

公司代码：600636

公司简称：国新文化

# 国新文化控股股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王志学、主管会计工作负责人杨玉兰及会计机构负责人（会计主管人员）诸玉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节关于公司可能面对的风险描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
--------	--

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
中国国新	指	中国国新控股有限责任公司
中文发集团	指	中国文化产业发展集团有限公司
上海华谊	指	上海华谊（集团）公司
国新文化、三爱富、公司、上市公司	指	国新文化控股股份有限公司
奥威亚	指	广州市奥威亚电子科技有限公司
华晟经世	指	北京华晟经世信息技术股份有限公司
睿科投资	指	樟树市睿科投资管理中心（有限合伙）
董事会	指	国新文化控股股份有限公司董事会
监事会	指	国新文化控股股份有限公司监事会
股东大会	指	国新文化控股股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《国新文化控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	国新文化控股股份有限公司
公司的中文简称	国新文化
公司的外文名称	CHINA REFORM CULTURE HOLDINGS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CRCH
公司的法定代表人	王志学

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘登华	刘爽
联系地址	北京市西城区车公庄大街4号 新华1949园区23号	北京市西城区车公庄大街4号 新华1949园区23号
电话	010-68313202	010-68313202
传真	010-68313202	010-68313202
电子信箱	bod@crhc-culture.com	bod@crhc-culture.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市龙吴路4411号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市西城区车公庄大街4号新华1949园区23号
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	www.crhc-culture.com

电子信箱	bod@crhc-culture.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区车公庄大街4号新华1949园区23号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国新文化	600636	三爱富

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	147,312,524.73	202,307,178.20	-27.18
归属于上市公司股东的净利润	10,360,755.66	32,330,005.72	-67.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,536,227.73	2,464,964.59	286.87
经营活动产生的现金流量净额	-43,632,551.59	47,375,665.67	-192.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,007,302,356.93	3,045,941,330.46	-1.27
总资产	3,125,212,629.11	3,262,279,119.21	-4.20

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0232	0.0723	-67.91
稀释每股收益(元/股)	0.0232	0.0723	-67.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0213	0.0055	287.27
加权平均净资产收益率(%)	0.34	1.08	减少0.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.31	0.08	增加0.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 本期实现营业收入 14,731 万元, 较上年同期 20,231 万元减少 5,500 万元, 下降 27.18%, 主要系 2020 年完成化工资产置出, 本期不再包含化工业务板块收入。剔除上期化工业务板块收入影响后, 教育板块较上年同期增加 6,142 万元, 增长 72%。

2. 本期归属于上市公司股东的净利润是 1,036 万元, 较上年同期 3,233 万元减少 2,197 万元, 下降 67.95%, 主要系上年同期包含化工处置收益 2,541 万元。本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 954 万元, 较上年同期 246 万元增加 708 万元, 增长 286.87%, 主要系本期确认对华晟经世投资收益 486 万元。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额是-4,363 万元, 较上年同期 4,738 减少 9,101 万元, 主要系上年同期化工板块经营活动产生的现金流量净额 2,497 万元, 教育板块收到企业所得税退税款 1,910 万元, 收到资产重组往来结算款 1,255 万元, 以上事项本期均未发生; 本期教育板块收入规模增长, 社保减免取消等因素影响, 经营性支出较上年同期增加 3,301 万元。

4. 基本每股收益 0.0232 元/股, 较上年同期 0.0723 元/股下降 67.91%; 稀释每股收益 0.0232 元/股, 较上年同期 0.0723 元/股下降 67.91%, 主要系上年同期归属于上市公司股东的净利润包含化工资产处置收益 2,541 万元, 本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少。扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.0213 元/股, 较上年同期 0.0055 元/股增长 287.27%; 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 0.31%, 比上年同期 0.08%增加 0.23 个百分点。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	101,517.97	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但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	790,963.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,597.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-83,551.72	
合计	824,527.93	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主营情况

