

厦门三五互联科技股份有限公司



2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄明良、主管会计工作负责人杨苹及会计机构负责人(会计主管人员)叶逸新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司主要业务板块在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 3、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告及其他相关备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
三五互联、公司、本公司、上市公司	指	厦门三五互联科技股份有限公司，即上市主体
道熙科技	指	深圳市道熙科技有限公司，报告期内由公司全资子公司变更为公司参股公司
三五信息	指	厦门三五互联信息有限公司，公司全资子公司，于 2023 年 6 月 1 日成立
三五数字	指	厦门三五数字科技有限公司，公司控股子公司
航朋科技	指	厦门航朋科技有限公司，三五数字之控股子公司，于 2023 年 6 月 19 日成立
天津通讯、天津三五	指	天津三五互联移动通讯有限公司，公司控股子公司
眉山璿升、璿升光伏	指	眉山璿升光伏科技有限公司，天津通讯之控股子公司
创客星、天津创客星	指	天津创客星孵化器有限公司，天津通讯之控股子公司
三五天津	指	天津三五互联科技有限公司，公司全资子公司，已于报告期内注销
三五济南	指	济南三五互联科技有限公司，公司全资子公司，已于报告期内注销
三五长沙	指	长沙三五互联科技有限公司，公司全资子公司，已于报告期内注销
邮洽科技	指	厦门邮洽信息科技有限公司，公司控股子公司，已于报告期内注销
雾空科技	指	厦门雾空科技有限公司，公司参股子公司
财达证券	指	财达证券股份有限公司
集合计划	指	证券行业支持民企发展之财达证券 5 号集合资产管理计划
海南巨星、海南璿升	指	海南巨星科技有限公司，已于报告期后更名为海南璿升科技有限公司，公司控股股东
SaaS	指	软件即服务（Software-as-a-service）
ICANN	指	互联网名称与数字地址分配机构（The Internet Corporation for Assigned Names and Numbers）
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center）
OA	指	办公自动化（Office Automation）
CDN	指	内容分发网络（Content Delivery Network）
CRM	指	客户关系管理（Customer Relationship Management）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三五互联	股票代码	300051
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门三五互联科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三五互联		
公司的外文名称（如有）	Xiamen 35.Com Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	35.com		
公司的法定代表人	黄明良		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴艳兰	胡谦
联系地址	厦门软件园二期观日路 8 号三五互联大厦	厦门软件园二期观日路 8 号三五互联大厦
电话	0592-2950819	0592-2950819
传真	0592-5392104	0592-5392104
电子信箱	zqb@35.cn	zqb@35.cn

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 2022 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 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

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）	102,480,731.30	90,006,174.90	13.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,397,574.22	-13,791,146.09	2.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,496,725.97	-15,796,212.17	8.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,374,596.55	24,850,044.03	-62.28%
基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.04	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.04	0.00%
加权平均净资产收益率	-5.67%	-6.31%	0.64%
	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）	1,702,326,854.46	584,796,849.14	191.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	258,945,458.54	191,320,885.38	35.35%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	168,809.95	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	283,376.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,042,295.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	321,800.18	

减：所得税影响额	273,955.16	
少数股东权益影响额（税后）	443,175.69	
合计	1,099,151.75	

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

(一) 报告期内公司所属行业发展情况

1、软件和技术服务行业

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要（草案）》提出，迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。随着《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》等文件的陆续实施，软件和信息信息技术服务业作为实施信创工程、建设数字中国的重要引擎，在未来将持续稳健增长。

近年来，随着我国工业化进程的加快及信息化投入的逐年增加，在国家一系列政策的支持下，我国软件和信息信息技术服务产业规模迅速扩大，技术水平得到显著提升，已发展成为战略新兴产业的重要组成部分。根据工信部网站公开数据显示，2023 年上半年，我国软件和信息信息技术服务业运行态势持续向好，相关业务收入为 55,170 亿元，同比增长 14.2%，连续保持两位数增长；软件业利润总额 6,170 亿元，同比增长 10.4%。

行业准入、品牌壁垒高：以 SaaS 模式提供软件产品和服务，需要解决的技术问题有可配置性、可扩展性、集成多服务、大容量并发访问、云计算、故障恢复等。需要软件运营服务提供商具备较强的技术研发实力，并拥有自己的核心技术才能为用户提供实时、安全、稳定，且能根据需求不断升级的软件产品和服务；基于软件运营服务模式的特点，用户数据均存储在提供商的服务器上，因此提供商对于用户数据安全性的保障就显得尤为重要，用户在选择软件运营服务提供商时，也往往将提供商的品牌和声誉作为一个重要的因素考虑，用户对知名品牌的认可和依赖程度不断加深，实力雄厚、拥有庞大用户群的品牌软件运营服务提供商将会赢得更多用户的信赖。

2、光伏电池行业

截至目前，全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识，再加上光伏发电在越来越多的国家成为最有竞争力的电源形式，预计全球光伏市场将持续高速增长。我国已将光伏产业列为国家战略性新兴产业之一，国务院颁布的《国家重点支持的高新技术领域》中将新能源与节能技术列入重点领域；十三届全国人大四次会议表决通过了关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的决议。提出推动太阳能多元化规模化发展：突破先进晶硅电池及关键设备技术瓶颈，提升薄膜太阳能电池效率，加强钙钛矿、染料敏化、有机等新型高效低成本太阳能电池技术研发，大力发展太阳能集成应用技术，推动高效低成本太阳能利用新技术和新材料产业化，建设太阳能光电光热产品测试与产业监测公共服务平台，大幅提升创新发展能力；国家能源局：推动新能源配套自建工程回购、支持煤、油企业建设光伏。2022 年 1 月 10 日，国家能源局印发《能源领域深化“放管服”改革优化营商环境实施意见的通知》，着力培育和激发市场主体活力。

根据中国光伏行业协会 CPIA 统计，2021 年 PERC（P 型电池技术）电池片市场占比约 91%，异质结 HJT（N 型电池技术）、TOPCon（N 型电池技术）合计占比不足 3%。预计到 2025 年，以异质结和 TOPCon 为代表的超高效电池技术占比合计将接近 40%，到 2030 年有望超过 75%。根据国际光伏技术路线图 ITRPV 2021 预测，到 2025 年 HJT 电池市场占比 15%，达到 52GW/年。目前电池片市场正处于 P 型电池技术向 N 型电池技术转化的时期，N 型电池是未来技术方向，市场空间广阔。

3、移动通信转售行业

我国已进入 5G 大规模部署和商用阶段。5G 作为通用目的技术，将全面构筑经济社会数字化转型的关键基础设施，从线上到线下、从消费到生产，从平台到生态，推动我国数字经济发展迈上新台阶。5G 将成为产业创新发展的催化剂。在 5G 这一新型基础设施之上，云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链等新一代信息技术集成汇聚，将孕育出诸多新模式、新业态，催生多个万亿元规模的新兴产业，成为数字经济发展的强劲动能。

2020 年 5 月 7 日，工信部发布工信厅[2020]25 号文《工业和信息化部办公厅关于深入推进移动物联网全面发展的通知》指出，移动物联网（基于蜂窝移动通信网络的物联网技术和应用）是新型基础设施的重要组成部分。为贯彻落实党

中央、国务院关于加快 5G、物联网等新型基础设施建设和应用的决策部署，加速传统产业数字化转型，有力支撑制造强国和网络强国建设，将推进移动物联网全面发展。支持移动通信转售企业开展移动物联网业务。充分发挥移动通信转售企业快速、灵活的响应机制和跨行业优势资源能力，在工业互联网、车联网等垂直行业应用领域开展移动物联网业务创新，促进与实体经济融合发展。

4、游戏行业

根据中国音数协游戏工委发布的《2023 年 1-6 月中国游戏产业报告》，2023 年 1 至 6 月，国内游戏市场实际销售收入 1442.63 亿元，同比下降 2.39%，游戏用户规模为 6.68 亿，同比增长 0.35%；在细分市场中，移动游戏占市场实际销售收入的 73.97%，虽然同比略有下降，但仍占据国内市场主导地位；客户端游戏实际销售收入持续走高，占比为 22.84%；网页游戏实际销售收入继续萎缩，占比仅为 1.64%。游戏产业的“人口红利”基本消失，移动游戏仍是我国游戏产业主力收入市场领域，但由于市面上新上移动游戏产品数量减少，市场营收主要依靠于原有产品支撑，行业或已进入存量竞争时代。

（二）公司业务概况及主要产品

1、通过 SaaS 模式提供的软件应用及服务

公司企业信息技术服务业务包括企业邮箱、网站建设、网络域名等互联网综合业务。公司依靠自主研发的应用软件系统，通过 SaaS 模式重点面向中小企业客户，提供企业邮箱、网站建设、网络域名和办公自动化系统等软件产品及服务。

（1）企业邮箱

企业邮箱属于电子邮箱的一个类别，与普通门户网站提供的个人电子邮箱相比，其最直观的区别是以企业自主域名作为电子邮箱地址的后缀。用户使用企业邮箱产品，既能体现企业的品牌形象，又能方便企业对员工邮箱进行统一管理，还可以使其商业信函往来更安全。企业邮箱的客户主要为中小企业，另有部分大客户如万孚生物、厦门火炬等。截至 2023 年 6 月 30 日，公司企业邮箱域个数为 3.3 万。

（2）网络域名

公司属于互联网域名注册管理与服务体系中的域名注册服务机构，为用户以及代理商提供各种网络域名服务。作为同时获得 ICANN 和 CNNIC 双认证的顶级域名注册服务机构，公司为用户提供英文国际域名、中文国际域名、国内域名、主流国别域名等多达三十余种域名注册服务，可以满足用户域名注册的多方面需求。公司网络域名业务主要包括域名注册和域名交易业务。公司作为首批开展域名注册业务的域名注册服务商，主要客户为各行各业企业客户及个人。截至 2023 年 6 月 30 日，公司域名个数近 50.8 万，会员个数 3.4 万。

（3）网站建设

公司考虑到中小企业信息化进程中不同阶段的需求，把网站建设业务分为两大类，即智能建站和定制建站。智能建站面向处于信息化入门阶段的企业客户，提供模板化的网站建设，客户只需简单操作便能生成满足其需求的标准网站。定制建站面向处于信息化驱动阶段的企业客户，基于客户行业背景和公司规模提供电子商务整体解决方案。网站建设业务包括网站设计和主机业务，对于有网站建设需求的客户而言，一方面需要网站设计以提升企业形象，另一方面也需要主机以提供空间存储和访问。

报告期内，公司的网站建设业务在政府、事业单位、学院、企业、媒体等行业用户中发展了很多有代表性的大客户。其中，定制建站客户主要以大中型客户为主，智能建站客户主要以各行各业中小企业客户为主，目前站点数量为 8554 个。

2、移动通信转售业务

公司是福建省唯一一家拥有移动通信转售业务资质的企业，公司首先从基础电信运营商处购买移动通信服务，凭借自有品牌及销售渠道，将其销售给最终用户。发展初期，公司码号资源只有 50 多万，经过 5 年发展，码号资源已经达到 618 万。截至 2023 年 6 月 30 日，公司移动通信转售在网用户 272 万户。

3、房屋租赁业务

公司的房屋租赁业务主要是指天津通讯产业园的房屋租赁。目前，天津通讯产业园园区主要以生物医药、互联网行业为主要招商对象。截至 2023 年 6 月底，已入驻企业达到 200 余家，代表性企业有天津金城医学检验实验室有限公司、天津大学医疗机器人与智能系统研究院等。

4、游戏业务

公司通过子公司道熙科技开展网络游戏业务，主要产品为网页游戏和移动游戏等。其近两年的营业收入主要来源于两款网页游戏产品《城防三国》和《战争霸业》，两款主要游戏产品收入占 2023 年半年度游戏总收入 99.65%。根据公司整体战略发展规划，为进一步优化产业结构，公司已于 2023 年 6 月将道熙科技 55% 出售，截至本报告披露日，道熙科技已不属于公司报表范围。

5、投资建设异质结电池片项目

在能源短缺、环境问题日益严重的我国，低成本高效率地利用太阳能显得尤为重要。我国光伏产业近几年发展也极其迅速，已成为我国新兴朝阳产业。太阳能电池属高技术光电产业，是国家重点发展的高新技术产品。2023 年 1 月，公司控股子公司天津通讯与四川省眉山市丹棱县人民政府签署了《一期新能源 5GW 异质结电池片项目投资合作协议书》，天津通讯将在丹棱县投资建设“5GW 超高效异质结（HJT）电池片 5G 智慧工厂”项目，项目计划总投资约 25 亿元人民币。2023 年 3 月，天津通讯与四川省眉山市丹棱县人民政府《一期新能源 5GW 异质结电池片项目投资合作协议书补充协议》，新增投资建设 3GW 产能的异质结电池片，新增投资约 15 亿元。项目报告期内正在建设中，2023 年 8 月 22 日首片已成功下线，后续将加大生产爬坡力度。本次投资将实现公司产业结构的转型升级，形成新的利润增长点，为公司业务发展提供有力支持，是公司实施战略发展的重要举措，对公司未来发展具有积极意义和推动作用。

（三）主要经营模式

销售模式：

由于公司所处行业具有技术升级快、客户需求差异大、产品对技术支持和服务要求高等特点，因此公司在销售模式上采取直接销售与代理销售相结合的营销模式。直销模式的优势主要体现在减少中间环节、构建更紧密的客户关系、深入了解客户需求、创造更高的客户价值、提升公司盈利能力等方面；代理销售模式的优势在于可以迅速扩大市场占有率和市场影响力。

公司主要根据产品属性选择销售方式，即根据产品的技术复杂度及产品附加值来选择直销或者代理销售。一般而言，对于技术复杂度和产品附加值较高的产品，公司一般选择直销方式，如企业邮箱、OA 等；反之，则选择代理销售方式，如网络域名、移动通信转售业务等。

游戏业务的运营模式分为自主运营模式和联合运营模式。自主运营模式是指通过游戏玩家在公司平台进入网络游戏充值并购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块等方式取得在线网络游戏运营收入。联合运营模式是指公司负责游戏版本的维护、更新、技术支持和客户服务，游戏推广服务商负责用户推广、充值服务以及计费系统管理，公司按协议约定比例取得分成收入。

采购模式：

公司作为软件应用及服务提供商，需要向基础电信运营商租用资源、购买服务等。公司开展域名注册服务，需要向域名管理机构支付域名相关费用。公司开展移动通信转售业务需要向基础电信运营商支付基础电信服务费用。

采购主要包括：

（1）企业邮箱、网站建设业务及其他业务采购

企业邮箱、网站建设业务等均为采购服务器和租用机柜，因此公司采用集中采购，以获得更加优惠的价格。

（2）网络域名业务采购

域名采购属于向注册局等特定对象的采购行为，需取得注册商资格方能直接和注册局签定域名采购协议进行采购域名。域名采购包括国内域名采购和国际域名采购。国际域名的采购主要是向 VeriSign 采购；国内域名的采购主要是向 CINNIC 采购。

（3）移动通信转售业务采购

移动通信转售业务采购主要包括公司从基础电信运营商处购买移动通信服务等资源。

（4）游戏业务

道熙科技作为游戏开发运营商，需要采购内容主要包括系统中间件、操作系统、开发工具、数据库、云服务器、CDN 等软件以及技术服务，以及针对单个项目的部分硬件设备、美术外包服务及投放外包服务等。

（四）公司在报告期内的经营情况

报告期内，公司围绕战略规划和年度经营计划，持续提升公司技术、质量和服务，紧密围绕市场需求拓展经营领域，进一步完善内部管理体制。公司实现营业收入 10,248.07 万元，较上年同期增加 13.86%；利润总额-1,385.75 万元，较上年同期减少 8.57%；归属于母公司所有者净利润-1,339.76 万元，较上年同期增加 2.85%。公司本期经营亏损原因主要系控股子公司天津通讯出租率虽然逐步上升，经济效益逐渐向好，但目前收入未能覆盖折旧摊销和利息支出等成本费用，及天津通讯新设子公司眉山旌升费用增加所致。2023 年上半年，公司的经营活动现金流量净额 937.46 万元，较上年同期减少 62.28%，主要系一方面控股子公司天津通讯本期新设子公司眉山旌升增加费用支出，另一方面，子公司道熙科技本期经营活动产生的现金流量净额减少；现金及现金等价物净增加额 26,141.80 万元，较上年同期增加 28,774.32 万元，增长 1093.03%，主要系本期公司旗下控股公司收到少数股东增资款 70,434.00 万元所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

参见主营业务分析。

二、核心竞争力分析

1、市场营销优势：公司是以直销模式为主的 SaaS 软件运营服务提供商之一，针对软件运营服务行业技术升级快、客户需求差异大、产品对技术支持和服务要求高等特点，公司拥有以公司本部为基地，辐射全国主要城市的营销服务网络，由此形成了更为紧密的客户关系，提高了客户忠诚度，并可及时获取客户的反馈信息，全面掌握客户需求，洞察市场先机。公司长期以来专注于企业信息化运营服务，在多年的运营过程中积累了丰富的互联网服务运营经验，形成了成熟的互联网运营体系和运营文化，为用户提供了稳定、持续、高效的服务。

2、产品优势：公司已拥有从入门级软件应用服务到管理类软件应用服务、从软件服务应用到与终端硬件产品有效结合的完整产品线，可满足国内中小企业客户信息化不同阶段的各项需要，为中小企业提供一揽子移动互联网应用解决方案。

1) 企业邮箱

公司是国内率先攻克反垃圾邮件技术堡垒的互联网企业，首推 64 位智能反垃圾邮件系统和 64 位企业邮局。公司企业邮箱提供多种特色功能的同时，还具备安全、稳定、高效的优点。

2) 网站建设

公司整合设计平台，提倡专业化分析思考，主导个性化设计理念，致力于企业网站、品牌网站、电子商务网站、行业门户平台、综合门户网站建设。公司的刺猬响站是智能化响应式建站系统，实现电脑+平板+手机多屏合一，真正的一站式管理，具有跨平台兼容、方便维护、节省成本、自动化排版、便于推广、降低运营成本等优势，同时提供专业技术及运维服务，具有安全稳定可靠的优点。

