

深圳市全新好股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何永户、主管会计工作负责人丁建宇及会计机构负责人(会计主管人员)丁建宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“第十条 公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	16
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 债券相关情况	38
第八节 财务报告	39

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人何永户、财务负责人兼主管会计工作负责人丁建宇签名并盖章的财务报告原件。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、全新好	指	深圳市全新好股份有限公司
汉富控股	指	汉富控股有限公司
全新好医药	指	浙江全新好医药有限公司
易联医疗	指	浙江易联医疗器械有限公司
泓钧资产、北京泓钧	指	北京泓钧资产管理有限公司
全新好投资	指	深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司
零七投资	指	深圳市零七投资发展有限公司
盐城福德	指	盐城新城福德汽车销售服务有限公司
都合纸业	指	江门市都合纸业科技有限公司
丰泽投资	指	深圳市全新好丰泽投资中心（有限合伙）
上海乐铮	指	上海乐铮网络科技有限公司
共青城汇富、汇富欣然投资	指	汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙），原名称共青城汇富欣然投资合伙企业(有限合伙)
博恒投资	指	深圳市博恒投资有限公司
广博投资	指	深圳市广博投资发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	全新好	股票代码	000007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市全新好股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	全新好		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Quanyinhao Co., Ltd.		
公司的法定代表人	何永户		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟彬	陈云辉
联系地址	深圳市福田区福田街道深南中路 3031 号汉国城市商业中心 5507-09	深圳市福田区福田街道深南中路 3031 号汉国城市商业中心 5507-09
电话	0755-83280053	0755-83280053
传真	0755-83281722	0755-83281722
电子信箱	stock0007@vip.126.com	stock0007@vip.126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	209,166,349.82	193,380,855.42	8.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,774,097.17	3,388,288.42	-181.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,003,384.37	2,483,417.05	-180.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,067,038.68	174,575,800.08	-17.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0080	0.0098	-181.63%
稀释每股收益（元/股）	-0.0080	0.0098	-181.63%
加权平均净资产收益率	-1.54%	2.43%	-3.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.11	2.20	-3.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	313,789,025.44	375,744,704.55	-16.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	178,489,032.84	181,263,130.01	-1.53%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,242.92	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	46,131.98	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	63,952.70	交易性金融资产持有期间的投资收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,051,245.71	诉讼引起的负债及相关支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	175,640.82	处置子公司收益
减：所得税影响额	-1,529.66	

少数股东权益影响额（税后）	-11,520.67	
合计	-770,712.80	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务由物业租赁及管理、汽车销售及服务、医药及医疗器械销售等业务组成。

（一）物业租赁及管理

物业租赁及管理是公司老牌业务，其主要经营活动区域为深圳华强北，该板块业务虽体量较小，但多年来发展相对稳定。华强北是国内知名的综合电子专业市场，聚集国内大量电子产品交易商，拥有深圳最繁华的金融商业区，周边配套设施完备，使得公司在物业管理（含停车场）和租赁方面具有天然的优势与极强的竞争力，也成为公司主要经营业绩的稳定来源之一。公司将继续深耕这一资源业务优势，提高核心资产的价值，打造公司品牌形象。

（二）汽车销售及服务

报告期内，公司控股子公司盐城新城福德汽车销售服务有限公司（以下简称“新城福德”）及南通耀众汽车有限公司（以下简称“南通耀众”）开展汽车销售及服务业务。新城福德为上海通用汽车公司授权的别克品牌经销商，南通耀众为一汽大众汽车公司授权的大众品牌经销商。新城福德及南通耀众通过从经销商处采购汽车、零配件，从事新车销售、零配件销售、车辆售后维修、保养及其他相应的服务。

公司自 2020 年底涉足汽车销售及服务行业，经过多年的业务发展，已在汽车销售及服务行业积累了相对成熟的经营管理经验，汽车销售及服务也成为公司重要业务板块。

（三）医药及医疗器械销售

2024 年四季度，公司通过股东优势资源为进一步尝试拓展公司新的盈利增长点，公司以认缴资金 1,000 万元对外投资设立全资子公司浙江全新好医药有限公司开展医药销售业务。2025 年 8 月 29 日公司召开第十二届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了公司全资子公司全新好医药以自有资金人民币 1,200 万元收购浙江易联医疗器械有限公司 60% 股权，进一步夯实医疗大健康业务基础。

二、核心竞争力分析

（一）业务稳定

公司物业租赁及管理业务凭借其优越的地理位置，常年保持稳健运营，持续贡献稳定的现金流，为公司可持续发展及战略转型提供了坚实保障。同时，公司在物业租赁及管理行业深耕多年，积累了丰富的经营经验、成熟的运营理念和优质的人才团队，注重品牌建设，在当地市场树立了良好口碑。在此基础上，公司积极拓展的汽车销售及售后服务业务已步入稳定发展轨道，现已成为公司主要业务板块。此外，公司通过设立全资医药子公司并收购医疗器械企业股权，成功切入医疗大健康领域，医药及医疗器械销售业务亦实现平稳起步，业务链条不断完善中。总体来看，公司已形成物业租赁、汽车销售服务、医药医疗器械三大业务板块协同并进的经营格局，各板块经营均保持稳健态势。

（二）资源整合

公司依托物业管理及房屋租赁业务的稳定经营基础，充分利用现有资源，积极推动业务多元化发展。在汽车领域，子公司通过取得品牌经销商授权，并与合作方高效协作，实现了优势资源的整合与协同；在大健康领域，公司借助股东优势资源设立医药公司，并通过收购医疗器械企业股权，快速构建了医疗业务体系。上述资源整合举措，有效支撑了公司战略转型和新业务板块的快速落地，为长远发展奠定了基础。

（三）团队优势

公司各业务板块的核心管理团队经验丰富、专业互补、协作高效，对行业发展趋势具有敏锐洞察力，能够有效推动公司高效稳健发展。同时，公司高度重视人才培养和团队建设，持续优化人才梯队，致力于打造一支富有战斗力和创新力的优质团队，为长期战略落地提供有力支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	209,166,349.82	193,380,855.42	8.16%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
营业成本	182,893,697.92	172,238,470.38	6.19%	主要因收入增长所致。
销售费用	9,938,410.31	6,425,523.69	54.67%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
管理费用	14,474,107.30	10,931,486.18	32.41%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
财务费用	1,404,543.83	472,270.98	197.40%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
所得税费用	1,213,605.67	792,438.92	53.15%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
经营活动产生的现金流量净额	144,067,038.68	174,575,800.08	-17.48%	
投资活动产生的现金流量净额	1,241,837.73	178,386.88	596.15%	主要为本期处置子公司收到投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-145,844,021.42	-182,711,924.66		主要为本期因汽车销售下降导致相关借款及还款额同步降低。
现金及现金等价物净增加额	-629,612.78	-7,725,651.89		
归属于母公司股东的净利润	-2,774,097.17	3,388,288.42	-181.87%	主要因汽车销售板块受行业竞争加剧及市场需求波动影响，本期亏损加大；物业管理板块受行业大环境影响，本期收入及盈利水平同比下降
购买商品、接受劳务支付的现金	67,801,729.08	23,275,635.56	191.30%	主要为本期合并范围较上年同期增加了易联医疗所致。
短期借款	29,635,560.81	63,165,158.87	-53.08%	主要为本期汽车销售下降导致相关借款降低。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	209,166,349.82	100%	193,380,855.42	100%	8.16%
分行业					
房地产行业	19,178,610.25	9.17%	20,433,713.63	10.57%	-6.14%
汽车销售与服务行业	156,631,475.84	74.88%	171,217,485.48	88.54%	-8.52%
药品及医疗器械行业	33,054,448.56	15.80%			
批发和零售行业	269,900.98	0.13%	1,269,367.27	0.66%	-78.74%
其他	31,914.19	0.02%	460,289.04	0.24%	-93.07%
分产品					
物业租赁及其他服务	19,178,610.25	9.17%	20,433,713.63	10.57%	-6.14%
汽车销售及相关服务	142,936,067.56	68.34%	156,286,087.07	80.82%	-8.54%
汽车售后服务	13,695,408.28	6.55%	14,931,398.41	7.72%	-8.28%
医疗器械批发	33,054,448.56	15.80%	0.00	0.00%	
日常用品	269,900.98	0.13%	1,269,367.27	0.66%	-78.74%
药品销售		0.00%	0.00	0.00%	
其他	31,914.19	0.02%	460,289.04	0.24%	-93.07%
分地区					
境内	208,898,852.88	99.87%	192,220,854.21	99.40%	8.68%
境外	267,496.94	0.13%	1,160,001.21	0.60%	-76.94%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房地产行业	19,178,610.25	6,416,905.42	66.54%	-6.14%	8.42%	-4.50%
汽车销售与服务行业	156,631,475.84	151,769,684.47	3.10%	-8.52%	-7.93%	-0.62%
药品及医疗器械行业	33,054,448.56	24,707,108.03	25.25%			
分产品						
物业租赁及其他服务	19,178,610.25	6,416,905.42	66.54%	-6.14%	8.42%	-4.50%
汽车销售及相关服务	142,936,067.56	142,607,774.64	0.23%	-8.54%	-8.01%	-0.58%
汽车售后服务	13,695,408.28	9,161,909.83	33.10%	-8.28%	-6.66%	-1.16%
医疗器械批发	33,054,448.56	24,707,108.03	25.25%			
分地区						
境内	208,898,852.88	182,893,697.92	12.45%	8.68%	7.01%	1.37%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	77,075,420.29	24.56%	80,349,361.71	21.38%	3.18%	
应收账款	32,755,075.47	10.44%	57,543,659.67	15.31%	-4.87%	
合同资产					0.00%	
存货	46,289,758.20	14.75%	62,571,850.09	16.65%	-1.90%	
投资性房地产	31,618,441.68	10.08%	32,740,506.78	8.71%	1.37%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	41,263,308.58	13.15%	42,803,198.38	11.39%	1.76%	
在建工程					0.00%	
使用权资产	14,816,682.05	4.72%	15,589,990.59	4.15%	0.57%	
短期借款	29,635,560.81	9.44%	63,165,158.87	16.81%	-7.37%	
合同负债	3,556,128.26	1.13%	5,135,161.67	1.37%	-0.24%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	12,025,339.77	3.83%	11,365,098.58	3.02%	0.81%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	9,000,000.00							9,000,000.00
金融资产小计	9,000,000.00							9,000,000.00
上述合计	9,000,000.00							9,000,000.00

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
星海华庭停车库	10,268,226.50	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-地下室	21,864,857.67	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-地下室风井	53,153.90	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-屋面库房	104,397.98	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-管理房	100,956.87	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
星海华庭管理用房/消防中心	47,244.08	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
合计	32,438,837.00	

