353,833,031.89 |

(二) 2022 年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 181,963,584.74 |
| 1 年以内小计    | 181,963,584.74 |
| 1 至 2 年    | 125,648,805.39 |
| 2 至 3 年    | 3,872,361.36   |
| 3 年以上      | 934,533.02     |
| 3 至 4 年    | 934,533.02     |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 312,419,284.51 |

截至本报告披露期，以上应收款项期后已回款达到 53,871,453.59 元，以上应收账款账面余额减少调整为如下：

|         |                |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 175,308,584.74 |
| 1 至 2 年 | 78,432,351.80  |
| 2 至 3 年 | 3,872,361.36   |
| 3 至 4 年 | 934,533.02     |
| 4 至 5 年 |                |
| 5 年以上   |                |
| 合计      | 258,547,830.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额      |        |          |          |           | 期初余额      |        |           |          |           |
|-----------|-----------|--------|----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|
|           | 账面余额      |        | 坏账准备     |          | 账面价值      | 账面余额      |        | 坏账准备      |          | 账面价值      |
|           | 金额        | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |           | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |           |
| 按单项计提坏账准备 |           |        |          |          |           |           |        |           |          |           |
| 其中：       |           |        |          |          |           |           |        |           |          |           |
| 按组合计提     | 312,419,2 | 100    | 23,292,0 | 7.46     | 289,127,2 | 483,197,2 | 100.0  | 55,365,65 | 11.46    | 427,831,5 |

|           |                |     |               |      |                |                |       |               |       |                |
|-----------|----------------|-----|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 坏账准备      | 84.51          |     | 34.71         |      | 49.80          | 47.85          | 0     | 8.00          |       | 89.85          |
| 其中：       |                |     |               |      |                |                |       |               |       |                |
| 系统门窗与幕墙组合 |                |     |               |      |                | 230,800,570.29 | 47.77 | 42,267,257.80 | 18.31 | 188,533,312.49 |
| 建筑与装饰工程组合 | 312,419,284.51 | 100 | 23,292,034.71 | 7.46 | 289,127,249.80 | 252,396,677.56 | 52.23 | 13,098,400.20 | 5.19  | 239,298,277.36 |
| 合计        | 312,419,284.51 | 100 | 23,292,034.71 | 7.46 | 289,127,249.80 | 483,197,247.85 | 100.0 | 55,365,658.00 | 11.46 | 427,831,589.85 |

(3) 坏账准备的情况

| 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 | 其他变动           |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 55,365,658.00 | 10,175,069.13 |       |       | -42,248,692.42 | 23,292,034.71 |
| 合计             | 55,365,658.00 | 10,175,069.13 |       |       | -42,248,692.42 | 23,292,034.71 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 云南龙杰旅游开发有限公司     | 138,689,901.93 | 44.39              | 8,012,792.19  |
| 上海振龙房地产开发有限公司    | 120,092,038.09 | 38.44              | 9,108,776.51  |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司  | 38,574,882.08  | 12.35              | 4,337,838.26  |
| 澄江龙欣景观工程有限公司     | 7,186,491.21   | 2.30               | 881,463.73    |
| 澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社 | 4,570,573.52   | 1.46               | 620,624.25    |
| 合计               | 309,113,886.83 | 98.94              | 22,961,494.94 |

其他说明

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 309,113,886.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 22,961,494.94 元。

10、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |      |                | 期初余额           |              |                |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|               | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 274,361,057.71 | -    | 274,361,057.71 | 549,361,994.71 | 9,123,756.27 | 540,238,238.44 |

|              |                |   |                |                |              |                |
|--------------|----------------|---|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 工程质保金相关的合同资产 |                |   |                | 8,057,557.41   | 402,877.87   | 7,654,679.54   |
| 合计           | 274,361,057.71 | - | 274,361,057.71 | 557,419,552.12 | 9,526,634.14 | 547,892,917.98 |

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |              | 期初余额          |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|            | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备     |               |              |               |               |
| 内部交易未实现利润  |               |              |               |               |
| 可抵扣亏损      |               |              |               |               |
| 资产减值准备     |               |              | 9,633,306.44  | 2,408,326.61  |
| 其他权益工具投资   | 3,990,983.32  | 997,745.83   | 3,990,983.32  | 997,745.83    |
| 坏账准备       | 23,417,415.28 | 5,854,353.82 | 58,367,610.76 | 14,591,902.69 |
| 职工薪酬       |               |              | 3,147,791.44  | 786,947.86    |
| 与诉讼有关的预计负债 | 984,839.60    | 246,209.90   | 4,889,675.32  | 1,222,418.83  |
| 未实现内部销售收益  |               |              | 2,296,640.64  | 574,160.16    |
| 合计         | 28,393,238.20 | 7,098,309.55 | 82,326,007.92 | 20,581,501.98 |

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付采购货款  | 211,632,675.51 | 423,107,383.49 |
| 应付工程分包款 | 152,986,766.22 | 185,184,959.44 |
| 其他      | 4,612,974.39   | 16,713,785.88  |
| 合计      | 369,232,416.13 | 625,006,128.81 |

### 40、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税   | -            | 1,960,206.99  |
| 消费税   |              |               |
| 营业税   |              |               |
| 企业所得税 | 4,032,058.69 | 51,860,613.54 |

|         |                     |                      |
|---------|---------------------|----------------------|
| 个人所得税   |                     |                      |
| 城市维护建设税 |                     |                      |
| 其他税费    | 14,415.79           | 34,076.99            |
| 合计      | <b>4,046,474.48</b> | <b>53,854,897.52</b> |

#### 44、其他流动负债

##### 其他流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 短期应付债券       |                      |                      |
| 应付退货款        |                      |                      |
| 待转销项税额       | <b>54,920,428.38</b> | <b>67,048,737.06</b> |
| 其他与诉讼有关的预计负债 | 984,839.61           | 4,889,675.31         |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | -                    | 8,820,000.00         |
| 随信票据保理借款     | 4,900,000.00         | -                    |
| 合计           | <b>60,805,267.99</b> | <b>80,758,412.37</b> |

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                     | 上期                     |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | <b>-300,756,461.20</b> | <b>-323,459,751.46</b> |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                        |                        |
| 调整后期初未分配利润            | <b>-300,756,461.20</b> | <b>-323,459,751.46</b> |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | <b>4,074,825.77</b>    | <b>22,703,290.26</b>   |
| 减：提取法定盈余公积            |                        |                        |
| 提取任意盈余公积              |                        |                        |
| 提取一般风险准备              |                        |                        |
| 应付普通股股利               |                        |                        |
| 转作股本的普通股股利            |                        |                        |
| 期末未分配利润               | <b>-296,681,635.43</b> | <b>-300,756,461.20</b> |

#### 61、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | <b>265,870,244.06</b> | <b>234,546,108.42</b> | <b>745,900,683.62</b> | <b>657,055,785.32</b> |
| 其他业务 | -                     | -                     |                       |                       |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 265,870,244.06 | 234,546,108.42 | 745,900,683.62 | 657,055,785.32 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(2) 合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 建筑装饰-分部        | 门窗幕墙施工-分部     | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 商品类型       |                |               |                |
| 按经营地区分类    |                |               |                |
| 市场或客户类型    |                |               |                |
| 合同类型       |                |               |                |
| 工程承包服务合同   | 237,652,766.44 | 28,217,477.62 | 265,870,244.06 |
| 按商品转让的时间分类 |                |               |                |
| 按合同期限分类    |                |               |                |
| 按销售渠道分类    |                |               |                |
| 合计         | 237,652,766.44 | 28,217,477.62 | 265,870,244.06 |

71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 61,776.36      | -113,545.90   |
| 应收账款坏账损失   | -10,175,069.13 | -4,787,926.01 |
| 其他应收款坏账损失  | -500,779.84    | -889,338.15   |
| 应收款项融资坏账损失 | -              | -             |
| 债权投资减值损失   |                |               |
| 其他债权投资减值损失 |                |               |
| 长期应收款坏账损失  |                |               |
| 合同资产减值损失   |                |               |
| 坏账损失       |                |               |
| 合计         | -10,614,072.61 | -5,790,810.06 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,913,510.19  | 17,012,847.95 |
| 递延所得税费用 | -3,418,739.04 | -1,936,188.10 |
| 合计      | 1,494,771.15  | 15,076,659.85 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额               |
|--------------------------------|---------------------|
| 利润总额                           | <b>3,939,811.47</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | <b>1,552,001.04</b> |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 406,731.13          |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -194,771.89         |
| 非应税收入的影响                       |                     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 887,707.72          |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -714,452.76         |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | <b>-442,444.09</b>  |
| 所得税费用                          | <b>1,494,771.15</b> |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额                   | 上期金额                   |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                        |                        |
| 净利润                              | <b>2,445,040.32</b>    | <b>25,888,014.04</b>   |
| 加：资产减值准备                         | 532,339.86             | 5,646,029.21           |
| 信用减值损失                           | <b>10,614,072.61</b>   | <b>5,790,810.06</b>    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 26,937.09              | 1,433,857.63           |
| 使用权资产摊销                          | 115,748.77             | 308,663.39             |
| 无形资产摊销                           | 347,550.00             | 1,390,200.00           |
| 长期待摊费用摊销                         |                        |                        |
| 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）              |                        |                        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -                      | 606,456.16             |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 5,245,008.34           | 5,311,095.67           |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -3,681,910.17          | 494,490.56             |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | <b>-2,757,691.38</b>   | <b>-1,588,638.10</b>   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -695,100.00            | -347,550.00            |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -44,508.47             | 106,242.47             |
| 合同资产的减少（增加以“－”填列）                | <b>-27,310,522.89</b>  | <b>81,076,617.02</b>   |
| 合同负债的增加（减少以“－”填列）                | -24,355,099.83         | -6,451,768.39          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | <b>-132,849,137.15</b> | <b>-166,728,309.78</b> |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | <b>106,159,149.34</b>  | <b>37,107,907.46</b>   |
| 其他                               |                        |                        |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额                | -66,208,123.56 | -9,955,882.60  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 17,982,494.42  | 7,502,660.18   |
| 减：现金的期初余额                    | 7,502,660.18   | 23,059,835.08  |
| 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                 | 10,479,834.24  | -15,557,174.90 |

## 十二、关联方及关联交易

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 上海振龙房地产开发有限公司      | 工程     | <b>55,839,976.24</b>  | <b>162,401,193.53</b> |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 工程     | <b>180,165,484.17</b> | <b>175,190,849.33</b> |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 工程     | 13,227,347.71         | <b>76,810,340.87</b>  |
| 澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社   | 工程     | -                     | 3,442,879.87          |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 工程     | <b>1,647,306.03</b>   | 7,377,225.53          |
| 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 工程     | -                     | <b>8,413,524.80</b>   |

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额                  |                     | 期初余额                 |                     |
|------|------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|      |                  | 账面余额                  | 坏账准备                | 账面余额                 | 坏账准备                |
| 应收账款 | 上海振龙房地产开发有限公司    | <b>120,092,038.09</b> | <b>9,108,776.51</b> | <b>81,734,317.51</b> | <b>4,086,715.88</b> |
| 应收账款 | 云南欢乐大世界投资控股有限公司  | <b>38,574,882.08</b>  | <b>4,337,838.26</b> | <b>63,118,211.62</b> | <b>3,422,251.87</b> |
| 应收账款 | 云南龙杰旅游开发有限公司     | <b>138,689,901.93</b> | <b>8,012,792.19</b> | <b>90,642,358.23</b> | <b>4,594,791.92</b> |
| 应收账款 | 澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社 | <b>4,570,573.52</b>   | <b>620,624.25</b>   | 5,570,573.53         | <b>369,420.40</b>   |
| 应收账款 | 澄江龙欣景观工程有限公司     | <b>7,186,491.21</b>   | <b>881,463.73</b>   | 6,750,040.35         | <b>396,161.31</b>   |
| 应收账款 | 浙江自贸区欢乐大世界旅游开    | <b>1,903.82</b>       | <b>190.38</b>       | <b>437,682.46</b>    | <b>21,884.12</b>    |

|       |              |   |   |              |            |
|-------|--------------|---|---|--------------|------------|
|       | 发有限公司        |   |   |              |            |
| 预付账款  | 上海上源建筑科技有限公司 | - | - | 41,202.91    | -          |
| 其他应收款 | 关键管理人员（备用金）  | - | - | 3,135.70     | 156.79     |
| 其他应收款 | 陆晓英（备用金）     | - | - | 117,580.00   | 14,680.20  |
| 其他应收款 | 上海上源建筑科技有限公司 | - | - | 2,184,763.92 | 109,238.20 |