百年大计，教育为本。作为中国国新控股有限责任公司成员企业，公司是中央企业中唯一一家以文化教育为主业的上市公司，致力打造中国文化教育行业的央企领军品牌。

公司主要经营智慧教育装备业务、提供教育信息化综合服务解决方案。智慧教育装备业务是指以教育录播软硬件产品为主的教育信息化产品的研发、生产、销售和服务，教育信息化综合服务解决方案是指根据各级政府和学校的需求向其提供包括教育录播整体解决方案在内的多种智慧教育解决方案。该业务主要以全资子公司奥威亚为核心进行实施，公司总部为其提供相关资源和服务进行赋能。公司形成了以录播设备与教育视频网络应用平台为主的产品体系，为区域与学校教育信息化建设提供教育视频的整体解决方案。公司产品最终用户为中小学、职业院校、高校和各级教育主管部门，销售主要通过各地教育行业的资深经销商、代理商等渠道商来完成。

公司拥有成熟的全国性渠道和服务网络，已经在全国31个省市自治区建立了35个办事处，为当地客户提供细致周到的本地化服务。公司与众多知名企业建立了稳定的战略合作关系。

公司战略投资的华晟经世聚焦职业教育及工程教育产教融合，整合行业前沿技术及全球领先企业的设备，为高校提供实践教学解决方案，实现高校专业发展与行业前沿技术的同步；以行业需求和岗位需求为导向，以典型项目为载体，开发线上线下一体化教学资源，让学习变得更简单；基于云计算、大数据、人工智能、VR等技术，建设华晟智慧工场平台，提供专业建设数字化解决方案，以技术推动教育进步；以来自行业的企业工程师驻校服务，与高校联合进行工场化学习实施，支撑高校科研、社会服务和双创建设。

报告期内，紧紧围绕教育信息化和职业教育两个赛道，加快投资标的寻找和跟进，积极争取各方面支持，扩大项目来源，在更大范围筛选优质项目，进一步做大文化教育主业，实现现有教育信息化业务和职业教育的协同发展，争取尽快实现突破，为公司提供新的利润增长点。

#### (二) 行业情况

2021年3月5日，第十三届全国人民代表大会第四次会议在京开幕，大会审查了《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）》（简称“规划纲要草案”）。规划纲要草案中提到，2035年，我国教育远景目标为，建成文化强国、教育强国、人才强国、体育强国、健康强国，国民素质和社会文明程度达到新高度，国家文化软实力显著增强。

公司坚持服务教育现代化的企业定位，紧紧围绕国家在促进教育公平、建设教育强国中的实际需要和薄弱环节，专注于教育信息化、教育优质均衡发展、区域智慧教育、智慧校园以及面向

未来人才培养等领域的投资建设、金融服务、运营运维等业务，推动教育供给侧改革，助力教育现代化。

### 1、教育信息化

2021年3月15日，教育部印发《关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》，要求加强教育管理信息化统筹协调，优化信息系统供给模式，提高教育数据管理水平，促进管理服务流程再造，提高基础设施支撑能力，以信息化支撑教育治理体系和治理能力现代化。

《通知》指出，要利用新一代信息技术提升教育管理数字化、网络化、智能化水平，推动教育决策由经验驱动向数据驱动转变、教育管理由单向管理向协同治理转变、教育服务由被动响应向主动服务转变。到2025年，基本形成新时代教育管理信息化制度体系，信息系统实现优化整合，一体化水平大幅提升，数据孤岛得以打通，多元参与的应用生态基本建立，教育决策科学化、管理精准化、服务个性化水平全面提升。加大教育管理信息化投入，为系统建设、运行维护、安全防护、应用培训、服务运营、队伍建设等提供必要保障。建立多方参与、共建共治的教育管理信息化监督评估机制，将整合共享、政务服务等重点任务纳入对各地政府履行教育职责的督导评估。

2021年4月25日，国家互联网信息办公室发布的《数字中国发展报告（2020年）》指出，我国教育信息化2.0行动成效明显。截至2020年底，全国中小学（含教学点）互联网接入率达100%，未联网学校实现动态清零，出口带宽达到100M的学校比例为99.92%，98.35%的中小学已拥有多媒体教室，进一步夯实信息化教学基础条件，具体包括：学校联网攻坚行动深入实施，数字校园建设全面普及，贫困地区学校宽带接入和网络提速降费持续推进；教育资源开放共享程度不断深化，国家数字教育资源公共服务体系日益完善，已接入各级上线平台212个，应用访问总数达到3.6亿人次。

2021年7月，教育部、国家发展改革委、财政部发布《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》，提出2021—2025年，城镇学校学位供给满足学生入学需求，教育信息化应用水平明显提升；在扩大城镇学位供给方面，各地要统筹兼顾城镇化进程和支持规范民办教育发展要求；在提升学校办学能力方面，各地要全面总结新冠疫情期间在线教学经验，改善网络设施，推动信息技术与教育教学深度融合，提升信息技术应用能力。