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市零七物业管理有限公司	子公司	物业管理	300 万元	140,019,619.27	72,117,199.33	9,155,207.40	2,319,010.57	1,744,288.24
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	子公司	汽车销售、维修、保养	3756 万元	71,132,634.92	29,794,682.18	86,082,185.75	2,077,249.22	2,075,755.77
南通耀众汽车有限公司	子公司	汽车销售、维修、保养	2000 万元	42,096,742.64	11,152,225.35	70,581,204.28	2,343,078.96	2,351,792.32
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	子公司	投资	5600 万元	96,866,127.88	16,239,832.32	0.00	86,398.24	86,398.24
深圳市零七投资发展有限公司	子公司	投资	2800 万元	35,581,625.35	30,323,555.97	0.00	614,223.42	614,223.42
深圳市广博投资发展有限公司	子公司	投资	1500 万元	12,416,772.24	10,693,058.91	0.00	296,504.00	296,504.00
零度大健康技术(深圳)有限公司	子公司	健康	2000 万元	24,252,014.97	1,100,276.39	0.00	1,483,221.52	1,483,221.52
浙江全新好医药有限公司	子公司	药品销售	2500 万元	24,372,204.42	20,718,884.37	0.00	972,975.36	988,879.54
浙江易联医疗器械有限公司	子公司	医疗器械	2000 万元	47,720,974.89	10,910,063.88	33,054,448.56	2,305,548.31	1,644,607.65

单位：元

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江门市都合纸业科技有限公司	一般受让	不会对上市公司本期和未来财务状况

		及经营成果造成重大影响
--	--	-------------

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

根据北京市第三中级人民法院送达的《北京市第三中级人民法院通知》（2024）京 03 执 3177 号。公司股东汉富控股有限公司（以下简称“汉富控股”）持有公司股份 45,000,127 股无限售流通股（占公司总股本 12.99%）于 2025 年 4 月 24 日 10 时至 2025 年 4 月 25 日 10 时止（延时除外）被北京市第三中级人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖。2025 年 4 月 25 日，根据淘宝网司法拍卖网络平台公示的《网络竞价成功确认书》显示，用户姓名林文杰于 2025 年 04 月 25 日 10:32:10 在北京市第三中级人民法院于阿里拍卖平台开展的“汉富控股有限公司持有的全新好（证券代码 000007）45,000,127 股股票（无限售流通股）”项目公开竞价中，以最高应价胜出。该标的网络拍卖成交价格：人民币 390,050,697 元。2025 年 6 月 9 日，林文杰先生送达披露了《简式权益变动报告书》。

公司原股东北京泓钧与原股东汉富控股前期签订了《股份转让协议》，约定相关 1.59 亿元交易尾款作为全新好相关诉讼仲裁案件所受损失的补偿、赔偿。北京泓钧已就《股份转让协议》和全新好共同作为申请人，汉富控股作为被申请人进行仲裁调解。根据公司与北京泓钧签署的《关于履行〈股票质押合同〉相关安排的协议》，北京泓钧同意并赋予全新好拥有数额不少于 8,000 万元的分配权，详见公司于 2022 年 4 月 30 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2022-039）。为确保公司利益，截至本公告日，北京泓钧已委托泓钧实业集团有限公司（以下简称“泓钧实业”）代汉富控股先行支付公司累计 9,500 万元，详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《关于公司收到相关诉讼仲裁补偿款的公告》（公告编号：2023-077）。前述补偿事项剩余补偿款项能否收到存在不确定性。公司将积极跟进事项后续进展，敬请投资者注意风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何永户	总经理	离任	2026 年 03 月 18 日	工作调动
黄国铭	总经理	聘任	2026 年 03 月 18 日	工作调动
周建星	副总经理	聘任	2026 年 03 月 18 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司秉承可持续性发展的原则，以社会核心价值观为导向，重视履行社会责任，追求公司与社会的协调与和谐发展。

1、履行社会责任

公司重视履行社会责任，构建和创造和谐社会；积极探索企业战略发展及转型，实现可持续发展，积极回报社会。公司注重企业的社会价值体现，积极承担社会责任，实现股东、员工与社会共同发展。

2、股东权益

公司一直注重保护股东权益，严格按照《证券法》《公司法》等有关法律及《股票上市规则指引》等监管法规，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，严格实行公司内部控制，做好投资者热线接听回复工作，树立公司公开透明的企业形象。公司在做好主营业务的同时，积极向多个领域拓展，既为保障股东权益，又为公司未来转型发展谋求新出路。公司将继续恪尽职守，奋勇拼搏，为广大股东创造更多价值。

3、员工权益

公司坚持以人为本的精神，严格执行《劳动法》《合同法》等相关规定，为员工缴纳“五险一金”，配有高温补贴等关怀机制，保障员工权益；公司有完善的人力资源制度，明确的员工晋升制度，保护员工谋求发展的权益。公司将继续采取多种方式相结合，共同维护员工权益，实现企业价值。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	博恒投资、共青城汇富、王可欣	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为有效避免潜在的同业竞争，信息披露义务人承诺： “信息披露义务人及其控制的其他企业目前与上市公司之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争关系。信息披露义务人单独或与一致行动人合计持有全新好 5%及以上股份期间：1、如信息披露义务人及信息披露义务人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能形成竞争关系，信息披露义务人及信息披露义务人控制的其他企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司或其下属公司；2、如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与信息披露义务人及信息披露义务人控制的其他企业的业务构	2023 年 03 月 28 日	长期	正常履行

			成直接或间接的竞争关系，信息披露义务人届时将以适当方式（包括但不限于转让相关企业股权或终止上述业务运营）解决；3、信息披露义务人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目。信息披露义务人保证将赔偿上市公司及其下属公司因信息披露义务人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。同时，信息披露义务人将督促与信息 披露义务人存在关联关系的自然人和企业同受本承诺函约束。”为避免和规范关联交易，信息披露义务人承诺：“1、尽量避免关联交易。信息披露义务人及信息披露义务人控制的其他企业与上市公司之间在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的			
--	--	--	---	--	--	--

			规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公司利益的行为。信息披露义务人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 2、信息披露义务人承诺不利用上市公司第一大股东地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予信息披露义务人及信息披露义务人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法权益。 3、信息披露义务人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向信息披露义务人及其关联方提供任何形式的担保。 4、信息披露义务人保证将赔偿上市公司及其下属公司因信息披露义务人违反本承诺而遭受或产			
--	--	--	---	--	--	--

			生的任何损失或开支。”			
	博恒投资、共青城汇富、王可欣	其他承诺	本次权益变动完成后，信息披露义务人将合计控制上市公司 15.84%股份。为保证上市公司的独立运作，信息披露义务人将依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，确保权益变动完成后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性，具体措施及事项如下： （一）人员独立上市公司将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与信息披露义务人完全独立。上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职任职并领取薪酬。信息披露义务人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）财务独立本次权益变动完成后，上市公司将继续保持独立的财务会计部门、独立的会计核算体系	2023 年 03 月 28 日	长期	正常履行

			和独立的财务管理制度。上市公司拥有独立的银行账户，不存在与信息披露义务人共用银行账户的情况，能够依法独立纳税，独立作出财务决策，信息披露义务人不会干预上市公司的资金使用。（三）机构独立上市公司将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，上市公司的股东大会、董事会、监事会、管理层等按照法律、法规及公司章程的规定独立行使职权。（四）资产独立、完整本次权益变动完成后，上市公司对自己全部资产拥有完整、独立的所有权，与信息披露义务人的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰的情形（五）业务独立上市公司拥有独立的经营管理体系，有独立开展经营业务的资产、人员、技术和场地，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本次权益变动对上市公司的资产独立完整、人员独立、财			
--	--	--	---	--	--	--

			务独立、机构独立、业务独立不会产生影响。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	练卫飞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于关联交易方面的承诺： 本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及零七股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人及关联方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求零七股份向本公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。本人及关联方与零七股份之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行	2010 年 05 月 03 日	长期	因谢楚安案件存在违规担保情形。

		合法程序，按照零七股份公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害零七股份及其他股东的合法权益。关于同业竞争方面的承诺：1、本人及所控制的企业将不会直接或间接从事与零七股份构成竞争的业务，参与或入股任何可能与零七股份所从事业务构成竞争的业务。 2、本人及所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与零七股份所从事的业务构成竞争的业务，本人及其所控制的企业应将上述商业机会通知零七股份，在通知中所指定的合理期间内，零七股份做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及所控制的企业放弃该商业机会；如果零七股份不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。 3、如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本人及所控制			
--	--	---	--	--	--

			的企业将向零七股份进行充分赔偿。			
其他对公司中小股东所作承诺	练卫飞	其他承诺	练卫飞本人承诺签订本承诺书之日起 30 个工作日内，将提供练卫飞本人（或第三人）名下足额财产向公司提供担保，以便解决案件之担保措施。若练卫飞本人未能尽快解决上述诉讼，给公司造成任何损失，公司有权处置练卫飞本人（或第三人）提供的担保物，练卫飞本人无条件承担给公司造成的全部经济损失。	2017 年 04 月 21 日	长期	2017 年 8 月 16 日公司与相关方签订《保证合同》，由相关方对公司涉及与吴海萌、谢楚安的诉讼及仲裁案件案号分别为（（2017）粤 0304 民初 585 号、SHEN DX20170235 号、SHEN DX20170236 号、（2016）深仲受字第 2123 号）之全部债务提供连带责任保证。
	上海乐铮	股份增持承诺	深圳市全新好股份有限公司大股东北京泓钧资产管理有限公司（以下简称“北京泓钧”）将其持有全新好的股份转让给汉富控股有限公司后，上海乐铮将与吴日松、北京泓钧解除《一致行动暨共同控制协议》，该协议解除以后，上海乐铮对全新好的增持承诺继续有效，在不谋求全新好控制权的前提下，由上海乐铮或上海乐铮指定主体依法通过协议转让、二级市场增持、大宗交易等方式增持全新好不少于 10% 股份，时	2017 年 09 月 26 日	2019 年 3 月 19 日	承诺到期未履行

			间为 2017 年 9 月 26 日《一致行动暨共同控制协议》签订之日起至未来 12 个月内（剔除全新好股票停牌时间）。			
	练卫飞	其他承诺	练卫飞违规以上市公司名义向自然人王坚借款产生的借贷纠纷引发诉讼，练卫飞承诺：（一）除上市公司截止本函出具日已披露的诉讼、仲裁争议事项外，本人及本人控制的企业不存在包括但不限于违规借款或担保等其他对上市公司权益造成或可能造成损害的事项。（二）本人一定会积极应诉，包括但不限于提起反诉、追加第三人参加诉讼等应诉措施；（三）若生效法律文书确定贵司应承担相应法律责任，承诺对贵司造成的损失承担全部责任。	2017 年 10 月 12 日	长期	根据深圳市宝安区人民法院（以下简称“宝安法院”）《民事调解书》（【2017】粤 0306 民初 23581 号）原、被告经协商一致同意由被告向原告支付人民币 800 万元了结本案纠纷。承诺人未履行承诺承担公司损失责任。
	朴和恒丰	股份限售承诺	公司于 2017 年 4 月 24 日召开第十届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于同意宁波梅山保税港区佳杉资产管理合伙企业（有限合伙）与相关方签订〈股权收购协议〉及〈增持协议〉的议案》，并购基	2018 年 03 月 27 日	2019 年 3 月 28 日	2018 年 10 月 9 日至 2018 年 10 月 16 日期间，因公司股价异常波动，朴和恒丰一致行动人王昕、朱勇胜通过证券公司融资融券账户持有的部分股份因强制平仓导致被动减持。