三、2023 年度更正后的财务报表及附注

（一）2023 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注七 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 5,323,529.23     | 19,208,513.03    |
| 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          | 5   | 524,456,783.08   | 289,127,249.8    |
| 应收款项融资        |     |                  |                  |
| 预付款项          |     | 4,674,023.68     | 12,824,060.98    |
| 应收保费          |     |                  |                  |
| 应收分保账款        |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |     |                  |                  |
| 其他应收款         |     | 852,696.73       | 1,753,852.55     |
| 其中：应收利息       |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |     |                  |                  |
| 存货            |     |                  | 58,916.55        |
| 合同资产          | 6   | 45,189,508.27    | 274,361,057.71   |
| 持有待售资产        |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     | 4,015,603.95     | 15,686,006.44    |
| 流动资产合计        |     | 584,512,144.94   | 613,019,657.06   |
| <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       |    | 7,611,749.98   | 10,702,865.18  |
| 其他权益工具投资     |    | 173,400,700.82 | 173,400,700.82 |
| 其他非流动金融资产    |    |                |                |
| 投资性房地产       |    |                |                |
| 固定资产         |    | 154,346.85     | 18,162.56      |
| 在建工程         |    |                |                |
| 生产性生物资产      |    |                |                |
| 油气资产         |    |                |                |
| 使用权资产        |    | 2,084,987.04   | -              |
| 无形资产         |    | 550,423.00     | -              |
| 开发支出         |    |                |                |
| 商誉           |    |                | -              |
| 长期待摊费用       |    |                |                |
| 递延所得税资产      | 29 | 7,772,813.2    | 7,098,309.55   |
| 其他非流动资产      |    |                | -              |
| 非流动资产合计      |    | 191,575,020.89 | 191,220,038.11 |
| 资产总计         |    | 776,087,165.83 | 804,239,695.17 |
| <b>流动负债：</b> |    |                |                |
| 短期借款         |    | 45,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 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         |    |                |                |
| 应付账款         | 36 | 328,992,710.72 | 369,232,416.13 |
| 预收款项         |    | 8,000,000.00   |                |
| 合同负债         |    | 248,385.21     | 146,788.99     |
| 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       |    | 2,210,484.27   | 636,097.35     |
| 应交税费         | 40 | 3,498,251.01   | 4,046,474.48   |
| 其他应付款        |    | 29,836,928.37  | 30,634,213.72  |
| 其中：应付利息      |    | 280,702.74     |                |
| 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          |    | 837,127.51             |                        |
| 其他流动负债               | 44 | <b>66,652,468.46</b>   | <b>60,805,267.99</b>   |
| 流动负债合计               |    | <b>485,276,355.55</b>  | <b>485,501,258.66</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                 |    | 1,081,122.89           | -                      |
| 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              |    | 48,103.35              |                        |
| 其他非流动负债              |    |                        |                        |
| 非流动负债合计              |    | 1,129,226.24           |                        |
| 负债合计                 |    | <b>486,405,581.79</b>  | <b>485,501,258.66</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                        |                        |
| 实收资本（或股本）            |    | 425,373,000.00         | 425,373,000.00         |
| 其他权益工具               |    |                        |                        |
| 其中：优先股               |    |                        |                        |
| 永续债                  |    |                        |                        |
| 资本公积                 |    | 147,983,382.88         | 147,511,989.68         |
| 减：库存股                |    |                        |                        |
| 其他综合收益               |    | -7,274,870.14          | -6,277,124.31          |
| 专项储备                 |    |                        |                        |
| 盈余公积                 |    | 48,812,206.57          | 48,812,206.57          |
| 一般风险准备               |    |                        |                        |
| 未分配利润                | 60 | <b>-325,212,135.27</b> | <b>-296,681,635.43</b> |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | <b>289,681,584.04</b>  | <b>318,738,436.51</b>  |
| 少数股东权益               |    |                        |                        |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | <b>289,681,584.04</b>  | <b>318,738,436.51</b>  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | <b>776,087,165.83</b>  | <b>804,239,695.17</b>  |

合并利润表

2023 年 1 - 12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注七 | 2023 年度               | 2022 年度               |
|---------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入             |     | <b>116,346,432.18</b> | <b>265,870,244.06</b> |
| 其中：营业收入             | 61  | <b>116,346,432.18</b> | <b>265,870,244.06</b> |
| 利息收入                |     |                       |                       |
| 已赚保费                |     |                       |                       |
| 手续费及佣金收入            |     |                       |                       |
| 二、营业总成本             |     | <b>115,615,308.49</b> | <b>254,188,720.42</b> |
| 其中：营业成本             | 61  | <b>95,246,988.98</b>  | <b>234,546,108.42</b> |
| 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               | 62  | 142,212.67            | 330,561.15            |
| 销售费用                | 63  | 1,856,903.05          | 925,757.36            |
| 管理费用                | 64  | 15,294,466.42         | 13,235,868.74         |
| 研发费用                |     |                       |                       |
| 财务费用                | 66  | 3,074,737.37          | 5,150,424.75          |
| 其中：利息费用             |     | 3,083,744.18          | 5,245,008.34          |
| 利息收入                |     | 56,035.51             | 172,895.47            |
| 加：其他收益              | 67  | 3,426.48              | 8,554.66              |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 68  | -3,091,115.20         | 3,681,910.17          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |     | -3,091,115.20         | -1,732,709.56         |
| 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）   | 71  | <b>-20,968,848.06</b> | <b>-10,614,072.61</b> |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）   | 72  | <b>-2,439,119.04</b>  | -532,339.86           |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   |     |                       |                       |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |     | <b>-25,764,532.13</b> | <b>4,225,576.00</b>   |
| 加：营业外收入             | 74  | 1,016,812.51          | 36,043.93             |
| 减：营业外支出             | 75  | 1,812,703.94          | 321,808.46            |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |     | <b>-26,560,423.56</b> | <b>3,939,811.47</b>   |

|                            |    |                |               |
|----------------------------|----|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 76 | 1,970,076.28   | 1,494,771.15  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          |    | -28,530,499.84 | 2,445,040.32  |
| （一）按经营持续性分类                |    |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |    | -28,530,499.84 | 2,445,040.32  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |    |                | -             |
| （二）按所有权归属分类                |    |                |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） |    | -28,530,499.84 | 4,074,825.77  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |    |                | -1,629,785.45 |
| 六、其他综合收益的税后净额              |    | -997,745.83    | -2,335,060.20 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |    | -997,745.83    | -2,335,060.20 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |    | -997,745.83    | -2,335,060.20 |
| （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          |    | -997,745.83    | -2,335,060.20 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |    |                |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |    |                |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |    |                |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |    |                |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |    |                |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |    |                |               |
| （5）现金流量套期储备                |    |                |               |
| （6）外币财务报表折算差额              |    |                |               |
| （7）其他                      |    |                |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |    |                |               |
| 七、综合收益总额                   |    | -29,528,245.67 | 109,980.12    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |    | -29,528,245.67 | 1,739,765.57  |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |    |                | -1,629,785.45 |
| 八、每股收益：                    |    |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)             |    | -0.067         | 0.010         |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |    | -0.067         | 0.010         |

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

[illegible]

[illegible]



|                    |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
|--------------------|--|--|--|--|----------|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|-----------|--------------|
| 所有者权益的金额           |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 4. 其他              |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 4. 其他              |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 6. 其他              |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |          |  |  |              |  |  |  |  |              |           |              |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |          |  |  | 1,013,735.03 |  |  |  |  | 1,013,735.03 |           | 1,013,735.03 |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |          |  |  | 1,013,735.03 |  |  |  |  | 1,013,735.03 |           | 1,013,735.03 |
| （六）其他              |  |  |  |  | 1,454,63 |  |  |              |  |  |  |  | 1,454,632.   | -36,659,2 | -35,204,57   |

|          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |       |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|-------|----------------|
|          |                |  |  |  | 2.64           |  |               |  |               |  |                 |  | 64             | 08.14 | 5.50           |
| 四、本期期末余额 | 425,373,000.00 |  |  |  | 147,511,989.68 |  | -6,277,124.31 |  | 48,812,206.57 |  | -296,681,635.43 |  | 318,738,436.51 | -     | 318,738,436.51 |

(二) 2023 年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 425,891,780.65 | 181,963,584.74 |
| 1 年以内小计    | 425,891,780.65 | 181,963,584.74 |
| 1 至 2 年    | 99,864,789.91  | 125,648,805.39 |
| 2 至 3 年    | 42,257,410.19  | 3,872,361.36   |
| 3 年以上      | 802,186.87     | 934,533.02     |
| 3 至 4 年    | 802,186.87     | 934,533.02     |
| 4 至 5 年    |                | 0.00           |
| 5 年以上      |                | 0.00           |
| 合计         | 568,816,167.62 | 312,419,284.51 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|            | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备  | 568,816,167.62 | 100.00 | 44,359,384.54 | 7.80     | 524,456,783.08 | 312,419,284.51 | 100.00 | 23,292,034.71 | 7.46     | 289,127,249.80 |
| 其中：        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 建筑与装饰工程组合  | 528,542,571.88 | 92.92  | 42,345,704.75 | 8.01     | 486,196,867.13 | 312,419,284.51 | 100.00 | 23,292,034.71 | 7.46     | 289,127,249.80 |
| 移动信息服务业务组合 | 40,273,95.74   | 7.08   | 2,013,679.79  | 5.00     | 38,259,915.95  |                |        |               |          |                |
| 合计         | 568,816,167.62 | 100.00 | 44,359,384.54 | 7.80     | 524,456,783.08 | 312,419,284.51 | 100.00 | 23,292,034.71 | 7.46     | 289,127,249.80 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：建筑与装饰工程组合

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 385,618,184.91 | 19,280,909.26 | 5       |
| 1—2年（含2年） | 99,864,789.91  | 9,986,478.99  | 10      |
| 2—3年（含3年） | 42,257,410.19  | 12,677,223.06 | 30      |
| 3—4年（含4年） | 802,186.87     | 401,093.44    | 50      |
| 合计        | 528,542,571.88 | 42,345,704.75 | 8.01    |

### （3）坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 23,292,034.71 | 21,067,349.83 |       |       |      | 44,359,384.54 |
| 合计             | 23,292,034.71 | 21,067,349.83 |       |       |      | 44,359,384.54 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 单位一  | 264,727,484.13 | 33,132,978.96 | 297,860,463.09 | 48.32                   | 21,309,644.45 |
| 单位二  | 208,213,418.49 | 9,193,974.97  | 217,407,393.46 | 35.27                   | 14,251,656.3  |
| 单位三  | 44,506,434.48  | 4,972,212.17  | 49,478,646.65  | 8.03                    | 8,617,234.98  |
| 单位四  | 17,073,016.34  |               | 17,073,016.34  | 2.77                    | 853,650.82    |
| 单位五  | 16,487,643.68  |               | 16,487,643.68  | 2.67                    | 824,382.18    |
| 合计   | 551,007,997.12 | 47,299,166.10 | 598,307,163.22 | 97.06                   | 45,856,568.73 |

## 6、合同资产

### （1）合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          |              |               | 期初余额           |      |                |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------|----------------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 24,513,085.31 | 1,283,341.94 | 23,229,743.37 | 274,361,057.71 | 0.00 | 274,361,057.71 |
| 工程质保金相关的合同资产  | 23,115,542.00 | 1,155,777.10 | 21,959,764.90 |                |      |                |
| 合计            | 47,628,627.31 | 2,439,119.04 | 45,189,508.27 | 274,361,057.71 | 0.00 | 274,361,057.71 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额           |        |      |          |                |
|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备 |          | 账面价值           |
|               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备     | 60,723.87     | 0.13   | 60,723.87    | 100.00   | 0.00          |                |        |      |          |                |
| 其中：           |               |        |              |          |               |                |        |      |          |                |
| 按组合计提坏账准备     | 47,567,903.44 | 99.87  | 2,378,395.17 | 5.00     | 45,189,508.27 | 274,361,057.71 | 100    |      |          | 274,361,057.71 |
| 其中：           |               |        |              |          |               |                |        |      |          |                |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 30,162,048.98 | 63.33  | 1,508,102.44 | 5.00     | 28,653,946.54 | 274,361,057.71 | 100    |      |          | 274,361,057.71 |
| 工程质保金相关的合同资产  | 17,405,854.46 | 36.54  | 870,292.73   | 5.00     | 16,535,561.73 |                |        |      |          |                |
| 合计            | 47,628,627.31 | /      | 2,439,119.04 | /        | 45,189,508.27 | 274,361,057.71 | /      |      | /        | 274,361,057.71 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：工程承包服务相关的合同资产