### 2、职业教育

2021年3月24日，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，会上通过《中华人民共和国职业教育法（修订草案）》。此外，会议指出，办好职业教育要适应社会主义市场经济发展要求，坚持改革创新，突出就业导向，缓解就业结构性矛盾和促进就业质量提升。会议通过《中华人民共和国职业教育法（修订草案）》，对产教融合和校企合作、支持社会力量举办职业学校、促进职业教育与普通教育学业成果融通互认等作了规定。会议决定将草案提请全国人大常委会审议。

4月13日，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平近日对全国职业教育大会作出重要指示强调，要坚持党的领导，坚持正确办学方向，坚持立德树人，优化职业教育类型定位，深化产教融合、校企合作，深入推进育人方式、办学模式、管理体制、保障机制改革，稳步发展职业本科教育，建设一批高水平职业院校和专业，推动职普融通，增强职业教育适应性，加快构建现代职业教育体系，培养更多高素质技术技能人才、能工巧匠、大国工匠。各级党委和政府要加大制度创新、政策供给、投入力度，弘扬工匠精神，提高技术技能人才社会地位，为全面建设社会主义现代化国家、实现中华民族伟大复兴的中国梦提供有力人才和技能支撑。中共中央政治局常委、国务院总理李克强作出批示，职业教育是培养技术技能人才、促进就业创业创新、推动中国制造和服务上水平的重要基础。要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，着眼服务国家现代化建设、推动高质量发展，着力推进改革创新，借鉴先进经验，努力建设高水平、高层次的技术技能人才培养体系。要瞄准技术变革和产业优化升级的方向，推进产教融合、



校企合作，吸引更多青年接受职业技能教育，促进教育链、人才链与产业链、创新链有效衔接。加强职业学校师资队伍和办学条件建设，优化完善教材和教学方式，探索中国特色学徒制，注重学生工匠精神和精益求精习惯的养成，努力培养数以亿计的高素质技术技能人才，为全面建设社会主义现代化国家提供坚实的支撑。

5月14日，最新修订的《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》公布，共九章六十八条。该条例自2021年9月1日起施行。与对义务教育民办学校的规范和约束不同，《条例》对职业教育明显利好，强调鼓励和支持民办职业教育发展。一是实施职业教育的公办学校可以吸引企业的资本、技术、管理等要素，举办或者参与举办实施职业教育的营利性民办学校；二是鼓励企业以独资、合资、合作等方式依法举办或者参与举办实施职业教育的民办学校；三是实施高等教育和中等职业技术学历教育的民办学校，可以按照办学宗旨和培养目标自主设置专业、开设课程、选用教材；四是实施以职业技能为主的职业资格培训、职业技能培训的民办学校可以按照与培训专业（职业、工种）相对应的国家职业标准及相关职业培训要求开展培训活动；五是民办职业学校按照国家有关规定自主开展教师专业技术职务评聘。在《条例》指引下，职业教育在资本市场发展的障碍解除，未来将迎来更大的发展。

5月18日，国家发改委、教育部、人社部印发《“十四五”时期教育强国推进工程实施方案》，指出要巩固基础教育脱贫成果，深化职业教育产教融合，促进高等教育内涵发展。职业教育注重树精品。即重点支持一批职业院校和应用型本科高校建设高水平、专业化、开放型产教融合实训基地，推动相关院校面向经济社会发展需求，创新培养模式，优化培养结构，打造一批精品职业院校，带动职业教育质量整体提升，有效增强产业升级和区域发展的人才支撑。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌优势

公司文化教育板块在我国教育录播行业中一直处于领先地位，凭借先进的产品和优质的服务，在市场上具有较高的品牌知名度和美誉度。报告期内公司助力我国偏远地区实现教育均衡的事迹被新华社、中国日报社、学习强国 App 等中央主流媒体多次报道，品牌影响力进一步得到提升。

### 2、技术研发优势

公司文化教育板块自成立以来，凭借芯片级设计和研发能力，率先在行业内推出多款创新性教育录播产品。报告期内公司新增专利和软著数十项，推出 4K 录播、常态化录播、全连接教学解决方案以及三个课堂等多个重量级产品和解决方案。