3) 网络域名

作为网络域名服务提供商，公司系国际域名管理机构授权的国际域名顶级注册商和各域名注册机构认证的域名注册服务商，并与前述机构保持着良好的业务合作关系。

3、资质优势：公司已取得了开展各项相关业务的资质，如增值电信业务经营许可证等。公司将积极采取措施做好知识产权申请、管理及保护工作，充分利用各项已取得的资质发展公司主营业务。

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	102,480,731.30	90,006,174.90	13.86%	
营业成本	52,840,002.39	44,778,205.83	18.00%	
销售费用	13,717,593.57	11,816,232.56	16.09%	
管理费用	32,016,842.58	24,389,414.35	31.27%	本期管理费用较上年同期增加 31.27%，主要系控股子公司天津通讯本期新设子公司眉山珪升费用增加所致。
财务费用	6,268,609.58	10,537,908.72	-40.51%	本期财务费用较上年同期减少 40.51%，主要系本期计提的定期存款利息收入增加以及银行借款利息费用减少所致。
所得税费用	2,863,465.51	1,095,576.69	161.37%	本期所得税费用较上年同期增加 161.37%，主要系子公司三五数字本期计提的所得税费用增加所致。
研发投入	10,238,248.54	10,124,102.61	1.13%	
经营活动产生的现金流量净额	9,374,596.55	24,850,044.03	-62.28%	本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 62.28%，主要系：（1）控股子公司天津通讯本期新设子公司眉山珪升增加费用；（2）子公司道熙科技本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,468,954.52	-4,293,252.10	-469.94%	本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 469.94%，主要系孙公司眉山珪升购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	276,518,609.28	-46,946,159.18	689.01%	本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 689.01%，主要系本期公司旗下控股公司收到少数股东增资款所致。
现金及现金等价物净增加额	261,418,047.87	-26,325,163.16	1,093.03%	本期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 1093.03%，主要系本期公司旗下控股公司收到少数股东

				增资款所致。
--	--	--	--	--------

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
商业	102,480,731.30	52,840,002.39	48.44%	13.86%	18.00%	-1.81%
合计	102,480,731.30	52,840,002.39	48.44%	13.86%	18.00%	-1.81%
分产品						
企业邮箱	13,011,497.98	3,661,449.74	71.86%	0.53%	30.43%	-6.45%
网络域名	11,653,464.95	9,836,874.50	15.59%	0.22%	8.62%	-6.53%
网站建设	9,983,342.60	1,934,163.28	80.63%	7.08%	-4.42%	2.33%
游戏产品	13,662,682.11	4,569,208.96	66.56%	-22.15%	56.04%	-16.75%
移动通信转售产品	35,433,312.54	19,456,162.67	45.09%	59.19%	45.76%	5.06%
房屋租赁	16,130,517.18	12,555,213.43	22.16%	18.48%	-9.82%	24.42%
其他	2,605,913.94	826,929.81	68.27%	-3.07%	19.36%	-5.96%
合计	102,480,731.30	52,840,002.39	48.44%	13.86%	18.00%	-1.81%
分地区						
华东	45,210,909.88	22,701,984.24	49.79%	18.51%	29.04%	-4.09%
华南	22,055,666.75	8,404,149.09	61.90%	-12.67%	32.94%	-13.07%
华北	25,896,980.31	17,534,317.30	32.29%	34.65%	2.56%	21.19%
其他	9,317,174.36	4,199,551.76	54.93%	26.42%	11.47%	6.05%
合计	102,480,731.30	52,840,002.39	48.44%	13.86%	18.00%	-1.81%

说明：

分产品分析：

A：本期企业邮箱营业成本较上年同期增加 30.43%，主要系公司为进一步提升运营服务器集群稳定性，改善用户体验增加 IDC 成本所致。

B：本期游戏产品营业成本较上年同期增加 56.04%，主要系子公司道熙科技加大运营投入所致。

C：本期移动通信转售产品营业收入、营业成本分别较上年同期分别增加 59.19%、45.76%，主要系公司移动通信转售业务营业收入增加所致。

分地区分析：

A：本期华南地区营业成本较上年同期增加 32.94%，主要系公司游戏产品营业成本增加所致。

B：本期华北地区营业收入较上年同期增加 34.65%，主要系公司移动通信转售产品及房屋租赁业务营业收入增加所致。

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
采购成本	34,810,247.69	65.88%	29,437,935.72	65.74%	18.25%
折旧成本	6,343,703.28	12.01%	6,158,481.30	13.75%	3.01%
IDC 成本	5,790,417.87	10.96%	5,092,637.66	11.37%	13.70%

代理商分成	908,420.56	1.72%	744,031.80	1.66%	22.09%
人工成本	1,939,694.47	3.67%	1,854,610.36	4.14%	4.59%
云服务成本	474,174.70	0.90%	704,774.44	1.57%	-32.72%
运营成本	2,155,339.79	4.08%	368,932.04	0.82%	484.21%
合计	52,421,998.36	99.22%	44,361,403.32	99.05%	18.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 本期云服务成本较上年同期减少 32.72%，主要系公司游戏产品云服务成本减少所致。
- 2) 本期运营成本较上年同期增加 484.21%，主要系公司游戏产品运营成本增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-51,138.70	0.37%	主要系公司处置子公司部分股权确认的投资收益以及对联营企业按权益法核算的投资收益	取决于公司未来投资情况
资产减值	-5,741.54	0.04%	主要系公司计提合同资产减值准备	取决于公司未来合同资产及固定资产、无形资产、长期股权投资、商誉等资产减值测试情况
营业外收入	1,048,795.96	-7.57%	主要系公司收到的违约金收入	否
营业外支出	42,693.90	-0.31%	主要系公司支付的赔偿金、报废非流动资产损益	否
信用减值损失	-711,041.35	5.13%	主要系公司计提应收账款及其他应收款减值准备	取决于公司未来应收款项情况
其他收益	605,176.69	-4.37%	主要系报告期内确认的政府补助收入	取决于未来获得的政府补助情况

五、资产及负债状况分析

1、资产构成变动情况

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	720,824,371.77	42.34%	39,866,738.52	6.82%	35.52%	报告期末货币资金较上年末增加 1708.08%，主要系本期公司旗下控股公司收到少数股东增资款所致
应收账款	1,602,990.93	0.09%	2,508,964.42	0.43%	-0.34%	报告期末应收账款较上年末减少 36.11%，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再

						纳入合并范围所致
预付款项	5,675,078.22	0.33%	5,497,047.39	0.94%	-0.61%	-
其他应收款	22,780,456.32	1.34%	14,677,434.49	2.51%	-1.17%	报告期末其他应收款较上年末增加 55.21%，主要系公司本期转让子公司道熙科技的部分股权，该股权转让尾款尚未收回所致
存货	2,585,835.45	0.15%	1,760,144.61	0.30%	-0.15%	报告期末存货较上年末增加 46.91%，主要系子公司三五数字本期存货增加所致
合同资产	181,780.11	0.01%	196,002.85	0.03%	-0.02%	-
其他流动资产	21,939,658.76	1.29%	982,942.48	0.17%	1.12%	报告期末其他流动资产较上年末增加 2132.04%，主要系公司本期应交税费明细科目负数余额重分类至“其他流动资产”增加所致
长期股权投资	15,652,032.81	0.92%	2,183,175.36	0.37%	0.55%	报告期末长期股权投资较上年末增加 616.94%，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，将剩余的长期股权投资转为采用权益法核算，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量所致
其他权益工具投资	73,703.27	0.00%	3,289,760.80	0.56%	-0.56%	报告期末其他权益工具投资较上年末减少 97.76%，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再纳入合并范围所致
固定资产	436,681,310.91	25.65%	442,117,839.10	75.60%	-49.95%	-
在建工程	48,559,337.84	2.85%	-	0.00%	2.85%	报告期末在建工程较上年末增加 100.00%，主要系孙公司眉山珪升本期新增在建工程所致
使用权资产	-	0.00%	903,867.30	0.15%	-0.15%	报告期末使用权资产较上年末减少 100.00%，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再纳入合并范围所致
无形资产	29,303,098.20	1.72%	29,410,318.47	5.03%	-3.31%	-
商誉	-	0.00%	17,004,532.78	2.91%	-2.91%	报告期末商誉较上年末减少 100.00%，主要系公司本期因处置子公司道熙科技部分股权丧失控制权，在合并报表层面终止确认商誉账面价值所致
长期待摊费用	14,895,930.37	0.88%	18,358,840.40	3.14%	-2.26%	-
递延所得税资产	5,547,938.96	0.33%	5,704,334.51	0.98%	-0.65%	-
其他非流动资产	376,023,330.54	22.10%	334,905.66	0.06%	22.04%	报告期末其他非流动资产较上年末增加 112177.39%，主要系孙公司眉山珪升预付设备等非流动资产款项增加所致
资产总计	1,702,326,854.46	100.00%	584,796,849.14	100.00%		

2、负债构成变动情况

	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		
短期借款	10,013,609.45	0.59%	-	0.00%	0.59%	报告期末短期借款较上年末增加 100.00%，主要系公司本期新增银行短期借款所致。
应付票据	418,452,024.87	24.58%	-	0.00%	24.58%	报告期末应付票据较上年末增加 100.00%，主要系孙公司眉山珪升本期开具应付票据所致。
应付账款	12,922,201.78	0.76%	10,313,396.11	1.76%	-1.00%	-
预收款项	178,800,000.00	10.50%	-	0.00%	10.50%	报告期末预收款项较上年末增加 100.00%，主要系控股子公司天津通讯本期预收增资款所致。
合同负债	38,377,889.39	2.25%	37,808,350.70	6.47%	-4.22%	-
应付职工薪酬	7,357,027.45	0.43%	16,683,691.06	2.85%	-2.42%	报告期末应付职工薪酬较上年末减少 55.90%，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再纳入合并范围所致。
应交税费	4,284,639.30	0.25%	3,071,346.43	0.53%	-0.28%	报告期末应交税费较上年末增加 39.50%，主要系公司本期应交增值税及企业所得税增加所致。
其他应付款	23,283,772.72	1.37%	8,760,009.72	1.50%	-0.13%	报告期末其他应付款较上年末增加 165.80%，主要系孙公司眉山珪升应付投标及履约保证金所致。
一年内到期的非流动负债	43,195,835.86	2.54%	26,189,965.62	4.48%	-1.94%	报告期末一年内到期的非流动负债较上年末增加 64.93%，主要系公司本期一年内到期的长期借款金额重分类至“一年内到期的非流动负债”增加所致。
其他流动负债	23,143,676.07	1.36%	23,473,121.17	4.01%	-2.65%	-
长期借款	240,800,000.00	14.15%	263,680,000.00	45.09%	-30.94%	-
租赁负债	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	-
长期应付款	7,502,000.00	0.44%	7,502,000.00	1.28%	-0.84%	-
预计负债	-	0.00%	240,000.00	0.04%	-0.04%	报告期末预计负债较上年末减少 100.00%，主要系子公司三五数字支付预计负债款所致。
递延收益	6,833,086.20	0.40%	6,919,763.82	1.18%	-0.78%	-
负债合计	1,014,965,763.09	59.62%	404,641,644.63	69.19%	-9.57%	-

3、主要境外资产情况

适用 不适用

4、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								
4.其他权益工具投资	3,289,760.80		-15,365,433.43				-3,210,863.30	73,703.27
金融资产小计	3,289,760.80		-15,365,433.43				-3,210,863.30	73,703.27
上述合计	3,289,760.80		-15,365,433.43				-3,210,863.30	73,703.27
金融负债	0.00		0.00				0.00	0.00

说明：

其他权益工具投资计入权益的累计公允价值变动金额-15,365,433.43 元，其中计入权益的本期公允价值变动金额-5,194.23 元。本期其他变动减少 3,210,863.30 元，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再纳入合并范围所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

5、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	430,636,757.04	[注 1]
固定资产	431,161,180.12	[注 2]、[注 3]
无形资产-土地使用权	25,583,259.26	
合计	887,381,196.42	

注 1：本公司期末使用受限货币资金 430,636,757.04 元，其中：本公司用于质押的定期存款 10,919,719.48 元、应付票据保证金 418,453,024.87 元及冻结状态的资金 1,264,012.69 元。

注 2：2017 年 9 月，子公司天津三五互联移动通讯有限公司与中航信托股份有限公司签订了总金额为人民币 3.00 亿元的《中航信托天顺 1742 号单一资金信托借款合同》，期限十年，合同规定借款用途为“归还工行贷款、归还厦门三五互联科技股份有限公司借款及支付天津三五互联移动通讯有限公司项目的工程款”，子公司天津三五互联移动通讯有限公司以自有土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。截至资产负债表日，实际借款余额为 21,800.00 万元。

注 3：2021 年 12 月，母公司厦门三五互联科技股份有限公司与山东省国际信托股份有限公司签订总金额为人民币 3,500.00 万元的《山东信托 望海系列单一资金信托(第 9 期)抵押合同》(编号:SDXT1801WHXL09-抵字 1 号)，期限 36 个月，合同规定借款用途为“补充日常经营的资金需求”。厦门三五互联科技股份有限公司以位于思明区观日路 8 号 101 室、201 室、301 室、401 室、501 室的房产（权利证书编号为厦国土房证第 01015096 号）提供抵押担保。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
447,519,169.39	4,405,252.10	10058.76%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
一期新能源8GW异质结电池片项目	自建	是	光伏新能源	440,727,413.62	440,727,413.62	自筹	10.68%	不适用	0.00	项目正在积极推进和建设中，进度正常，暂未投产。	2023年02月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	440,727,413.62	440,727,413.62	--	--	不适用	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	18,650,000.00	0.00	-15,365,43	0.00	0.00	0.00	-3,210,863	73,703.27	自有资金

			3.43				.30		
合计	18,650,000.00	0.00	15,365,433.43	0.00	0.00	0.00	3,210,863.30	73,703.27	--

说明：其他权益工具投资计入权益的累计公允价值变动金额-15,365,433.43 元，其中计入权益的本期公允价值变动金额-5,194.23 元。本期其他变动减少 3,210,863.30 元，主要系公司本期转让全资子公司道熙科技 55% 股权，道熙科技不再纳入合并范围所致。

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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因	披露日期	披露索引

				元)							及公司已采取的措施		
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	道熙科技 55% 股权	2023 年 06 月 30 日	1,677.50	138.27	本次交易符合公司及全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形，也不会对公司的财务状况及经营成果造成负面影响。	-1.23%	以评估为参考依据	是	因公司控股股东海南巨星为交易对方有限合伙人，持有其 49% 股权，基于谨慎性原则认定交易对方为公司关联方。	是	是	2023 年 06 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-064

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津通讯	子公司	园区运营及企业孵化服务	86,000.00 万元	1,576,393,310.53	713,658,133.77	14,003,165.55	-15,546,541.04	-15,545,886.95
三五数字	子公司	其他未列明电信业务、固定电信服务和移动通信服务等。	1,500.00 万元	50,306,222.37	23,256,777.78	20,985,352.16	10,871,389.87	8,998,687.07
道熙科技	参股公司	计算机软件开发、网络游戏开发；信	100.00 万元	23,994,466.44	13,306,899.52	13,662,682.11	1,399,005.29	1,382,714.56

		息咨询 (不含人 才中介、 证券、保 险、基 金、金融 业务及其 他限制项 目); 广东 省信息服 务业务 (仅限互 联网信息 服务业 务, 增值 电信业务 经营许可 证有效期 至等等)。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
深圳市道熙科技有限公司	转让 55% 股权	2023 年 1-6 月净利润 1,382,714.56 元
济南三五互联科技有限公司	公司注销	2023 年 1-6 月净利润 764,828.11 元
天津三五互联科技有限公司	公司注销	2023 年 1-6 月净利润 192,880.38 元
长沙三五互联科技有限公司	公司注销	2023 年 1-6 月净利润 2,284.46 元
眉山璩升光伏科技有限公司	设立	2023 年 1-6 月净利润-7,510,851.78 元
厦门三五互联信息有限公司	设立	2023 年 1-6 月净利润-24,411.85 元
厦门航朋科技有限公司	设立	2023 年 1-6 月净利润-616.00 元

主要控股参股公司情况说明

a.天津通讯:2023 年上半年实现营业收入 14,003,165.55 元, 净利润-15,545,886.95 元; 截至报告期末总资产 1,576,393,310.53 元, 净资产 713,658,133.77 元。报告期末总资产较上年末增加 242.62%, 主要系天津通讯收到增资款以及预付非流动资产款项增加所致; 净资产较上年末增加 1152.66%, 主要系天津通讯收到增资款所致。

b.三五数字: 2023 年上半年实现营业收入 20,985,352.16 元, 净利润 8,998,687.07 元; 截至报告期末总资产 50,306,222.37 元, 净资产 23,256,777.78 元。本期营业收入较上年同期增加 75.26%, 净利润较上年同期增加 176.50%, 主要系公司营业收入增加所致。报告期末总资产较上年末增加 47.16%, 主要系公司流动资产增加所致。

c.道熙科技: 2023 年上半年实现营业收入 13,662,682.11 元, 净利润 1,382,714.56 元; 截至报告期末总资产 23,994,466.44 元, 净资产 13,306,899.52 元。本期净利润较上年同期减少 70.63%, 主要系公司营业收入减少所致。报告期末总资产、净资产较上年末分别减少 63.13%、75.32%, 主要系公司本期分红所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、激烈的市场竞争风险

目前中国面向企业客户的软件运营服务行业正处于市场发展期，市场规模增长速度较快，众多软件企业和互联网企业在不断拓展该领域相关业务，未来公司将会面临较大的市场竞争压力，存在一定的市场竞争风险。