单位：元 币种：人民币

| 名称            | 期末余额          |              |          |
|---------------|---------------|--------------|----------|
|               | 合同资产          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 30,162,048.98 | 1,508,102.44 | 5        |
| 合计            | 30,162,048.98 | 1,508,102.44 | 5        |

组合计提项目：工程质保金相关的合同资产

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额          |            |         |
|--------------|---------------|------------|---------|
|              | 合同资产          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 工程质保金相关的合同资产 | 17,405,854.46 | 870,292.73 | 5       |
| 合计           | 17,405,854.46 | 870,292.73 | 5       |

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期计提         | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|---------|---------|----|
| 合同资产 | 2,378,395.17 |         |         |    |
| 合计   | 2,378,395.17 |         |         |    |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|             | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 其他权益工具投资    | -             | -            | 3,990,983.32  | 997,745.83   |
| 资产减值准备/坏账准备 | 30,888,356.08 | 7,722,089.02 | 23,417,415.28 | 5,854,353.82 |
| 与诉讼有关的预计负债  | 177,220.00    | 44,305.00    | 984,839.60    | 246,209.90   |
| 租赁负债        | 1,918,250.40  | 479,562.60   |               |              |
| 合计          | 32,983,826.48 | 8,245,956.62 | 28,393,238.20 | 7,098,309.55 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 473,143.42       | 7,772,813.20      |                  | 7,098,309.55      |
| 递延所得税负债 | 473,143.42       | 48,103.35         |                  | -                 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额                  | 期初余额           |
|----------------|-----------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异       |                       |                |
| 可抵扣亏损          | 27,553,458.22         | 66,028,290.21  |
| 应收款项坏账准备       | <b>246,339,122.53</b> | 239,437,233.29 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 22,939,133.99         | 22,939,133.99  |
| 权益法下长期股权投资     | 169,093,563.86        | 166,002,448.66 |
| 合计             | 465,925,278.60        | 494,407,106.15 |

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应付采购货款  | <b>196,099,637.64</b> | <b>211,632,675.51</b> |
| 应付工程分包款 | <b>126,001,893.26</b> | <b>152,986,766.22</b> |
| 其他      | <b>6,891,179.82</b>   | <b>4,612,974.39</b>   |
| 合计      | <b>328,992,710.72</b> | <b>369,232,416.13</b> |

### 40、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额                | 期初余额                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 增值税   | 82,929.23           |                     |
| 消费税   |                     |                     |
| 营业税   |                     |                     |
| 企业所得税 | <b>3,340,243.52</b> | <b>4,032,058.69</b> |
| 个人所得税 |                     |                     |
| 其他税费  | 75,078.26           | 14,415.79           |
| 合计    | <b>3,498,251.01</b> | <b>4,046,474.48</b> |

### 44、其他流动负债

#### 其他流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 短期应付债券       |                      |                      |
| 应付退货款        |                      |                      |
| 待转销项税额       | <b>66,213,249.38</b> | <b>54,920,428.38</b> |
| 其他与诉讼有关的预计负债 | 439,219.08           | 984,839.61           |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 随信票据保理借款 |               | 4,900,000.00  |
| 合计       | 66,652,468.46 | 60,805,267.99 |

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -296,681,635.43 | -300,756,461.20 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -296,681,635.43 | -300,756,461.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -28,530,499.84  | 4,074,825.77    |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -325,212,135.27 | -296,681,635.43 |

## 61、营业收入和营业成本情况

### （1）营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 116,346,432.18 | 95,246,988.98 | 265,870,244.06 | 234,546,108.42 |
| 其他业务 |                |               | -              | -              |
| 合计   | 116,346,432.18 | 95,246,988.98 | 265,870,244.06 | 234,546,108.42 |

### （2）营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                                                | 本年度       | 具体扣除情况 | 上年度       | 具体扣除情况 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------|--------|
| 营业收入金额                                                                                            | 11,634.64 |        | 26,587.02 |        |
| 营业收入扣除项目合计金额                                                                                      | 23        |        |           |        |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）                                                                           | 0.20%     |        |           |        |
| 一、与主营业务无关的业务收入                                                                                    |           |        |           |        |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 |           |        |           |        |

|                                                                                                           |           |         |           |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|--|
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |           |         |           |  |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。                                                                             |           |         |           |  |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。                                                                             |           |         |           |  |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。                                                                                |           |         |           |  |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。                                                                               | 23        | 技术服务费收入 |           |  |
| 与主营业务无关的业务收入小计                                                                                            | 23        |         |           |  |
| 二、不具备商业实质的收入                                                                                              |           |         |           |  |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                                                                   |           |         |           |  |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。                                           |           |         |           |  |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。                                                                                      |           |         |           |  |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                                                                |           |         |           |  |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。                                                                                     |           |         |           |  |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                                                                 |           |         |           |  |
| 不具备商业实质的收入小计                                                                                              |           |         |           |  |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入                                                                                    |           |         |           |  |
| 营业收入扣除后金额                                                                                                 | 11,611.64 |         | 26,587.02 |  |

### (3) 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

| 合同分类     | 建筑装饰-分部        |               | 移动信息服务 |      | 合计             |               |
|----------|----------------|---------------|--------|------|----------------|---------------|
|          | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入   | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本          |
| 商品类型     |                |               |        |      |                |               |
| 按经营地区分类  |                |               |        |      |                |               |
| 市场或客户类型  |                |               |        |      |                |               |
| 合同类型     |                |               |        |      |                |               |
| 工程承包服务合同 | 107,826,910.04 | 94,724,247.00 |        |      | 107,826,910.04 | 94,724,247.00 |

|                |                       |                      |              |            |                       |                      |
|----------------|-----------------------|----------------------|--------------|------------|-----------------------|----------------------|
| 移动信息服务<br>业务合同 |                       |                      | 8,519,522.14 | 522,741.98 | 8,519,522.14          | 522,741.98           |
| 按商品转让的<br>时间分类 |                       |                      |              |            |                       |                      |
| 按合同期限分<br>类    |                       |                      |              |            |                       |                      |
| 按销售渠道分<br>类    |                       |                      |              |            |                       |                      |
| 合计             | <b>107,826,910.04</b> | <b>94,724,247.00</b> | 8,519,522.14 | 522,741.98 | <b>116,346,432.18</b> | <b>95,246,988.98</b> |

## 71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据坏账损失   |                       | 61,776.36             |
| 应收账款坏账损失   | <b>-19,995,666.91</b> | <b>-10,175,069.13</b> |
| 其他应收款坏账损失  | -973,181.15           | -500,779.84           |
| 债权投资减值损失   |                       |                       |
| 其他债权投资减值损失 |                       |                       |
| 长期应收款坏账损失  |                       |                       |
| 财务担保相关减值损失 |                       |                       |
| 合计         | <b>-20,968,848.06</b> | <b>-10,614,072.61</b> |

## 72、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额                | 上期发生额       |
|---------------------|----------------------|-------------|
| 一、合同资产减值损失          | <b>-2,439,119.04</b> | -532,339.86 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                      |             |
| 三、长期股权投资减值损失        |                      |             |
| 四、投资性房地产减值损失        |                      |             |
| 五、固定资产减值损失          |                      |             |
| 六、工程物资减值损失          |                      |             |
| 七、在建工程减值损失          |                      |             |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                      |             |
| 九、油气资产减值损失          |                      |             |
| 十、无形资产减值损失          |                      |             |
| 十一、商誉减值损失           |                      |             |
| 十二、其他               |                      |             |
| 合计                  | <b>-2,439,119.04</b> | -532,339.86 |

## 76、所得税费用表

### (1) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,594,222.41  | 4,913,510.19  |
| 递延所得税费用 | -1,624,146.13 | -3,418,739.04 |
| 合计      | 1,970,076.28  | 1,494,771.15  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -26,560,423.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,645,160.79  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 233,491.54     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,785,446.19   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 150,059.56     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,866,562.59   |
| 税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化      | -64,183.78     |
| 税法规定可额外扣除费用                    | -356,139.03    |
| 所得税费用                          | 1,970,076.28   |

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |               |
| 净利润                              | -28,530,499.84 | 2,445,040.32  |
| 加：资产减值准备                         | 2,439,119.04   | 532,339.86    |
| 信用减值损失                           | 20,968,848.06  | 10,614,072.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 17,815.58      | 26,937.09     |
| 使用权资产摊销                          | 139,161.32     | 115,748.77    |
| 无形资产摊销                           | 23,545.94      | 347,550.00    |
| 长期待摊费用摊销                         |                |               |
| 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）           |                        |                        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）           |                        | -                      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）               | 3,083,744.18           | 5,245,008.34           |
| 投资损失（收益以“－”号填列）               | 3,091,115.20           | -3,681,910.17          |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）          | <b>-674,503.65</b>     | <b>-2,757,691.38</b>   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）          | 48,103.35              | -695,100.00            |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）              | 58,916.55              | -44,508.47             |
| 合同资产的减少（增加以“－”号填列）            | <b>217,023,483.98</b>  | <b>-27,310,522.89</b>  |
| 合同负债的增加（减少以“－”号填列）            | 101,596.22             | -24,355,099.83         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）         | <b>-319,479,787.20</b> | <b>-132,849,137.15</b> |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）         | <b>67,550,312.15</b>   | <b>106,159,149.34</b>  |
| 其他                            |                        |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | -34,139,029.12         | -66,208,123.56         |
| <b>62. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                        |                        |
| 债务转为资本                        |                        |                        |
| 一年内到期的可转换公司债券                 |                        |                        |
| 融资租入固定资产                      |                        |                        |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>      |                        |                        |
| 现金的期末余额                       | 4,734,584.78           | 17,982,494.42          |
| 减：现金的期初余额                     | 17,982,494.42          | 7,502,660.18           |
| 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                  | -13,247,909.64         | 10,479,834.24          |

#### 十四、关联方及关联交易

##### 5、关联交易情况

###### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额                | 上期发生额                 |
|--------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 上海振龙房地产开发有限公司      | 工程     | <b>42,464,158.25</b> | <b>55,839,976.24</b>  |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 工程     | <b>65,362,751.79</b> | <b>180,165,484.17</b> |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 工程     | -                    | -                     |
| 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 工程     | -                    | -                     |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 工程     | -                    | <b>1,647,306.03</b>   |

##### 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(2) 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       |                    | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应·收账款 | 上海振龙房地产开发有限公司      | 208,213,418.49 | 13,791,957.56 | 120,092,038.09 | 9,108,776.51  |
| 应收账款  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 44,506,434.48  | 8,310,936.69  | 38,574,882.08  | 4,337,838.26  |
| 应收账款  | 云南龙杰旅游开发有限公司       | 264,727,484.13 | 19,652,995.50 | 138,689,901.93 | 8,012,792.19  |
| 应收账款  | 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社    | 339,933.52     | 16,996.68     | 4,570,573.52   | 620,624.25    |
| 应收账款  | 澄江龙欣景观工程有限公司       | 156,250.00     | 7,812.50      | 7,186,491.21   | 881,463.73    |
| 应收账款  | 福建省长泰飞龙房地产开发有限公司   | 1,290,000.00   | 64,500.00     |                |               |
| 应收账款  | 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 9,170,742.03   | 459,013.06    | 1,903.82       | 190.38        |
| 合计    |                    | 528,404,262.65 | 42,304,211.99 | 309,115,790.65 | 22,961,685.32 |
| 合同资产  | 云南龙杰旅游开发有限公司       | 33,132,978.96  | 1,656,648.95  | 134,335,891.84 |               |
| 合同资产  | 上海振龙房地产开发有限公司      | 9,193,974.97   | 459,698.74    | 104,936,470.73 |               |
| 合同资产  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 4,972,212.17   | 306,298.29    | 24,017,945.75  |               |
| 合同资产  | 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 |                |               | 8,411,778.18   |               |
| 合同资产  | 福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司 |                |               | 1,183,486.23   |               |
| 合同资产  | 澄江龙欣景观工程有限公司       | 329,461.21     | 16,473.06     | 1,163,228.10   |               |
| 合同资产  | 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社    |                |               | 312,256.88     |               |
| 合计    |                    | 47,628,627.31  | 2,439,119.04  | 274,361,057.71 |               |
| 预付账款  | 杭州华侨国际产业发展有限公司     | 2,039.30       |               |                |               |
| 合计    |                    | 2,039.30       |               |                |               |