### 3、渠道优势

公司持续搭建并优化全国营销网络，是业内领先的具备全国销售及服务网络的教育信息化综合服务厂商。经过多年布局，公司已在全国 31 个省市建立 35 个办事处，并组建起一支经验丰富的销售团队，向用户推广智慧教育服务方案，同时提供可信赖的本地化服务。

### 4、人才优势

人才资源是企业日趋激烈的商业环境中长期稳定发展的核心保障。公司一直高度重视人才团队建设，坚持以人为本的团队建设理念，积极倡导“诚信负责、持续创新、共同发展”的企业核心价值观，为员工提供良好的职业规划和发展空间。公司通过自身培育人才、并购重组、对外引进人才等方式团结了一批具有共同愿景、使命感和价值观的优秀人才，建立了稳定的职业团队。

### 5、股东优势

公司是国务院国资委直属中央企业中国国新控股有限责任公司下属企业，作为央企控股文化教育上市公司，公司既承担着实现教育均衡、促进教育公平的使命，又具有丰富的资源，比如协同对接各级教育主管部门，了解行业前沿政策和趋势；对接地方政府、国企资源，建立大项目的合作机制；对接中国国新体系内相关资源，整合后在投资并购方面形成协同。

## 6、党建优势

公司是中央企业中唯一一家面向文化教育行业的上市公司，以“教育强国，产业报国”为使命，传承红色基因。在母公司中国国新和中文发集团引领下，公司党委积极探索党建工作与公司治理相结合的具有中国特色的公司运营与发展模式，积极宣传贯彻党的路线方针政策，将党建工作与企业文化建设深度融合，为公司长期健康稳定发展保驾护航。

## 三、经营情况的讨论与分析

本期实现营业收入 14,731 万元，较上年同期 20,231 万元减少 5,500 万元，下降 27.18%，主要系 2020 年完成化工资产置出，本期不再包含化工业务板块收入。剔除上期化工业务板块收入影响后，教育板块较上年同期增加 6,142 万元，增长 72%。本期归属于上市公司股东的净利润是 1,036 万元，较上年同期 3,233 万元减少 2,197 万元，下降 67.95%，主要系上年同期包含化工处置收益 2,541 万元。本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 954 万元，较上年同期 246 万元增加 708 万元，增长 286.87%，主要系本期确认对华晟经世投资收益 486 万元。

2021 年公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中国国新、中文发集团“一三四五”发展战略，深入实施国有企业改革三年行动，确立了价值创造再上新台阶、投资布局开创新局面、深化改革实现新突破、党的建设取得新成就的全年工作思路。今年以来，在中文发集团的坚强领导下，国新文化充分发挥党委的领导作用，团结一致，开拓创新，凝心聚力，精准施策，积极推动各项工作有序开展。

### 一、国新文化

报告期内，总部完成组织架构调整。撤销企业管理部，成立办公室、党委办公室合并党办及行政等职能，成立资本运营部以及法律合规与风险管理部，突出法务风控、投资并购等方面的职能；成立党委宣传部，加强品牌宣传功能。将战略合作部拆分为央企合作部和创新业务部，进一步明确业务方向，明晰总部各业务线职责，通过优化部门、合署办公等方式，提高组织效率。

推动宣传赋能业务发展。在发挥学习强国智慧教育专栏平台功能的同时，2021 年 6 月 9 日上线学习强国“教育新观察”，河南卫辉、四川遂宁、唐山滦南等典型案例已发表学习强国专题，有效赋能奥威亚业务发展。组织策划第一期“学·问讲堂”沙龙活动，维护与积累教育领域专家，为业务发展、教育品牌推广提供智库支持。

加快业务协同创造价值。积极探索创新业务，3 月 18 日，新时代党建数字教育项目在“中央党校国际和港澳培训中心网络学习平台”上线，3 月 20 日，与生态环境部宣传教育中心签署合作协议，共建“生态文明数字教育互动中心”，打造“行业头部资源内容+平台”的模式，推动公司业务由销售设备向销售服务转型。加快推进大项目落地，一期河南辉县项目已于报告期内验收完成；利川教育帮扶项目方案已确定采购模式，由中国国新投入帮扶资金 300 万，国新文化负责项目整体实施和运维服务。

2021 年始，新时代党建数字教育项目正式启动，结合中共中央在全党开展党史学习教育的部署要求，在中央党校（国家行政学院）国际和港澳培训中心的指导下，我司创新开发网络学习平台，认真开设系列课程，目前已为党政机关、央企国企、社会组织等单位提供在线学习路径。