			金宁波梅山保税港区佳杉资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“佳杉资产”）与北京朴和恒丰投资有限公司（以下简称“朴和恒丰”）、北京道合顺投资咨询有限公司（以下简称“道合顺”）、胡忠兵、杨臣、卢洁共同签订《股权收购协议》。同时鉴于签订的《股权收购协议》，约定佳杉资产向朴和恒丰、道合顺、胡忠兵、杨臣、卢洁收购明亚保险经纪有限公司（以下简称“明亚保险经纪”）66.67%股权，上市公司作为收购方的劣后级有限合伙人，出售方业绩承诺能否完成对全新好业绩及投资者权益有较大影响。各方本着公平、公正的原则，经友好协商，达成协议并签订《增持协议》，根据《增持协议》约定，朴和恒丰及其一致行动人王昕、朱勇胜于2018年3月27日完成增持工作，同时按照约定自增持完成之日（2018年3月27			
--	--	--	---	--	--	--

			日)起,增持股票的锁定期不低于 12 个月。			
	博恒投资	股份限售承诺	博恒投资所持有的 3750 万股全新好股票,自解除限售之日,36 个月内不会通过二级市场减持。	2021 年 01 月 01 日	2027 年 11 月 22 日	正常履行
	汉富控股	其他承诺	吴海萌和谢楚安共计四件诉讼、仲裁案件全部判决生效后,如上市公司因此受到的全部直接经济损失未得到全额补偿、赔偿的,我公司将在上市公司实际损失产生后 10 日内以股权转让尾款 1.59 亿人民币为上限,以现金或其他等额资产支付给全新好,作为上述诉讼、仲裁案件造成直接经济损失的补偿,保障上市公司及投资者利益。	2019 年 04 月 29 日	长期	违规变更承诺
	王可欣	股份增持承诺	博恒投资及一致行动人王可欣在增持计划实施期间,将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司股票买卖的相关规定,不进行内幕交易、敏感期交易及短线交易等行为;在上述实施期限内完成增持计划,并且在增持期间、增持股份计划完成后 6 个月内以及法律法规规定的期限	2023 年 03 月 24 日	2023 年 9 月 23 日	承诺到期未履行完毕

			内不减持公司股份或撤销一致行动关系。如最终成为上市公司控股股东，各方应严格按照《收购管理办法》规定，18 个月内不得减持股份或撤销一致行动关系。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	上海乐铮未能完成对公司的增持承诺、朴和恒丰股票强制平仓导致违反公开承诺，深交所已对二者发出监管函；针对练卫飞由于其借贷纠纷造成的损失及多次收到的行政处分，深交所已对其给予警告，并处 60 万元罚款；汉富控股违规变更对吴海萌、谢楚安等共计四件诉讼给公司带来的损失补偿承诺受到责令改正的监管措施；王可欣未完成增持承诺，已收到深圳证券交易所口头警告；公司已积极跟进承诺进展及未按承诺履行的进一步履行及整改情况，敦促相关承诺人履行承诺并及时履行信息披露义务。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 01 月	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业绩	不适用

29 日					预告相关事项	
2026 年 02 月 07 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司股东股份质押相关事项	不适用
2026 年 04 月 30 日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司年报相关事项	不适用

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、根据北京市第三中级人民法院送达的《北京市第三中级人民法院通知》（2024）京 03 执 3177 号。公司股东汉富控股有限公司（以下简称“汉富控股”）持有公司股份 45,000,127 股无限售流通股（占公司总股本 12.99%）于 2025 年 4 月 24 日 10 时至 2025 年 4 月 25 日 10 时止（延时除外）被北京市第三中级人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖。2025 年 4 月 25 日，根据淘宝网司法拍卖网络平台公示的《网络竞价成功确认书》显示，用户姓名林文杰于 2025 年 04 月 25 日 10:32:10 在北京市第三中级人民法院于阿里拍卖平台开展的“汉富控股有限公司持有的全新好(证券代码 000007)45,000,127 股股票（无限售流通股）”项目公开竞价中，以最高应价胜出。该标的网络拍卖成交价格：人民币 390,050,697 元。2025 年 6 月 9 日，林文杰先生送达披露了《简式权益变动报告书》。北京泓钧与汉富控股前期签订了《股份转让协议》，约定相关 1.59 亿元交易尾款作为全新好相关诉讼仲裁案件所受损失的补偿、赔偿。北京泓钧已就《股份转让协议》和全新好共同作为申请人，汉富控股作为被申请人进行仲裁调解。根据公司与北京泓钧签署的《关于履行〈股票质押合同〉相关安排的协议》，北京泓钧同意并赋予全新好拥有数额不少于 8,000 万元的分配权，详见公司于 2022 年 4 月 30 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2022-039）。为确保公司利益，截至本公告日，北京泓钧已委托泓钧实业集团有限公司（以下简称“泓钧实业”）代汉富控股先行支付公司累计 9,500 万元，详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《关于公司收到相关诉讼仲裁补偿款的公告》（公告编号：2023—077）。前述补偿事项剩余补偿款项能否收到存在不确定性。公司将积极跟进事项后续进展，敬请投资者注意风险。

2、2023 年 8 月 31 日，公司子公司深圳市广博投资发展有限公司（以下简称“广博投资”）收到股东广州合仁实业有限公司关于盈余分配纠纷的起诉状，起诉事由如下：原告为广州合仁实业有限公司，系广博投资持股 10%的股东，被告一为深圳市广博投资发展有限公司，被告二为深圳市全新好股份有限公司，系广博投资持股 90%的控股股东和实际控制人，诉讼请求：一、请求判决被告一向原告支付截至 2007 年 12 月 31 日盈余分配款本金 2143606.38 元及资金占用期间的利息损失 1665508.92 元（以本金 2143606.38 元为基数，自 2008 年 5 月 23 日起至 2019 年 8 月 19 日期间按银行同期贷款利率计算，共计为 1325911.06 元；自 2019 年 8 月 20 日起，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，暂计至 2023 年 9 月 22 日为 339597.86 元，前述利息合计 1665508.92 元；最终以实际全部付清之日止计算的为准）；二、请求判决被告一向原告赔偿维权费开支损失 240000 元（包括律师费、担保费等维权费用）；三、请求判决被告二对被告一就第一项、第二项诉讼请求下的债务承担连带责任；四、请求判决由被告一、被告二共同承担本案诉讼费用（包括保全费）。上述诉讼请求第一项至第二项标的合计金额为：4049115.30 元。2024 年 1 月 4 日，公司收到广东省深圳市南山区人民法院先行调解告知书。2024 年 12 月 31 日，深圳市南山区人民法院作出（2024）粤 0305 民初 3378 号民事判决书，判决如下：驳回原告广州合仁实业有限公司的全部诉讼请求。2025 年 3 月 12 日深圳市南山区人民法院出具《查封、扣押、冻结财产通知书》，法院根据（2023）粤 0305 民诉前调 39953 号民事裁定书继续冻结如下财产：1、已继续冻结被申请人深圳市广博投资发展有限公司银行账户内存款人民币 4049115.3 元。继续冻结结果为：已实际继续冻结人民币 55403.76 元，冻结额度为人民币 4049115.30 元，期限自 2025 年 3 月 7 日至 2026 年 3 月 6 日。2、已继续冻结被申请人深圳市全新好股份有限公司银行账户内存款人民币 4049115.3 元。继续冻结结果为：已实际继续冻结人民币 9064.66 元，冻结额度为人民币 4049115.30 元，期限自 2025 年 3 月 7 日至 2026 年 3 月 6 日。公司于 2026 年 8 月 14 日收到广东省深圳市中级人民法院送达的（2025）粤 03 民终 13482 号《民事判决书》。根据该判决书，广东省深圳市中级人民法院判决驳回广州合仁实业有限公司上诉，维持原判。目前公司正在办理相关解封手续。

3、2025 年 6 月，公司收到深圳国际仲裁院《仲裁通知书》（2025）深国仲受 4526 号-2 及《仲裁申请书》等文件。申请人为广东铭派律师事务所，被申请人是深圳市全新好股份有限公司。因《委托代理合同》纠纷，申请人申请裁决被申请人支付合计约 700 万元律师费。公司于 2026 年 6 月 9 日收到深圳国际仲裁院作出的（2025）深国仲裁 4526 号裁决

书，裁决主文如下：（一）被申请人向申请人支付第二期后续律师费人民币 2,600,000 元及利息（利息以人民币 2,600,000 元为基数，自 2025 年 4 月 10 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率的标准计算至被申请人实际清偿之日止）。（二）本案仲裁费人民币 97,550 元，由申请人承担人民币 61,317 元、被申请人承担人民币 36,233 元。申请人已预交人民币 97,550 元，抵作本案仲裁费不予退还，被申请人直接向申请人支付人民币 36,233 元。（三）驳回申请人的其他仲裁请求。公司已依据裁决书向广东铭派律师事务所支付款项共计人民币 2,733,116.33 元，包括裁决书裁定的律师费、利息、仲裁费及迟延履行期间的债务利息。2026 年 7 月 6 日，广东铭派律师事务所已收到款项人民币 2,733,116.33 元，并出具收款确认书。本案件公司已履行完毕本案生效法律文书确定的全部义务。

4、2025 年 8 月，公司收到深圳市福田区人民法院《民事起诉状》《开庭传票》等文件。原告张嘉豪，被告深圳市全新好股份有限公司。因《债权转让合同》纠纷，原告请求法院判令被告支付原告债权本金、利息及其他相关赔偿费用合计约 697.3 万元。2026 年 4 月 21 日公司收到广东省深圳市福田区人民法院(2025)粤 0304 民初 47192 号《民事判决书》，法院裁定驳回原告张嘉豪的全部诉讼请求。2026 年 4 月 29 日，原告张嘉豪向广东省深圳市中级人民法院递交上诉状，法院受理后，于 2026 年 7 月 30 日向被上诉人深圳市全新好股份有限公司送达二审开庭通知，告知本案合议庭成员，并传唤深圳市全新好股份有限公司于 2026 年 09 月 03 日参加中院庭审。公司将跟进案件进展并积极应诉，敬请投资者注意风险。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	346,448,044	100.00%						346,448,044	100.00%
1、人民币普通股	346,448,044	100.00%						346,448,044	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	346,448,044	100.00%						346,448,044	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,474		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
林文杰	境内自然人	12.99%	45,000,127	0	0	45,000,127	不适用	0
深圳市博恒投资有限公司	境内非国有法人	10.82%	37,500,000	0	0	37,500,000	质押	10,880,000
汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.78%	33,873,262	0	0	33,873,262	不适用	0
北京锐毅	境内非国	2.69%	9,322,195	0	0	9,322,195	不适用	0

端信私募基金管理有限公司一锐毅优选三号私募证券投资基金	有法人							
陈卓婷	境内自然人	2.47%	8,540,272	0	0	8,540,272	不适用	0
重庆简然私募证券投资基金管理有限公司一简然善屯 FOF4 号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	8,315,100	0	0	8,315,100	不适用	0
李瑜鸿	境外自然人	1.27%	4,399,350	0	0	4,399,350	不适用	0
中信证券资产管理（香港）有限公司一客户资金	境外法人	1.20%	4,154,392	0	0	4,154,392	不适用	0
丁翱	境内自然人	1.06%	3,689,250	0	0	3,689,250	不适用	0
李丁聪	境外自然人	1.01%	3,510,500	0	0	3,510,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中深圳市博恒投资有限公司和汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）为一致行动人。其余股东之间未进行询证，未知其是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
林文杰	45,000,127.00					人民币普通股	45,000,127.00	
深圳市博恒投资有限公司	37,500,000.00					人民币普通股	37,500,000.00	
汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）	33,873,262.00					人民币普通股	33,873,262.00	
北京锐毅端信私募基金管理有限公司一锐毅优选三号私募证券投资基金	9,322,195.00					人民币普通股	9,322,195.00	