四、2024 年度更正后的财务报表及附注

(一) 2024 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          | 1  | 4,208,773.73     | 5,323,529.23     |
| 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          | 5  | 358,302,975.66   | 524,456,783.08   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          | 8  | 2,688,697.19     | 4,674,023.68     |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         | 9  | 188,365.49       | 852,696.73       |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    |                  |                  |
| 其中：数据资源       |    |                  |                  |
| 合同资产          | 6  | 4,374,144.70     | 45,189,508.27    |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        | 13 | 3,013,613.94     | 4,015,603.95     |
| 流动资产合计        |    | 372,776,570.71   | 584,512,144.94   |
| <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        | 17 | 9,843,213.59     | 7,611,749.98     |
| 其他权益工具投资      | 18 | 173,400,700.82   | 173,400,700.82   |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          | 21 | 5,494,688.82     | 154,346.85       |
| 在建工程          |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         | 25 | 1,019,802.92     | 2,084,987.04     |
| 无形资产          | 26 | 988,073.34       | 550,423.00       |

|               |    |                       |                       |
|---------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 其中：数据资源       |    |                       |                       |
| 开发支出          |    |                       |                       |
| 其中：数据资源       |    |                       |                       |
| 商誉            |    |                       |                       |
| 长期待摊费用        | 28 | 234,000.00            |                       |
| 递延所得税资产       | 29 | 1,649,683.97          | <b>7,772,813.20</b>   |
| 其他非流动资产       |    |                       |                       |
| 非流动资产合计       | 17 | 192,630,163.46        | <b>191,575,020.89</b> |
| 资产总计          | 18 | <b>565,406,734.17</b> | <b>776,087,165.83</b> |
| <b>流动负债：</b>  |    |                       |                       |
| 短期借款          | 32 | 32,288,976.90         | 45,000,000.00         |
| 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          |    |                       |                       |
| 应付账款          | 36 | 315,973,691.13        | <b>328,992,710.72</b> |
| 预收款项          | 37 | 8,000,000.00          | 8,000,000.00          |
| 合同负债          | 38 | 168,432.43            | 248,385.21            |
| 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        | 39 | 2,226,719.64          | 2,210,484.27          |
| 应交税费          | 40 | 1,191,777.00          | <b>3,498,251.01</b>   |
| 其他应付款         | 41 | 42,429,587.14         | 29,836,928.37         |
| 其中：应付利息       |    |                       | 280,702.74            |
| 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   | 43 | 506,590.93            | 837,127.51            |
| 其他流动负债        | 44 | <b>65,528,002.85</b>  | <b>66,652,468.46</b>  |
| 流动负债合计        |    | <b>468,313,778.02</b> | <b>485,276,355.55</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                 | 47 | 282,551.72      | 1,081,122.89    |
| 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              | 29 | 57,665.06       | 48,103.35       |
| 其他非流动负债              |    |                 |                 |
| 非流动负债合计              |    | 340,216.78      | 1,129,226.24    |
| 负债合计                 |    | 468,653,994.80  | 486,405,581.79  |
| 所有者权益（或股东权益）：        |    |                 |                 |
| 实收资本（或股本）            | 53 | 425,373,000.00  | 425,373,000.00  |
| 其他权益工具               |    |                 |                 |
| 其中：优先股               |    |                 |                 |
| 永续债                  |    |                 |                 |
| 资本公积                 | 55 | 148,136,290.46  | 147,983,382.88  |
| 减：库存股                |    |                 |                 |
| 其他综合收益               | 57 | -7,274,870.14   | -7,274,870.14   |
| 专项储备                 |    |                 |                 |
| 盈余公积                 | 59 | 48,812,206.57   | 48,812,206.57   |
| 一般风险准备               |    |                 |                 |
| 未分配利润                | 60 | -518,293,887.52 | -325,212,135.27 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 96,752,739.37   | 289,681,584.04  |
| 少数股东权益               |    |                 |                 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 96,752,739.37   | 289,681,584.04  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 565,406,734.17  | 776,087,165.83  |

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注 | 2024 年度       | 2023 年度        |
|----------|----|---------------|----------------|
| 一、营业总收入  |    | 21,646,250.54 | 116,346,432.18 |
| 其中：营业收入  | 61 | 21,646,250.54 | 116,346,432.18 |
| 利息收入     |    |               |                |
| 已赚保费     |    |               |                |
| 手续费及佣金收入 |    |               |                |
| 二、营业总成本  |    | 43,076,544.96 | 115,615,308.49 |
| 其中：营业成本  | 61 | 6,756,434.87  | 95,246,988.98  |

|                     |    |                 |                |
|---------------------|----|-----------------|----------------|
| 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               | 62 | 228,856.74      | 142,212.67     |
| 销售费用                | 63 | 8,573,929.57    | 1,856,903.05   |
| 管理费用                | 64 | 20,925,458.21   | 15,294,466.42  |
| 研发费用                |    | 3,926,876.29    |                |
| 财务费用                | 66 | 2,664,989.28    | 3,074,737.37   |
| 其中：利息费用             |    | 2,650,686.15    | 3,083,744.18   |
| 利息收入                |    | 25,814.47       | 56,035.51      |
| 加：其他收益              | 67 | 106,550.61      | 3,426.48       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 68 | 2,915,050.71    | -3,091,115.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |    | 2,231,463.61    | -3,091,115.20  |
| 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）   | 71 | -152,842,695.49 | -20,968,848.06 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）   | 72 | -14,638,537.77  | -2,439,119.04  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   |    | -225,673.05     |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |    | -186,115,599.41 | -25,764,532.13 |
| 加：营业外收入             | 74 | 415,333.64      | 1,016,812.51   |
| 减：营业外支出             | 75 | 802,797.41      | 1,812,703.94   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |    | -186,503,063.18 | -26,560,423.56 |
| 减：所得税费用             | 76 | 6,578,689.07    | 1,970,076.28   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）   |    | -193,081,752.25 | -28,530,499.84 |

|                             |  |                 |                |
|-----------------------------|--|-----------------|----------------|
| 列)                          |  |                 |                |
| (一) 按经营持续性分类                |  |                 |                |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)      |  | -193,081,752.25 | -28,530,499.84 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)      |  |                 |                |
| (二) 按所有权归属分类                |  |                 |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列) |  | -193,081,752.25 | -28,530,499.84 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)       |  |                 |                |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | 0.00            | -997,745.83    |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  | 0.00            | -997,745.83    |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |  | 0.00            | -997,745.83    |
| (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          |  | 0.00            | -997,745.83    |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                 |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |  |                 |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                 |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动            |  |                 |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                 |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备            |  |                 |                |
| (5) 现金流量套期储备                |  |                 |                |
| (6) 外币财务报表折算差额              |  |                 |                |
| (7) 其他                      |  |                 |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |                 |                |
| 七、综合收益总额                    |  | -193,081,752.25 | -29,528,245.67 |
| (一) 归属于母公司所有者的综             |  | -193,081,752.25 | -29,528,245.67 |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 合收益总额             |  |               |               |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 |  |               |               |
| 八、每股收益：           |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)    |  | <b>-0.454</b> | <b>-0.067</b> |
| （二）稀释每股收益(元/股)    |  | <b>-0.454</b> | <b>-0.067</b> |

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

[illegible]

|                        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
|------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|--|---------------|
| 4. 其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| （三）利润分配                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 1. 提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 2. 提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 4. 其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内<br>部结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本<br>（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 5. 其他综合收益结转<br>留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 6. 其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| （五）专项储备                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 1. 本期提取                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| 2. 本期使用                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |               |
| （六）其他                  |                |  |  |  | 152,907.58     |  |               |  |               |  |                 |  | 152,907.58    |  | 152,907.58    |
| 四、本期期末余额               | 425,373,000.00 |  |  |  | 148,136,290.46 |  | -7,274,870.14 |  | 48,812,206.57 |  | -518,293,887.52 |  | 96,752,739.37 |  | 96,752,739.37 |

| 项目 | 2023 年度     |        |      |    |       |   |      |     |       |   |    |            |             |
|----|-------------|--------|------|----|-------|---|------|-----|-------|---|----|------------|-------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |      |    |       |   |      |     |       |   |    | 少数股<br>东权益 | 所有者权益合<br>计 |
|    | 实收资本        | 其他权益工具 | 资本公积 | 减： | 其他综合收 | 专 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | 其 | 小计 |            |             |

[illegible]

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| （六）其他              |                |  |  |  | 471,393.20     |  |               |  |               |  |                 |  | 471,393.20     |  | 471,393.20     |
| 四、本期期末余额           | 425,373,000.00 |  |  |  | 147,983,382.88 |  | -7,274,870.14 |  | 48,812,206.57 |  | -325,212,135.27 |  | 289,681,584.04 |  | 289,681,584.04 |

(二) 2024 年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 115,412,875.31 | 425,891,780.65 |
| 1 年以内小计    | 115,412,875.31 | 425,891,780.65 |
| 1 至 2 年    | 327,672,382.74 | 99,864,789.91  |
| 2 至 3 年    | 80,292,154.38  | 42,257,410.19  |
| 3 年以上      | 32,160,988.73  | 802,186.87     |
| 3 至 4 年    | 31,358,804.15  | 802,186.87     |
| 4 至 5 年    | 802,184.58     |                |
| 5 年以上      |                |                |
| 合计         | 555,538,401.16 | 568,816,167.62 |
| 减：坏账准备     | 197,235,425.50 | 44,359,384.54  |
| 合计         | 358,302,975.66 | 524,456,783.08 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|            | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备  | 332,157,770.90 | 59.79  | 175,132,007.70 | 52.73    | 157,025,763.20 |                |        |               |          |                |
| 其中：        |                |        |                |          |                |                |        |               |          |                |
| 建筑与装饰工程单项  | 332,055,241.90 | 59.77  | 175,029,478.70 | 52.71    | 157,025,763.20 |                |        |               |          |                |
| 移动信息服务业务单项 | 102,529.00     | 0.02   | 102,529.00     | 100.00   | 0.00           |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备  | 223,380,630.26 | 40.21  | 22,103,417.80  | 9.89     | 201,277,212.46 | 568,816,167.62 | 100.00 | 44,359,384.54 | 7.80     | 524,456,783.08 |
| 其中：        |                |        |                |          |                |                |        |               |          |                |
| 建筑与装饰工程组合  | 121,155,517.73 | 21.81  | 16,992,182.18  | 14.03    | 104,163,335.55 | 528,542,571.88 | 92.92  | 42,345,704.75 | 8.01     | 486,196,867.13 |
| 移动信息服务     | 102,225,       |        | 5,111,23       | 5.00     | 97,113,87      | 40,273,59      |        | 2,013,6       | 5.00     | 38,259,9       |

|      |                       |   |                      |   |                       |                       |   |                      |   |                       |
|------|-----------------------|---|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| 业务组合 | 112.53                |   | 5.62                 |   | 6.91                  | 5.74                  |   | 79.79                |   | 15.95                 |
| 合计   | <b>555,538,401.16</b> | / | <b>197,235,425.5</b> | / | <b>358,302,975.66</b> | <b>568,816,167.62</b> | / | <b>44,359,384.54</b> | / | <b>524,456,783.08</b> |

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                 | 期末余额                  |                       |              |       |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-------|
|                    | 账面余额                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%)     | 计提理由  |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | <b>163,751,191.27</b> | <b>85,398,990.64</b>  | <b>52.15</b> | 回收可能性 |
| 上海振龙房地产开发有限公司      | <b>135,401,812.92</b> | <b>72,286,277.48</b>  | <b>53.39</b> | 回收可能性 |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 31,116,054.26         | 15,558,027.13         | 50.00        | 回收可能性 |
| 福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司 | 1,290,000.00          | 1,290,000.00          | 100.00       | 回收可能性 |
| 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社    | <b>339,933.45</b>     | <b>339,933.45</b>     | 100.00       | 回收可能性 |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 156,250.00            | 156,250.00            | 100.00       | 回收可能性 |
| 深圳市凡壹贸易有限公司        | 102,529.00            | 102,529.00            | 100.00       | 回收可能性 |
| 合计                 | <b>332,157,770.90</b> | <b>175,132,007.70</b> | <b>52.73</b> | /     |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 建筑与装饰工程组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额                  |                      |              |
|---------------|-----------------------|----------------------|--------------|
|               | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内 (含 1 年) |                       |                      | 5.00         |
| 1-2 年 (含 2 年) | <b>96,772,365.68</b>  | <b>9,677,236.57</b>  | 10.00        |
| 2-3 年 (含 3 年) | <b>24,383,152.05</b>  | <b>7,314,945.62</b>  | 30.00        |
| 合计            | <b>121,155,517.73</b> | <b>16,992,182.18</b> | <b>14.03</b> |