应对措施：公司将紧跟行业发展趋势，充分进行市场调研，把握行业新机遇，持续不断加大研发投入，不断提升用户体验和服务质量，以优质的产品和服务稳固市场地位，为公司持续发展注入新动力。

2、互联网、系统、数据安全风险

作为软件运营服务的提供商，计算机系统的稳定以及数据的安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用；若发生设备和机房故障、软件漏洞、错误操作或越权操作、网络攻击、电力供应中断、自然灾害、恐怖行为、军事行动等事项，或将导致公司业务数据丢失或系统崩溃，从而造成服务中断，严重影响公司信誉，影响公司业务开展。

应对措施：公司建立了安全完善的服务器系统和数据存储、数据安全保障制度，搭建了灾难备份系统，确保系统和数据的稳定和安全。

3、依赖核心技术人员及核心技术人员流失的风险

作为知识密集型企业，公司技术研发创新工作需依赖核心技术人员，若出现核心技术人员大量流失，在未有相应人才储备的情形下，将会对公司的经营造成一定的影响。

应对措施：公司十分重视人才的选拔、培养与留用，结合行业及公司经营特点，制定了一套系统的能力提升体系与有竞争力的薪资体系，以不断激发企业全体员工活力、创造力，培养造就高素质专业化人才队伍，提升企业经营效率，保障公司可持续发展。

4、移动通信转售业务竞争风险及政策风险

公司目前已取得增值电信业务经营许可证，移动通信转售业务的迅速发展也伴随着电信诈骗等各类事件的增加，为防范打击电信诈骗，工信部也陆续发布多项要求及监管措施，包括对电信运营商在电信诈骗投诉方面的管理要求等，需要转售企业及时配合调整并完善业务模式及管理机制，行业监管不断从严也将在一定程度上影响业务发展的增速。

应对措施：公司将实施关注政策法规的最新动态，严格按照法律法规和政策的规定开展公司业务，加强与监管部门的沟通，在强化合规意识的同时，深度研究行业发展新动向，进一步开拓业务边界。

5、光伏电池行业风险

(1) 政策风险：光伏行业受益于国家产业政策推动，若未来我国光伏产业政策出现重大调整可能对行业产生影响；同时，随着光伏产业链投资企业的不断增加，将来政策支持和优惠的程度可能有所减少。

应对措施：公司将紧密跟踪相关政策变化情况，利用自身的优势，不断开拓，及时调整和完善发展经营战略，持续推进产品降本，提升产品竞争力，保持公司竞争优势地位。

(2) 市场风险：HJT 产品存在因市场竞争激烈导致生产成本上升或产品价格下降的风险；且公司尚处于起步阶段，是否能在激烈的竞争格局下占据一席之地，存在不确定性。

应对措施：作为光伏行业的新进入者，公司将积极引进管理、技术、营销等方面的专家，组建核心骨干团队。并结合公司数字化能力，为新项目导入公司先进的管理经验，降本增效，增强新项目市场竞争力。

十一、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
2023 年 03 月 30 日	电话会议及眉山璿升公司会议室及在建厂房现场	实地调研	机构	汇添富、博时基金、财通证券、嘉实基金、野村东方、西部证券、中信建投证券、廖世秀	详见公司 2023 年 3 月 31 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	详见公司 2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 18 日	眉山璿升公司会议室及在建厂房现场	实地调研	机构	信达证券、泰康资产	详见公司 2023 年 5 月 18 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.57%	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-006
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.86%	2023 年 03 月 14 日	2023 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-023
2022 年年度股东大会	年度股东大会	32.71%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-042
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.30%	2023 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2023-051

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1、宗旨和理念

公司以促进互联网发展为已任，秉承创新、服务的理念，为客户持续提供专业化解决方案，致力于与各方建立、巩固长期信任与共赢的合作关系，在做好投资者权益维护的同时，也积极承担对员工、供应商、客户及消费者等其他利益相关者的社会责任。

2、股东和债权人权益保护

股东和债权人是企业资源的提供者，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任与义务，也是公司能够持续经营发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益和债权人，确保股东充分享有法律法规所规定的各项合法权益。公司严格按照法律法规、规则及章程的规定建立科学合理的组织架构，完善了一系列规章制度，确保公司各项经营活动有章可循。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，规范运作，严格落实，并持续加强内控实施工作，不断健全和完善公司法人治理结构，保证公司长期、稳定、健康发展。公司注重保护投资者特别是中小投资者的合法权益，通过官网、公众号、电话、邮件、互动易平台、股吧等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、社会公众的来电来访，对公司业务发展方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。公司一贯奉行稳健的经营策略，与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的协议履行义务，降低自身经营风险与财务风险，以保障债权人的合法权益。

3、职工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力让每一位员工都能在公司平台上充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与公司

共同成长。公司严格遵守劳动法律法规，依法保护职工合法权益，全员均按照国家 and 地方有关法律法规签订劳动合同。公司严格按照国家规定的标准为员工提供福利保障，缴纳五险一金，法定福利的缴纳比例及缴纳基数均依据国家相关规定执行。

4、供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立共生共荣的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

5、存在的不足及自我完善措施

报告期内，公司在社会责任的履行状况方面与相关要求尚存在一定的差距，尤其是受限于实际现状，公司暂未开展“巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作”等事项工作；公司还需长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，在生产经营过程中不断加强和创新社会责任的履行方式，更好地履行社会责任。面对依然错综复杂、充满变数的国内外经济局势，公司将继续保持稳中求进的发展战略，进一步完善公司社会责任管理建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，继续秉承公司良好的企业文化，为社会创造效益，给股东更多回报，为客户提供更高质量的产品和更优质的服务，为员工提供更为广阔的发展空间，为社会和谐可持续发展贡献力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	龚正伟、盛真、吴荣光、新余利盈天投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人/本企业控制的其他企业均未从事网页游戏开发、移动游戏产品开发等业务，也未从事其他与道熙科技、三五互联及其下属公司相同或相类似的业务。2、本人/本企业持有三五互联股份期间，本人/本企业及本人/本企业的其他关联方不得以任何形式(包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营)从事、参与或协助他人从事任何与三五互联及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与三五互联及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。3、如果因违反前述声明、承诺导致三五互联或其控股子公司损失的，三五互联及其控股子公司的损失由本人/本企业承担。4、本人/本企业及本人/本企业控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与三五互联及其控股子公司之间的关联交易，对于三五互联及其控股子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由三五互联及其控股子公司与独立第三方进行。本人/本企业控制或影响的其他企业将严格避免向三五互联及其控股子公司拆借、占用三五互联及其控股子公司资金或采取由三五互联及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。5、对于本人/本企业及本人/本企业控制或影响的其他企业与三五互联及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人/本企业及本人/本企业控制或影响的其他企业与三五互联及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及三五互联公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。6、本人/本企业在三五互联权力机构审议涉及本企业及本企业控制或影响的其他企业的关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。7、本人/本企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使三五互联及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反前述承诺导致三五互联或其控股子公司损失的，三五互联及其控股子公司的损失由本人/本企业承担。	2014年12月03日	作出承诺时至承诺履行完毕	已履行完毕
资产重组时所作承诺	黄明良、朱江、张耕、杨苹、江	股份减持承诺	1.自本次交易相关的重大资产重组报告书草案首次公告之日起至标的公司本次交易增资扩股工商变更完毕期间，如本人持有上市公司股份，将不减持所持有的上市公司股份，亦无减持上市公司股份的计划。	2023年04月28日	2023年6月16日	已履行完毕

	曙晖、李子扬、程宇、丁雅丽、张剑、李艳蓉、章威炜、汤璟蕾、叶茂、吴艳兰		2.本函件自签署之日起对本人具有法律约束力，若因本人违反本函件的承诺内容而导致上市公司受到损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	海南巨星科技有限公司、万久根	股份减持承诺	1.自本次交易相关的重大资产重组报告书草案首次公告之日起至标的公司本次交易增资扩股工商变更完毕期间，本企业/本人不存在减持上市公司股份的计划。 2.本函件自签署之日起对本企业/本人具有法律约束力，若因本企业/本人违反本函件的承诺内容而导致上市公司受到损失的，本企业/本人将依法承担相应赔偿责任。	2023年04月28日	2023年6月16日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	黄明良、朱江、张耕、杨苹、江曙晖、李子扬、程宇、丁雅丽、张剑、李艳蓉、章威炜、汤璟蕾、叶茂、吴艳兰	其他承诺（填补回报措施得以切实履行）	1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益； 2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3. 本人承诺不动用上市公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动； 4. 本人承诺由董事会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5. 上市公司未来如进行股权激励，本人承诺拟公布的股权激励计划的行权条件将与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6. 自本承诺出具日至本次交易实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的明确规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按中国证券监督管理委员会的规定出具补充承诺； 7. 本人承诺切实履行本人作出的上述有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并因此给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2023年04月28日	2023年6月16日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	海南巨星科技有限公司、黄明良、欧阳萍、万久根	其他承诺（填补回报措施得以切实履行）	1.本企业/本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益； 2.自本承诺出具日至本次交易实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的明确规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本企业/本人承诺届时将按中国证券监督管理委员会的规定出具补充承诺； 3.本企业/本人承诺切实履行本企业/本人作出的上述有关填补回报措施的承诺，若本企业/本人违反该等承诺并因此给上市公司或者投资者造成损失的，本企业/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2023年04月28日	2023年6月16日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	成都鸿山置地有限公司、成	其他承诺（认购资	1. 承诺人在本次交易中认购资金均来源于合法且可用于认购的自有或自筹资金，不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况，亦不存在任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排；不	2023年04月28日	2023年6月16日	已履行完毕

	都聚明阳企业管理合伙企业（有限合伙）、甘释良、海南新鸿兴投资合伙企业（有限合伙）、海南谊盛企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳汇建毅企业管理有限公司、王柄霖、厦门谊腾企业管理合伙企业（有限合伙）、杨容	金来源	存在对外募集资金参与本次交易的情况；不存在分级收益等结构化安排，资金来源合法合规。 2. 不存在上市公司向承诺人及其出资人提供财务资助或补偿的情形，不存在承诺人接受上市公司以任何方式提供的财务资助或补偿的情形。 3. 如违反上述承诺，承诺人将承担相应的法律责任。			
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告三五互联(被上诉人)诉被告一南靖星网梦企业管理合伙企业(有限合伙)(上诉人)、被告二姜韬合同纠纷案-(2021)闽 02 民终 7749 号案件 [(2020)闽 0203 民初 23055 号上诉状案], 终审裁定已生效; 被告不服, 申请再审-(2022)闽 02 民申 30 号。	500.5	否	公司于 2022 年 7 月 5 日与星网梦、姜韬及姜鸿签署了《和解协议书》, 就合同纠纷案协商一致达成和解意向, 并经福建省厦门市开元公证处公证。根据《和解协议书》的主要内容, 星网梦、姜韬将按协议还款计划分期向公司返还定金 500 万元、保全费 5,000 元及以未还款项为基数的相关	终审裁定已生效, 公司胜诉, 南靖星网梦企业管理合伙企业(有限合伙)应于判决生效之日起十日内向厦门三五互联科技股份有限公司返还定金 500 万元, 同时支付财产保全费 5,000 元; 姜韬应对南靖星网梦企业管理合伙企业(有限合伙)的上述债务承担连带清偿责任; 案件受理费 94,475 元, 由厦门三五	截止本报告期末, 公司收到被告根据《和解协议书》返还的定金 100 万元及保全费 5,000 元。	2022 年 09 月 08 日	《关于公司诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2022-061)巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

			利息。同时，星网梦、姜韬撤回(2022)闽02 民申 30 号再审申请案件的申请,《和解协议书》已生效。	互联科技股份有限公司负担 55,437 元, 南靖星网梦企业管理合伙企业(有限合伙)、姜韬共同负担 39,038 元。			
原告一 Facebook, Inc.及原告二 Instagram, LLC 起诉被告一 OnlineNIC, Inc.、被告二 Domain ID Shield Service Co., Limited、被告三三五互联, 要求获得禁令救济和损害赔偿-案件编号: 5:19-cv-07071-SVK	2,273.53	否	诉讼中	案件正在审理过程中, 尚未结案, 本次诉讼对公司的影响以法院生效判决为准。	不适用	2021 年 08 月 23 日	《关于收到民事诉讼传票及诉状等法律文书的公告》(公告编号: 2021-196) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他已披露小额诉讼累计(原告+被告)	2,413.35	否	剩余 2 起案件未结案, 其余均已结案。	对公司未造成重大影响	部分案件已结案, 部分案件正在审理中	2022 年 12 月 09 日	《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号: 2022-086) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
其他未达到披露标准的小额诉讼累计(原告+被告)	194.18	否	部分案件已结案, 部分案件正在审理中	对公司未造成重大影响(其中包含诉他人的案件金额共计 21.90 万元、被诉案件金额共计 172.28 万元)	部分案件已结案, 部分案件正在审理中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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

公司报告期末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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	因公司控股股东海南巨星为交易对方有限合伙人，持有其49%股权，基于谨慎性原则认定交易对方为公司关联方	股权出售	股权出售	以评估报告为基础进行定价	1,666.22	1,669.50	1,677.50	现金	20.50	2023年06月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-064
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易符合公司及全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形，也不会对公司的财务状况及经营成果造成负面影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
深圳嘉讯达企业管理合伙企业(有限合伙)	因公司控股股东海南巨星为交易对方有限合伙人,持有其 49% 股权,基于谨慎性原则认定交易对方为公司关联方	股权转让款	否		674.25				674.25
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
海南瓊升科技有限公司	控股股东	股东借款	2,100	300	800			1,600	
深圳市道熙科技有限公司	参股公司	借款		350		1.50%	104.10	454.10	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。							

注：深圳市道熙科技有限公司原为合并范围内子公司，公司于 2023 年 6 月 19 日召开第六届董事会第九次会议及第六届监事会第七次会议审议通过了《关于出售全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司将所持有的全资子公司道熙科技 55% 的股权出售给深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙），关联董事已回避表决。本次交易完成后，公司持有道熙科技 45% 股权，道熙科技不再纳入公司合并报表范围。本期利息 104.10 万元系公司自 2020 年 11 月至报告期末的借款利息。

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、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。

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

1、公司于 2022 年 12 月 24 日第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，并于 2023 年 1 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司增资扩股引入战略投资者暨关联交易的议案》，同意天津通讯以增资前估值人民币 3.6 亿元增资扩股引入四川新鸿兴集团有限公司、海南嘉煜科技有限公司、成都聚明阳企业管理合伙企业（有限合伙）等合计 13 名战略投资者，其中，投资人海南嘉煜科技有限公司系海南巨星之实际控制人黄明良控制的企业，本次交易构成关联交易。

2、公司于 2023 年 4 月 27 日第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，并于 2023 年 6 月 13 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈厦门三五互联科技股份有限公司控股子公司增资之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意天津通讯以增资前估值人民币 6.6 亿元增资扩股引入甘释良等九位投资人，其中，交易对手方之一厦门谊腾企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人陈雪宜女士过去十二个月系公司监事会主席，本次重大资产重组构成关联交易。

3、公司于 2023 年 4 月 27 日第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并接受关联方担保的议案》，为满足公司日常营运资金周转，公司拟向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度，授信额度总金额为人民币 10,000,000.00 元（大写：人民币壹仟万元整），授信额度有效期限为三年。本次申请的银行综合授信额度由公司实际控制人黄明良、欧阳萍夫妇提供连带责任担保，公司无需提供反担保或支付任何对价。本次交易构成接受关联方担保。

4、公司于 2023 年 6 月 19 日，召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》等议案，拟向特定对象发行不超过 107,382,550 股的股票，发行对象为海南巨星，并与海南巨星签署了《厦门三五互联科技股份有限公司与海南巨星科技有限公司之附条件生效的股份认购协议》。海南巨星为公司控股股东，本次发行构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司增资扩股引入战略投资者暨关联交易的公告、2023 年第一次临时股东大会决议公告	2022 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	2023 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
厦门三五互联科技股份有限公司控股子公司增资之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）、2023 年第三次临时股东大会决议公告	2023 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	2023 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于向银行申请综合授信额度并接受关联方担保的公告	2023 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于签订附条件生效的股份认购协议暨关联交易的公告	2023 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用
 公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

- 1) 控股子公司天津通讯产业园对外招商。
- 2) 母公司充分利用公司资产，将空置的办公楼对外出租。

3) 公司控股孙公司眉山璿升与丹棱县工业投资有限公司（简称“丹棱工投”）签订厂房建设及租赁协议，由丹棱工投作为投资建设主体为“一期新能源 8GW 高效异质结电池片项目”定制厂房，预计定制厂房总投资不超过人民币 4 亿元，厂房达到建设要求并验收合格后，丹棱工投按照协议约定的条件向璿升光伏出租厂房。厂房租赁期限 15 年，在租赁期限内，第 4 年起璿升光伏向丹棱工投支付租金；第 4-15 年为有偿租赁期间，有偿租赁期间租金总额以璿升光伏、丹棱工投双方确认的项目建设全成本要素核算，按 12 年等额成本折算得出年租金标准。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于公司控股孙公司拟签订厂房建设及租赁协议并由公司控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2023-018）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
天津通讯	2017年09月15日	30,000	2017年09月16日	21,800	连带责任担保			连带责任保证10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						-300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		30,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						21,800
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津创客星孵化器有限公司	2018年04月16日	1,350	2018年04月16日	850	连带责任担保			连带责任保证10年	否	否
眉山璿升光伏科技有限公司	2023年03月14日	40,000			连带责任担保			厂房建设及租赁协议履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			41,350	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						850
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						-300
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			71,350	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						22,650
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				87.47%						
其中:										
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				21,800						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				21,800						