陈卓婷	8,540,272.00	人民币普通股	8,540,272.00
重庆简然私募证券投资基金管理有限公司－简然善屯 FOF4 号私募证券投资基金	8,315,100.00	人民币普通股	8,315,100.00
李瑜鸿	8,315,100.00	人民币普通股	8,315,100.00
中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金	4,154,392.00	人民币普通股	4,154,392.00
丁翱	3,689,250.00	人民币普通股	3,689,250.00
李丁聪	3,510,500.00	人民币普通股	3,510,500.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中深圳市博恒投资有限公司和汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）为一致行动人。其余股东之间未进行询证，未知其是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市全新好股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,075,420.29	80,349,361.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	32,755,075.47	57,543,659.67
应收款项融资		
预付款项	11,259,421.36	18,851,048.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,856,370.14	29,789,013.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	46,289,758.20	62,571,850.09
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,177,212.70	5,988,511.03
流动资产合计	206,413,258.16	264,093,443.89

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	815,899.78	815,899.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,618,441.68	32,740,506.78
固定资产	41,263,308.58	42,803,198.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,816,682.05	15,589,990.59
无形资产	65,280.85	84,873.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	7,405,978.23	7,405,978.23
长期待摊费用	8,088,295.63	8,880,323.64
递延所得税资产	3,301,880.48	3,330,489.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	107,375,767.28	111,651,260.66
资产总计	313,789,025.44	375,744,704.55
流动负债：		
短期借款	29,635,560.81	63,165,158.87
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	28,578,940.19	48,394,511.54
预收款项	287,457.10	298,896.53
合同负债	3,556,128.26	5,135,161.67
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	1,914,456.91	2,980,958.70
应交税费	2,021,595.79	1,850,746.03
其他应付款	37,301,772.94	37,620,245.85
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	2,993,403.70	4,035,839.88
其他流动负债	448,523.11	664,825.13
流动负债合计	106,737,838.81	164,146,344.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,025,339.77	11,365,098.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,750,000.00
递延收益		
递延所得税负债	3,010,539.02	3,158,629.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,035,878.79	16,273,727.90
负债合计	121,773,717.60	180,420,072.10
所有者权益：		
股本	346,448,044.00	346,448,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,024,158.46	157,024,158.46
减：库存股		
其他综合收益	-1,784,100.22	-1,784,100.22
专项储备		
盈余公积	8,998,897.98	8,998,897.98
一般风险准备		
未分配利润	-332,197,967.38	-329,423,870.21
归属于母公司所有者权益合计	178,489,032.84	181,263,130.01
少数股东权益	13,526,275.00	14,061,502.44
所有者权益合计	192,015,307.84	195,324,632.45
负债和所有者权益总计	313,789,025.44	375,744,704.55

法定代表人：何永户

主管会计工作负责人：丁建宇

会计机构负责人：丁建宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,357.08	155,042.01

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	191,605.19	191,605.19
应收款项融资		
预付款项	50,920.36	2,590.00
其他应收款	97,583,436.11	98,372,863.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	97,910,318.74	98,722,100.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,824,337.78	79,824,337.78
其他权益工具投资	815,899.78	815,899.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,739,600.76	32,867,627.28
固定资产	133,236.23	140,889.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,033,592.72
无形资产	18,083.33	28,233.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		253,415.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	112,531,157.88	114,963,996.40
资产总计	210,441,476.62	213,686,097.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	287,457.10	298,896.53
合同负债		
应付职工薪酬	453,150.77	515,519.28
应交税费	541,268.37	167,585.21
其他应付款	152,434,529.04	152,272,528.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,013,662.00
其他流动负债		
流动负债合计	153,716,405.28	154,268,191.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,750,000.00
递延收益		
递延所得税负债		258,398.18
其他非流动负债		
非流动负债合计		2,008,398.18
负债合计	153,716,405.28	156,276,589.34
所有者权益：		
股本	346,448,044.00	346,448,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,930,672.28	158,930,672.28
减：库存股		
其他综合收益	-1,784,100.22	-1,784,100.22
专项储备		
盈余公积	8,998,897.98	8,998,897.98
未分配利润	-455,868,442.70	-455,184,006.10
所有者权益合计	56,725,071.34	57,409,507.94
负债和所有者权益总计	210,441,476.62	213,686,097.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	209,166,349.82	193,380,855.42
其中：营业收入	209,166,349.82	193,380,855.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	209,579,975.43	190,699,909.34
其中：营业成本	182,893,697.92	172,238,470.38
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	869,216.07	632,158.11
销售费用	9,938,410.31	6,425,523.69
管理费用	14,474,107.30	10,931,486.18
研发费用		
财务费用	1,404,543.83	472,270.98
其中：利息费用	1,485,310.70	876,301.24
利息收入	381,600.50	308,474.75
加：其他收益	46,131.98	18,172.91
投资收益（损失以“—”号填列）	239,593.52	80,135.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-110,108.70	30,092.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-702,562.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-18,242.92	-58,529.92
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-958,813.73	2,750,816.69
加：营业外收入	14,349.39	877,403.30
减：营业外支出	1,065,595.10	828.96
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-2,010,059.44	3,627,391.03

填列)		
减：所得税费用	1,213,605.67	792,438.92
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,223,665.11	2,834,952.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,223,665.11	2,834,952.11
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）	-2,774,097.17	3,388,288.42
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-449,567.94	-553,336.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,223,665.11	2,834,952.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,774,097.17	3,388,288.42
归属于少数股东的综合收益总额	-449,567.94	-553,336.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0080	0.0098
（二）稀释每股收益	-0.0080	0.0098

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

法定代表人：何永户 主管会计工作负责人：丁建宇 会计机构负责人：丁建宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	10,250,758.28	11,758,376.43
减：营业成本	1,227,251.52	1,222,526.52
税金及附加	473,121.55	473,313.60
销售费用		
管理费用	7,887,624.39	6,018,615.51
研发费用		
财务费用	7,846.96	7,871.27
其中：利息费用	5,914.05	7,286.78
利息收入	74.09	89.21
加：其他收益	5,880.55	14,328.47
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-360,234.60	714,932.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-4,954.86	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	295,604.95	4,765,310.91
加：营业外收入	680.00	770,585.00
减：营业外支出	985,704.23	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-689,419.28	5,535,895.91
减：所得税费用	-4,982.68	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-684,436.60	5,535,895.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-684,436.60	5,535,895.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-684,436.60	5,535,895.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	242,378,750.98	218,460,124.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	867,886.36	3,129,105.82
收到其他与经营活动有关的现金	23,934,493.43	19,206,832.25
经营活动现金流入小计	267,181,130.77	240,796,062.56
购买商品、接受劳务支付的现金	67,801,729.08	23,275,635.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,259,878.08	12,405,286.70
支付的各项税费	7,416,971.41	3,632,114.61
支付其他与经营活动有关的现金	32,635,513.52	26,907,225.61
经营活动现金流出小计	123,114,092.09	66,220,262.48
经营活动产生的现金流量净额	144,067,038.68	174,575,800.08
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	63,952.70	80,135.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	459,000.00	452,969.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,306,289.07	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,829,241.77	533,104.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	587,404.04	354,717.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	587,404.04	354,717.30
投资活动产生的现金流量净额	1,241,837.73	178,386.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,177,792.00	3,818,318.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,177,792.00	3,818,318.70
偿还债务支付的现金	155,169,752.56	169,790,589.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,461,363.66	889,995.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,390,697.20	15,849,658.86
筹资活动现金流出小计	159,021,813.42	186,530,243.36
筹资活动产生的现金流量净额	-145,844,021.42	-182,711,924.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,467.77	232,085.81
五、现金及现金等价物净增加额	-629,612.78	-7,725,651.89
加：期初现金及现金等价物余额	77,637,500.94	101,984,829.66
六、期末现金及现金等价物余额	77,007,888.16	94,259,177.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,660,000.00	6,603,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	511,152.64	115,021.30
经营活动现金流入小计	11,171,152.64	6,718,021.30
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,516,419.10	3,409,557.00
支付的各项税费	608,756.50	666,458.76
支付其他与经营活动有关的现金	6,116,664.52	2,656,100.01
经营活动现金流出小计	11,241,840.12	6,732,115.77
经营活动产生的现金流量净额	-70,687.48	-14,094.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-70,687.48	-14,094.47
加：期初现金及现金等价物余额	144,970.64	173,341.60
六、期末现金及现金等价物余额	74,283.16	159,247.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	346,448,044.00				157,024,158.46		-1,784,100.22		8,998,897.98		-329,423,870.21		181,263,130.01	14,061,520.4	195,324,632.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	346,448,044.00				157,024,158.46		-1,784,100.22		8,998,897.98		-329,423,870.21		181,263,130.01	14,061,502.44	195,324,632.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-2,774,097.17		-2,774,097.17	535,227.44	-3,309,324.61
（一）综合收益总额											-2,774,097.17		-2,774,097.17	449,567.94	-3,223,665.11
（二）所有者投入和减少资本														-85,659.50	-85,659.50
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他														-85,659.50	-85,659.50
（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（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	346 ,44 8,0 44. 00				157 ,02 4,1 58. 46		- 1,7 84, 100 .22		8,9 98, 897 .98		- 332 ,19 7,9 67. 38		178 ,48 9,0 32. 84	13, 526 ,27 5.0 0	192 ,01 5,3 07. 84

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	346,448,044.00				157,024,158.46		-1,865,357.00		8,998,897.98		-331,351,093.27		179,254,650.17	12,297,785.75	191,552,435.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	346,448,044.				157,024,158.		-1,865,357		8,998,897.98		-331,351,0		179,254,650.	12,297,785.7	191,552,435.