### (3) 坏账准备的情况

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|                |               | 计提             | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他<br>变动 |                |
|----------------|---------------|----------------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 44,359,384.54 | -22,255,966.74 |           |           |          | 22,103,417.80  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               | 175,132,007.70 |           |           |          | 175,132,007.70 |
| 合计             | 44,359,384.54 | 152,876,040.96 |           |           |          | 197,235,425.50 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备期末<br>余额   |
|------|----------------|---------------|-------------------|----------------------------------|----------------|
| 单位一  | 234,398,709.00 | 5,939,371.72  | 240,338,080.72    | 41.79                            | 103,279,744.50 |
| 单位二  | 185,909,812.92 | 8,748,289.40  | 194,658,102.32    | 33.85                            | 81,711,222.18  |
| 单位三  | 31,116,054.26  | 4,871,691.35  | 35,987,745.61     | 6.26                             | 20,429,718.48  |
| 单位四  | 15,019,775.23  |               | 15,019,775.23     | 2.61                             | 750,988.76     |
| 单位五  | 12,355,158.57  |               | 12,355,158.57     | 2.15                             | 617,757.93     |
| 合计   | 478,799,509.98 | 19,559,352.47 | 498,358,862.45    | 86.66                            | 206,789,431.84 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          |               |              | 期初余额          |              |               |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|               | 账面余额          | 坏账准备          | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 11,836,155.23 | 11,323,609.15 | 512,546.08   | 24,513,085.31 | 1,283,341.94 | 23,229,743.37 |
| 工程质保金相关的合同资产  | 7,723,197.24  | 3,861,598.62  | 3,861,598.62 | 23,115,542.00 | 1,155,777.10 | 21,959,764.90 |
| 合计            | 19,559,352.47 | 15,185,207.77 | 4,374,144.70 | 47,628,627.31 | 2,439,119.04 | 45,189,508.27 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |           |      |                 |          | 期初余额 |           |      |              |          |
|----|------|-----------|------|-----------------|----------|------|-----------|------|--------------|----------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |                 | 账面<br>价值 | 账面余额 |           | 坏账准备 |              | 账面<br>价值 |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |          | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例 (%) |          |

|               |               |        |               |       |              |               |       |              |        |               |
|---------------|---------------|--------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| 按单项计提坏账准备     | 19,559,352.47 | 100.00 | 15,185,207.77 | 77.64 | 4,374,144.70 | 60,723.87     | 0.13  | 60,723.87    | 100.00 |               |
| 其中：           |               |        |               |       |              |               |       |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备     |               |        |               |       |              | 47,567,903.44 | 99.87 | 2,378,395.17 | 5.00   | 45,189,508.27 |
| 其中：           |               |        |               |       |              |               |       |              |        |               |
| 工程承包服务相关的合同资产 |               |        |               |       |              | 30,162,048.98 | 63.33 | 1,508,102.44 | 5.00   | 28,653,946.54 |
| 工程质保金相关的合同资产  |               |        |               |       |              | 17,405,854.46 | 36.54 | 870,292.73   | 5.00   | 16,535,561.73 |
| 合计            | 19,559,352.47 | /      | 15,185,207.77 | /     | 4,374,144.70 | 47,567,903.44 | /     | 2,378,395.17 | /      | 45,189,508.27 |

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

| 名称              | 期末余额          |               |         |        |
|-----------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 上海振龙房地产开发有限公司   | 8,748,289.40  | 4,374,144.70  | 50.00   | 预计难以收回 |
| 云南龙杰旅游开发有限公司    | 5,939,371.72  | 5,939,371.72  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司 | 4,871,691.35  | 4,871,691.35  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 合计              | 19,559,352.47 | 15,185,207.77 | 77.64   | /      |

（4）本期合同资产计提坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期变动金额        |         |         |      | 期末余额          | 原因 |
|------|--------------|---------------|---------|---------|------|---------------|----|
|      |              | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 |               |    |
| 合同资产 | 2,378,395.17 | 12,806,812.60 |         |         |      | 15,185,207.77 |    |
| 合计   | 2,378,395.17 | 12,806,812.60 |         |         |      | 15,185,207.77 | /  |

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额   |       | 期初余额   |       |
|----|--------|-------|--------|-------|
|    | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 |

|             | 差异                  | 资产                  | 差异                   | 资产                  |
|-------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 资产减值准备/坏账准备 | <b>6,598,735.88</b> | <b>1,649,683.97</b> | <b>30,888,356.08</b> | <b>7,722,089.02</b> |
| 内部交易未实现利润   |                     |                     |                      |                     |
| 可抵扣亏损       |                     |                     |                      |                     |
| 其他权益工具投资    |                     |                     | -                    | -                   |
| 与诉讼有关的预计负债  |                     |                     | 177,220.00           | 44,305.00           |
| 租赁负债        | 789,142.65          | 197,285.68          | 1,918,250.40         | 479,562.60          |
| 合计          | <b>7,387,878.53</b> | <b>1,846,969.65</b> | <b>32,983,826.48</b> | <b>8,245,956.62</b> |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额   |
|---------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 197,285.68       | 1,649,683.97      | 473,143.42       | <b>7,772,813.20</b> |
| 递延所得税负债 | 197,285.68       | 57,665.06         | 473,143.42       | 48,103.35           |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异       |                       |                       |
| 可抵扣亏损          | 42,536,793.27         | 27,553,458.22         |
| 应收款项坏账准备       | <b>451,859,399.87</b> | <b>246,339,122.53</b> |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 22,939,133.99         | 22,939,133.99         |
| 权益法下长期股权投资     | 171,325,027.47        | 169,093,563.86        |
| 无形资产减值准备       | 149,350.00            |                       |
| 合计             | <b>688,660,354.60</b> | <b>465,925,278.60</b> |

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额                  |
|---------|----------------|-----------------------|
| 应付采购货款  | 238,684,714.01 | <b>196,099,637.64</b> |
| 应付工程分包款 | 74,139,304.05  | <b>126,001,893.26</b> |
| 其他      | 3,149,673.07   | <b>6,891,179.82</b>   |
| 合计      | 315,973,691.13 | <b>328,992,710.72</b> |

40、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额                |
|---------|--------------|---------------------|
| 增值税     | 1,280.94     | 82,929.23           |
| 消费税     |              |                     |
| 营业税     |              |                     |
| 企业所得税   | 1,132,425.09 | <b>3,340,243.52</b> |
| 个人所得税   |              |                     |
| 城市维护建设税 | 58,070.97    |                     |
| 其他税费    |              | 75,078.26           |
| 合计      | 1,191,777.00 | <b>3,498,251.01</b> |

#### 44、其他流动负债

##### 其他流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 短期应付债券       |                      |                      |
| 应付退货款        |                      |                      |
| 待转销项税额       | <b>65,325,358.48</b> | <b>66,213,249.38</b> |
| 其他与诉讼有关的预计负债 | 202,644.37           | 439,219.08           |
| 随信票据保理借款     |                      |                      |
| 合计           | <b>65,528,002.85</b> | <b>66,652,468.46</b> |

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                     | 上期                     |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | <b>-325,212,135.27</b> | <b>-296,681,635.43</b> |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                        |                        |
| 调整后期初未分配利润            | <b>-325,212,135.27</b> | <b>-296,681,635.43</b> |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | <b>-193,081,752.25</b> | <b>-28,530,499.84</b>  |
| 减：提取法定盈余公积            |                        |                        |
| 提取任意盈余公积              |                        |                        |
| 提取一般风险准备              |                        |                        |
| 应付普通股股利               |                        |                        |
| 转作股本的普通股股利            |                        |                        |
| 期末未分配利润               | <b>-518,293,887.52</b> | <b>-325,212,135.27</b> |

#### 61、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |              | 上期发生额          |               |
|------|---------------|--------------|----------------|---------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 21,646,250.54 | 6,756,434.87 | 116,346,432.18 | 95,246,988.98 |
| 其他业务 |               |              |                |               |
| 合计   | 21,646,250.54 | 6,756,434.87 | 116,346,432.18 | 95,246,988.98 |

(2) 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目                                                                                                        | 本年度      | 具体扣除情况 | 上年度       | 具体扣除情况  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-----------|---------|
| 营业收入金额                                                                                                    | 2,164.63 |        | 11,634.64 |         |
| 营业收入扣除项目合计金额                                                                                              | 45.61    |        | 23.00     |         |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）                                                                                   | 2.11     | /      | 0.2       | /       |
| 一、与主营业务无关的业务收入                                                                                            |          |        |           |         |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         |          |        |           |         |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |          |        |           |         |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。                                                                             |          |        |           |         |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。                                                                             |          |        |           |         |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。                                                                                |          |        |           |         |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。                                                                               | 45.61    | 软件服务收入 | 23.00     | 技术服务费收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计                                                                                            | 45.61    |        | 23.00     |         |
| 二、不具备商业实质的收入                                                                                              |          |        |           |         |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                                                                   |          |        |           |         |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。                                           |          |        |           |         |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。                                                                                      |          |        |           |         |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                                                                |          |        |           |         |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。                                                                                     |          |        |           |         |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                                                                 |          |        |           |         |
| 不具备商业实质的收入小计                                                                                              |          |        |           |         |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入                                                                                    |          |        |           |         |
| 营业收入扣除后金额                                                                                                 | 2,119.02 |        | 11,611.64 |         |

(3) 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 建筑装饰-分部             |                     | 移动信息服务        |              | 合计                   |                     |
|------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------------|---------------------|
|            | 营业收入                | 营业成本                | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入                 | 营业成本                |
| 商品类型       |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 按经营地区分类    |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 市场或客户类型    |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 合同类型       |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 工程承包服务合同   | <b>2,221,867.17</b> | <b>1,937,904.54</b> |               |              | <b>2,221,867.17</b>  | <b>1,937,904.54</b> |
| 移动信息服务业务合同 |                     |                     | 19,424,383.37 | 4,818,530.33 | 19,424,383.37        | 4,818,530.33        |
| 按商品转让的时间分类 |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 按合同期限分类    |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 按销售渠道分类    |                     |                     |               |              |                      |                     |
| 合计         | <b>2,221,867.17</b> | <b>1,937,904.54</b> | 19,424,383.37 | 4,818,530.33 | <b>21,646,250.54</b> | <b>6,756,434.87</b> |

71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额                  | 上期发生额                 |
|------------|------------------------|-----------------------|
| 应收票据坏账损失   |                        |                       |
| 应收账款坏账损失   | <b>-152,876,040.96</b> | <b>-19,995,666.91</b> |
| 其他应收款坏账损失  | 33,345.47              | -973,181.15           |
| 债权投资减值损失   |                        |                       |
| 其他债权投资减值损失 |                        |                       |
| 长期应收款坏账损失  |                        |                       |
| 财务担保相关减值损失 |                        |                       |
| 合计         | <b>-152,842,695.49</b> | <b>-20,968,848.06</b> |

72、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、合同资产减值损失          | <b>-12,746,088.73</b> | <b>-2,439,119.04</b> |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                       |                      |
| 三、长期股权投资减值损失        |                       |                      |
| 四、投资性房地产减值损失        |                       |                      |
| 五、固定资产减值损失          | -1,743,099.04         |                      |

|               |                       |                      |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 六、工程物资减值损失    |                       |                      |
| 七、在建工程减值损失    |                       |                      |
| 八、生产性生物资产减值损失 |                       |                      |
| 九、油气资产减值损失    |                       |                      |
| 十、无形资产减值损失    | -149,350.00           |                      |
| 十一、商誉减值损失     |                       |                      |
| 十二、其他         |                       |                      |
| 合计            | <b>-14,638,537.77</b> | <b>-2,439,119.04</b> |