注: 2023年3月14日, 公司召开了2023年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司控股孙公司拟签订厂房建设及租赁协议并由公司控股子公司提供担保的议案》, 同意公司控股孙公司璿升光伏与丹棱县人民政府指定的县属国有企业丹棱县工业投资有限公司(以下简称“丹棱工投”)签署《新能源8GW高效异质结电池片项目厂房建设及租赁协议》, 由丹棱工投作为投资建设主体为“一期新能源8GW高效异质结电池片项目”定制厂房, 预计定制厂房总投资不超过人民币4亿元, 厂房达到建设要求并验收合格后, 丹棱工投按照协议约定的条件向璿升光伏出租厂房。厂房租赁期限15年, 在租赁期限内, 第4年起璿升光伏向丹棱工投支付租金; 第4-15年为有偿租赁期间, 有偿租赁期间租金总额以璿升光伏、丹棱

工投双方确认的项目建设全成本要素（包括土地成本、工程建安费、勘察设计费、融资成本等）核算，按 12 年等额成本折算得出年租金标准。天津通讯为项目公司履行上述义务提供连带责任担保，担保范围为主合同项下债务人应承担的全部到期应付债务本金、违约金、赔偿金、利息等，保证期间为前述厂房建设及租赁协议履行期限届满之日起三年，确定到期应付租金后履行担保责任。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
眉山璩升光伏科技有限公司	苏州迈为科技股份有限公司	产能 0.6G W/条的太阳能电池生产线 2 条，共计 1.2G W	2023 年 02 月 03 日			不适用		按照市场价格协商定价		否	不适用	执行中	2023 年 02 月 03 日	《关于控股孙公司签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2023-013）巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
眉山	福建	产能	2023			不适		按照		否	不适	执行	2023	《关

璉升 光伏 科技 有限 公司	金 石 能 源 有 限 公 司	1GW /条的 太阳 能电 池生 产线 2 条， 共计 2GW	年 03 月 13 日			用		市 场 价 格 协 商 定 价			用	中	年 03 月 14 日	于控 股孙 公司 签订 日常 经营 重大 合同 及补 充协 议的 公 告》 (公 告编 号： 2023- 024)巨 潮资 讯网 (htt p://w ww.c ninfo. com. cn)
眉 山 璉 升 光 伏 科 技 有 限 公 司	苏 州 迈 为 科 技 股 份 有 限 公 司	产 能 600 MW 太 阳 能 电 池 生 产 线 1 条	2023 年 06 月 30 日			不 适 用		按 照 市 场 价 格 协 商 定 价		否	不 适 用	执 行 中	2023 年 07 月 03 日	《关 于控 股孙 公司 签订 日常 经营 重大 合同 的公 告》 (公 告编 号： 2023- 068)巨 潮资 讯网 (htt p://w ww.c ninfo. com. cn)

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
股票交易异常波动	2023 年 1 月 4 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司控股股东及其一致行动人股权结构变更、控制权变更相关股权过户、股份质押及解除质押事项	2023 年 1 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 1 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 3 月 2 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
持股 5% 以上股东减持计划及进展情况	2023 年 3 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 6 月 5 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
业绩预告	2023 年 1 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组	2023 年 1 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 2 月 3 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 3 月 3 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 3 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 4 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 4 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 5 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 6 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
向特定对象发行股票	2023 年 6 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

子重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
全资子公司增资扩股引入战略投资者暨关联交易	2023 年 1 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 2 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 3 月 6 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
与眉山市丹棱县人民政府签署项目投资协议及补充协议、眉山璠升引入投资者	2023 年 1 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 2 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
控股孙公司签订日常经营重大合同	2023 年 2 月 3 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

	2023 年 3 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 7 月 3 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
出售全资子公司部分股权暨关联交易	2023 年 6 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
控股子公司签订增资意向协议	2023 年 6 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2023 年 6 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,925	0.02%	0	0	0	-68,925	-68,925	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,925	0.02%	0	0	0	-68,925	-68,925	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	68,925	0.02%	0	0	0	-68,925	-68,925	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	365,629,765	99.98%	0	0	0	68,925	68,925	365,698,690	100.00%
1、人民币普通股	365,629,765	99.98%	0	0	0	68,925	68,925	365,698,690	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	365,698,690	100.00%	0	0	0	0	0	365,698,690	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022年9月14日，公司召开2022年第一次临时股东大会，完成公司董事会、监事会换届，报告期末，根据董监高股份限售规则，限售股数量减少。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈土保	67,500	67,500	0	0	董监高限售股	已解除限售
余成斌	1,125	1,125	0	0	董监高限售股	已解除限售
陈雪宜	300	300	0	0	董监高限售股	已解除限售
合计	68,925	68,925	0	0	--	--

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	24,113	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	-----------------------	---	--------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
海南巨星科技有限公司	境内非国有法人	14.11%	51,601,566	30,350,000	0	51,601,566		
财达证券—招商银行—证券行业支持民营企业发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划	其他	7.10%	25,965,300	0	0	25,965,300		
梁春燕	境内自然人	6.00%	21,955,600	0	0	21,955,600		
万久根	境内自然人	5.20%	19,000,000	0	0	19,000,000	质押	19,000,000
蒋国祥	境内自然人	3.54%	12,955,408	950,500	0	12,955,408		
王小容	境内自然人	1.32%	4,814,700	1,162,300	0	4,814,700		
冯石根	境内自然人	1.16%	4,248,317	146,700	0	4,248,317		
四川海子投资管理有限公司—海子华灿 6 号私募证券投资基金	其他	0.99%	3,605,100	1,103,600	0	3,605,100		
黄世阳	境内自然人	0.75%	2,726,000	-81,200	0	2,726,000		
黄李花	境内自然人	0.73%	2,678,700	3,500	0	2,678,700		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万久根与海南巨星实际控制人黄明良之妹系夫妻关系，属于《上市公司收购管理办法》第八十三条规定的一致行动人情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2022 年 8 月 26 日，万久根与海南巨星签署《表决权委托协议》，万久根将其持有的享有公司表决权的 19,000,000 股股份委托给海南巨星科技有限公司行使；截至报告期末，海南巨星持有公司 51,601,566 股股份，占公司总股本的 14.11%；享有公司 70,601,566 股股份的表决权，占上市公司总股本的 19.31%。							
前 10 名股东中存在	不适用							

回购专户的特别说明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
海南巨星科技有限公司	51,601,566	人民币普通股	51,601,566
财达证券—招商银行—证券行业支持民企发展系列之财达证券 5 号集合资产管理计划	25,965,300	人民币普通股	25,965,300
梁春燕	21,955,600	人民币普通股	21,955,600
万久根	19,000,000	人民币普通股	19,000,000
蒋国祥	12,955,408	人民币普通股	12,955,408
王小容	4,814,700	人民币普通股	4,814,700
冯石根	4,248,317	人民币普通股	4,248,317
四川海子投资管理有限公司—海子华灿 6 号私募证券投资基金	3,605,100	人民币普通股	3,605,100
黄世阳	2,726,000	人民币普通股	2,726,000
黄李花	2,678,700	人民币普通股	2,678,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>万久根与海南巨星实际控制人黄明良之妹系夫妻关系，属于《上市公司收购管理办法》第八十三条规定的一致行动人情形。</p> <p>2022 年 8 月 26 日，万久根与海南巨星签署《表决权委托协议》，万久根将其持有的享有公司表决权的 19,000,000 股股份委托给海南巨星科技有限公司行使；截至报告期末，海南巨星持有公司 51,601,566 股股份，占公司总股本的 14.11%；享有公司 70,601,566 股股份的表决权，占上市公司总股本的 19.31%。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、冯石根通过普通证券账户持股数量为 3300517 股，信用证券账户持股数量为 947800 股；</p> <p>2、四川海子投资管理有限公司—海子华灿 6 号私募证券投资基金通过普通证券账户持股数量为 0 股，信用证券账户持股数量为 3605100 股；</p> <p>3、黄世阳通过普通证券账户持股数量为 655900 股，信用证券账户持股数量为 2070100 股；</p> <p>4、黄李花通过普通证券账户持股数量为 0 股，信用证券账户持股数量为 2678700 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	720,824,371.77	39,866,738.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,602,990.93	2,508,964.42
应收款项融资		
预付款项	5,675,078.22	5,497,047.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,780,456.32	14,677,434.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,585,835.45	1,760,144.61
合同资产	181,780.11	196,002.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,939,658.76	982,942.48
流动资产合计	775,590,171.56	65,489,274.76
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	15,652,032.81	2,183,175.36
其他权益工具投资	73,703.27	3,289,760.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	436,681,310.91	442,117,839.10
在建工程	48,559,337.84	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		903,867.30
无形资产	29,303,098.20	29,410,318.47
开发支出		
商誉		17,004,532.78
长期待摊费用	14,895,930.37	18,358,840.40
递延所得税资产	5,547,938.96	5,704,334.51
其他非流动资产	376,023,330.54	334,905.66
非流动资产合计	926,736,682.90	519,307,574.38
资产总计	1,702,326,854.46	584,796,849.14
流动负债：		
短期借款	10,013,609.45	
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	418,452,024.87	
应付账款	12,922,201.78	10,313,396.11
预收款项	178,800,000.00	
合同负债	38,377,889.39	37,808,350.70
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	7,357,027.45	16,683,691.06
应交税费	4,284,639.30	3,071,346.43
其他应付款	23,283,772.72	8,760,009.72
其中：应付利息		
应付股利	2,045,083.74	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	43,195,835.86	26,189,965.62
其他流动负债	23,143,676.07	23,473,121.17
流动负债合计	759,830,676.89	126,299,880.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	240,800,000.00	263,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	7,502,000.00	7,502,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		240,000.00
递延收益	6,833,086.20	6,919,763.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,135,086.20	278,341,763.82
负债合计	1,014,965,763.09	404,641,644.63
所有者权益：		
股本	365,698,690.00	365,698,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	563,312,415.67	482,285,850.90
减：库存股		
其他综合收益	-8,392,352.23	-13,527,071.54
专项储备		
盈余公积	18,214,273.46	18,214,273.46
一般风险准备		
未分配利润	-679,887,568.36	-661,350,857.44
归属于母公司所有者权益合计	258,945,458.54	191,320,885.38
少数股东权益	428,415,632.83	-11,165,680.87
所有者权益合计	687,361,091.37	180,155,204.51
负债和所有者权益总计	1,702,326,854.46	584,796,849.14

法定代表人：黄明良 主管会计工作负责人：杨苹 会计机构负责人：叶逸新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	23,765,077.55	10,258,053.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,349,659.02	7,122,938.20

应收款项融资		
预付款项	4,210,066.96	5,220,462.02
其他应收款	25,111,904.93	14,826,460.51
其中：应收利息		
应收股利	2,370,437.98	
存货	104,973.45	
合同资产	181,780.11	188,695.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,835,992.68	187,205,578.11
其他流动资产	1,102,964.42	89,549,196.65
流动资产合计	67,662,419.12	314,371,384.30
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	487,930,177.35	259,232,276.76
其他权益工具投资	73,703.27	78,882.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	37,780,133.91	38,728,472.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	302,643.48	407,080.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,042,073.56	2,612,631.30
递延所得税资产	5,576,311.58	5,700,224.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	533,705,043.15	306,759,567.37
资产总计	601,367,462.27	621,130,951.67
流动负债：		
短期借款	10,013,609.45	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,416,331.38	4,895,595.23
预收款项		
合同负债	25,348,230.84	26,222,327.93
应付职工薪酬	3,991,421.65	5,842,889.28
应交税费	655,581.93	593,361.91

其他应付款	34,464,632.38	21,485,735.28
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	3,360,963.64	3,828,772.41
其他流动负债	32,546,514.25	77,227,516.27
流动负债合计	116,797,285.52	140,096,198.31
非流动负债：		
长期借款	62,300,000.00	63,680,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,300,000.00	63,680,000.00
负债合计	179,097,285.52	203,776,198.31
所有者权益：		
股本	365,698,690.00	365,698,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	547,955,678.44	547,519,284.01
减：库存股		
其他综合收益	-10,704,963.75	-8,387,950.15
专项储备		
盈余公积	18,214,273.46	18,214,273.46
未分配利润	-498,893,501.40	-505,689,543.96
所有者权益合计	422,270,176.75	417,354,753.36
负债和所有者权益总计	601,367,462.27	621,130,951.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	102,480,731.30	90,006,174.90
其中：营业收入	102,480,731.30	90,006,174.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	117,181,629.39	103,447,163.05
其中：营业成本	52,840,002.39	44,778,205.83

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,100,332.73	1,801,298.98
销售费用	13,717,593.57	11,816,232.56
管理费用	32,016,842.58	24,389,414.35
研发费用	10,238,248.54	10,124,102.61
财务费用	6,268,609.58	10,537,908.72
其中：利息费用	9,399,194.09	10,723,262.95
利息收入	3,153,613.59	197,720.11
加：其他收益	605,176.69	1,199,186.68
投资收益（损失以“－”号填列）	-51,138.70	-1,256,095.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-256,142.55	-1,256,095.04
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）	-711,041.35	608,765.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,741.54	-165.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,751.22
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,863,642.99	-12,841,545.67
加：营业外收入	1,048,795.96	142,172.19
减：营业外支出	42,693.90	63,951.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,857,540.93	-12,763,324.55
减：所得税费用	2,863,465.51	1,095,576.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,721,006.44	-13,858,901.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,721,006.44	-13,858,901.24
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）	-13,397,574.22	-13,791,146.09

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,323,432.22	-67,755.15
六、其他综合收益的税后净额	-4,417.39	195,187.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,417.39	195,187.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,417.39	195,187.26
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	5,134,719.31	195,187.26
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	-5,139,136.70	
（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	-16,725,423.83	-13,663,713.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,401,991.61	-13,595,958.83
归属于少数股东的综合收益总额	-3,323,432.22	-67,755.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄明良 主管会计工作负责人：杨苹 会计机构负责人：叶逸新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	66,896,616.61	54,867,215.85
减：营业成本	43,658,413.87	30,671,485.54
税金及附加	491,609.97	560,047.13
销售费用	10,108,465.12	9,817,615.45
管理费用	17,074,963.00	16,392,886.69
研发费用	4,537,257.75	4,112,803.36
财务费用	3,131,219.17	-854,541.63
其中：利息费用	3,582,742.08	3,600,797.72
利息收入	446,455.79	4,512,131.86

加：其他收益	385,892.74	629,689.63
投资收益（损失以“－”号填列）	19,464,602.02	821,663.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	366,079.00	-1,256,095.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-775,535.03	1,226,965.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,553.49	-956.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,751.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,963,093.97	-3,107,966.81
加：营业外收入	332.08	21,623.17
减：营业外支出	42,693.90	0.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,920,732.15	-3,086,344.62
减：所得税费用	124,689.59	184,292.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,796,042.56	-3,270,636.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,796,042.56	-3,270,636.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,317,013.60	15,835.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,317,013.60	15,835.58
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,317,013.60	15,835.58
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	4,479,028.96	-3,254,801.25

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	2023 年半年度	2022 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	110,047,104.88	103,909,631.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,858,806.89
收到其他与经营活动有关的现金	4,523,414.91	5,476,499.21
经营活动现金流入小计	114,570,519.79	111,244,937.67
购买商品、接受劳务支付的现金	42,861,749.32	35,697,190.54
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	39,612,741.03	33,363,299.00
支付的各项税费	7,623,749.40	6,929,956.80
支付其他与经营活动有关的现金	15,097,683.49	10,404,447.30
经营活动现金流出小计	105,195,923.24	86,394,893.64
经营活动产生的现金流量净额	9,374,596.55	24,850,044.03
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	630.00	112,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	38,824,600.00	
投资活动现金流入小计	38,825,230.00	112,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,323,965.41	4,405,252.10
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	37,970,219.11	
投资活动现金流出小计	63,294,184.52	4,405,252.10

投资活动产生的现金流量净额	-24,468,954.52	-4,293,252.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	704,340,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	704,340,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计	717,340,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,830,000.00	19,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,963,565.85	12,607,837.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,831,335.88
支付其他与筹资活动有关的现金	427,027,824.87	43,008,322.00
筹资活动现金流出小计	440,821,390.72	74,946,159.18
筹资活动产生的现金流量净额	276,518,609.28	-46,946,159.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,203.44	64,204.09
五、现金及现金等价物净增加额	261,418,047.87	-26,325,163.16
加：期初现金及现金等价物余额	26,512,420.15	55,306,391.71
六、期末现金及现金等价物余额	287,930,468.02	28,981,228.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	56,978,737.34	49,444,154.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,092,596.19	12,165,814.27
经营活动现金流入小计	69,071,333.53	61,609,968.73
购买商品、接受劳务支付的现金	32,118,938.54	25,901,407.15
支付给职工以及为职工支付的现金	22,468,125.69	20,867,646.21
支付的各项税费	1,793,385.29	1,843,684.70
支付其他与经营活动有关的现金	8,794,924.93	10,067,148.87
经营活动现金流出小计	65,175,374.45	58,679,886.93
经营活动产生的现金流量净额	3,895,959.08	2,930,081.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,036,963.92	
取得投资收益收到的现金		2,077,758.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630.00	112,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	272,201,256.72	
投资活动现金流入小计	282,238,850.64	2,189,758.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,490,784.09	276,702.00
投资支付的现金	273,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		19,500,000.00
投资活动现金流出小计	274,990,784.09	19,776,702.00
投资活动产生的现金流量净额	7,248,066.55	-17,586,943.05
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	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	39,000,000.00
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,830,000.00	1,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,806,678.91	2,754,296.30
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	46,767,317.56
筹资活动现金流出小计	12,636,678.91	51,351,613.86
筹资活动产生的现金流量净额	2,363,321.09	-12,351,613.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-322.68	476.53
五、现金及现金等价物净增加额	13,507,024.04	-27,007,998.58
加：期初现金及现金等价物余额	10,258,053.51	42,637,241.21
六、期末现金及现金等价物余额	23,765,077.55	15,629,242.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	365,698,690.00				482,285,850.90		-13,527,071.54		18,214,273.46		-661,350,857.44		191,320,885.38	-11,165,680.87	180,155,204.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	365,698,690.00				482,285,850.90		-13,527,071.54		18,214,273.46		-661,350,857.44		191,320,885.38	-11,165,680.87	180,155,204.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					81,026,564.77		5,134,719.31				18,536,710.92		67,624,573.16	439,581,313.70	507,205,886.86
（一）综合							-				-		-	-	-