	00				46		.00				93. 27		17	5	92
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）											3,3 88, 288 .42		3,3 88, 288 .42	－ 553 ,33 6.3 1	2,8 34, 952 .11
（一）综合 收益总额											3,3 88, 288 .42		3,3 88, 288 .42	－ 553 ,33 6.3 1	2,8 34, 952 .11
（二）所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	346 ,44 8,0 44. 00				157 ,02 4,1 58. 46		- 1,8 65, 357 .00		8,9 98, 897 .98		- 327 ,96 2,8 04. 85		182 ,64 2,9 38. 59	11, 744 ,44 9.4 4	194 ,38 7,3 88. 03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	346,4 48,04 4.00				158,9 30,67 2.28		- 1,784 ,100. 22		8,998 ,897. 98	- 455,1 84,00 6.10		57,40 9,507 .94
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	346,4 48,04 4.00				158,9 30,67 2.28		- 1,784 ,100. 22		8,998 ,897. 98	- 455,1 84,00 6.10		57,40 9,507 .94
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）										- 684,4 36.60		- 684,4 36.60
（一）综合 收益总额										- 684,4 36.60		- 684,4 36.60
（二）所有 者投入和减 少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	346,448,044.00				158,930,672.28		-1,784,100.22		8,998,897.98	-455,868,442.70		56,725,071.34

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	346,448,044.00				158,930,672.28		-1,865,357.00		8,998,897.98	-441,312,449.73		71,199,807.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,448,044.00				158,930,672.28		-1,865,357.00		8,998,897.98	-441,312,449.73		71,199,807.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,535,895.91		5,535,895.91
（一）综合收益总额										5,535,895.91		5,535,895.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	346,448,044.00				158,930,672.28		-1,865,357.00		8,998,897.98	-435,776,553.82		76,735,703.44

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市全新好股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名深圳市赛格达声股份有限公司（以下简称“达声股份公司”）。达声股份公司系根据国家有关法律规定，经深圳市人民政府办公厅深府办（1988）1594 号文批准，于 1988 年 11 月 21 日在深圳赛格集团公司所属的深圳市达声电子有限公司基础上改制成立；1992 年 4 月 13 日，经中国人民银行深圳经济特区分行批准，达声股份公司发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所上市。

2010 年 1 月 20 日，经深圳市市场监督管理局核准，达声股份有限公司更名为深圳市零七股份有限公司。

2016 年 1 月 29 日，经深圳市零七股份有限公司召开的 2016 年第二次临时股东大会表决通过，2016 年 2 月 3 日完成注册名称工商变更登记，本公司更名为深圳市全新好股份有限公司。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 346,448,044.00 元，股本为人民币 346,448,044.00 元。注册地址：深圳市福田区华强北街道福强社区华强北路 1078 号现代之窗 A 座 25 层，总部地址：广东省深圳市福田区深南中路 3031 号汉国城市商业中心 55 层 07-09 单元，无实际控制人。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事自有房屋租赁、物业管理及停车场经营、日用品销售、汽车销售及相关服务、医药及医疗器械销售业务。

（三）营业期限

本公司营业期限为 1983 年 3 月 11 日至长期。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的子公司、非全资子公司	营业收入总额超过公司营业收入 10%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的或有事项	单项或有事项金额超过资产总额的 10%确定为重要的或有事项
重要的应收账款坏账准备转回或转销	转回或转销金额占应收款项的 10%以上或金额超过 200 万
重要的其他应收款坏账准备转回或转销	转回或转销金额占其他应收款的 10%以上或金额超过 200 万
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上或金额超过 200 万
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上或金额超过 200 万
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上或金额超过 200 万
重要的账龄超过 1 年的预收款项	单项账龄超过 1 年的预收款项占预收款项总额的 10%以上或金额超过 200 万
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上或金额超过 200 万

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

(5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(6) 投资方与其他方的关系。

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其

相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ） 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ） 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- ） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- ） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款组合 1-未逾期组合	未逾期的应收账款，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	以特定比率作为预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款组合 2-已逾期组合	已逾期的应收账款，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	以应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
其他应收款组合 1-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合（即对本公司合并范围内关联方的其他应收款）	以未来 12 个月内预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款组合 2-无风险组合	代缴代扣员工款、未逾期的保证金及押金、汽车销售返利组合	不计提
其他应收款组合 3-其他组合	其他组合（除合并范围内关联方组合、代缴代扣员工款、未逾期的保证金及押金、汽车销售返利组合外的其他应收款）	以未来 12 个月内预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

16、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

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

（2）存货的发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。汽车整车销售业务的库存商品和发出商品发出时采用个别认定法计价，其他库存商品、发出商品发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完

工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

17、持有待售资产

划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18、长期股权投资

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号—

—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

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

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40 年	5	2.38-3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

20、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

(4) 固定资产处置

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

21、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

22、借款费用

借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

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

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

23、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件等。

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5~10 年	预计使用年限或受益期等

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十五）长期资产减值。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

24、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
车位使用权	40 年	根据产权年限
装修费	3-10 年	预计使用年限或受益期等

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

28、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）自有房屋租赁

(2) 物业管理及停车场经营

(3) 汽车销售及相关服务

(4) 医药及医疗器械销售业务

(5) 其他产品销售

1. 收入确认的一般原则

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

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

2. 收入确认的具体方法

境内汽车销售、医药及医疗器械、其他商品销售等，经客户验收（如取得交车检验表等）且收款或取得收款权时确认销售收入；

销售给境外的商品，根据合同的约定，所售产品报关后货物装船出口时确认销售收入；

自有房屋租赁、提供物业管理服务，按照租赁期或服务提供进度确认对应的收入；

提供汽车维保服务，根据相关维修工单、发票等资料，于完成服务时确认收入。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

30、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

合同取得成本

2. 本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十三）和（三十）。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市全新好股份有限公司	25%
深圳市零七物业管理有限公司	25%
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	25%
深圳市零七投资发展有限公司	25%
深圳市广博投资发展有限公司	25%
零度大健康技术（深圳）有限公司	25%
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	25%
南通耀众汽车有限公司	20%，享受小型微利企业税收优惠政策
浙江全新好医药有限公司	25%
浙江易联医疗器械有限公司	25%

2、税收优惠

《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）文件，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,157.70	20,107.70
银行存款	77,046,667.13	78,574,000.17
其他货币资金	19,595.46	1,755,253.84
合计	77,075,420.29	80,349,361.71

其他说明

以下注释项目除非特别指出，期初指【2026 年 1 月 1 日】，期末指【2026 年 6 月 30 日】，本期指 2026 年 1-6 月，上期指 2025 年 1-6 月。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
其中：		
其中：		
其中：债务工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00
权益工具投资		
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

其他说明

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,818,193.72	57,204,648.55
1 至 2 年	121,707.83	578,670.44
2 至 3 年	435,633.83	524,360.89
3 年以上	395,217.80	240,779.20
3 至 4 年	395,217.80	240,779.20
合计	33,770,753.18	58,548,459.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	33,770,753.18	100.00%	1,015,677.71	3.01%	32,755,075.47	58,548,459.08	100.00%	1,004,799.41	1.72%	57,543,659.67
其中：										
其中：未逾期	25,469,140.72	75.42%	257,127.39	1.01%	25,212,013.33	53,491,327.12	91.36%	437,445.26	0.82%	53,053,881.86
已逾期	8,301,612.46	24.58%	758,550.32	9.14%	7,543,062.14	5,057,131.96	8.64%	567,354.15	11.22%	4,489,777.81
合计	33,770,753.18	100.00%	1,015,677.71	3.01%	32,755,075.47	58,548,459.08	100.00%	1,004,799.41	1.72%	57,543,659.67

按组合计提坏账准备类别名称：未逾期

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,469,140.72	257,127.39	1.01%
合计	25,469,140.72	257,127.39	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：已逾期

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,349,053.00	220,471.59	3.00%
1-2 年	121,707.83	12,170.78	10.00%
2-3 年	435,633.83	130,690.15	30.00%
3-4 年	395,217.80	395,217.80	100.00%
合计	8,301,612.46	758,550.32	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其中：未逾期	437,445.26		85,684.09		-94,633.78	257,127.39
已逾期	567,354.15	191,196.17				758,550.32
合计	1,004,799.41	191,196.17	85,684.09	0.00	-94,633.78	1,015,677.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
浙江金华广福肿瘤医院	17,335,856.35		17,335,856.35	51.33%	492,415.22
横店文荣医院	4,084,900.94		4,084,900.94	12.10%	74,688.99
金华文荣医院	3,347,404.24		3,347,404.24	9.91%	86,956.71
浙江秀创医疗有限公司	1,659,682.59		1,659,682.59	4.91%	17,667.99
弘和医药（浙江）有限公司	1,459,509.99		1,459,509.99	4.32%	14,853.10
合计	27,887,354.11	0.00	27,887,354.11	82.57%	686,582.01

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,856,370.14	29,789,013.06
合计	25,856,370.14	29,789,013.06

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,092,970.26	10,297,376.31
汽车销售返利	14,183,951.33	14,949,912.67
员工社保及公积金	253,263.83	179,859.62
应收非关联方款项-诚意金	5,734,560.00	5,734,560.00
应收非关联方款项-其他	139,773,825.31	142,858,434.25
减：坏账准备	-144,182,200.59	-144,231,129.79
合计	25,856,370.14	29,789,013.06

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,529,505.16	20,436,123.64
1 至 2 年	1,493,993.53	1,659,350.23
2 至 3 年	840,003.06	3,099,600.00
3 年以上	151,175,068.98	148,825,068.98
3 至 4 年	3,479,310.00	4,091,853.80
4 至 5 年	3,032,543.80	670,200.00
5 年以上	144,663,215.18	144,063,015.18
合计	170,038,570.73	174,020,142.85

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	144,001,015.18	84.69%	144,001,015.18	100.00%	0.00	144,001,015.18	82.75%	144,001,015.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	26,037,555.55	15.31%	181,185.41	0.70%	25,856,370.14	30,019,127.67	17.25%	230,114.61	0.77%	29,789,013.06
其中：										
其中：无风险组合	24,752,875.14	14.56%			24,752,875.14	25,747,968.60	14.80%			25,747,968.60
其他组合	1,284,680.41	0.76%	181,185.41	14.10%	1,103,495.00	4,271,159.07	2.45%	230,114.61	5.39%	4,041,044.46
合计	170,038,570.73	100.00%	144,182,200.59	84.79%	25,856,370.14	174,020,142.85	100.00%	144,231,129.79	82.88%	29,789,013.06

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,166,358.78		
1-2 年	1,184,606.36		
2-3 年	260,056.20		
3-4 年	3,459,310.00		
4-5 年	3,032,543.80		
5 年以上	650,000.00		
合计	24,752,875.14		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	363,146.38	18,157.32	5.00%
1-2 年	309,387.17	30,938.72	10.00%
2-3 年	579,946.86	115,989.37	20.00%
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4-5 年			
5 年以上	12,200.00	6,100.00	50.00%
合计	1,284,680.41	181,185.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2026 年 1 月 1 日余额	218,171.74	11,942.87	144,001,015.18	144,231,129.79
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	539.49	4,057.13		4,596.62
其他变动	-53,525.82			-53,525.82
2026 年 6 月 30 日余 额	165,185.41	16,000.00	144,001,015.18	144,182,200.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	144,001,015.18					144,001,015.18
按组合计提坏账准备	230,114.61	4,596.62			53,525.82	181,185.41
合计	144,231,129.79	4,596.62			53,525.82	144,182,200.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
练卫飞	应收非关联其他款项	137,399,394.29	5 年以上	80.80%	137,399,394.29
上汽通用汽车销售有限公司	汽车销售返利	8,600,669.19	1 年以内	5.06%	
朱晓岚	诚意金	5,734,560.00	5 年以上	3.37%	5,734,560.00
上海通用汽车金融有限责任公司	押金及保证金	5,600,000.00	1-4 年	3.29%	
一汽-大众销售有限责任公司	汽车销售返利	5,583,282.14	1 年以内	3.28%	
合计		162,917,905.62		95.81%	143,133,954.29