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额                |
|---------|---------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | <b>-421,233.77</b>  | <b>3,594,222.41</b>  |
| 递延所得税费用 | <b>6,999,922.84</b> | <b>-1,624,146.13</b> |
| 合计      | <b>6,578,689.07</b> | <b>1,970,076.28</b>  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额                  |
|--------------------------------|------------------------|
| 利润总额                           | <b>-186,503,063.18</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -46,719,287.48         |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 160,146.77             |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 850,881.57             |
| 非应税收入的影响                       |                        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 561,856.08             |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                        |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | <b>54,363,893.94</b>   |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -835,181.79            |
| 税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化      |                        |
| 税法规定可额外扣除费用                    |                        |
| 所得税费用                          | <b>6,578,689.07</b>    |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | -193,081,752.25 | -28,530,499.84  |
| 加：资产减值准备                         | 14,638,537.77   | 2,439,119.04    |
| 信用减值损失                           | 152,842,695.49  | 20,968,848.06   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 808,936.02      | 17,815.58       |
| 使用权资产摊销                          | 727,889.31      | 139,161.32      |
| 无形资产摊销                           | 100,085.51      | 23,545.94       |
| 长期待摊费用摊销                         | 143,872.00      |                 |
| 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) | 225,673.05      |                 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              |                 |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              |                 |                 |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 2,650,686.15    | 3,083,744.18    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | -2,915,050.71   | 3,091,115.20    |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | 6,123,129.23    | -674,503.65     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | 9,561.71        | 48,103.35       |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 |                 | 58,916.55       |
| 合同资产的减少(增加以“－”号填列)               | 23,738,305.24   | 217,023,483.98  |
| 合同负债的增加(减少以“－”号填列)               | -79,952.78      | 101,596.22      |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 15,960,769.66   | -319,479,787.20 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | -28,597,420.53  | 67,550,312.15   |
| 其他                               | -78,888.91      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -6,782,924.04   | -34,139,029.12  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |

|                          |               |                |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 融资租入固定资产                 |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |               |                |
| 现金的期末余额                  | 3,540,940.37  | 4,734,584.78   |
| 减: 现金的期初余额               | 4,734,584.78  | 17,982,494.42  |
| 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             | -1,193,644.41 | -13,247,909.64 |

#### 十四、关联方及关联交易

##### 5、关联交易情况

##### (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|--------------------|--------|---------------------|-----------------------|
| 上海振龙房地产开发有限公司      | 工程     | <b>10,757.34</b>    | <b>42,464,158.25</b>  |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 工程     | -                   | <b>65,362,751.79</b>  |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 工程     | <b>2,211,109.83</b> | -                     |
| 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 工程     | -                   | -                     |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 工程     | -                   | -                     |
| 郑州市便易商电子科技有限公司     | 移动信息业务 | 227,435.67          | -                     |
| 合计                 |        | <b>2,449,302.84</b> | <b>107,826,910.04</b> |

##### 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

##### (3) 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额                  |                      | 期初余额                  |                      |
|------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|      |                 | 账面余额                  | 坏账准备                 | 账面余额                  | 坏账准备                 |
| 应收账款 | 上海振龙房地产开发有限公司   | <b>185,909,812.92</b> | <b>77,337,077.48</b> | <b>208,213,418.49</b> | <b>13,791,957.56</b> |
| 应收账款 | 云南欢乐大世界投资控股有限公司 | 31,116,054.26         | 15,558,027.13        | <b>44,506,434.48</b>  | <b>8,310,936.69</b>  |
| 应收账款 | 云南龙杰旅游开发有限公司    | <b>234,398,709.00</b> | <b>97,340,372.78</b> | <b>264,727,484.13</b> | <b>19,652,995.50</b> |
| 应收账款 | 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社 | <b>339,933.45</b>     | <b>339,933.45</b>    | 339,933.52            | 16,996.68            |
| 应收账款 | 澄江龙欣景观工程有限公司    | 156,250.00            | 156,250.00           | 156,250.00            | 7,812.50             |

|       |                    |                       |                       |                       |                      |
|-------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 应收账款  | 福建省长泰飞龙房地产开发有限公司   | 1,290,000.00          | 1,290,000.00          | 1,290,000.00          | 64,500.00            |
| 应收账款  | 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 |                       |                       | 9,170,742.03          | <b>459,013.06</b>    |
| 应收账款  | 郑州市便易商电子科技有限公司     | 10,131.31             | 506.57                |                       |                      |
| 合计    |                    | <b>453,220,890.94</b> | <b>192,022,167.40</b> | <b>528,404,262.65</b> | <b>42,304,211.99</b> |
| 其他应收款 | 华侨商业集团有限公司         | 70,394.39             | 3,519.72              |                       |                      |
| 合计    |                    | 70,394.39             | 3,519.72              |                       |                      |
| 合同资产  | 云南龙杰旅游开发有限公司       | <b>5,939,371.72</b>   | <b>5,939,371.72</b>   | <b>33,132,978.96</b>  | <b>1,656,648.95</b>  |
| 合同资产  | 上海振龙房地产开发有限公司      | <b>8,748,289.40</b>   | <b>4,374,144.70</b>   | <b>9,193,974.97</b>   | <b>459,698.74</b>    |
| 合同资产  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | 4,871,691.35          | 4,871,691.35          | 4,972,212.17          | <b>306,298.29</b>    |
| 合同资产  | 澄江龙欣景观工程有限公司       |                       |                       | <b>329,461.21</b>     | <b>16,473.06</b>     |
| 合计    |                    | <b>19,559,352.47</b>  | <b>15,185,207.77</b>  | <b>47,628,627.31</b>  | <b>2,439,119.04</b>  |
| 预付账款  | 杭州华侨国际产业发展有限公司     |                       |                       | 2,039.30              |                      |
| 合计    |                    |                       |                       | 2,039.30              |                      |

五、2025 年半年度更正后的财务报表及附注

（一）2025 年半年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注七 | 2025 年 6 月 30 日       | 2024 年 12 月 31 日      |
|---------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：   |     |                       |                       |
| 货币资金    | 1   | 2,838,837.72          | 4,208,773.73          |
| 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    | 5   | <b>322,041,979.41</b> | <b>358,302,975.66</b> |

|               |    |                |                |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 应收款项融资        |    |                |                |
| 预付款项          | 8  | 3,949,363.24   | 2,688,697.19   |
| 应收保费          |    |                |                |
| 应收分保账款        |    |                |                |
| 应收分保合同准备金     |    |                |                |
| 其他应收款         | 9  | 213,880.71     | 188,365.49     |
| 其中：应收利息       |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    |                |                |
| 其中：数据资源       |    |                |                |
| 合同资产          | 6  | 4,374,144.70   | 4,374,144.70   |
| 持有待售资产        |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        | 13 | 3,099,533.93   | 3,013,613.94   |
| 流动资产合计        |    | 336,517,739.71 | 372,776,570.71 |
| <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        | 17 | 11,275,793.85  | 9,843,213.59   |
| 其他权益工具投资      | 18 | 173,400,700.82 | 173,400,700.82 |
| 其他非流动金融资产     |    |                |                |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          | 21 | 422,645.63     | 5,494,688.82   |
| 在建工程          |    |                |                |
| 生产性生物资产       |    |                |                |
| 油气资产          |    |                |                |
| 使用权资产         | 25 | 764,341.10     | 1,019,802.92   |
| 无形资产          | 26 | 926,827.75     | 988,073.34     |
| 其中：数据资源       |    |                |                |
| 开发支出          |    |                |                |
| 其中：数据资源       |    |                |                |
| 商誉            |    |                |                |
| 长期待摊费用        | 28 | 1,546,778.58   | 234,000.00     |
| 递延所得税资产       | 29 | 1,335,131.50   | 1,649,683.97   |
| 其他非流动资产       |    |                |                |
| 非流动资产合计       |    | 189,672,219.23 | 192,630,163.46 |
| 资产总计          |    | 526,189,958.94 | 565,406,734.17 |

|               |    |                       |                       |
|---------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>  |    |                       |                       |
| 短期借款          | 32 | 29,951,285.35         | 32,288,976.90         |
| 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          |    |                       |                       |
| 应付账款          | 36 | 287,471,968.62        | 315,973,691.13        |
| 预收款项          | 37 | 8,000,000.00          | 8,000,000.00          |
| 合同负债          | 38 | 166,575.14            | 168,432.43            |
| 卖出回购金融资产款     |    |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放     |    |                       |                       |
| 代理买卖证券款       |    |                       |                       |
| 代理承销证券款       |    |                       |                       |
| 应付职工薪酬        | 39 | 3,874,796.33          | 2,226,719.64          |
| 应交税费          | 40 | 8,707.89              | 1,191,777.00          |
| 其他应付款         | 41 | 45,460,648.10         | 42,429,587.14         |
| 其中：应付利息       | 41 | 50,188.62             |                       |
| 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   | 43 | 321,054.57            | 506,590.93            |
| 其他流动负债        | 44 | <b>63,268,363.64</b>  | <b>65,528,002.85</b>  |
| 流动负债合计        |    | <b>438,523,399.64</b> | <b>468,313,778.02</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          | 47 | 290,921.49            | 282,551.72            |
| 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       | 29 | 38,489.36             | 57,665.06             |
| 其他非流动负债       |    |                       |                       |
| 非流动负债合计       |    | 329,410.85            | 340,216.78            |
| 负债合计          |    | 438,984,010.27        | <b>468,863,577.77</b> |

|                      |    |                       |                       |
|----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                       |                       |
| 实收资本（或股本）            | 53 | 425,373,000.00        | 425,373,000.00        |
| 其他权益工具               |    |                       |                       |
| 其中：优先股               |    |                       |                       |
| 永续债                  |    |                       |                       |
| 资本公积                 | 55 | 148,152,490.46        | 148,136,290.46        |
| 减：库存股                |    |                       |                       |
| 其他综合收益               | 57 | -7,274,870.14         | -7,274,870.14         |
| 专项储备                 |    |                       |                       |
| 盈余公积                 | 59 | 48,812,206.57         | 48,812,206.57         |
| 一般风险准备               |    |                       |                       |
| 未分配利润                | 60 | -527,725,678.44       | -518,293,887.52       |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | <b>87,337,148.45</b>  | <b>96,752,739.37</b>  |
| 少数股东权益               |    |                       |                       |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | <b>87,337,148.45</b>  | <b>96,752,739.37</b>  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | <b>526,189,958.94</b> | <b>565,406,734.17</b> |

合并利润表

2025 年 1 - 6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注七 | 2025 年半年度     | 2024 年半年度            |
|-------------|-----|---------------|----------------------|
| 一、营业总收入     |     | 373,987.56    | <b>15,127,787.48</b> |
| 其中：营业收入     | 61  | 373,987.56    | <b>15,127,787.48</b> |
| 利息收入        |     |               |                      |
| 已赚保费        |     |               |                      |
| 手续费及佣金收入    |     |               |                      |
| 二、营业总成本     |     | 14,780,330.77 | <b>21,785,964.07</b> |
| 其中：营业成本     | 61  | 532,752.07    | <b>2,926,901.42</b>  |
| 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       | 62  | 3,162.60      | 146,808.99           |

|                               |    |                      |                      |
|-------------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 销售费用                          | 63 | 1,470,999.31         | 4,686,263.88         |
| 管理费用                          | 64 | 9,866,351.98         | 10,698,457.28        |
| 研发费用                          | 65 | 643,304.00           | 2,049,632.86         |
| 财务费用                          | 66 | 2,263,760.81         | 1,277,899.64         |
| 其中：利息费用                       |    | 2,242,726.96         | 1,267,948.45         |
| 利息收入                          |    | 1,360.95             | 14,445.75            |
| 加：其他收益                        | 67 | 58,505.39            | 104,982.89           |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 68 | 1,436,235.56         | -323,794.14          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 1,432,580.26         | -323,794.14          |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） |    |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）               |    |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |    |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |    |                      |                      |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）             | 71 | <b>3,381,792.84</b>  | <b>6,403,772.21</b>  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             | 72 | <b>352,988.97</b>    | <b>27,525.19</b>     |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             | 73 | 6,451.25             | 35,438.56            |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |    | <b>-9,170,369.20</b> | <b>-410,251.88</b>   |
| 加：营业外收入                       | 74 | 53,521.18            | 409,837.95           |
| 减：营业外支出                       | 75 | 4,887.23             |                      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |    | <b>-9,121,735.25</b> | <b>-413.93</b>       |
| 减：所得税费用                       | 76 | 310,055.67           | <b>1,320,034.01</b>  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |    | <b>-9,431,790.92</b> | <b>-1,320,447.94</b> |
| （一）按经营持续性分类                   |    |                      |                      |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |    | <b>-9,431,790.92</b> | <b>-1,320,447.94</b> |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |    |                      |                      |
| （二）按所有权归属分类                   |    |                      |                      |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）    |    | <b>-9,431,790.92</b> | <b>-1,320,447.94</b> |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）          |    |                      |                      |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |    |                      |                      |
| （一）归属母公司所有者的其他综合              |    |                      |                      |