收益总额							4,417.39				13,397.574.22		13,401,991.61	3,323.432.22	16,725.423.83
(二) 所有者投入和减少资本														444,949,829.66	444,949,829.66
1. 所有者投入的普通股														444,949,829.66	444,949,829.66
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														-2,045.083.74	-2,045.083.74
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														-2,045.083.74	-2,045.083.74
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							5,139.136.70				-5,139.136.70				
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							5,139.136.70				-5,139.136.70				
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					81,026,564.77								81,026,564.77		81,026,564.77
四、本期末余额	365,698,690.00				563,312,415.67		-8,392,352.23		18,214,273.46		-679,887,568.36		258,945,458.54	428,415,632.83	687,361,091.37

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	365,698,690.00				482,204,664.45		-11,857,978.90		18,214,273.46		-629,137,565.46		225,122,083.55	-8,566,386.27	216,555,697.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	365,698,690.00				482,204,664.45		-11,857,978.90		18,214,273.46		-629,137,565.46		225,122,083.55	-8,566,386.27	216,555,697.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					296,009.72		195,187.26				13,791.19		13,299.91	2,064.03	15,363.97
(一) 综合收益总额							195,187.26				13,791.19		13,299.91	67,755.1	13,663.7

											46.0 9		58.8 3	5	13.9 8
(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														- 1,99 6,27 8.21	- 1,99 6,27 8.21
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														- 1,99 6,27 8.21	- 1,99 6,27 8.21
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					296,009.72							296,009.72		296,009.72	
四、本期末余额	365,698,690.00				482,500,674.17		-11,662,791.64		18,214,273.46		-642,928,711.55		211,822,134.44	-10,630,419.63	201,191,714.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	365,698,690.00				547,519,284.01		-8,387,950.15		18,214,273.46	-520,647,341.92		402,396,955.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										14,957,797.96		14,957,797.96
二、本年初余额	365,698,690.00				547,519,284.01		-8,387,950.15		18,214,273.46	-505,689,543.96		417,354,753.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					436,394.43		-2,317,013.60			6,796,042.56		4,915,423.39
（一）综合收益总额							-2,317,013.60			6,796,042.56		4,479,028.96
（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					436,394.43							436,394.43
四、本期末余额	365,698.69 0.00				547,955.67 8.44		- 10,704,963.75		18,214,273.46	- 498,893.50 1.40		422,270.17 6.75

上期金额

单位：元

项目	2022 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
		优先	永续	其他								

		股	债								计
一、上年年末余额	365,698,690.00			547,438,097.56		-8,401,043.62		18,214,273.46	-508,175,287.74		414,774,729.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	365,698,690.00			547,438,097.56		-8,401,043.62		18,214,273.46	-508,175,287.74		414,774,729.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				296,009.72		15,835.58			-3,270,636.83		-2,958,791.53
（一）综合收益总额						15,835.58			-3,270,636.83		-3,254,801.25
（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					296,009.72							296,009.72
四、本期期末余额	365,698.69	0.00			547,734.10	7.28	-	8,385,208.04	18,214,273.46	-	511,445.92	411,815,938.13

三、公司基本情况

厦门三五互联科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为厦门三五互联科技有限公司，2007 年 7 月 31 日整体变更为股份公司，由龚少晖、沈文策、薛洪斌、汪海涛、龚少峰、彭勇、陆宏、李云飞等八位自然人及深圳市中科宏易投资发展有限公司、深圳市彩虹创业投资集团有限公司、厦门中网兴管理咨询有限公司共同发起设立，于 2007 年 8 月 29 日在福建省厦门市工商行政管理局登记注册，总部位于福建省厦门市。公司现持有统一社会信用代码为 91350200751642792T 的营业执照，注册资本 365,698,690.00 元，股份总数 365,698,690.00 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供专业的企业邮箱、网站建设、网络域名、网络游戏、移动通信转售业务等软件产品和服务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 30 日第六届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将天津三五互联移动通讯有限公司和厦门三五数字科技有限公司等七家公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当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(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当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(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),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(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)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(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其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。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款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。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果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,

本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产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资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑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，包括前瞻性信息。

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

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

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

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对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。

（4）信用风险显著增加的判断标准

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

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
账龄组合 1	以运用移动转售方式为企业和个人提供虚拟运营服务形成的应收款项的账龄作为信用风险特征
账龄组合 2	除账龄组合 1 外其他的应收款项的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款项，除有确凿证据，一般不计提坏账准备

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失，应收账款的信用风险与预期信用损失率如

下：

账龄组合 1	应收账款计提比例(%)
3 个月以内（含 3 个月）	3
3-6 个月（含 6 个月）	30
6 个月-1 年（含 1 年）	50
1 年以上	100

账龄组合 2	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年（含 2 年）	10
2—3 年（含 3 年）	30
3 年以上	100

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分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相关处理。

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

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本组合为应收合并范围内关联方款项
经营活动押金、保证金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、保证金等款项
往来款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以

前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

19、债权投资

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期

股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、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。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十四）项固定资产及折旧和第（三十）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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[注]	年限平均法	5、38、40	5	19、2.50、2.375
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5-10	18-19
办公及其他设备	年限平均法	5、10	5-10	9-19

(1)母公司篮球场按 5 年计提折旧，除篮球场以外的房屋建筑物按 40 年计提折旧；

(2)子公司天津三五互联移动通讯有限公司房屋建筑物按 38 年计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1)当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；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1.使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2.使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（三十一）项长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	42、50
软件	3、5、10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开

始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

2.收入确认的具体方法

公司主要提供邮箱业务、网络游戏等产品销售和服务。

(1)邮箱业务

公司企业邮箱业务包括销售企业邮箱产品并提供后续服务，企业邮箱收入划分为邮箱销售收入及后续空间租用、服务收入。邮箱销售收入在已经收款或取得了收款的证据，并将企业邮箱产品提交给客户时确认收入的实现；后续空间租用及服务收入在后续提供服务期间分期确认收入。

(2)网络游戏

游戏运营收入根据运营平台的所有权划分，游戏运营模式分为自主运营模式和联合运营模式。

自主运营模式：通过游戏玩家在公司平台进入网络游戏充值并购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块等方式取得在线网络游戏运营收入。游戏玩家在公司自主运营平台进入游戏充值消费，公司在游戏玩家充值消费时确认为营业收入。

联合运营模式：公司负责游戏版本的维护、更新、技术支持和客户服务，游戏推广服务商负责用户推广、充值服务以及计费系统管理，公司按协议约定比例取得分成收入。游戏推广服务商统计游戏玩家实际充值消费的金额，并按协议约定的比例计算分成，公司在技术后台统计的数据与游戏推广服务商提供数据核对无误后确认营业收入。

游戏软件授权运营收入：根据合同或协议约定，公司将相关游戏的运营或代理权利以及所需技术交付买方后，按照约定结算条件一次或分期确认营业收入。

(3)技术服务

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按期限分摊确认收入；未明确约定服务期限的，在本公司提供了相应服务，取得明确的收款证据，确认收入。

(4)移动通信转售业务

语音通话费，月租费及短信、炫铃、个性化彩铃、来电显示、秘书服务等增值业务在提供服务后根据计费结算系统计算确认收入。

40、政府补助

1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4.政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3.作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十九）项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（三十五）项租赁负债。

(3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4.作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

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。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（三十三）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。		执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 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情况

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2% 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
本公司（包括各地分公司在总部合并申报纳税）	15.00%
眉山珪升光伏科技有限公司	15.00%
淘趣网络科技有限公司（TopQu NetWork Technology Co.,Ltd）	0.00%
厦门三五数字科技有限公司	25%
天津三五互联移动通讯有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

2、税收优惠

1.增值税

(1)公司及子公司（除天津三五互联移动通讯有限公司、TopQu NetWork Technology Co.,Ltd 外）系提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人，根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

(2) 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。

2.企业所得税

(1) 本公司于 2020 年 10 月 21 日取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202035100104，2022 年适用 15% 的企业所得税优惠税率。本公司所属各分公司在总机构合并纳税，适用总部的所得税税率。

(2) 根据《塞舌尔共和国国际商业公司法（修订）2009》，注册于塞舌尔共和国的子公司淘趣网络科技有限公司（TopQu NetWork Technology Co.,Ltd）自成立注册之日起二十年内享有免税优惠，不须缴纳所得税或利得税，转让财产不须缴付印花税。

(3) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），孙公司眉山陡升光伏科技有限公司从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的范围、条件和标准的收入所得额，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上，享受西部大开发 15% 的企业所得税税率。

(4) 根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 14 日联合发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局 2023 年 3 月 26 日联合发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局 2023 年 8 月 2 日联合发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），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。

除上述第（1）—（3）所述公司及厦门三五数字科技有限公司、天津三五互联移动通讯有限公司外的其他子公司，2023 年度按照小微企业普惠性税收减免政策缴纳企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

无。

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	420.00	430.20
银行存款	288,699,114.02	27,648,254.16
其他货币资金	429,867,691.04	12,164,441.37
定期存款应收利息	2,257,146.71	53,612.79
合计	720,824,371.77	39,866,738.52
其中：存放在境外的款项总额	0.00	1,446,407.89
因抵押、质押或冻结等对	430,636,757.04	13,300,705.58

使用有限制的款项总额		
------------	--	--

其他说明

货币资金期末余额中包含用于质押的定期存款 10,919,719.48 元、应付票据保证金 418,453,024.87 元及冻结状态的资
金 1,264,012.69 元，合计 430,636,757.04 元，其使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	2,288,760.25	46.22%	2,288,760.25	100.00%	0.00	2,293,496.87	32.66%	2,293,496.87	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,662,740.95	53.78%	1,059,750.02	39.80%	1,602,990.93	4,729,618.42	67.34%	2,220,654.00	46.95%	2,508,964.42
其中：										
账龄组合 1	1,245,787.62	25.16%	924,917.15	74.24%	320,870.47	1,012,461.93	14.42%	718,650.03	70.98%	293,811.90
账龄组合 2	1,416,953.33	28.62%	134,832.87	9.52%	1,282,120.46	3,717,156.49	52.92%	1,502,003.97	40.41%	2,215,152.52
合计	4,951,501.20	100.00%	3,348,510.27	67.63%	1,602,990.93	7,023,115.29	100.00%	4,514,150.87	64.28%	2,508,964.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜清源（天津）生物科技有限公司	753,742.09	753,742.09	100.00%	应收房租款，收回可能性小
北京绿谷网星科技发展有限公司	55,851.88	55,851.88	100.00%	应收房租款，收回可能性小
天津微岚数字科技有限公司	606,733.72	606,733.72	100.00%	应收房租款，收回可能性小
天津市沅文科技发展有限公司	821,890.16	821,890.16	100.00%	应收房租款，收回可能性小
锦起智能科技（天津）集团有限公司	50,542.40	50,542.40	100.00%	应收房租款，收回可能性小
合计	2,288,760.25	2,288,760.25		

按组合计提坏账准备：按账龄组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内（含三个月）	87,660.64	2,629.83	3.00%
3-6 个月（含六个月）	196,185.56	58,855.67	30.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	197,019.54	98,509.77	50.00%
1 年以上	764,921.88	764,921.88	100.00%
合计	1,245,787.62	924,917.15	

确定该组合依据的说明：

以运用移动转售方式为企业和个人提供虚拟运营服务形成的应收款项的账龄作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：按账龄组合 2 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,237,189.49	61,859.48	5.00%
1—2 年（含 2 年）	92,752.94	9,275.29	10.00%
2—3 年（含 3 年）	33,304.00	9,991.20	30.00%
3 年以上	53,706.90	53,706.90	100.00%
合计	1,416,953.33	134,832.87	

确定该组合依据的说明：

除账龄组合 1 外其他的应收款项的账龄作为信用风险特征

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,718,055.23
1 至 2 年	870,663.77
2 至 3 年	733,443.05
3 年以上	1,629,339.15
3 至 4 年	862,690.16
4 至 5 年	758,482.09
5 年以上	8,166.90
合计	4,951,501.20

（2）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	
应收账款坏账准备	4,514,150.87	310,551.54	34,578.35	1,160,000.00	281,613.79	3,348,510.27
合计	4,514,150.87	310,551.54	34,578.35	1,160,000.00	281,613.79	3,348,510.27

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	收回方式

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,160,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海圳锦实业发展有限公司	应收客户款项	1,160,000.00	确认款项收不回来	诉讼及内部审批	否
合计		1,160,000.00			

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市沅文科技发展有限公司	821,890.16	16.60%	821,890.16
宜清源（天津）生物科技有限公司	753,742.09	15.22%	753,742.09
天津微岚数字科技有限公司	606,733.72	12.25%	606,733.72
厦门信泽通信息科技有限公司	311,269.82	6.29%	15,563.49
厦门三三九九网络科技有限公司	276,396.24	5.58%	13,819.81
合计	2,770,032.03	55.94%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,695,030.30	65.11%	3,040,317.39	55.31%
1 至 2 年	1,306,981.53	23.03%	1,809,275.64	32.91%
2 至 3 年	105,137.32	1.85%	78,627.33	1.43%
3 年以上	567,929.07	10.01%	568,827.03	10.35%
合计	5,675,078.22		5,497,047.39	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
鹏博士大数据有限公司北京分公司	1,354,923.64	23.87
OnlineNIC,Inc	1,097,092.05	19.33
VeriSign,Inc	974,378.19	17.17
中国互联网络信息中心	175,045.90	3.08
津燃华润燃气有限公司	170,869.21	3.01
合计	3,772,308.99	66.46

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,780,456.32	14,677,434.49
合计	22,780,456.32	14,677,434.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 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
经营活动押金、保证金组合	25,342,526.95	23,572,048.33
往来款组合	7,544,514.89	861,789.89
合计	32,887,041.84	24,433,838.22

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	53,559.47		9,702,844.26	9,756,403.73
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

--转入第三阶段	-9,901.23		9,901.23	
本期计提	464,292.92		11,076.30	475,369.22
本期转回	8,571.50		31,729.56	40,301.06
本期核销			9,024.53	9,024.53
其他变动	75.64		75,786.20	75,861.84
2023 年 6 月 30 日余额	499,304.02		9,607,281.50	10,106,585.52

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,085,279.84
1 至 2 年	674,252.00
2 至 3 年	10,000,000.00
3 年以上	12,127,510.00
3 至 4 年	4,000,000.00
4 至 5 年	7,000,000.00
5 年以上	1,127,510.00
合计	32,887,041.84

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	
其他应收款坏账准备	9,756,403.73	475,369.22	40,301.06	9,024.53	75,861.84	10,106,585.52
合计	9,756,403.73	475,369.22	40,301.06	9,024.53	75,861.84	10,106,585.52

无。

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	收回方式

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	9,024.53
------------	----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

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
中国移动通信有限公司	经营活动押金、保证金组合	10,000,000.00	2-3 年	30.41%	3,000,000.00
中国电信股份有限公司	经营活动押金、保证金组合	8,000,000.00	3 年以上	24.33%	2,400,000.00
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	往来款组合	6,742,500.00	1 年以内	20.50%	337,125.00
南靖星网梦企业管理合伙企业（有限合伙）	经营活动押金、保证金组合	4,000,000.00	3 年以上	12.16%	4,000,000.00
VeriSign, Inc	经营活动押金、保证金组合	1,317,322.95	1 年以内	4.01%	65,866.15
合计		30,059,822.95		91.41%	9,802,991.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	2,585,835.45		2,585,835.45	1,760,144.61		1,760,144.61
合计	2,585,835.45		2,585,835.45	1,760,144.61		1,760,144.61

(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	

公司计提存货跌价准备的依据为该项存货在期末可变现净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	202,687.30	20,907.19	181,780.11	211,168.50	15,165.65	196,002.85
合计	202,687.30	20,907.19	181,780.11	211,168.50	15,165.65	196,002.85

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	16,945.99	11,204.45		
合计	16,945.99	11,204.45		——

其他说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	21,939,658.76	981,066.94
企业所得税		1,875.54
合计	21,939,658.76	982,942.48

其他说明：

无。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门雾空科技有限公司	2,183,175.36			-256,142.55						1,927,032.81	
深圳市道熙科技有限公司									13,725,000.00	13,725,000.00	301,577,263.45
小计	2,183,175.36			-256,142.55					13,725,000.00	15,652,032.81	301,577,263.45
合计	2,183,175.36			-256,142.55					13,725,000.00	15,652,032.81	301,577,263.45

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	73,703.27	3,289,760.80
合计	73,703.27	3,289,760.80

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
福州网乐网络科技有限公司			10,000,000.00		不以出售为目的	
深圳国牛教育培训有限公司			226,296.73		不以出售为目的	
合计			10,226,296.73			

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 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
----	------	-----------

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	436,681,310.91	442,117,839.10
合计	436,681,310.91	442,117,839.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	545,007,257.68	2,763,249.32	18,809,159.68	9,720,856.72	576,300,523.40
2.本期增加金额			955,378.51	741,472.37	1,696,850.88
(1) 购置			955,378.51	741,472.37	1,696,850.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			897,114.98	316,262.56	1,213,377.54
(1) 处置或报废			213,157.19	229,204.54	442,361.73
(2) 企业合并减少			683,957.79	87,058.02	771,015.81
4.期末余额	545,007,257.68	2,763,249.32	18,867,423.21	10,146,066.53	576,783,996.74
二、累计折旧					
1.期初余额	84,965,265.59	2,554,538.93	15,490,721.85	8,768,212.52	111,778,738.89
2.本期增加金额	6,469,234.56	70,547.92	340,036.06	124,009.98	7,003,828.52
(1) 计提	6,469,234.56	70,547.92	340,036.06	124,009.98	7,003,828.52
3.本期减少金额			797,246.97	286,580.02	1,083,826.99
(1) 处置或报废			201,698.06	203,912.25	405,610.31
(2) 企业合并减少			595,548.91	82,667.77	678,216.68
4.期末余额	91,434,500.15	2,625,086.85	15,033,510.94	8,605,642.48	117,698,740.42
三、减值准备					
1.期初余额	22,403,945.41				22,403,945.41
2.本期增加金额					
(1) 计					