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,938,864.81	97.15%	17,367,263.09	92.13%
1 至 2 年	59,040.50	0.53%	584,473.29	3.10%
2 至 3 年	62,041.76	0.55%	899,311.95	4.77%
3 年以上	199,474.29	1.77%		
合计	11,259,421.36		18,851,048.33	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算的原因
南通新城集团永兴汽车销售服务有限公司	4,850,100.00	43.08	1 年以内	未到货
杭州隐秀生物科技有限公司	1,280,000.00	11.37	1 年以内	未到货
杭州星菡科技有限公司	654,867.26	5.82	1 年以内	未到货
一汽-大众汽车有限公司	624,281.69	5.54	1 年以内	未到货
上汽通用汽车销售有限公司	311,856.92	2.77	1 年以内	未到货

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,322,372.68	1,153.04	2,321,219.64	2,570,359.50	1,336.29	2,569,023.21
库存商品	45,341,558.67	1,373,020.11	43,968,538.56	59,555,983.14	2,189,204.53	57,366,778.61
发出商品				2,636,048.27		2,636,048.27
合计	47,663,931.35	1,374,173.15	46,289,758.20	64,762,390.91	2,190,540.82	62,571,850.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,336.29			183.25		1,153.04
库存商品	2,189,204.53	702,562.00		1,518,746.42		1,373,020.11
合计	2,190,540.82	702,562.00		1,518,929.67		1,374,173.15

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	0.00	5,439.54
增值税待抵扣进项税额	0.00	1,123,839.99
增值税留抵税额	4,177,212.70	4,859,231.50
合计	4,177,212.70	5,988,511.03

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
湖南蓝璟科技集团股份有限公司	815,899.78						815,899.78	
合计	815,899.78						815,899.78	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	---------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	98,291,458.48			98,291,458.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	98,291,458.48			98,291,458.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	65,550,951.70			65,550,951.70
2. 本期增加金额	1,122,065.10			1,122,065.10
(1) 计提或摊销	1,122,065.10			1,122,065.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	66,673,016.80			66,673,016.80
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	31,618,441.68			31,618,441.68
2. 期初账面价值	32,740,506.78			32,740,506.78

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
现代之窗 3B62	35,484.23	被深圳市地税局查封，尚未办理解封手续，暂未办证
现代之窗 3B65	35,484.23	被深圳市地税局查封，尚未办理解封手续，暂未办证
现代之窗 3C36	41,491.49	被深圳市地税局查封，尚未办理解封手续，暂未办证
现代之窗 4A07	55,047.02	被深圳市地税局查封，尚未办理解封手续，暂未办证

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,263,308.58	42,803,198.38
合计	41,263,308.58	42,803,198.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	76,718,046.85	7,219,379.23	6,712,560.24	3,876,364.74	94,526,351.06
2. 本期增加金额		18,121.97	866,629.97	209,327.43	1,094,079.37
(1) 购置		18,121.97	866,629.97	209,327.43	1,094,079.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		0.00	1,129,765.29	114,598.42	1,244,363.71
(1) 处置或报废			1,129,765.29	89,810.42	1,219,575.71
处置子公司减少				24,788.00	24,788.00
4. 期末余额	76,718,046.85	7,237,501.20	6,449,424.92	3,971,093.75	94,376,066.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,154,286.19	5,680,899.16	2,566,947.54	2,189,020.07	51,591,152.96
2. 本期增加金额	902,429.88	195,895.27	444,150.55	293,852.82	1,836,328.52
(1) 计提	902,429.88	195,895.27	444,150.55	293,852.82	1,836,328.52
3. 本期减少金额	0.00	0.00	309,103.01	104,751.11	413,854.12
(1) 处置或报废			309,103.01	85,319.86	394,422.87
处置子公司减少				19,431.25	19,431.25
4. 期末余额	42,056,716.07	5,876,794.43	2,701,995.08	2,378,121.78	53,013,627.36
三、减值准备					
1. 期初余额			131,999.72		131,999.72
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			32,868.94		32,868.94
(1) 处置或报废			32,868.94		32,868.94
4. 期末余额	0.00	0.00	99,130.78	0.00	99,130.78
四、账面价值					

1. 期末账面价值	34,661,330.78	1,360,706.77	3,648,299.06	1,592,971.97	41,263,308.58
2. 期初账面价值	35,563,760.66	1,538,480.07	4,013,612.98	1,687,344.67	42,803,198.38

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
星海华庭停车库	10,268,226.50	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-地下室	21,864,857.67	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-地下室风井	53,153.90	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-屋面库房	104,397.98	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
现代之窗-管理房	100,956.87	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
星海华庭管理用房/消防中心	47,244.08	性质特殊，目前暂无法办理产权证书
合计	32,438,837.00	

其他说明

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	35,989,225.16	35,989,225.16
2. 本期增加金额	2,574,193.71	2,574,193.71
3. 本期减少金额	14,018,211.63	14,018,211.63
4. 期末余额	24,545,207.24	24,545,207.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	20,399,234.57	20,399,234.57
2. 本期增加金额	2,289,712.61	2,289,712.61
(1) 计提	2,289,712.61	2,289,712.61
3. 本期减少金额	12,960,421.99	12,960,421.99
(1) 处置	12,960,421.99	12,960,421.99
4. 期末余额	9,728,525.19	9,728,525.19
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	14,816,682.05	14,816,682.05
2. 期初账面价值	15,589,990.59	15,589,990.59

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				997,424.78	997,424.78
2. 本期增加 金额					
(1) 购 置					
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				997,424.78	997,424.78
二、累计摊销					
1. 期初余额				912,551.41	912,551.41
2. 本期增加 金额				19,592.52	19,592.52
(1) 计 提				19,592.52	19,592.52
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额				932,143.93	932,143.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计					

提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值				65,280.85	65,280.85
2. 期初账面 价值				84,873.37	84,873.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市广博投资有限公司	78,582,870.00					78,582,870.00
浙江易联医疗器械有限公司	7,405,978.23					7,405,978.23
合计	85,988,848.23					85,988,848.23

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市广博投资有限公司	78,582,870.00					78,582,870.00
合计	78,582,870.00					78,582,870.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

浙江易联医疗器械有限公司的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将浙江易联医疗器械有限公司长期资产与营运资金认定为一个单独的资产组。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
浙江易联医疗器械有限公司				3 年	收入 3 年期平均增长率 5.9%，平均毛利率 17.4%。折现率 10.6%	收入增长率为 0%，毛利率为 17.4%。折现率 10.60%-10.33%，	假设公司持续经营，且市场情况与预测当年无重大变化

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
浙江易联医疗器械有限公司	1,500,000.00	1,610,000.00	107.00%					

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位使用权	164,017.77		3,727.68		160,290.09
盐城福德厂房装饰维修费用	4,227,002.98		429,864.72		3,797,138.26
盐城福德厂区道路改造费用	987,778.02		87,610.02		900,168.00
南通汽车厂房装饰维修费用	2,718,446.60		155,339.80		2,563,106.80

医药厂房装饰维修费用	495,169.11		63,213.06		431,956.05
医疗器械厂房装修费	287,909.16		52,272.73		235,636.43
合计	8,880,323.64	0.00	792,028.01	0.00	8,088,295.63

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,039,768.26	253,041.31	904,768.81	226,192.21
租赁负债	15,018,743.47	3,048,839.17	15,400,938.46	3,104,297.68
合计	16,058,511.73	3,301,880.48	16,305,707.27	3,330,489.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	14,816,682.05	3,010,539.02	15,589,990.59	3,158,629.32
合计	14,816,682.05	3,010,539.02	15,589,990.59	3,158,629.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,301,880.48		3,330,489.89
递延所得税负债		3,010,539.02		3,158,629.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	87,257,887.77	85,378,536.54
存货跌价准备	1,374,173.15	2,190,540.82
固定资产减值准备	131,999.72	131,999.72
其他权益工具投资公允价值变动	1,784,100.22	1,784,100.22
交易性金融资产公允价值变动		
信用减值准备	144,194,619.98	144,331,160.99
预计负债		1,750,000.00
合计	234,742,780.84	235,566,338.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	5,854,859.44	6,478,091.50	
2027 年	3,048,215.66	3,776,831.47	
2028 年	1,903,039.42	1,903,039.42	
2029 年	60,109,020.20	61,507,277.95	
2030 年	9,943,329.07	11,591,749.06	
2031 年	6,399,423.98		
合计	87,257,887.77	85,256,989.40	

其他说明

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	67,532.13	67,532.13						司法冻结
投资性房地产	528,330.43	167,506.97						被深圳地税局查封
投资性房地产	78,973,371.94	24,992,004.66						被福田规划土地监察局查封
存货	33,938,672.96	31,764,941.62						抵押
合计	113,507,907.46	56,991,985.38						

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
保证借款		12,048,705.60
信用借款	2,000,000.00	1,200,000.00
抵押及保证借款	27,623,232.04	42,869,576.00
未到期应付利息	12,328.77	46,877.27
合计	29,635,560.81	63,165,158.87

短期借款分类的说明：

21、应付票据

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	21,210,316.02	36,548,761.12
暂估应付账款	1,346,876.55	5,572,267.48
应付服务费	1,178,471.90	1,430,207.22
历史遗留问题	4,843,275.72	4,843,275.72
合计	28,578,940.19	48,394,511.54

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	37,301,772.94	37,620,245.85
合计	37,301,772.94	37,620,245.85

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	16,052,766.83	17,138,648.03
资金往来	3,412,309.30	3,394,581.24
地产赔付款	661,403.63	696,316.43
业主赔付款	1,050,000.00	1,050,000.00
房产税滞纳金	4,910,323.99	4,910,323.99
推广费	1,199,105.31	1,315,516.00
其他	10,015,863.88	9,114,860.16
合计	37,301,772.94	37,620,245.85

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金款	287,457.10	298,896.53
合计	287,457.10	298,896.53

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,409,204.34	4,745,458.19
预收服务费	146,923.92	389,703.48
合计	3,556,128.26	5,135,161.67

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,932,608.41	12,651,266.19	13,707,066.08	1,876,808.52
二、离职后福利-设定提存计划	48,350.29	1,314,073.69	1,324,775.59	37,648.39
三、辞退福利		384,057.50	384,057.50	0.00
合计	2,980,958.70	14,349,397.38	15,415,899.17	1,914,456.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,718,601.84	11,046,503.39	12,105,667.79	1,659,437.44
2、职工福利费		173,389.23	172,489.23	900.00
3、社会保险费	14,641.24	732,969.91	739,261.31	8,349.84
其中：医疗保险费	13,936.47	674,652.10	680,813.80	7,774.77
工伤保险费	704.77	32,311.33	32,441.03	575.07
生育保险费		26,006.48	26,006.48	0.00
4、住房公积金	-6,100.00	681,716.15	672,960.24	2,655.91
5、工会经费和职工教育经费	205,465.33	16,687.51	16,687.51	205,465.33
合计	2,932,608.41	12,651,266.19	13,707,066.08	1,876,808.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,868.16	1,261,434.28	1,271,811.88	36,490.56
2、失业保险费	1,482.13	52,639.41	52,963.71	1,157.83
合计	48,350.29	1,314,073.69	1,324,775.59	37,648.39