|                         |  |                      |                      |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收益的税后净额                 |  |                      |                      |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益       |  |                      |                      |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额       |  |                      |                      |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                      |                      |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                      |                      |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                      |                      |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  |                      |                      |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                      |                      |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                      |                      |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                      |                      |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                      |                      |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                      |                      |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                      |                      |
| (7) 其他                  |  |                      |                      |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                      |                      |
| 七、综合收益总额                |  | <b>-9,431,790.92</b> | <b>-1,320,447.94</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | <b>-9,431,790.92</b> | <b>-1,320,447.94</b> |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                      |                      |
| 八、每股收益：                 |  |                      |                      |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | <b>-0.022</b>        | <b>-0.003</b>        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | <b>-0.022</b>        | <b>-0.003</b>        |



|                        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
|------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|-----------|---------------|---------------|
| （三）利润分配                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 1. 提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 2. 提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 4. 其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| （四）所有者权益内部<br>结转       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 1. 资本公积转增资本<br>（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本<br>（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 6. 其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| （五）专项储备                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 1. 本期提取                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| 2. 本期使用                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |           |               |               |
| （六）其他                  |                |  |  |  | 16,200.00      |  |               |  |               |  |                 | 16,200.00 |               | 16,200.00     |
| 四、本期期末余额               | 425,373,000.00 |  |  |  | 148,152,490.46 |  | -7,274,870.14 |  | 48,812,206.57 |  | -527,725,678.44 |           | 87,337,148.45 | 87,337,148.45 |

| 项目 | 2024 年半年度     |            |      |          |            |        |      |        |       |        |    |             |             |
|----|---------------|------------|------|----------|------------|--------|------|--------|-------|--------|----|-------------|-------------|
|    | 归属于母公司所有者权益   |            |      |          |            |        |      |        |       |        |    | 少<br>数<br>股 | 所有者权益合<br>计 |
|    | 实收资本(或股<br>本) | 其他权益工<br>具 | 资本公积 | 减：<br>库存 | 其他综合收<br>益 | 专<br>项 | 盈余公积 | 一<br>般 | 未分配利润 | 其<br>他 | 小计 |             |             |

[illegible]

[illegible]

|          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |  |                |                |
| （六）其他    |                |  |  |  | 151,867.58     |  |               |  |               |  |                 |  | 151,867.58     | 151,867.58     |
| 四、本期期末余额 | 425,373,000.00 |  |  |  | 148,135,250.46 |  | -7,274,870.14 |  | 48,812,206.57 |  | -326,532,583.21 |  | 288,513,003.68 | 288,513,003.68 |

(二) 2025 年半年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 90,259,984.37  | 115,412,875.31 |
| 1 年以内小计      | 90,259,984.37  | 115,412,875.31 |
| 1 至 2 年      | 313,593,441.75 | 327,672,382.74 |
| 2 至 3 年      | 79,880,023.35  | 80,292,154.38  |
| 3 至 4 年      | 31,354,839.65  | 31,358,804.15  |
| 4 至 5 年      | 802,184.58     | 802,184.58     |
| 合计           | 515,890,473.70 | 555,538,401.16 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期末余额               |           |                    |             |                    | 期初余额               |           |                    |             |                    |
|----------------|--------------------|-----------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------|-------------|--------------------|
|                | 账面余额               |           | 坏账准备               |             | 账面<br>价值           | 账面余额               |           | 坏账准备               |             | 账面<br>价值           |
|                | 金额                 | 比例<br>(%) | 金额                 | 计提比<br>例(%) |                    | 金额                 | 比例<br>(%) | 金额                 | 计提比<br>例(%) |                    |
| 按单项计提<br>坏账准备  | 331,705,<br>312.93 | 64.30     | 174,429,<br>686.38 | 52.59       | 157,275,<br>626.56 | 332,157,7<br>70.90 | 59.79     | 175,132,<br>007.70 | 52.73       | 157,025,7<br>63.20 |
| 其中：            |                    |           |                    |             |                    |                    |           |                    |             |                    |
| 建筑与装饰<br>工程单项  | 331,602,<br>783.93 | 64.28     | 174,327,<br>157.38 | 52.57       | 157,275,<br>626.56 | 332,055,2<br>41.90 | 59.77     | 175,029,<br>478.70 | 52.71       | 157,025,7<br>63.20 |
| 移动信息服<br>务业务单项 | 102,529.<br>00     | 0.02      | 102,529.<br>00     | 100.00      |                    | 102,529.0<br>0     | 0.02      | 102,529.<br>00     | 100.00      | 0.00               |
| 按组合计提<br>坏账准备  | 184,185,<br>160.77 | 35.7      | 19,418,8<br>07.92  | 10.54       | 164,766,<br>352.85 | 223,380,6<br>30.26 | 40.21     | 22,103,4<br>17.80  | 9.89        | 201,277,2<br>12.46 |
| 其中：            |                    |           |                    |             |                    |                    |           |                    |             |                    |
| 建筑与装饰<br>工程组合  | 88,462,6<br>64.70  | 17.15     | 13,700,1<br>69.38  | 15.49       | 74,762,4<br>95.32  | 121,155,5<br>17.73 | 21.81     | 16,992,1<br>82.18  | 14.03       | 104,163,3<br>35.55 |
| 移动信息服<br>务业务组合 | 95,722,4<br>96.07  | 18.55     | 5,718,63<br>8.54   | 5.97        | 90,003,8<br>57.53  | 102,225,1<br>12.53 | 18.40     | 5,111,23<br>5.62   | 5.00        | 97,113,87<br>6.91  |
| 合计             | 515,890,<br>473.70 | /         | 193,848,<br>494.30 | /           | 322,041,<br>979.41 | 555,538,4<br>01.16 | /         | 197,235,<br>425.50 | /           | 358,302,9<br>75.66 |

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

| 名称                 | 期末余额                  |                       |              |       |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-------|
|                    | 账面余额                  | 坏账准备                  | 计提比例（%）      | 计提理由  |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 163,747,697.80        | 84,996,151.57         | 51.91        | 回收可能性 |
| 上海振龙房地产开发有限公司      | <b>135,106,812.92</b> | <b>72,138,777.48</b>  | <b>53.39</b> | 回收可能性 |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司    | <b>31,112,089.76</b>  | <b>15,556,044.88</b>  | 50.00        | 回收可能性 |
| 福建省长泰天柱山飞龙旅游开发有限公司 | 1,140,000.00          | 1,140,000.00          | 100.00       | 回收可能性 |
| 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社    | <b>339,933.45</b>     | <b>339,933.45</b>     | 100.00       | 回收可能性 |
| 澄江龙欣景观工程有限公司       | 156,250.00            | 156,250.00            | 100.00       | 回收可能性 |
| 深圳市凡壹贸易有限公司        | 102,529.00            | 102,529.00            | 100.00       | 回收可能性 |
| 合计                 | <b>331,705,312.93</b> | <b>174,429,686.38</b> | <b>52.59</b> | /     |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：建筑与装饰工程组合

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额                 |                      |              |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                 | 计提比例（%）      |
| 1年以内（含1年） |                      |                      | 5.00         |
| 1—2年（含2年） | <b>64,193,150.21</b> | <b>6,419,315.02</b>  | 10.00        |
| 2—3年（含3年） | <b>24,269,514.49</b> | <b>7,280,854.36</b>  | 30.00        |
| 合计        | <b>88,462,664.70</b> | <b>13,700,169.38</b> | <b>15.49</b> |

### （3）坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期初余额                  | 本期变动金额               |       |       |      | 期末余额                  |
|----------------|-----------------------|----------------------|-------|-------|------|-----------------------|
|                |                       | 计提                   | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | <b>22,103,417.80</b>  | <b>-2,684,609.88</b> |       |       |      | <b>19,418,807.92</b>  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | <b>175,132,007.70</b> | <b>-702,321.33</b>   |       |       |      | <b>174,429,686.38</b> |
| 合计             | <b>197,235,425.50</b> | <b>-3,386,931.21</b> |       |       |      | <b>193,848,494.30</b> |

## 6、合同资产

### （1）合同资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          |               |              | 期初余额          |               |              |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|               | 账面余额          | 坏账准备          | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备          | 账面价值         |
| 工程承包服务相关的合同资产 | 10,965,230.89 | 10,452,684.81 | 512,546.08   | 11,836,155.23 | 11,323,609.15 | 512,546.08   |
| 工程质保金相关的合同资产  | 7,723,197.24  | 3,861,598.62  | 3,861,598.62 | 7,723,197.24  | 3,861,598.62  | 3,861,598.62 |
| 合计            | 18,688,428.13 | 14,314,283.43 | 4,374,144.70 | 19,559,352.47 | 15,185,207.77 | 4,374,144.70 |

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |               |         |              | 期初余额          |        |               |         |              |
|-----------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |              | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 18,688,428.13 | 100.00 | 14,314,283.43 | 76.59   | 4,374,144.70 | 19,559,352.47 | 100.00 | 15,185,207.77 | 77.64   | 4,374,144.70 |
| 按组合计提坏账准备 |               |        |               |         |              |               |        |               |         |              |
| 合计        | 18,688,428.13 | /      | 14,314,283.43 | /       | 4,374,144.70 | 19,559,352.47 | /      | 15,185,207.77 | /       | 4,374,144.70 |

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

| 名称              | 期末余额          |               |         |        |
|-----------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 上海振龙房地产开发有限公司   | 8,748,289.40  | 4,374,144.70  | 50.00   | 预计难以收回 |
| 云南龙杰旅游开发有限公司    | 5,068,447.38  | 5,068,447.38  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 云南欢乐大世界投资控股有限公司 | 4,871,691.35  | 4,871,691.35  | 100.00  | 预计难以收回 |
| 合计              | 18,688,428.13 | 14,314,283.43 | 76.59   | /      |

### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额          | 原因 |
|------|---------------|-------------|-------|-------|------|---------------|----|
|      |               | 计提          | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 |               |    |
| 合同资产 | 15,185,207.77 | -870,924.34 |       |       |      | 14,314,283.43 | /  |
| 合计   | 15,185,207.77 | -870,924.34 |       |       |      | 14,314,283.43 | /  |

## 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         |              | 期初余额                |                     |
|------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|
|            | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备     | 3,739,927.96 | 1,335,131.50 | <b>6,598,735.88</b> | <b>1,649,683.97</b> |
| 内部交易未实现利润  |              |              |                     |                     |
| 可抵扣亏损      |              |              |                     |                     |
| 其他权益工具投资   |              |              |                     |                     |
| 与诉讼有关的预计负债 |              |              |                     |                     |
| 租赁负债       | 610,383.65   | 152,595.92   | 789,142.65          | 197,285.68          |
| 合计         | 4,350,311.61 | 1,487,727.42 | <b>7,387,878.53</b> | <b>1,846,969.65</b> |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目             | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异       |                       |                       |
| 可抵扣亏损          | 54,585,625.85         | 42,536,793.27         |
| 应收款项坏账准备       | <b>447,606,682.69</b> | <b>451,859,399.87</b> |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 22,939,133.99         | 22,939,133.99         |
| 权益法下长期股权投资     | 171,325,027.47        | 171,325,027.47        |
| 无形资产减值准备       |                       | 149,350.00            |
| 合计             | <b>696,456,470.00</b> | <b>688,660,354.60</b> |

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额                 |
|--------------|---------------|----------------------|
| 短期应付债券       |               |                      |
| 应付退货款        |               |                      |
| 待转销项税额       | 62,447,654.65 | <b>65,325,358.48</b> |
| 其他与诉讼有关的预计负债 | 951,908.77    | 202,644.37           |
| 合计           | 63,399,563.42 | <b>65,528,002.85</b> |

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上年度             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -518,293,887.52 | -325,212,135.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润            | -518,293,887.52 | -325,212,135.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -9,431,790.92   | -193,081,752.25 |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -527,725,678.44 | -518,293,887.52 |

## 61、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      |            | 上期发生额         |              |
|------|------------|------------|---------------|--------------|
|      | 收入         | 成本         | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 373,987.56 | 532,752.07 | 15,127,787.48 | 2,926,901.42 |
| 其他业务 |            |            |               |              |
| 合计   | 373,987.56 | 532,752.07 | 15,127,787.48 | 2,926,901.42 |