提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	22,403,945.41				22,403,945.41
四、账面价值					
1.期末账面 价值	431,168,812.12	138,162.47	3,833,912.27	1,540,424.05	436,681,310.91
2.期初账面 价值	437,638,046.68	208,710.39	3,318,437.83	952,644.20	442,117,839.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	397,051,000.94
合计	397,051,000.94

(4) 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
----	------	------------

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,559,337.84	
合计	48,559,337.84	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一期新能源 8GW 异质结电 池片项目	48,559,337.84		48,559,337.84			
合计	48,559,337.84		48,559,337.84			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
一期新能源 8GW 异质结电 池片项目	372,596.32 万元		48,559,337.84			48,559,337.84	1.30%	1.30%				募股资金、金融机构贷款
合计	372,596.32 万元		48,559,337.84			48,559,337.84						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

(4) 工程物资

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

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,924,770.86	2,924,770.86
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,924,770.86	2,924,770.86
(1) 企业合并减少	2,924,770.86	2,924,770.86
4.期末余额	0.00	0.00
二、累计折旧		
1.期初余额	2,020,903.56	2,020,903.56
2.本期增加金额	486,042.84	486,042.84
(1) 计提	486,042.84	486,042.84
3.本期减少金额	2,506,946.40	2,506,946.40
(1) 处置		
(2) 企业合并减少	2,506,946.40	2,506,946.40
4.期末余额		
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	0.00	0.00
2.期初账面价值	903,867.30	903,867.30

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	网站经营许可权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,261,003.75	71,839,584.72	130,000.00	106,230,588.47
2.本期增加金额		676,004.24		676,004.24
(1) 购置		676,004.24		676,004.24
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		114,440.00	130,000.00	244,440.00
(1) 处置		49,440.00		49,440.00
(2) 合并范围减少		65,000.00	130,000.00	195,000.00
4.期末余额	34,261,003.75	72,401,148.96		106,662,152.71
二、累计摊销				
1.期初余额	6,923,718.41	65,223,172.73	130,000.00	72,276,891.14
2.本期增加金额	331,606.38	439,701.74		771,308.12
(1) 计提	331,606.38	439,701.74		771,308.12
3.本期减少金额		102,523.61	130,000.00	232,523.61
(1) 处置		49,440.00		49,440.00
(2) 合并范围减少		53,083.61	130,000.00	183,083.61
4.期末余额	7,255,324.79	65,560,350.86		72,815,675.65
三、减值准备				
1.期初余额	1,422,419.70	3,120,959.16		4,543,378.86
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	1,422,419.70	3,120,959.16		4,543,378.86
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,583,259.26	3,719,838.94		29,303,098.20
2.期初账面价值	25,914,865.64	3,495,452.83		29,410,318.47

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%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
newcp 项目		781,855.08				781,855.08		
新一代企业云邮局		1,384,456.65				1,384,456.65		
云智能 OA 项目升级		233,589.20				233,589.20		
企业定制建站项目开发与维护		1,096,367.92				1,096,367.92		
企业移动商务建设系统升级		228,807.54				228,807.54		
刺猬响站 OEM 版本		455,829.71				455,829.71		
35OKR 微信小程序		346,904.95				346,904.95		
网络游戏研发与维护		4,396,996.91				4,396,996.91		
一站式推广平台		9,446.70				9,446.70		
大尺寸超薄 HJT 电池技术开发和应用		1,303,993.88				1,303,993.88		
合计		10,238,248.54				10,238,248.54		

其他说明

无。

28、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		
深圳市道熙科技有限公司	652,554,847.24			652,554,847.24		0.00
合计	652,554,847.24			652,554,847.24		0.00

(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		
深圳市道熙科技有限公司	635,550,314.46			635,550,314.46		0.00
合计	635,550,314.46			635,550,314.46		0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、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
安全等级服务费	12,106.92		5,188.68		6,918.24
待摊房屋装修费	17,502,582.68	280,444.52	3,496,200.45		14,286,826.75
待摊服务器托管费用	145,091.70		66,965.40		78,126.30
待摊融资咨询服务费	699,059.10		175,000.02		524,059.08
合计	18,358,840.40	280,444.52	3,743,354.55		14,895,930.37

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,274,016.49	2,237,664.93	14,706,621.50	2,394,837.32
可抵扣亏损	11,842,196.87	1,776,329.53	11,842,196.87	1,776,329.53
其他权益工具投资公允价值变动	10,226,296.73	1,533,944.50	10,221,117.81	1,533,167.66
合计	36,342,510.09	5,547,938.96	36,769,936.18	5,704,334.51

(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

(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		5,547,938.96		5,704,334.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	327,726,574.21	667,288,576.67
可抵扣亏损	860,099,963.93	531,066,828.62
合计	1,187,826,538.14	1,198,355,405.29

(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
2023 年		49,491,051.92	
2024 年	41,463,284.41	52,335,510.11	
2025 年	38,679,132.53	45,947,885.99	
2026 年	80,504,019.70	83,610,488.52	
2027 年	137,634,057.65	142,146,204.49	
2028 年	31,589,242.44	15,883,833.15	
2029 年	35,467,231.25	35,467,231.25	
2030 年	61,945,601.09	61,945,601.09	
2031 年	16,801,294.65	16,722,829.93	
2032 年	27,683,442.97	27,516,192.17	
2033 年	388,332,657.24		
合计	860,099,963.93	531,066,828.62	

其他说明

无。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付无形资产款	354,840.56		354,840.56	334,905.66		334,905.66
预付设备工程	375,668,489.98		375,668,489.98			

款					
合计	376,023,330.54		376,023,330.54	334,905.66	334,905.66

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,013,609.45	
合计	10,013,609.45	

短期借款分类的说明：

2023 年 4 月，公司与厦门国际银行股份有限公司厦门分行签订授信额度为 1,000.00 万元的《综合授信额度合同》，本期实际借款 1,000.00 万元。同时，黄明良先生为借款提供连带责任保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	418,452,024.87	
合计	418,452,024.87	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品及服务采购款	12,661,581.78	8,640,526.11
工程款	260,620.00	1,672,870.00
合计	12,922,201.78	10,313,396.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收股权增资款	178,800,000.00	
合计	178,800,000.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售产品及服务款	38,377,889.39	37,808,350.70
合计	38,377,889.39	37,808,350.70

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
----	------	------

39、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	合并范围减少	期末余额
一、短期薪酬	16,193,624.63	38,774,231.13	39,020,798.32	8,989,053.48	6,958,003.96
二、离职后福利-设定提存计划		2,388,122.35	2,384,931.97		3,190.38
三、辞退福利	490,066.43	1,003,693.00	1,097,926.32		395,833.11
合计	16,683,691.06	42,166,046.48	42,503,656.61	8,989,053.48	7,357,027.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,281,531.80	35,274,049.14	35,729,118.76	8,989,053.48	5,837,408.70
2、职工福利费		500,272.56	500,272.56		
3、社会保险费		1,313,871.98	1,312,965.36		906.62
其中：医疗保险费		1,185,822.14	1,184,924.20		897.94
工伤保险费		47,856.08	47,847.40		8.68
生育保险费		80,193.76	80,193.76		
4、住房公积金	2,688.00	1,068,974.36	1,070,160.36		1,502.00
5、工会经费和职工教育经费	909,404.83	617,063.09	408,281.28		1,118,186.64
合计	16,193,624.63	38,774,231.13	39,020,798.32	8,989,053.48	6,958,003.96

(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	合并范围减少	期末余额
1、基本养老保险		2,309,990.86	2,306,944.14		3,046.72
2、失业保险费		78,131.49	77,987.83		143.66
合计		2,388,122.35	2,384,931.97		3,190.38

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	797,404.54	290,613.43
企业所得税	2,591,623.18	2,093,031.86
个人所得税	72,230.39	84,028.17
城市维护建设税	17,763.50	35,651.53
教育费附加	7,612.93	15,279.23
地方教育费附加	5,075.28	10,186.15
房产税	516,179.65	488,805.68
印花税	246,602.18	23,602.73
土地使用税	30,147.65	30,147.65
合计	4,284,639.30	3,071,346.43

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,045,083.74	
其他应付款	21,238,688.98	8,760,009.72
合计	23,283,772.72	8,760,009.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,045,083.74	
合计	2,045,083.74	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 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
押金保证金	12,811,642.05	3,758,560.47
应付暂收款	8,427,046.93	5,001,449.25
合计	21,238,688.98	8,760,009.72

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	42,774,995.56	24,700,909.00
一年内到期的租赁负债		987,764.60
分期付息到期还本的长期借款利息	420,840.30	501,292.02
合计	43,195,835.86	26,189,965.62

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	20,541,000.14	21,000,000.00
待转销项税额	2,602,675.93	2,473,121.17
合计	23,143,676.07	23,473,121.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	203,500,000.00	225,000,000.00
保证借款	27,300,000.00	28,680,000.00
合计	240,800,000.00	263,680,000.00

长期借款分类的说明：

①2021年12月，公司与山东省国际信托股份有限公司签订了金额不超过人民币3,500.00万元的《山东信托望海系列单一资金信托（第9期）贷款合同》，期限36个月，合同规定借款用途为“补充日常经营的资金需求”。截至资产负债表日，实际借款余额为3,500.00万元。公司以位于思明区观日路8号101室、201室、301室、401室、501室的房产（权利证书编号为厦国土房证第01015096号）提供抵押担保。同时，龚少晖先生为借款提供连带责任保证担保。

②2017年9月，子公司天津三五互联移动通讯有限公司与中航信托股份有限公司签订了总金额为人民币3亿元的《中航信托天顺1742号单一资金信托贷款合同》，期限十年，合同规定借款用途为“归还工行贷款、归还厦门三五互联科技股份有限公司借款及支付天津三五互联移动通讯有限公司项目的工程款”，截至资产负债表日，实际借款余额为21,800.00万元，其中将于2024年6月30日前到期偿还的借款3,950.00万元已经重分类调整为“一年内到期的非流动负债”。公司为该借款提供保证担保，同时，子公司天津三五互联移动通讯有限公司以自有土地使用权及地上建筑物提供抵押担保；子公司天津三五互联移动通讯有限公司提供的应收账款（应收天津创客星孵化器有限公司房屋租赁收入）质押担保；子公司天津三五互联移动通讯有限公司提供的一千万存单质押担保。公司以及该子公司原股东天津盛海铭科技有限公司对各期还本付息承担差额补足义务。

③公司与兴业银行股份有限公司厦门分行分别于2021年7月2日、2021年9月3日、2021年10月27日、2021年11月23日签订《流动资金借款合同》，分别取得贷款金额900.00万元、945.00万元、900.00万元、900.00万元，期限3年，合同规定的借款用途为“支付工资、支付货款等”。截至资产负债表日，实际借款余额为3,051.00万元，其中将于2024年

6月30日到期偿还的借款321.00万元已经重分类调整为“一年内到期的非流动负债”。同时，龚少晖先生为借款提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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
合计		--									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		1,003,619.10

减：未确认的融资费用		15,854.50
重分类至一年内到期的非流动负债		987,764.60
合计	0.00	0.00

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	7,502,000.00	7,502,000.00
合计	7,502,000.00	7,502,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
滨海新区战略性新兴产业专项拨款	2,600,000.00			2,600,000.00	
新型智能移动互联网终端项目专项技术改造资金	3,000,000.00			3,000,000.00	
新型智能移动互联网终端项目高新技术产业化专项资金	1,702,000.00			1,702,000.00	
新型智能移动互联网终端项目战略性新兴产业转型升级专项资金	200,000.00			200,000.00	
合计	7,502,000.00			7,502,000.00	

其他说明：

注 1：根据《滨海新区促进经济发展专项资金管理暂行办法》（津滨政发[49]号）文件，天津市滨海新区财政局拨款资助子公司天津三五互联移动通讯有限公司“新型智能移动互联网终端一期项目”260 万元。截至期末该项目尚未投产，收到的补助款尚未结转。

注 2：根据天津市工业和信息化委员会、天津市财政局《关于下达 2014 年天津市第二批工业企业技术改造专项资金计划的通知》（津工信投资（2014）4 号）文件，子公司天津三五互联移动通讯有限公司收到“新型智能移动互联网终端项目”的专项技术改造资金 300 万元。截至期末该项目尚未投产，收到的补助款尚未结转。

注 3：根据天津市发展和改革委员会、天津市财政局《关于下达 2014 年天津市高新技术企业产业化专项资金计划的通知》（津发改高技〔2014〕1080 号），子公司天津三五互联移动通讯有限公司收到“新型智能移动互联网终端项目”的高新技术产业化专项资金 170.20 万元。截至期末该项目尚未投产，收到的补助款尚未结转。

注 4：根据天津市发展和改革委员会、天津市财政局《关于下达 2014 年向战略性新兴产业转型升级专项资金计划的通知》（津发改高技〔2014〕1082 号），子公司天津三五互联移动通讯有限公司收到“新型智能移动互联网终端项目”的战略性新兴产业转型升级专项资金 20 万元。截至期末该项目尚未投产，收到的补助款尚未结转。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、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		240,000.00	
合计		240,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,919,763.82		86,677.62	6,833,086.20	与资产相关
合计	6,919,763.82		86,677.62	6,833,086.20	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区研发运营发展补助	6,919,763.82			86,677.62			6,833,086.20	与资产相关

其他说明：

根据天津滨海高新技术产业开发区管理委员会《关于拨付天津三五互联移动通讯有限公司财政补贴的确认说明》，子公司天津三五互联移动通讯有限公司收到天津财政局拨付的政府发展资金 866.78 万元，系天津滨海高新技术产业开发区管委会对该公司在高新区内研发运营发展补助，公司在收到拨款后按取得园区土地使用权期限 50 年平均摊销，本期结转金额 8.67 万元，期末余额为 683.31 万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

53、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	365,698,690.00						365,698,690.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、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）	477,835,717.87	81,026,564.77		558,862,282.64
其他资本公积	4,450,133.03			4,450,133.03
合计	482,285,850.90	81,026,564.77		563,312,415.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司接受控股股东海南巨星科技有限公司无息借款 3,500.00 万元，本期对应利息 436,394.43 元，该无息借款的利息视同为股东对公司的利息捐赠计入资本公积。

(2) 本期子公司天津三五互联移动通讯有限公司引入投资者增资导致公司股权稀释，公司按照增资前的股权比例计算的在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后的持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，调整增加合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价）80,590,170.34 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、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	-	-5,194.23		-	-776.84	5,134,719.31		-
	13,527,071.54			5,139,136.70				8,392,352.23

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	13,827,071.54	-5,194.23		5,139,136.70	-776.84	5,134,719.31		-8,692,352.23
创业投资引导资金补助	300,000.00							300,000.00
其他综合收益合计	13,527,071.54	-5,194.23		5,139,136.70	-776.84	5,134,719.31		-8,392,352.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、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	18,214,273.46			18,214,273.46
合计	18,214,273.46			18,214,273.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、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	-661,350,857.44	-629,137,565.46
调整后期初未分配利润	-661,350,857.44	-629,137,565.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,397,574.22	-32,213,291.98
其他综合收益结转留存收益	5,139,136.70	
期末未分配利润	-679,887,568.36	-661,350,857.44

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。

61、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	100,233,748.06	52,421,998.36	87,777,417.57	44,361,403.32
其他业务	2,246,983.24	418,004.03	2,228,757.33	416,802.51
合计	102,480,731.30	52,840,002.39	90,006,174.90	44,778,205.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
企业邮箱	13,011,497.98	13,011,497.98
企业网站	9,983,342.60	9,983,342.60
网络域名	11,653,464.95	11,653,464.95
移动转售	35,433,312.54	35,433,312.54
手游	13,662,682.11	13,662,682.11
OA 等	2,486,282.33	2,486,282.33
房屋租赁	16,130,517.18	16,130,517.18
技术服务等	119,631.61	119,631.61
合计	102,480,731.30	102,480,731.30

与履约义务相关的信息：

无。

其他说明

无。

62、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	187,565.60	167,100.81
教育费附加	80,264.51	71,572.72
房产税	1,382,250.26	1,401,081.37
土地使用税	78,842.38	78,842.38
印花税	316,467.73	33,551.85
地方教育费附加	53,502.25	47,709.85
其他	1,440.00	1,440.00
合计	2,100,332.73	1,801,298.98

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	11,331,613.72	10,443,648.80
广告费	518,200.07	96,298.71
房租及物业费	2,000.00	30,711.52
电话费	85,343.71	86,287.39
劳务及服务费	70,504.94	61,375.09
推广费	734,010.51	357,996.34
折旧及摊销	93,417.89	117,338.63
办公杂费	6,721.40	19,799.74
咨询顾问费	417,045.89	302,438.55
差旅费	87,050.87	1,023.82
水电费	275.74	1,982.83
交通费	0.00	466.13
办公室装修费	4,543.86	4,543.86
软件使用费	12,758.12	44,811.30
招待费	248,129.14	190,892.00
其他	105,977.71	56,617.85
合计	13,717,593.57	11,816,232.56

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	15,632,963.60	11,922,946.40
无形资产摊销	426,457.06	372,121.67
折旧费	1,012,046.96	1,107,333.46
咨询顾问费	6,433,912.83	3,543,172.88
房租及物业费	258,355.85	270,373.85
差旅费	371,907.44	179,432.12
办公杂费	200,397.52	235,149.58
招待费	877,788.92	616,432.08
水电费	324,091.62	305,238.17
审计评估费	1,650,903.87	1,357,674.24
车船使用费	108,157.67	121,876.05
电话费	194,963.72	205,154.44
律师费	1,800,972.91	2,856,595.04
其他	2,723,922.61	1,295,914.37
合计	32,016,842.58	24,389,414.35