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	496,218.49	323,156.31
企业所得税	953,247.27	1,320,187.40
个人所得税	37,847.74	66,641.25
城市维护建设税	34,333.08	24,557.33
印花税	50,960.74	95,339.58
教育费附加	24,435.24	17,452.56
环境保护税		1,251.60
地方综合基金	1,796.36	2,160.00
房产税	422,756.87	
合计	2,021,595.79	1,850,746.03

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,993,403.70	4,035,839.88
合计	2,993,403.70	4,035,839.88

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	448,523.11	664,825.13
合计	448,523.11	664,825.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,707,225.68	17,105,964.65
减：未确认融资费用	-1,688,482.21	-1,705,026.19
减：一年内到期的租赁负债	-2,993,403.70	-4,035,839.88
合计	12,025,339.77	11,365,098.58

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	0.00	1,750,000.00	
合计		1,750,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,448,044.00						346,448,044.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	154,608,803.92			154,608,803.92
其他资本公积	2,415,354.54			2,415,354.54
合计	157,024,158.46			157,024,158.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能	-							-

重分类进损益的其他综合收益	1,784,100.22							1,784,100.22
其他权益工具投资公允价值变动	-1,784,100.22							-1,784,100.22
其他综合收益合计	-1,784,100.22							-1,784,100.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,998,897.98			8,998,897.98
合计	8,998,897.98			8,998,897.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-329,423,870.21	
调整后期初未分配利润	-329,423,870.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,774,097.17	
期末未分配利润	-332,197,967.38	

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,720,582.83	182,858,961.52	192,920,566.38	172,238,470.38
其他业务	445,766.99	34,736.40	460,289.04	
合计	209,166,349.82	182,893,697.92	193,380,855.42	172,238,470.38

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	209,166,349.82	182,893,697.92					209,166,349.82	182,893,697.92
其中：								
房地产行业	19,178,610.25	6,416,905.42					19,178,610.25	6,416,905.42
汽车销售与服务行业	156,631,475.84	151,769,684.47					156,631,475.84	151,769,684.47
药品及医疗器械行业	33,054,448.56	24,707,108.03					33,054,448.56	24,707,108.03
批发和零售行业	269,900.98						269,900.98	
其他	31,914.19						31,914.19	
按经营地区分类	209,166,349.82	182,893,697.92					209,166,349.82	182,893,697.92
其中：								
境内	208,898,852.88	182,893,697.92					208,898,852.88	182,893,697.92
境外	267,496.94						267,496.94	
市场或客户类型	209,166,349.82	182,893,697.92					209,166,349.82	182,893,697.92
其中：								
物业租赁及其他服务	19,178,610.25	6,416,905.42					19,178,610.25	6,416,905.42
汽车销售及相关服务	142,936,067.56	142,607,774.64					142,936,067.56	142,607,774.64
汽车售后服务	13,695,408.28	9,161,909.83					13,695,408.28	9,161,909.83
医疗器械批发	33,054,448.56	24,707,108.03					33,054,448.56	24,707,108.03
日常用品	269,900.98						269,900.98	
药品销售								
其他	31,914.19						31,914.19	
合同类型	209,166,349.82	182,893,697.92					209,166,349.82	182,893,697.92
其中：								
销售合同	173,136,354.03	167,087,527.24					173,136,354.03	167,087,527.24
租赁合同	9,427,739.99	487,160.04					9,427,739.99	487,160.04
服务合同	26,602,255.80	15,319,010.64					26,602,255.80	15,319,010.64
按商品转让的时间分类								

其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,603,586.25 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,823.62	64,996.25
教育费附加	101,079.20	27,556.06
房产税	422,756.87	422,756.87
车船使用税	1,305.00	2,890.00
印花税	69,871.27	93,116.18
地方教育附加	49,876.91	18,339.55
地方性综合基金	2,503.20	2,503.20
合计	869,216.07	632,158.11

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,777,091.95	5,713,641.14
折旧及摊销	1,333,829.46	1,120,995.61

使用权资产折旧	1,238,936.54	899,840.90
租赁费	236,364.51	502,646.65
办公费	280,292.86	339,552.23
中介及诉讼费	1,756,412.64	894,622.28
差旅费	414,359.50	398,023.47
董事会费	247,666.70	465,519.24
业务招待费	214,826.47	124,091.73
物业管理费	236,813.65	207,461.93
其他	737,513.02	265,091.00
合计	14,474,107.30	10,931,486.18

其他说明

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,883,198.02	3,203,409.00
折旧及摊销	1,200,425.51	1,077,045.29
使用权资产折旧	0.00	887,598.84
办公费	141,525.11	378,958.56
服务及推广费	1,993,346.34	597,182.64
财产保险费	21,246.59	67,692.51
交通费	45,066.15	7,045.05
储运费	107,469.70	94,737.56
其他	2,546,132.89	111,854.24
合计	9,938,410.31	6,425,523.69

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,485,310.70	876,301.24
减：利息收入	381,600.50	308,474.75
汇兑损失		
减：汇兑收益	-246,366.84	158,708.77
手续费	54,466.79	63,153.26
合计	1,404,543.83	472,270.98

其他说明

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,131.98	18,172.91
减免税额		

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	239,593.52	80,135.16
合计	239,593.52	80,135.16

其他说明

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-105,512.08	85,916.31
其他应收款信用减值损失	-4,596.62	-55,823.85
合计	-110,108.70	30,092.46

其他说明

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-18,242.92	-58,529.92
其中：固定资产	-18,242.92	-58,529.92
合 计	-18,242.92	-58,529.92

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务核销利得		777,835.00	
其他	14,349.39	99,568.30	
合计	14,349.39	877,403.30	

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	1,902.66	625.29	1,902.66
违约金及罚款支出		203.67	
其他	1,063,692.44		1,063,692.44
合计	1,065,595.10	828.96	1,065,595.10

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,271,442.67	805,432.02
递延所得税费用	-57,837.00	-12,993.10
合计	1,213,605.67	792,438.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,010,059.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-502,514.86
子公司适用不同税率的影响	505,592.81
调整以前期间所得税的影响	75,721.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,588.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-564,849.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,635,067.49
所得税费用	1,213,605.67

其他说明

49、其他综合收益

50、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业间往来及代其他企业收款	23,538,116.40	18,583,527.14
收到利息收入	365,552.19	605,132.20
暂收款项及其他	30,824.84	18,172.91
合计	23,934,493.43	19,206,832.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业间往来及代其他企业付款	18,912,719.54	17,575,777.33
支付押金、保证金等	143,493.00	1,853,081.00
付现费用及其他	13,579,300.98	7,478,367.28
合计	32,635,513.52	26,907,225.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付博恒投资公司借款		14,560,000.00
支付租赁负债	2,390,697.20	1,289,658.86
合计	2,390,697.20	15,849,658.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,223,665.11	2,834,952.11
加：资产减值准备	812,670.70	-30,092.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,539,666.00	2,880,715.56
使用权资产折旧	773,308.54	1,787,439.74
无形资产摊销	19,592.52	10,150.02
长期待摊费用摊销	792,028.01	739,755.29
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）	18,242.92	58,529.92
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	625.29
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	1,731,677.54	717,592.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-239,593.52	-80,135.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	28,609.41	388,630.01

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-148,090.30	-401,623.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	17,098,459.56	-13,584,700.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	36,350,904.99	1,616,081.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	87,513,227.42	177,637,879.86
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	144,067,038.68	174,575,800.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	77,007,888.16	94,259,177.77
减：现金的期初余额	77,637,500.94	101,984,829.66
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	-629,612.78	-7,725,651.89

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,007,888.16	77,637,500.94
其中：库存现金	9,157.70	11,747.70
可随时用于支付的银行存款	76,979,135.00	92,560,955.71
可随时用于支付的其他货币资金	19,595.46	1,686,474.36
三、期末现金及现金等价物余额	77,007,888.16	77,637,500.94

52、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	金额
租赁负债的利息费用	299,821.51

与租赁相关的总现金流出	2,390,697.20
-------------	--------------

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	9,200,384.56	
合计	9,200,384.56	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

期 间	金 额
2026 年 7-12 月	11,181,003.13
第 1 年	17,940,537.32
第 2 年	10,416,988.80
第 3 年	6,387,428.00
第 4 年	1,677,629.00
合 计	47,603,586.25

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

九、合并范围的变更

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市零七物业管理有限公司	3,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	物业管理	95.00%	5.00%	设立
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	56,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	64.29%	35.71%	非同一控制下企业合并
深圳市零七投资发展有限公司	28,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	100.00%		设立
深圳市广博投资发展有限公司	15,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	90.00%		非同一控制下企业合并
深圳市全新好丰泽投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	80.00%	20.00%	设立
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	37,560,000.00	江苏省盐城市	江苏省盐城市	汽车销售、维修、保养		76.04%	设立
南通耀众汽车有限公司	20,000,000.00	江苏省南通市	江苏省南通市	汽车销售、维修、保养		76.04%	非同一控制下企业合并
浙江全新好医药有限公司	25,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	药品批发；第三类医疗器械经营	100.00%		设立
浙江易联医疗器械有限公司	20,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	医疗器械销售		60.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	23.96%	-497,386.37		7,139,312.36
南通耀众汽车有限公司	23.96%	-561,133.25		2,674,658.95
浙江易联医疗器械有限公司		657,843.06		4,364,025.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	40,122,879.76	31,055,053.24	71,177,933.00	34,562,034.01	6,821,216.81	41,383,250.82	49,756,229.82	32,907,821.14	82,664,050.96	43,122,635.77	7,670,977.24	50,793,613.01
南通耀众汽车有限公司	33,821,077.22	8,308,665.42	42,129,742.64	27,402,536.67	3,564,980.62	30,967,517.29	46,017,988.87	9,015,963.27	55,033,952.14	37,745,175.45	3,784,759.02	41,529,934.47
浙江易联医疗器械有限公司	45,158,087.47	2,562,887.42	47,720,974.89	36,105,114.93	730,787.90	36,835,902.83	59,395,749.82	3,024,336.06	62,420,085.88	52,136,717.54	1,017,912.11	53,154,629.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	86,082,185.75	-2,075,755.77	-2,075,755.77	80,749,244.53	108,964,501.88	-1,918,911.50	-1,918,911.50	112,424,956.32
南通耀众汽车有限公司	70,581,204.28	-2,341,792.32	-2,341,792.32	53,310,373.97	62,305,977.44	-299,746.49	-299,746.49	54,696,288.85
浙江易联医疗器械有限公司	33,054,448.56	1,619,615.83	1,619,615.83	9,915,921.71				

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
政府补助	39,000.00	18,172.91
代扣个人所得税手续费返还	7,131.98	

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1. 信用风险

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

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

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

对于本公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。

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

截止 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	33,770,753.18	1,015,677.71
其他应收款	170,038,570.73	144,182,200.59
合计	203,809,323.91	145,197,878.30

2. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2026 年 6 月 30 日
----	-----------------

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	29,635,560.81				29,635,560.81
应付账款	28,578,940.19				28,578,940.19
其他应付款	37,301,772.94				37,301,772.94
一年内到期的非流动负债	2,993,403.70				2,993,403.70
租赁负债		5,733,547.74	4,723,675.19	1,568,116.84	12,025,339.77
合计	98,509,677.64	5,733,547.74	4,723,675.19	1,568,116.84	110,535,017.41