报告期内，公司投资布局工作紧紧围绕教育信息化和职业教育两个赛道加快投资标的寻找和跟进，积极争取各方面支持，扩大项目来源，在更大范围筛选优质项目，进一步完善在投资逻辑和投资策略方面的研究和思考，争取尽快实现突破，为公司提供新的利润增长点。结合中国国新“五守住、四不投”要求，研究更符合上市公司并购发展的工作要求。组建公司层面的投资审核小组，从业务经营、法律风险、财务管控多维度为投资工作保驾护航，降低投资风险。

### 二、奥威亚

在报告期内，奥威亚进一步完善治理机制。围绕党的领导融入公司治理各环节，科学合理授权放权，推动由创始人管理向职业经理人管理模式转变，提升各部门规范决策意识，构建权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的治理机制。

推进产品创新研发工作。面对市场及产品供应链的不确定因素，基于替代芯片开发的新平台研发工作成为今年奥威亚转型升级的重中之重。今年计划将原有产品全部在新平台上开发完成，目前已完成 MCU、平台主机、互动终端、云台摄像机、云镜摄像机产品的开发。继续深化教育应用的开发，上半年完成了 13 个应用平台封版发布，涉及 32 次版本迭代，包括全连接平台、云直播、评课平台、高校平台等多个应用平台，已初步开发完成党建、公安平台软件，已部署云端演

示平台。另外，今年5月连续第5年入选国家鼓励的重点软件企业，为不断提升企业核心竞争力及创新力提供了强有力的支撑。

压实销售任务，深化渠道建设。对焦布局教育、军政、政企等三大业务领域，完成三大业务部门的事业部改制，解决教育业务与跨行业业务的边界问题。结合目前全国区域分类，通过销售优势区域保持现有政策不变、劣势区域试行省级总代理、中间区域通过签约地方核心渠道及区县级区域服务商的方式，推行“一省一策”渠道策略，助力业务落地。

加强内部管理。深化全面预算、看板管理、研发费用资本化、事业部虚拟利润法考核等工作，全面提升内部管理效率。根据供应商采购金额，分类梳理供应商体系。推行生产由多产品的组装向专业化生产转变，进一步降低了物流成本。

着力加强品牌建设。结合行业特点，制定教育方向与军队方向全年推广计划和工作重点，发挥自身差异化优势，在品牌推广中由被动执行转向主动推广。参与北京教育装备展、厦门教育装备展以及江苏高教协会年会等25场区域推广活动，与四川教育电视台第十三届校园影视节目制作培训班合作，扩大品牌推广与应用融合，助力品牌提升。在广州疫情爆发时，5月31日紧急召开广州市“停课不停学”部署会议，用教学直播服务、课程录制和推送服务、平台教学资源服务、互动教学服务、网络教研服务、视频会议直播服务、技术支持服务七大免费服务，全力保粤“停课不停学”。

### 三、华晟经世

公司协助华晟经世依法合规进行股改等重要事项，确保公司在华晟经世享有的权利符合投资协议的约定。提名董事、独立董事及监事进入华晟经世，为公司在职业教育产业布局提供人才保障。大力推进业务协同，与华晟经世协同共建中央党校数字教育网络平台，整合合作商资源，在公司职业教育行业合作伙伴授权的地区，华晟经世作为国新文化投资企业可参与上述区域所有业务，有效协同了华晟经世在两个区域的业务开展。

面对新的挑战和机遇，公司将依托强大的技术研发能力和丰富的教育信息化建设服务经验，借助央企股东的资源优势和品牌优势，加快新技术新产品的研发应用，加快产业链整合布局，加快业务市场化拓展，推动教育信息化和职业教育行业健康发展，实现理念引领、技术领先、服务优质、布局多元的教育现代化服务新央企发展目标。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	147,312,524.73	202,307,178.20	-27.18
营业成本	58,912,096.08	124,746,756.58	-52.77
销售费用	41,247,026.65	33,397,019.23	23.51
管理费用	29,613,266.79	38,958,154.06	-23.99
财务费用	-9,171,963.10	-9,953,590.08	不适用
研发费用	37,720,901.06	26,732,066.82	41.11
经营活动产生的现金流量净额	-43,632,551.59	47,375,665.67	-192.10
投资活动产生的现金流量净额	191,771,228.40	-228,032,749.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-30,423,269.47	-107,614,137.08	不适用
投资收益	10,704,459.37	27,935,196.09	-61.68
信用减值损失	-636,230.93	776,622.32	-181.92
资产减值损失		566,449.22	-100.00
营业外收入	15,597.93	3,508,898.69	-99.56