## 71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   |              |              |
| 应收账款坏账损失   |              |              |
| 其他应收款坏账损失  |              |              |
| 债权投资减值损失   |              |              |
| 其他债权投资减值损失 |              |              |
| 长期应收款坏账损失  |              |              |
| 财务担保相关减值损失 |              |              |
| 坏账损失       | 3,381,792.84 | 6,403,772.21 |
| 合计         | 3,381,792.84 | 6,403,772.21 |

## 72、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额             | 上期发生额            |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 一、合同资产减值损失          | <b>870,924.34</b> | <b>27,525.19</b> |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                   |                  |
| 三、长期股权投资减值损失        |                   |                  |
| 四、投资性房地产减值损失        |                   |                  |
| 五、固定资产减值损失          | -517,935.37       |                  |
| 六、工程物资减值损失          |                   |                  |
| 七、在建工程减值损失          |                   |                  |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                   |                  |
| 九、油气资产减值损失          |                   |                  |
| 十、无形资产减值损失          |                   |                  |
| 十一、商誉减值损失           |                   |                  |
| 十二、其他               |                   |                  |
| 合计                  | <b>352,988.97</b> | <b>27,525.19</b> |

## 76、所得税费用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额                |
|--------------------------------|----------------------|
| 利润总额                           | <b>-9,121,735.25</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -3,350,282.71        |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 545,251.76           |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                      |
| 非应税收入的影响                       | 14,678.90            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 237,374.69           |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,863,033.03         |
| 研发费用加计扣除的影响                    |                      |
| 税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化      |                      |
| 税法规定可额外扣除费用                    |                      |
| 所得税费用                          | 310,055.67           |

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |               |                |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |                |
| 净利润                              | -9,431,790.92 | 6,636,718.90   |
| 加：资产减值准备                         | -352,988.97   | -27,525.19     |
| 信用减值损失                           | -3,381,792.84 | -13,697,940.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 325,663.86    | 117,285.23     |
| 使用权资产摊销                          | 255,461.82    | 190,486.20     |
| 无形资产摊销                           | 61,245.59     | 38,839.92      |
| 长期待摊费用摊销                         | 175,864.32    |                |
| 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） | -6,451.25     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,242,726.96  | 1,267,948.45   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,436,235.56 | 323,794.14     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 314,552.47    | -399,765.54    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -19,175.70    | -36,394.38     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -             |                |
| 合同资产的减少（增加以“－”号填列）               | -             | 147,088.01     |
| 合同负债的增加（减少以“－”号填列）               | -1,857.29     | 812,675.85     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -7,967,004.49 | 3,926,491.96   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 14,877,485.67 | 14,679,763.62  |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -4,344,296.33 | 13,979,466.47  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |                |
| 现金的期末余额                          | 2,527,003.97  | 20,778,005.08  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,540,940.37  | 4,734,584.78   |
| 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                     | -1,013,936.40 | 16,043,420.30  |

#### 十四、关联方及关联交易

##### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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

|                    |    |  |              |
|--------------------|----|--|--------------|
| 上海振龙房地产开发有限公司      | 工程 |  |              |
| 云南龙杰旅游开发有限公司       | 工程 |  | 1,773,536.60 |
| 浙江自贸区欢乐大世界旅游开发有限公司 | 工程 |  |              |
| 合计                 |    |  | 1,773,536.60 |

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                  | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 应收账款  | 上海振龙房地产开发有限公司    | 170,094,812.92 | 75,637,577.48  | 185,909,812.92 | 77,337,077.48  |
| 应收账款  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司  | 31,112,089.76  | 15,556,044.88  | 31,116,054.26  | 15,558,027.13  |
| 应收账款  | 云南龙杰旅游开发有限公司     | 217,222,362.50 | 95,197,520.94  | 234,398,709.00 | 97,340,372.78  |
| 应收账款  | 澄江耕野蔬菜种植农民专业合作社  | 339,933.45     | 339,933.45     | 339,933.45     | 339,933.45     |
| 应收账款  | 澄江龙欣景观工程有限公司     | 156,250.00     | 156,250.00     | 156,250.00     | 156,250.00     |
| 应收账款  | 福建省长泰飞龙房地产开发有限公司 | 1,140,000.00   | 1,140,000.00   | 1,290,000.00   | 1,290,000.00   |
| 应收账款  | 郑州市便易商电子科技有限公司   |                |                | 10,131.31      | 506.57         |
| 合计    |                  | 420,065,448.63 | 188,027,326.75 | 453,220,890.94 | 192,022,167.40 |
| 其他应收款 | 华侨商业集团有限公司       | 70,394.39      | 7,039.44       | 70,394.39      | 3,519.72       |
| 合计    |                  | 70,394.39      | 7,039.44       | 70,394.39      | 3,519.72       |
| 合同资产  | 云南龙杰旅游开发有限公司     | 5,068,447.38   | 5,068,447.38   | 5,939,371.72   | 5,939,371.72   |
| 合同资产  | 上海振龙房地产开发有限公司    | 8,748,289.40   | 4,374,144.70   | 8,748,289.40   | 4,374,144.70   |
| 合同资产  | 云南欢乐大世界投资控股有限公司  | 4,871,691.35   | 4,871,691.35   | 4,871,691.35   | 4,871,691.35   |
| 合计    |                  | 18,688,428.13  | 14,314,283.43  | 19,629,746.86  | 15,188,727.49  |

六、2025 年第三季度更正后的财务报表

(一) 2025 年第三季度更正后的财务报表

合并资产负债表

2025 年 9 月 30 日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 2025 年 9 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 流动资产： |                 |                  |
| 货币资金  | 21,475,853.70   | 4,208,773.73     |
| 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          | 302,273,275.58 | 358,302,975.66 |
| 应收款项融资        |                |                |
| 预付款项          | 8,317,892.28   | 2,688,697.19   |
| 应收保费          |                |                |
| 应收分保账款        |                |                |
| 应收分保合同准备金     |                |                |
| 其他应收款         | 137,903.60     | 188,365.49     |
| 其中：应收利息       |                |                |
| 应收股利          |                |                |
| 买入返售金融资产      |                |                |
| 存货            | 1,315,051.82   |                |
| 其中：数据资源       |                |                |
| 合同资产          | 23,610,646.67  | 4,374,144.70   |
| 持有待售资产        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |
| 其他流动资产        | 3,139,311.94   | 3,013,613.94   |
| 流动资产合计        | 360,269,935.59 | 372,776,570.71 |
| <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        | 8,266,634.77   | 9,843,213.59   |
| 其他权益工具投资      | 173,400,700.82 | 173,400,700.82 |
| 其他非流动金融资产     |                |                |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 403,752.56     | 5,494,688.82   |
| 在建工程          |                |                |
| 生产性生物资产       |                |                |
| 油气资产          |                |                |
| 使用权资产         | 636,610.19     | 1,019,802.92   |
| 无形资产          | 902,582.82     | 988,073.34     |
| 其中：数据资源       |                |                |
| 开发支出          |                |                |
| 其中：数据资源       |                |                |
| 商誉            | 1,000,000.00   |                |
| 长期待摊费用        | 1,458,846.42   | 234,000.00     |

|               |                       |                       |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产       | 2,171,183.69          | 1,649,683.97          |
| 其他非流动资产       |                       |                       |
| 非流动资产合计       | 188,240,311.27        | 192,630,163.46        |
| 资产总计          | <b>548,510,246.86</b> | <b>565,406,734.17</b> |
| <b>流动负债：</b>  |                       |                       |
| 短期借款          | 49,110,386.56         | 32,288,976.90         |
| 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          |                       |                       |
| 应付账款          | 283,782,600.69        | 315,973,691.13        |
| 预收款项          | 8,004,621.12          | 8,000,000.00          |
| 合同负债          | 4,609,041.48          | 168,432.43            |
| 卖出回购金融资产款     |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放     |                       |                       |
| 代理买卖证券款       |                       |                       |
| 代理承销证券款       |                       |                       |
| 应付职工薪酬        | 1,923,038.72          | 2,226,719.64          |
| 应交税费          | 79,706.21             | 1,191,777.00          |
| 其他应付款         | 48,782,743.36         | 42,429,587.14         |
| 其中：应付利息       | 92,723.67             |                       |
| 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   | 324,643.61            | 506,590.93            |
| 其他流动负债        | <b>62,539,988.16</b>  | <b>65,528,002.85</b>  |
| 流动负债合计        | <b>459,156,769.91</b> | <b>468,313,778.02</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          | 294,370.88            | 282,551.72            |
| 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              | 4,797.03               | 57,665.06              |
| 其他非流动负债              |                        |                        |
| 非流动负债合计              | 299,167.91             | 340,216.78             |
| 负债合计                 | <b>459,455,937.82</b>  | <b>468,653,994.80</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                        |                        |
| 实收资本（或股本）            | 425,373,000.00         | 425,373,000.00         |
| 其他权益工具               |                        |                        |
| 其中：优先股               |                        |                        |
| 永续债                  |                        |                        |
| 资本公积                 | 148,160,590.46         | 148,136,290.46         |
| 减：库存股                |                        |                        |
| 其他综合收益               | -7,274,870.14          | -7,274,870.14          |
| 专项储备                 |                        |                        |
| 盈余公积                 | 48,812,206.57          | 48,812,206.57          |
| 一般风险准备               |                        |                        |
| 未分配利润                | <b>-526,016,617.85</b> | <b>-518,293,887.52</b> |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | <b>89,054,309.04</b>   | <b>96,752,739.37</b>   |
| 少数股东权益               |                        |                        |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | <b>89,054,309.04</b>   | <b>96,752,739.37</b>   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | <b>548,510,246.86</b>  | <b>565,406,734.17</b>  |

合并利润表

2025 年 1 - 9 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 2025 年前三季度    | 2024 年前三季度           |
|-------------|---------------|----------------------|
|             | (1-9 月)       | (1-9 月)              |
| 一、营业总收入     | 18,728,608.61 | <b>21,271,654.72</b> |
| 其中：营业收入     | 18,728,608.61 | <b>21,271,654.72</b> |
| 利息收入        |               |                      |
| 已赚保费        |               |                      |
| 手续费及佣金收入    |               |                      |
| 二、营业总成本     | 37,345,156.78 | <b>32,544,930.32</b> |
| 其中：营业成本     | 16,958,619.68 | <b>4,324,226.59</b>  |
| 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                      | 3,454.44      | 198,843.69    |
| 销售费用                       | 1,843,865.85  | 7,424,316.47  |
| 管理费用                       | 14,924,782.64 | 15,039,615.26 |
| 研发费用                       | 643,304.00    | 3,748,039.88  |
| 财务费用                       | 2,971,130.17  | 1,809,888.43  |
| 其中：利息费用                    | 2,941,149.77  | 1,801,902.13  |
| 利息收入                       | 2,158.72      | 24,330.24     |
| 加：其他收益                     | 21,641.25     | 105,353.83    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | -1,942,923.52 | 1,280,262.46  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 1,687,489.42  | 596,675.36    |
| 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）          | 11,452,310.67 | 2,939,357.47  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）          | 785,672.21    | 22,052.48     |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | 6,451.25      | 36,724.13     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）          | -8,293,396.31 | -6,889,525.23 |
| 加：营业外收入                    | 53,966.53     | 435,301.43    |
| 减：营业外支出                    | 5,331.09      | 1.75          |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        | -8,244,760.87 | -6,454,225.55 |
| 减：所得税费用                    | -522,030.54   | -509,110.66   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          | -7,722,730.33 | -5,945,114.89 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      | -7,722,730.33 | -5,945,114.89 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） | -7,722,730.33 | -5,945,114.89 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额              |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |               |               |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |               |               |

|                         |                      |                      |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |                      |                      |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |                      |                      |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |                      |                      |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                      |                      |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |                      |                      |
| (5) 现金流量套期储备            |                      |                      |
| (6) 外币财务报表折算差额          |                      |                      |
| (7) 其他                  |                      |                      |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                      |                      |
| 七、综合收益总额                | <b>-7,722,730.33</b> | <b>-5,945,114.89</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    | <b>-7,722,730.33</b> | <b>-5,945,114.89</b> |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |                      |                      |
| 八、每股收益：                 |                      |                      |
| (一) 基本每股收益(元/股)         | <b>-0.018</b>        | <b>-0.014</b>        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         | <b>-0.018</b>        | <b>-0.014</b>        |