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款及相关投资等带息债务。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3) 价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	9,000,000.00			9,000,000.00
（1）债务工具投资	9,000,000.00			9,000,000.00
（三）其他权益工具投资			815,899.78	815,899.78
持续以公允价值计量的资产总额	9,000,000.00		815,899.78	9,815,899.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，公司以公开市场价格为依据。

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

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

持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，主要采用的估值技术为收益法。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

2020 年 10 月份，根据相关方签订的《一致行动协议》及《一致行动协议之补充协议》约定，一致行动关系到期解除。结合实际情况公司认为一致行动协议解除后，公司控股股东由“深圳市博恒投资有限公司，陈卓婷，李强，陆尔东，林昌珍，陈军”变更为“无控股股东”，公司实际控制人由“王玩虹，陈卓婷，李强，陆尔东，林昌珍，陈军”变更为“无实际控制人”。

2023 年 3 月，深圳市博恒投资有限公司、汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）（原名称共青城汇富欣然投资合伙企业（有限合伙），以下简称“共青城汇富”）及王可欣共同签署了《一致行动人协议书》，本次《一致行动人协议书》签署后，三方合计持股超过公司第一大股东汉富控股有限公司的持股数量，后共青城汇富提名董事候选人王东石、独立董事候选人许鲁光、刘烁，相关议案于 2023 年 5 月 22 日公司召开的 2022 年年度股东大会上股东表决未通过。故根据实际情况公司控股股东及实际控制人暂未发生变更。截至 2026 年 6 月 30 日，公司仍然维持原无控股股东及实际控制人状态。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无重要的合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林文杰	持股 5%以上的股东
深圳市博恒投资有限公司	持股 5%以上的股东
汇富欣然投资（南京）合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
邹林	离任董事长，董事
黄国铭	副董事长，总经理，非独立董事
贺红云	离任董事
黎小锋	离任独立董事
余靖康	离任独立董事
唐乾	离任总经理、法定代表人
王其帅	离任副总经理，财务总监
陈伟彬	董事会秘书
深圳市东城绿色投资有限公司	黄国铭担任执行董事及法定代表人的公司
深圳前海宏丞新材料科技有限公司	黄国铭担任执行董事及法定代表人的公司
泰兴市宏丞纳米材料科技有限公司	深圳前海宏丞新材料科技有限公司全资子公司
盐城新城汽车销售服务有限公司	持股子公司盐城新城福德汽车销售服务有限公司 23.96%的股东
浙江健德企业管理有限公司	邹林实际控制的公司
浙江远力健药业有限责任公司	邹林担任董事长及法定代表人的公司
浙江启联医疗管理有限公司	持有子公司浙江易联医疗器械有限公司 40%的股东
丁建宇	现任财务总监
何永户	现任董事长，法定代表人，非独立董事
王波	离任副总经理，非独立董事
韩冰	独立董事
薛林楠	独立董事

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市东城绿色投资有限公司	纳米胶囊	0.00	48,110.50
合 计		0.00	48,110.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
盐城新城汽车销售服务有限公司	房屋及建筑物	661,414.68	661,414.68								

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	盐城新城福德汽车销售服务有限公司	80,000,000.00	2021 年 8 月 2 日	被担保的主债务到期之日起 2 年	否
盐城新城福德汽车销售服务有限公司	南通耀众汽车有限公司	20,000,000.00	2025 年 4 月 14 日	被担保的主债务到期之日起 2 年	否
	合计	100,000,000.00			

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,534,193.59	1,280,170.48

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	盐城新城汽车销售服务有限公司	650,000.00		650,000.00	
预付款项	深圳市东城绿色投资有限公司	0.00		1,199,816.75	
预付款项	盐城新城汽车销售服务有限公司	26,976.16		26,976.18	

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经本公司 2017 年 6 月 30 日召开的第十届董事会第二十七次（临时）会议审议批准，本公司与子公司深圳全新好私募基金管理有限公司（以下简称“全新好投资”，曾用名为“深圳市德福联合金融控股有限公司”）共同投资设立了深圳市全新好丰泽投资中心（有限合伙）（以下简称“丰泽投资”）。丰泽投资 2017 年 6 月 26 日成立时，全体合伙人认缴的出资总额为人民币 500.00 万元，其中本公司作为有限合伙人认缴出资 400.00 万元，全新好投资作为普通合伙人认缴出资 100.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已实际出资 100.00 万元，全新好投资已实际出资 100 万元，本公司尚有 300.00 万元未出资。

本公司在 2019 年 12 月 12 日新设立全资子公司零度大健康技术（深圳）有限公司（以下简称“零度大健康”），认缴注册资本为 2,000.00 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司尚未缴付出资，零度大健康实际已经营。

本公司在 2017 年 2 月 27 日新设立全资子公司深圳丰远投资有限公司（以下简称“丰远投资”），认缴注册资本 1,000.00 万元，公司于 2026 年 3 月 4 日注销子公司深圳丰远投资有限公司。

除存在上述承诺事项外，截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司收到深圳市福田区人民法院《民事起诉状》《开庭传票》等文件。原告张嘉豪，被告深圳市全新好股份有限公司。因《债权转让合同》纠纷，原告请求法院判令被告支付原告债权本金、利息及其他相关赔偿费用合计约 697.30 万元。2026 年 4 月 21 日公司收到广东省深圳市福田区人民法院(2025)粤 0304 民初 47192 号《民事判决书》，法院裁定驳回原告张嘉豪的全部诉讼请求，后原告张嘉豪不服一审判决，于 2026 年 4 月 29 日向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前本案尚在二审审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	97,583,436.11	98,372,863.68
合计	97,583,436.11	98,372,863.68

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	50,000.00	536,770.00
员工社保及公积金	83,902.54	27,325.51
应收非关联方款项-诚意金	5,734,560.00	5,734,560.00
应收非关联方款项-其他	138,254,842.04	138,254,842.04
合并范围内关联方	144,087,699.41	144,086,699.41
减：坏账准备	-190,627,567.88	-190,267,333.28
合计	97,583,436.11	98,372,863.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,566,955.43	12,036,634.38
1 至 2 年	24,863,782.01	24,890,663.36
2 至 3 年	35,525,090.33	35,517,724.00
3 年以上	211,255,176.22	216,195,175.22
3 至 4 年	41,348,097.65	71,622,507.15
4 至 5 年	25,344,409.50	8,000.00
5 年以上	144,562,669.07	144,564,668.07
合计	288,211,003.99	288,640,196.96

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	144,001,015.18	49.96%	144,001,015.18	100.00%		144,001,015.18	49.89%	144,001,015.18	100.00%	
其										

中：										
按组合 计提坏 账准备	144,209 ,988.81	50.04%	46,626, 552.70	32.00%	97,583, 436.11	144,639 ,181.78	51.11%	46,266, 318.10	31.99%	98,372, 863.68
其 中：										
其中： 无风险 组合	83,902. 54	0.03%			83,902. 54	504,095 .51	0.17%			504,095 .51
其他组 合	38,386. 86	0.01%	16,933. 37	44.00%	21,453. 49	48,386. 86	0.02%	12,466. 69	25.76%	35,920. 17
合并范 围内关 联方组 合	144,087 ,699.41	49.99%	46,609, 619.33	32.00%	97,478, 080.08	144,086 ,699.41	49.92%	46,253, 851.41	32.10%	97,832, 848.00
合计	288,211 ,003.99	100.00%	190,627 ,567.88	66.14%	97,583, 436.11	288,640 ,196.96	100.00%	190,267 ,333.28	65.92%	98,372, 863.68

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	83,902.54		
合计	83,902.54		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1-2 年	3,440.00	344.00	10.00%
2-3 年	2,946.86	589.37	20.00%
3-4 年	30,000.00	15,000.00	50.00%
4-5 年			
5 年以上	2,000.00	1,000.00	50.00%
合计	38,386.86	16,933.37	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,202,379.40	810,118.97	5.00%
1-2 年	24,515,516.50	2,451,551.65	10.00%
2-3 年	27,789,843.47	5,557,968.69	20.00%
3-4 年	74,711,307.15	37,355,653.58	50.00%
4-5 年	309,000.00	154,500.00	50.00%
5 年以上	559,652.89	279,826.45	50.00%
合计	144,087,699.41	46,609,619.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	46,254,375.23	11,942.87	144,001,015.18	190,267,333.28
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	384,073.10			384,073.10
本期转回	23,838.50			23,838.50
2026 年 6 月 30 日余额	46,614,609.83	11,942.87	144,001,015.18	190,627,567.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	144,001,015.18					144,001,015.18
按组合计提坏账准备	46,266,318.10	384,073.10	23,838.50			46,626,552.70
合计	190,267,333.28	384,073.10	23,838.50	0.00		190,627,567.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
练卫飞	往来款	137,399,394.29	5 年以上	47.67%	137,399,394.29
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	合并范围内往来款	113,048,498.08	4 年以内	39.22%	34,188,274.59
零度大健康技术（深圳）有限公司	合并范围内往来款	25,350,109.50	1-4 年	8.80%	12,673,644.75
朱晓岚	意向金	5,734,560.00	5 年以上	1.99%	5,734,560.00

浙江易联医疗器械有限公司	合并范围内往来款	5,000,000.00	1 年以下	1.73%	250,000.00
合计		286,532,561.87		99.41%	190,245,873.63

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	184,932,870.00	105,108,532.22	79,824,337.78	184,932,870.00	105,108,532.22	79,824,337.78
合计	184,932,870.00	105,108,532.22	79,824,337.78	184,932,870.00	105,108,532.22	79,824,337.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市零七物业管理有限公司	2,850,000.00						2,850,000.00	
深圳全新好私募股权投资基金管理有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00					36,000,000.00	36,000,000.00
深圳市零七投资发展有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
深圳市广博投资发展有限公司	92,082,870.00	69,108,532.22					92,082,870.00	69,108,532.22
深圳市全新好丰泽投资中心(有限合伙)	1,000,000.00						1,000,000.00	
浙江全新好医药有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
减：长期股权投资减值准备	-105,108,532.22						-105,108,532.22	
合计	79,824,337.78	105,108,532.22					79,824,337.78	105,108,532.22

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,250,758.28	1,227,251.52	11,758,376.43	1,222,526.52
合计	10,250,758.28	1,227,251.52	11,758,376.43	1,222,526.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	10,250,758.28	1,227,251.52					10,250,758.28	1,227,251.52
其中：								
房屋租赁	9,427,739.99	487,160.04					9,427,739.99	487,160.04
物业管理及停车费	823,018.29	740,091.48					823,018.29	740,091.48
按经营地区分类	10,250,758.28	1,227,251.52					10,250,758.28	1,227,251.52
其中：								
境内	10,250,758.28	1,227,251.52					10,250,758.28	1,227,251.52
境外								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	10,250,758.28	1,227,251.52					10,250,758.28	1,227,251.52

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-18,242.92	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	46,131.98	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	63,952.70	交易性金融资产持有期间的投资收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,051,245.71	诉讼引起的负债及相关支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	175,640.82	处置子公司收益
减：所得税影响额	-1,529.66	
少数股东权益影响额（税后）	-11,520.67	
合计	-770,712.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.54%	-0.0080	-0.0080
扣除非经常性损益后归属于	-1.11%	-0.0058	-0.0058

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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