营业外支出		254,155.95	-100.00
所得税费用	634,679.67	1,604,326.94	-60.44

营业收入变动原因说明：主要系2020年完成化工资产置出，本期不再包含化工业务板块收入；剔除上期化工业务板块收入影响后，教育板块较上年同期增加6,142万元，增长72%；

营业成本变动原因说明：营业收入减少，营业成本相应减少；同时由于教育板块成本率相对较低，化工板块成本率相对较高，营业成本的下降幅度大于营业收入的下降幅度；

销售费用变动原因说明：主要系2020年受疫情影响，商务活动减少，销售费用较低；

管理费用变动原因说明：主要系2020年完成化工资产置出，合并范围变化；

财务费用变动原因说明：主要系银行存款利息收入减少；

研发费用变动原因说明：本期加大研发投入；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期包含化工板块经营活动产生的现金流量净额、企业所得税退税款，以及资产重组往来结算款；本期教育板块业务增长，社保减免取消等因素影响，经营性支出较上年同期有所增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财产品投资到期赎回收到的现金流量净额较上年同期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付股份回购款；

投资收益变动原因说明：主要系上年同期包含化工资产处置收益2,541万元，本期包含对华晟经世投资收益486万元；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期计提应收款项减值准备；

资产减值损失变动原因说明：主要系上年计提存货跌价准备；

营业外收入变动原因说明：上年同期主要为债务重组收入；

营业外支出变动原因说明：上年同期主要为化工企业罚款；

所得税费用变动原因说明：主要系利润总额较上年同期减少，当期所得税费用减少。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	160,136,800.00	5.12	401,984,056.60	12.32	-60.16	理财产品到期赎回
应收票据	0.00	0.00	38,400,000.00	1.18	-100.00	应收票据到期承兑
应收账款	70,533,138.41	2.26	51,867,484.52	1.59	35.99	应收客户款增加

预付款项	8,494,356.89	0.27	2,536,532.34	0.08	234.88	预付材料采购款增加
其他应收款	5,283,012.66	0.17	3,114,838.28	0.10	69.61	支付中国证券登记结算有限责任公司分红保证金及手续费
使用权资产	6,608,614.87	0.21	-	0.00	不适用	执行新租赁准则
无形资产	12,042,646.08	0.39	20,648,646.81	0.63	-41.68	正常摊销
递延所得税资产	634,012.57	0.02	481,369.27	0.01	31.71	计提信用减值增加
合同负债	8,729,978.57	0.28	13,128,407.84	0.40	-33.50	预收货款减少
应付职工薪酬	25,322,690.67	0.81	58,607,541.31	1.80	-56.79	支付职工薪酬
应交税费	6,365,740.61	0.20	24,688,674.76	0.76	-74.22	缴纳税金
其他应付款	31,664,074.66	1.01	82,794,981.56	2.54	-61.76	支付股权投资款
应付股利	18,915,520.65	0.61	1,088,741.90	0.03	1637.37	应付现金分红款
其他流动负债	1,134,897.21	0.04	1,886,987.41	0.06	-39.86	待转销项税减少
租赁负债	7,073,937.18	0.23	-	0.00	不适用	执行新租赁准则
递延所得税负债	2,194,255.60	0.07	3,502,506.76	0.11	-37.35	应纳税暂时性差异增加

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1. 广州市奥威亚电子科技有限公司

公司注册资本 4,285.71 万元，是一家专注于教育信息化产品研发、制造、销售与互联网教育信息服务的高科技企业。截止 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 82,944.02 万元，净资产 70,484.76 万元。

1-6 月份实现营业收入 12,023.13 万元，较上年同期增长 37.32%，主要系上年同期受新冠肺炎疫情影响，收入实现偏低；1-6 月份实现净利润 2,322.63 万元，较上年同期下降 3.62%。