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	9,173,479.46	8,602,642.90

技术研发费	465,346.53	1,161,311.41
折旧费	31,030.53	51,950.41
咨询顾问费	198,174.44	
房租及物业费	11,509.50	16,722.08
差旅费	113,618.97	
水电费	8,969.76	11,442.95
车船使用费	18,280.50	5,142.75
电话费	6,541.10	6,691.99
低值易耗品摊销	9,332.82	134,097.90
其他	201,964.93	134,100.22
合计	10,238,248.54	10,124,102.61

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,399,194.09	10,723,262.95
减：利息收入	3,153,613.59	197,720.11
汇兑损益	-121,208.68	-76,829.72
手续费及其他	144,237.76	89,195.60
合计	6,268,609.58	10,537,908.72

其他说明

无。

67、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
企业研发经费补助资金		522,400.00
促进本市居民就业和企业用工服务	153,322.89	
天津滨海高新技术产业开发区研发运营发展补助	86,677.62	86,677.62
手续费返还	118,417.57	62,210.52
税金减免		1,895.19
增值税进项加计抵减	203,382.61	274,775.28
阶段性企业社会保险费减免		3,188.87
新创办小微企业税收奖励		152,381.00
深圳市促进科技创新企业资助	2,000.00	
社保补贴	37,776.00	90,658.20
小微企业（个体工商户）租赁社会物业租金补贴		5,000.00
服务贸易和服务外包项目资质补助	3,600.00	
合计	605,176.69	1,199,186.68

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-256,142.55	-1,256,095.04
处置长期股权投资产生的投资收益	205,003.85	
合计	-51,138.70	-1,256,095.04

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-435,068.16	1,233,347.33
应收账款坏账损失	-275,973.19	-624,582.27
合计	-711,041.35	608,765.06

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-5,741.54	-165.44
合计	-5,741.54	-165.44

其他说明：

无。

73、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
-----------	-------	-------

非流动资产处置利得		47,751.22
合计		47,751.22

74、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
其他	1,048,795.96	142,172.19	1,048,795.96
合计	1,048,795.96	142,172.19	1,048,795.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无。

75、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
对外捐赠		42,717.14	
非流动资产报废损失合计	36,193.90		36,193.90
其中：固定资产报废损失	36,193.90		36,193.90
其他	6,500.00	21,233.93	6,500.00
合计	42,693.90	63,951.07	42,693.90

其他说明：

无。

76、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	2,706,293.12	1,061,381.78
递延所得税费用	157,172.39	34,194.91
合计	2,863,465.51	1,095,576.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,857,540.93

按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,078,631.14
子公司适用不同税率的影响	461,810.44
非应税收入的影响	38,421.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,245.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,679,449.07
研发费用加计扣除的影响	-177,338.77
所得税费用	2,863,465.51

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 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
收保证金等款项	1,321,979.13	924,877.39
政府补助	322,165.91	834,947.95
收存款利息及其他往来款项	2,879,269.87	3,716,673.87
合计	4,523,414.91	5,476,499.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 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
退还保证金	276,296.72	825,492.67
经营管理等付现费用	14,821,386.77	9,578,954.63
合计	15,097,683.49	10,404,447.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到投标保证金	38,824,600.00	
合计	38,824,600.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额负数	3,743,179.11	
支付投标保证金	34,227,040.00	
合计	37,970,219.11	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 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
股东借款	3,000,000.00	28,000,000.00
合计	3,000,000.00	28,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 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
支付租赁费用	574,800.00	608,322.00
支付非公开发行股票中介费用		365,000.00
归还股东借款	8,000,000.00	42,000,000.00
山东信托贷款咨询服务费		35,000.00
应付票据保证金	418,453,024.87	
合计	427,027,824.87	43,008,322.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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	-16,721,006.44	-13,858,901.24
加：资产减值准备	716,782.89	-608,599.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,997,025.61	6,850,880.19
使用权资产折旧	486,042.84	561,007.20
无形资产摊销	771,308.12	718,319.99
长期待摊费用摊销	3,743,354.55	4,571,486.74
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）		-47,751.22
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	36,193.90	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	7,201,863.61	10,500,927.94
投资损失（收益以“—”号填列）	51,138.70	1,256,095.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	157,172.39	34,194.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-825,690.84	-916,830.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,219,803.36	4,310,891.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	30,980,214.58	11,478,323.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,374,596.55	24,850,044.03
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	287,930,468.02	28,981,228.55
减：现金的期初余额	26,512,420.15	55,306,391.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	261,418,047.87	-26,325,163.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,032,500.00
其中：	
深圳市道熙科技有限公司	10,032,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,775,679.11
其中：	
深圳市道熙科技有限公司	13,775,679.11
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-3,743,179.11

其他说明：

无。

(4) 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	287,930,468.02	26,512,420.15
其中：库存现金	420.00	430.20
可随时用于支付的银行存款	287,435,101.33	25,267,268.06
可随时用于支付的其他货币资金	494,946.69	1,244,721.89
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	287,930,468.02	26,512,420.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	430,636,757.04	13,300,705.58

其他说明：

(1) 货币资金期末余额中包含用于质押的定期存款 10,919,719.48 元、应付票据保证金 418,453,024.87 元及冻结状态的资金 1,264,012.69 元，合计 430,636,757.04 元，其使用受到限制，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。另外，货币资金中定期存款应收利息 2,257,146.71 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。

(2) 货币资金期初余额中包含用于质押的定期存款 10,919,719.48 元及处于锁定状态的境外资金 1,446,407.89 元、冻结状态的资金 934,578.21 元，合计 13,300,705.58 元，其使用受到限制，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。另外，货币资金中定期存款应收利息 53,612.79 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物列示。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	430,636,757.04	[注 1]
固定资产	431,161,180.12	[注 2]
无形资产	25,583,259.26	
合计	887,381,196.42	

其他说明：

注 1：本公司期末使用受限货币资金 430,636,757.04 元，其中：本公司用于质押的定期存款 10,919,719.48 元、应付票据保证金 418,453,024.87 元及冻结状态的资金 1,264,012.69 元。

注 2：①2017 年 9 月，子公司天津三五互联移动通讯有限公司与中航信托股份有限公司签订了总金额为人民币 3 亿元的《中航信托天顺 1742 号单一资金信托借款合同》，期限十年，合同规定借款用途为“归还工行贷款、归还厦门三五互联科技股份有限公司借款及支付天津三五互联移动通讯有限公司项目的工程款”，子公司天津三五互联移动通讯有限公司以自有土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。截至资产负债表日，实际借款余额为 21,800.00 万元。②2021 年 12 月，母公司厦门三五互联科技股份有限公司与山东省国际信托股份有限公司签订总金额为人民币 3,500.00 万元的《山东信托 望海系列单一资金信托（第 9 期）抵押合同》（编号:SDXT1801WHXLO9-抵字 1 号），期限 36 个月，合同规定借款用途为“补充日常经营的资金需求”。厦门三五互联科技股份有限公司以位于思明区观日路 8 号 101 室、201 室、301 室、401 室、501 室的房产（权利证书编号为厦国土房证第 01015096 号）提供抵押担保。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			28,378.97
其中：美元	3,927.45	7.2258	28,378.97
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			1,544,066.95
其中：美元	207,308.25	7.2258	1,497,967.95
港币	50,000.00	0.9220	46,099.00
应付账款			121,393.73
其中：美元	16,800.04	7.2258	121,393.73
其他应付账款			1,129,809.11
其中：美元	156,357.65	7.2258	1,129,809.11

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市道熙科技有限公司	16,775,000.00	55.00%	股权转让	2023年06月30日	完成工商变更登记控制权转移	112,752.12	45.00%	13,632,748.27	13,725,000.00	92,251.73	股权转让协议	

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1.合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实缴出资额
眉山璿升光伏科技有限公司	设立	2023年1月10日	注1
厦门三五互联信息有限公司	设立	2023年6月1日	注2
厦门航朋科技有限公司	设立	2023年6月19日	注3

注 1：2023 年 1 月 10 日，子公司天津通讯设立眉山璿升光伏科技有限公司，注册资本为 50,000.00 万元，天津通讯持股 100.00%。2023 年 2 月，根据璿升光伏融资发展规划，为进一步优化资本结构，璿升光伏以增资扩股方式引入丹棱县创新产业振兴基金合伙企业（有限合伙），注册资本将由 50,000 万元增至 52,500 万元，天津通讯对璿升光伏的持股比例将由 100% 稀释至 95.24%。截至资产负债表日，天津通讯注册资本已全部实缴完成。

注 2：2023 年 6 月 1 日，公司设立厦门三五互联信息有限公司，注册资本为 2,000.00 万元，公司持股 100.00%。截至资产负债表日，公司对其实际出资 150.00 万元。

注 3：2023 年 6 月 19 日，子公司三五数字设立厦门航朋科技有限公司，注册资本为 200.00 万元，三五数字持股 55.00%。截至资产负债表日，三五数字对其实际出资 66 万元。

2.合并范围减少

处置公司名称	处置方式	处置日
长沙三五互联科技有限公司	注销	2023年2月22日
天津三五互联科技有限公司	注销	2023年2月28日
济南三五互联科技有限公司	注销	2023年6月28日

6、其他

无。

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门三五互联信息有限公司	厦门	厦门	软件业	100.00%		设立
天津三五互联移动通讯有限公司	天津	天津	园区运营及企业孵化服务	41.86%		设立
天津创客星孵化器有限公司	天津	天津	园区运营及企业孵化服务		65.00%	设立
眉山臻升光伏科技有限公司	眉山	眉山	制造业		95.24%	设立
厦门邮洽信息科技有限公司	厦门	厦门	软件业	60.00%		设立
厦门三五数字科技有限公司	厦门	厦门	移动通信转售业务	51.00%		设立
厦门航朋科技有限公司	厦门	厦门	移动通信转售业务		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

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
天津三五互联移动通讯有限公司	58.14%	-3,075,335.80		438,983,389.96
天津创客星孵化器有限公司	35.00%	-1,000,537.17		-42,856,723.84

眉山璿升光伏科技有限公司	4.76%	-3,656,589.78		20,483,534.35
厦门邮洽信息科技有限公司	40.00%	-184.76		325,400.74
厦门三五数字科技有限公司	49.00%	4,409,215.29	2,045,083.74	11,480,031.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
天津三五互联移动通信有限公司	247,452,148.08	924,203,802.17	1,171,655,950.25	223,775,473.69	192,835,086.20	416,610,559.89						
天津创客星孵化器有限公司	1,823,159.37	25,525,794.48	27,348,953.85	82,267,325.46	4,321,325.54	86,588,651.00	3,068,034.32	36,579,335.97	39,647,370.29	92,455,572.67	4,726,391.81	97,181,964.48
眉山璿升光伏科技有限公司	700,173,445.77	425,419,615.67	1,125,593,061.44	608,103,913.22		608,103,913.22						
厦门邮洽信息科技有限公司	845,057.00		845,057.00	31,555.18		31,555.18	845,420.72		845,420.72	31,457.00		31,457.00
厦门三五数字科技有限公司	46,326,492.87	3,979,729.50	50,306,222.37	27,049,444.59		27,049,444.59	29,920,306.96	4,263,850.18	34,184,157.14	15,810,544.71	240,000.00	16,050,544.71

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

天津三五互联移动通讯有限公司	8,370,060.92	- 6,493,391.62	- 6,493,391.62	9,361,228.20				
天津创客星孵化器有限公司	14,003,165.55	- 1,705,102.96	- 1,705,102.96	10,700,412.41	11,543,641.86	- 4,933,862.32	- 4,933,862.32	3,358,580.85
眉山璿升光伏科技有限公司		- 7,510,851.78	- 7,510,851.78	- 8,408,305.07				
厦门邮洽信息科技有限公司		-461.90	-461.90	-420.72		-212.60	-212.60	
厦门三五数字科技有限公司	20,985,352.16	8,998,687.07	8,998,687.07	685,483.17	11,974,098.70	3,254,495.01	3,254,495.01	5,330,657.97

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
天津三五互联移动通讯有限公司	2023年1月11日	100.00%	54.55%
天津三五互联移动通讯有限公司	2023年6月13日	54.55%	41.86%
眉山璿升光伏科技有限公司	2023年2月28日	100.00%	95.24%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	天津通讯持股比例下降 45.45%	天津通讯持股比例下降 12.69%	璿升光伏间接持股比例下降 4.76%
购买成本/处置对价			
--现金	300,000,000.00	109,100,000.00	25,000,000.00
--非现金资产的公允价值			

购买成本/处置对价合计	300,000,000.00	109,100,000.00	25,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	238,281,254.56	90,276,140.74	24,952,434.36
差额	61,718,745.44	18,823,859.26	47,565.64
其中：调整资本公积	61,718,745.44	18,823,859.26	47,565.64
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门雾空科技有限公司	厦门	厦门	技术服务业	49.00%		
深圳市道熙科技有限公司	深圳	深圳	网络游戏	45.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额
	厦门雾空科技有限公司	深圳市道熙科技有限公司	厦门雾空科技有限公司
流动资产	282,719.92	20,244,627.01	3,773,137.36
非流动资产	3,650,000.08	3,749,839.43	850,000.06
资产合计	3,932,720.00	23,994,466.44	4,623,137.42
流动负债		10,687,566.92	167,677.50
非流动负债			
负债合计	0.00	10,687,566.92	167,677.50
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	3,932,720.00	13,306,899.52	4,455,459.92
按持股比例计算的净资产份额	1,927,032.81	5,988,104.78	2,183,175.36
调整事项		7,736,895.22	
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	1,927,032.81	13,725,000.00	2,183,175.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		13,662,682.11	10,400.00
净利润	-522,739.92	1,382,714.56	-45,494.83
终止经营的净利润			

其他综合收益		-15.31	
综合收益总额	-522,739.92	1,382,699.25	-45,494.83
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 55.94%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中无未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二)流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

同时，为支持公司经营发展的资金需求，海南巨星科技有限公司为公司提供总额不超过 4,000 万元(含)的无息借款（公司可以根据实际经营情况在借款有效期内随借随还，额度循环使用），公司不提供任何担保，单笔借款金额和借款期限将根据公司实际资金需求确定，借款有效期至 2023 年 12 月 31 日。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末余额			
	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	294,009,445.31	53,209,445.31	162,300,000.00	78,500,000.00
应付账款	12,922,201.78	12,922,201.78	-	-
其他应付款	21,238,688.98	21,238,688.98	-	-
应付股利	2,045,083.74	2,045,083.74	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	20,541,000.14	20,541,000.14	-	-
小 计	350,756,419.95	109,956,419.95	162,300,000.00	78,500,000.00
(续上表)				
项 目	期初余额			
	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	288,882,201.02	25,202,201.02	160,180,000.00	103,500,000.00
应付账款	10,313,396.11	10,313,396.11	-	-
其他应付款	8,760,009.72	8,760,009.72	-	-
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	987,764.60	987,764.60	-	-
其他非流动负债	21,000,000.00	21,000,000.00	-	-
小 计	329,943,371.45	66,263,371.45	160,180,000.00	103,500,000.00

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 23,565.00 万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			73,703.27	73,703.27
持续以公允价值计量的资产总额			73,703.27	73,703.27
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

无。

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

无。

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

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产-其他权益工具投资	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产-其他权益工具投资主要为非上市股权，采用可比公司法，选择与目标公司重要财务指标类似的相同行业的可比公司，并考虑流动性折扣。	流动性折扣系数

除上述之外，其他金融资产和金融负债均以摊余成本计量。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

十二、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
海南璿升科技有限公司	海南澄迈	软件和信息技术服务业	37,800.00 万元	14.11%	19.31%

本企业的母公司情况的说明

备注：2022 年 8 月 26 日，海南巨星科技有限公司与万久根签订《表决权委托协议》，万久根将其持有的公司 19,000,000 股股票对应的表决权委托给海南巨星科技有限公司行使。

本企业的母公司情况的说明：海南巨星科技有限公司成立于 2021 年 7 月 29 日，法定代表人为黄明良，统一社会信用代码为 91460108MAA8YUFG9M，企业地址位于海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园孵化楼三楼 4001，所属行业为软件和信息技术服务业，经营范围包含：一般项目：信息技术咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。2023 年 7 月 19 日，海南巨星科技有限公司变更为“海南璿升科技有限公司”。

本企业最终控制方是黄明良先生、欧阳萍女士。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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
-----------	--------

厦门雾空科技有限公司	联营企业
深圳市道熙科技有限公司	联营企业

其他说明

无。

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
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人担任其有限合伙人并持股 49%企业（注 1）
厦门中网兴投资有限公司	前实际控制人控制的企业
成都华神科技集团股份有限公司	实际控制人控制的企业
四川星慧酒店管理集团有限公司	实际控制人控制的企业
成都星宸投资有限公司	实际控制人控制的企业
四川钦成文化创意发展有限公司	持股 5%以上股东间接控制的企业
海南嘉煜科技有限公司	实际控制人控制的企业
厦门谊腾企业管理合伙企业（有限合伙）	陈雪宜女士（过去十二个月系公司监事会主席）担任执行事务合伙人的企业

其他说明

注 1：因公司控股股东海南瓊升为深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持有其 49%股权，基于谨慎性原则认定交易对方为公司关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川星慧酒店管理集团有限公司	招待费	6,043.00			
成都华神科技集团股份有限公司	咨询顾问费	30,592.46			
四川钦成文化创意发展有限公司	礼品	59,734.51			
成都星宸投资有限公司	招待费	1,735.00			
合计		98,104.97			

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
北京三五通联科技发展有限公司	OA 产品、域名及企业邮箱	1,018.87	6,320.75
成都华神科技集团股份有限公司	数字证书及推广产品	13,962.26	
四川星慧酒店管理集团有限公司	推广产品	9,433.96	
合计		24,415.09	6,320.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 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
厦门中网兴投资有限公司	房屋租赁	9,523.81	
厦门雾空科技有限公司	房屋租赁		7,181.43
合计		9,523.81	7,181.43