## 2. 北京华晟经世信息技术股份有限公司

公司注册资本为 6,000.60 万元。主要从事技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；软件开发；销售电子产品、通讯设备、计算机软件及辅助设备；教育咨询；生产教学仪器（限外埠从事生产活动）；代理进出口；货物进出口；技术进出口；自费出国留学中介服务；出版物零售；出版物批发。截止 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 44,351.17 万元，净资产为 33,462.68 万元。

1-6 月份公司累计实现营业收入 13,459.87 万元，较上年同期增长 1.70%；实现归母净利润 1,874.73 万元，较上年同期下降 29.93%。主要系本期收入构成发生变化及本期加大研发投入。

## 3. 北京国文新思智慧科技有限责任公司

公司注册资本为 1,000 万元。主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；信息系统集成；销售计算机、软件及辅助设备。截止 2021 年 6 月 30 日，公司总资产为 0 万元，净资产为 0 万元，尚未开展业务。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1. 市场竞争风险

我国教育信息化行业参与者众多，经过多年发展，市场上已涌现出了一批领先企业，他们凭借各自在品牌、产品、研发、渠道等方面的优势，充分参与市场竞争，抢占市场份额。随着教育信息化 2.0 时代到来，市场呈现出了一些新的发展趋势，包括硬件、软件、内容、服务在内的整体解决方案越来越成为客户的主流需求，单一类别产品竞争优势逐渐下降。同时部分其他硬件厂商也凭借各自的优势开始切入到录播行业中来，造成公司旗下奥威亚面临竞争日益加剧。公司将充分发挥央企股东背景和资源优势，为客户提供切实可行的金融服务方案，加快技术研发和创新，不断丰富产品和扩大应用场景，早日实现从录播厂商向全连接教学服务商的升级和转变。

## 2. 商誉减值风险

公司于 2017 年 12 月并购奥威亚后，形成商誉。公司将审慎关注奥威亚商誉资产评价事项，加大与商誉评价相关的政策文件研究，同时关注商誉减值测试要素，提高产品研发能力和销售力度，拓展多领域利润增长，对商誉减值风险做到提前预判，守住商誉不减底线，降低商誉减值风险。

## 3. 人才流失风险

教育信息化是技术高度密集的行业，合格的技术人员和管理人员除了需要掌握产品、研发、渠道等复杂的基础理论之外，还需要具备丰富的管理与实践经验。准确地把握客户的实际需求，高水平地掌握行业理论知识、实践经验和市场能力的专业人员十分宝贵，能否培养、吸引、留住高素质、与时俱进的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键因素之一。公司依托自身的教

育实力长期致力于人才培养，大批青年技术骨干快速成长，同时，为技术骨干规划未来职业生涯发展也将有助于留住人才，公司的人才管理已进入良性循环。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 3 月 24 日	会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案（非独立董事）》《关于董事会换届选举的议案（独立董事）》及《关于监事会换届选举的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 19 日	会议审议通过了《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度董事会工作报告》及《2020 年度监事会工作报告》等 10 项议案。

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会、2020 年年度股东大会由公司董事会召集召开，会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议符合《公司法》和《公司章程》及相关法律、法规的规定，会议的召开及议案表决合法有效。会议由董事长王志学先生主持。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
顾慧	副董事长	选举
许大志	独立董事	选举
郑静	监事	选举
徐忠伟	副董事长	离任
伍爱群	独立董事	离任
李宁	监事	离任
邹颖思	副总经理	离任
周永刚	副总经理	解任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 3 月 23 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举的议案（非独立董事）》《关于董事会换届选举的议案（独立董事）》《关于监事会换届选举的议案》，确定了公司第十届董事会、第十届监事会成员。

公司于2021年3月23日下午召开第十届董事会第一次会议、第十届监事会第一次会议，审议通过《关于选举董事长、副董事长的议案》《关于选举监事会主席的议案》《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》等议案。公司第十届董事会、第十届监事会及高级管理人员如下：

董事会：董事长王志学先生、副董事长顾慧女士、董事姚勇先生、董事李治华先生、董事夏英元先生、董事姚世娴女士、独立董事王彦超先生、独立董事黄生先生、独立董事许大志先生；