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

关联租赁情况说明

无。

(4) 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

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海南璿升科技有限公司	4,000,000.00	2022年03月11日	2023年12月31日	已经于2023年6月20日归还300.00万元及2023年6月25日归还100.00万元
海南璿升科技有限公司	10,000,000.00	2022年03月17日	2023年12月31日	2023年6月25日归还400.00万元
海南璿升科技有限公司	3,500,000.00	2022年04月01日	2023年12月31日	
海南璿升科技有限公司	3,500,000.00	2022年04月06日	2023年12月31日	
海南璿升科技有限公司	3,000,000.00	2023年01月19日	2023年12月31日	
深圳市道熙科技有限公司	1,500,000.00	2022年07月21日	2024年07月20日	
深圳市道熙科技有限公司	2,000,000.00	2023年01月17日	2024年01月16日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	股权转让	16,775,000.00	

(7) 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	2,164,384.69	2,225,234.45

(8) 其他关联交易

无。

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	深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	6,742,500.00	337,125.00		
小计		6,742,500.00	337,125.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门雾空科技有限公司	14,850.00	14,850.00
其他应付款	厦门中网兴投资有限公司	2,500.00	
其他应付款	成都华神科技集团股份有限公司		32,428.00
其他流动负债	海南巨星科技有限公司	16,000,000.00	21,000,000.00
其他流动负债	深圳市道熙科技有限公司	4,541,000.14	
合同负债	北京三五通联科技发展有限公司	741.51	783.96
合计		20,559,091.65	21,048,061.96

7、关联方承诺

无。

8、其他

1、公司于 2022 年 12 月 24 日第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，并于 2023 年 1 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司增资扩股引入战略投资者暨关联交易的议案》，同意天津通讯以增资前估值人民币 3.6 亿元增资扩股引入四川新鸿兴集团有限公司、海南嘉煜科技有限公司、成都聚明阳企业管理合伙企业（有限合伙）等合计 13 名战略投资者，其中，投资人海南嘉煜科技有限公司系海南巨星之实际控制人黄明良控制的企业，本次交易构成关联交易。

2、公司于 2023 年 4 月 27 日第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，并于 2023 年 6 月 13 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈厦门三五互联科技股份有限公司控股子公司增资之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意天津通讯以增资前估值人民币 6.6 亿元增资扩股引入甘释良等九位投资人，其中，交易对手方之一厦门谊腾企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人陈雪宜女士过去十二个月系公司监事会主席，本次重大资产重组构成关联交易。

3、公司于 2023 年 4 月 27 日第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并接受关联方担保的议案》，为满足公司日常营运资金周转，公司拟向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度，授信额度总金额为人民币 10,000,000.00 元（大写：人民币壹仟万元整），授信额度有效期限为三年。

本次申请的银行综合授信额度由公司实际控制人黄明良、欧阳萍夫妇提供连带责任担保，公司无需提供反担保或支付任何对价。本次交易构成接受关联方担保。

4、公司于 2023 年 6 月 19 日，召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》等议案，拟向特定对象发行不超过 107,382,550 股的股票，发行对象为海南巨星，并与海南巨星签署了《厦门三五互联科技股份有限公司与海南巨星科技有限公司之附条件生效的股份认购协议》。海南巨星为公司控股股东，本次发行构成关联交易。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 担保事项

2017 年 9 月，子公司天津三五互联移动通讯有限公司与中航信托股份有限公司签订了总金额为人民币 3 亿元的《中航信托天顺 1742 号单一资金信托贷款合同》，期限十年，合同规定借款用途为“归还工行贷款、归还厦门三五互联科技

股份有限公司借款及支付天津三五互联移动通讯有限公司项目的工程款”，截至资产负债表日，实际借款余额为 21,800.00 万元。本公司为该借款提供保证担保，同时，子公司天津三五互联移动通讯有限公司以自有土地使用权及地上建筑物提供抵押担保；子公司天津三五互联移动通讯有限公司提供的应收账款（应收天津创客星孵化器有限公司房屋租赁收入）质押担保；子公司天津三五互联移动通讯有限公司提供的一千万存单质押担保。本公司以及天津三五互联移动通讯有限公司原股东天津盛海铭科技有限公司对各期还本付息承担差额补足义务。

2023 年 3 月，公司控股孙公司璩升光伏与丹棱县人民政府指定的县属国有企业丹棱县工业投资有限公司（以下简称“丹棱工投”）签署《新能源 8GW 高效异质结电池片项目厂房建设及租赁协议》，由丹棱工投作为投资建设主体为“一期新能源 8GW 高效异质结电池片项目”定制厂房，预计定制厂房总投资不超过人民币 4 亿元，厂房达到建设要求并验收合格后，丹棱工投按照协议约定的条件向璩升光伏出租厂房。厂房租赁期限 15 年，在租赁期限内，第 4 年起璩升光伏向丹棱工投支付租金；第 4-15 年为有偿租赁期间，有偿租赁期间租金总额以璩升光伏、丹棱工投双方确认的项目建设全成本要素（包括土地成本、工程建安费、勘察设计费、融资成本等）核算，按 12 年等额成本折算得出年租金标准。天津通讯为项目公司履行上述义务提供连带责任担保，担保范围为主合同项下债务人应承担的全部到期应付债务本金、违约金、赔偿金、利息等，保证期间为前述厂房建设及租赁协议履行期限届满之日起三年。

2) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2021 年 8 月，公司收到美国加利福尼亚北区联邦地区法院民事诉讼传票及诉状等法律文书，原告一：Facebook, Inc.；原告二：Instagram, LLC（原告一、原告二合称“原告”）因域名及商标事项纠纷起诉被告一：OnlineNIC, Inc.；被告二：Domain ID Shield Service Co., Limited 及被告三：三五互联（被告一、被告二、被告三合称“被告”），要求判决将域名转让给原告，裁决原告应获得赔偿，原告诉求赔偿额超过 3,500,000.00 美元。案件正在审理过程中，尚未结案，本次诉讼对公司的影响以法院生效判决为准。

3) 除上述事项外，公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

(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。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于 2023 年 6 月 19 日召开第六届董事会第九次会议审议通过了《关于〈厦门三五互联科技股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》等相关议案，并与海南瓊升（原“海南巨星”）签署了《厦门三五互联科技股份有限公司与海南巨星科技有限公司之附条件生效的股份认购协议》，拟向海南瓊升发行不超过 107,382,550 股的股票，每股面值为 1.00 元，本次发行股票的认购金额不超过人民币 96,000.00 万元。

本预案及相关文件的披露并不代表审核、注册部门对公司本次向特定对象发行股票相关事项的实质性判断、确认、批准或核准，预案所述公司本次向特定对象发行股票相关事项尚需公司股东大会审议通过、深圳证券交易所审核通过及中国证券监督管理委员会同意注册，本次向特定对象发行股票能否获得相关批准以及获得相关批准的时间均存在不确定性。

(2) 2023 年 6 月 20 日，天津通讯拟以交易前估值人民币 200,000 万元增资扩股，与共青城卜元鑫盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）等七位投资人分别签署了《意向协议》，约定以现金方式向天津通讯增资合计 17,500 万元。2023 年 6 月 30 日，天津通讯与聚明升、苏宁、向竟源三位投资人签署了增资《意向协议》，约定以现金方式向天津通讯增资合计 1,810 万元；天津通讯与蔡建国签订《补充协议》，约定蔡建国在前次投资 2,000 万元基础上增加投资 200 万元。连同前次披露的共青城卜元鑫盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）等七位投资人，合计十位投资人以现金方式向天津通讯增资合计 19,510 万元。截至 2023 年 7 月 10 日，共青城卜元鑫盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）等十位投资人已按照《意向协议》及《补充协议》的约定，向天津通讯支付了增资预付款合计 19,510 万元，增资预付款已全部到账。

公司于 2023 年 7 月 17 日召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于控股子公司增资扩股引入投资者的议案》，同意天津通讯以增资前估值人民币 200,000 万元增资扩股引入共青城卜元鑫盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）等十位投资者，由其以货币方式向天津通讯增资人民币 19,510 万元，合计获得天津通讯增资后 8.89% 股权；公司放弃本次增资的优先认缴权。截至资产负债表报出日，前述交易正在履行天津通讯内部股东决议及工商变更程序。

2023 年 8 月 16 日，天津通讯与海南坤天科技有限公司等六位投资人分别签署了《关于天津三五互联移动通讯有限公司之增资协议》，约定以交易前估值人民币 200,000 万元，通过现金方式向天津通讯增资合计 14,450 万元。

2023 年 8 月 25 日，天津通讯与杨建华等十六位投资人分别签署了《关于天津三五互联移动通讯有限公司之增资协议》，拟以交易前估值人民币 200,000 万元增资扩股，约定以现金方式向天津通讯增资合计 7,640 万元。

公司作为天津通讯的股东之一，在前述三次增资扩股交易中放弃相应的优先认缴出资权，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，放弃权利事项累计达到股东大会的审议标准。同时根据《增资协议》的约定，《增资协议》须经公司股东大会和目标公司股东会审议通过后生效，因此本次交易尚须提交公司董事会、股东大会审议。

前述三次增资扩股交易完成后，天津通讯的注册资本将由人民币 86,000 万元增至人民币 103,888.00 万元；公司对天津通讯的持股比例将由 41.86% 稀释至 34.65%，公司仍为天津通讯单一大股东，且天津通讯董事会过半数席位由公司提名，公司仍然为天津通讯控股股东，天津通讯仍为公司合并报表范围内的控股子公司。

除上述事项外，截至资产负债表报出日，公司不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对邮箱、网站业务及网络游戏业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	邮箱及网站域名等	网络游戏	移动通信转售业务	房屋租赁	异质结电池片	其他	分部间抵销	合计
营业收入	34,706,498.93	13,662,682.11	48,641,820.26	16,278,117.18		2,923,760.98	-13,732,148.16	102,480,731.30
营业成本	15,432,487.52	4,569,208.96	32,664,670.38	12,596,784.73		905,892.07	-13,329,041.27	52,840,002.39
资产总额	591,400,401.90	0.00	50,306,222.37	450,800,249.09	1,125,593,061.44	49,823,063.24	-565,596,143.58	1,702,326,854.46
负债总额	204,661,001.83	0.00	27,049,444.59	254,631,263.54	608,103,913.22	12,003,196.59	-91,483,056.68	1,014,965,763.09

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2023 年 8 月 17 日召开第六届董事会第十一次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过《关于拟变更公司名称、证券简称、经营范围暨修订<公司章程>的议案》，因公司控股股东及实际控制人已发生变更，根据公司经营发展需要，为从公司名称上明确上市公司目前的控股关系，塑造公司品牌，公司拟变更公司名称为“璘升科技股份有限公司”，变更证券简称为“璘升科技”，证券代码不变，并对公司经营范围进行变更，同时对《公司章程》中的相应条款进行修订。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更公司名称、证券简称、经营范围暨修订<公司章程>的公告》（公告编号：2023-081）。截至资产负债表报出日，上述事项尚需提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议，最终以市场监督管理部门核准结果为准。

8、其他

租赁

1.经营租赁出租人各类租出资产如下

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	12,073,742.90
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	93,013,581.26
第 1 年	26,546,572.62
第 2 年	20,347,594.39
第 3 年	12,510,083.92
第 4 年	9,346,089.41
第 5 年	8,345,687.95
5 年以上	15,917,552.97

2.承租人信息披露

项目	金额
租赁负债的利息费用	12,953.44
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	147,269.63
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	788,400.00
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,429,111.06	100.00%	79,452.04	0.84%	9,349,659.02	7,153,420.25	100.00%	30,482.05	0.43%	7,122,938.20
其中：										
账龄组合 2	309,363.93	3.28%	79,452.04	25.68%	229,911.89	189,983.53	2.66%	30,482.05	16.04%	159,501.48
合并范围内关联方组合	9,119,747.13	96.72%		0.00%	9,119,747.13	6,963,436.72	97.34%			6,963,436.72
合计	9,429,111.06	100.00%	79,452.04	0.84%	9,349,659.02	7,153,420.25	100.00%	30,482.05	0.43%	7,122,938.20

按组合计提坏账准备：按账龄组合 2 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	129,627.32	6,481.37	5.00%
1—2 年（含 2 年）	92,725.71	9,272.57	10.00%
2—3 年（含 3 年）	33,304.00	9,991.20	30.00%
3 年以上	53,706.90	53,706.90	100.00%
合计	309,363.93	79,452.04	

确定该组合依据的说明：

除账龄组合 1 及合并范围内关联方组合外其他的应收款项的账龄作为信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,249,374.45
1 至 2 年	92,725.71
2 至 3 年	33,304.00
3 年以上	53,706.90
3 至 4 年	40,800.00
4 至 5 年	4,740.00
5 年以上	8,166.90
合计	9,429,111.06

（2）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	
应收账款坏账准备	30,482.05	51,012.97	2,042.98			79,452.04
合计	30,482.05	51,012.97	2,042.98			79,452.04

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	收回方式

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门三五数字科技有限公司	9,116,747.13	96.69%	
东岳氟硅科技集团有限公司	45,570.00	0.48%	2,278.50
北京百军科技有限责任公司	30,604.03	0.32%	2,458.56
深圳市特区建发智慧停车发	28,800.00	0.31%	28,800.00

展有限公司			
美捷特(厦门)传感器件有限公司	22,800.00	0.24%	1,140.00
合计	9,244,521.16	98.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,370,437.98	
其他应收款	22,741,466.95	14,826,460.51
合计	25,111,904.93	14,826,460.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门三五数字科技有限公司	2,370,437.98	
合计	2,370,437.98	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	153,829.68	461,006.03
经营活动押金、保证金组合	25,136,927.95	23,174,530.83
往来款组合	7,536,307.89	843,309.53
合计	32,827,065.52	24,478,846.39

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	48,808.82		9,603,577.06	9,652,385.88
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-9,901.23		9,901.23	
本期计提	461,186.98		295,604.12	756,791.10
本期转回	8,570.50		21,655.56	30,226.06
本期核销			293,352.35	293,352.35
2023 年 6 月 30 日余	491,524.07		9,594,074.50	10,085,598.57

额				
---	--	--	--	--

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,051,955.34
1 至 2 年	617,157.18
2 至 3 年	10,000,000.00
3 年以上	12,157,953.00
3 至 4 年	4,000,000.00
4 至 5 年	7,000,000.00
5 年以上	1,157,953.00
合计	32,827,065.52

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	
其他应收账款 坏账准备	9,652,385.88	756,791.10	30,226.06	293,352.35		10,085,598.57
合计	9,652,385.88	756,791.10	30,226.06	293,352.35		10,085,598.57

无。

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	收回方式

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	293,352.35

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

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
中国移动通信有限公司	经营活动押金、保证金组合	10,000,000.00	2-3 年	30.46%	3,000,000.00
中国电信股份有限公司	经营活动押金、保证金组合	8,000,000.00	3 年以上	24.37%	2,400,000.00
深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	往来款组合	6,742,500.00	1 年以内	20.54%	337,125.00
南靖星网梦企业管理合伙企业（有限合伙）	经营活动押金、保证金组合	4,000,000.00	3 年以上	12.19%	4,000,000.00
VeriSign, Inc	经营活动押金、保证金组合	1,317,322.95	1 年以内	4.01%	65,866.15
合计		30,059,822.95		91.57%	9,802,991.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	474,163,000.00	1,800,000.00	472,363,000.00	527,515,830.34	304,697,263.45	222,818,566.89
对联营、合营企业投资	317,144,440.80	301,577,263.45	15,567,177.35	337,990,973.32	301,577,263.45	36,413,709.87
合计	791,307,440.80	303,377,263.45	487,930,177.35	865,506,803.66	606,274,526.90	259,232,276.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
深圳市道熙科技有限公司	23,555,566.89		392,150,000.00	- 368,594,433.11			
天津三五互联移动通讯有限公司	192,590,000.00	272,000,000.00				464,590,000.00	
天津三五互联科技有限公司	400,000.00		1,000,000.00	-600,000.00			
济南三五互联科技有限公司			720,000.00	-720,000.00			
厦门邮洽信息科技有限公司							1,800,000.00
厦门三五数字科技有限公司	6,273,000.00					6,273,000.00	
厦门三五信息技术有限公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
合计	222,818,566.89	273,500,000.00	393,870,000.00	- 369,914,433.11		472,363,000.00	1,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门雾空科技有限公司	2,183,175.36			- 256,142.55							1,927,032.81	
深圳市道熙科技有限公司	34,230,534.51			622,221.55	- 2,312,611.52	18,900,000.00					13,640,144.54	301,577,263.45
小计	36,413,709.87			366,079.00	- 2,312,611.52	18,900,000.00					15,567,177.35	301,577,263.45
合计	36,413,709.87			366,079.00	- 2,312,611.52	18,900,000.00					15,567,177.35	301,577,263.45

					11.52					
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,271,463.84	43,226,704.14	52,489,969.40	30,242,190.27
其他业务	2,625,152.77	431,709.73	2,377,246.45	429,295.27
合计	66,896,616.61	43,658,413.87	54,867,215.85	30,671,485.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
企业邮箱	13,043,052.44	13,043,052.44
企业网站	9,353,298.62	9,353,298.62
网络域名	11,653,733.82	11,653,733.82
移动转售	27,662,128.48	27,662,128.48
OA 等	2,559,250.47	2,559,250.47
房屋租赁	2,274,951.63	2,274,951.63
技术服务等	350,201.14	350,201.14
合计	66,896,616.61	66,896,616.61

与履约义务相关的信息：

无。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,470,437.98	2,077,758.95
权益法核算的长期股权投资收益	366,079.00	-1,256,095.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,371,914.96	
合计	19,464,602.02	821,663.91

6、其他

无。

十八、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	168,809.95	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	283,376.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,042,295.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	321,800.18	
减：所得税影响额	273,955.16	
少数股东权益影响额	443,175.69	
合计	1,099,151.75	

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	-5.67%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.14%	-0.04	-0.04

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

无。

4、其他

无。