监事会：监事会主席程志鹏先生、监事郑静女士、职工监事钱梦雅女士（2021年2月26日公司召开职工代表大会，选举钱梦雅女士为第十届监事会职工代表监事）；

高级管理人员：总经理姚勇先生、副总经理夏英元先生、财务总监杨玉兰女士、董事会秘书刘登华先生。

公司本次换届选举后，徐忠伟先生不再担任公司副董事长，伍爱群先生不再担任公司独立董事，李宁女士不再担任公司监事。

2021年2月26日，公司召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过《关于解聘副总经理的议案》。因工作调整变动，周永刚先生不再担任公司副总经理职务，自董事会审议通过之日起生效。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	不适用
每10股派息数（元）（含税）	不适用
每10股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 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情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年12月28日，公司召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过《〈公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）〉及其摘要的议案》及有关议案。本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票总量不超过8,300,083股，占本激励计划草案公告时公司股本总额446,936,885股的1.86%。其中首次授予不超过7,841,000股，占本次授予权益总额的94.47%；预留459,083股，占本次授予权益总额的5.53%。限制性股票的来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股，限制性股票的授予价格为7.05元/股。本计划首次授予的激励对象不超过102人，包括公司董事、高级管理人员、中高层管理人员、核心骨干员工。	具体内容详见公司于2020年12月29日在上海证券交易所网站披露的《公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》《公司关于第九届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2021-065）等公告。
公司收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）出具给中国国新控股有限责任公司（以下简称“中国国新”）的《关于国新文化控股股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2021]178号），原则同意国新文化控股股份有限公司实施限制性股票激励计划。公司限制性股票激励计划尚需获得公司股东大会审议批准。公司将积极推进相关工作，及时履行后续相关程序及信息披露义务。	具体内容详见公司于2021年4月27日在上海证券交易所网站披露的《公司关于实施限制性股票激励计划获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（公告编号：2021-023）。



**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 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**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

乡村振兴，人才先行。国新文化认真贯彻落实习总书记关于乡村人才振兴战略精神，积极开展扶志扶智行动，发挥扶贫溢出效应。结合乡村人才振兴，充分运用信息化技术手段，构建以党引领、全员参与的乡村人才培养模式，打破时间、空间限制，全面拓宽乡村振兴人才培养范围，为乡村振兴战略提供人才支撑。

积极推进利川帮扶，聚焦“三个课堂”建设，对教育信息化基础环境建设加大投入同时，导入优质资源、保障运维服务，积累教师资源，预计在 2021 年底实现“三个课堂”基础环境覆盖率达 37%，整合 6 所优质学校带动薄弱校或教学点开展专递课堂。在湖南临澧县，助力创建网络联校，目前全县建成县一完小、丁玲学校、晟德学校等 8 所网络联校主校、73 所分校，建成高标准录播教室 8 间、互动教室 73 间、班班通教室 854 间。每所主校结对 9—12 所学校，覆盖全县所有义务教育学校，全面提升临澧教育质量。在云南宁蒗，根据实际特点，帮助设计形成了具有“五个一”特色的教育信息化环境，即一个集控中心，一个教育资源公共服务平台，一朵“互动云”，一套区域录播系统，一所标杆学校建设，推动宁蒗县教育信息化创新升级，为乡村人才振

兴赋能。在海南白沙，积极帮助建设“专递课堂”，以专递课堂激活乡村教育的动能，为乡村孩子教育的全面发展提供优质的教育资源，同时也为乡村振兴注入内生动力。

接下来，国新文化将不断拓展人才帮扶有效路径，变“输血式”扶贫为“造血式”扶贫，努力使贫困群众走向自信、自强、自立的可持续发展之路。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海华谊	上海华谊关于减少及规范关联交易的承诺函：1、上海华谊将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及关联方为上海华谊的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、上海华谊与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。上海华谊和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	上海华谊	上海华谊关于避免同业竞争的承诺函：1、在上海华谊作为三爱富股东期间，上海华谊会尽量避免和三爱富产生同业竞争问题。上海华谊不会直接或间接地（包括但不限于以独资、合资、合作和联营等方式）参与或进行与三爱富所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、在上海华谊作为三爱富股东期间，对于将来可能出现的本企业的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与三爱富构成竞争或可能构成竞争的情况，上海华谊承诺在合法合规的情况下，给予三爱富或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用

			公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因上海华谊或上海华谊控制的其他企业违反上述承诺而导致三爱富及其他股东的权益受到损害的情况，上海华谊将依法承担相应的赔偿责任。					
其他	上海华谊		上海华谊关于保持上市公司独立性的承诺函：一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与上海华谊及其关联方之间完全独立；3、上海华谊向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来上海华谊继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，上海华谊保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被上海华谊及其关联方占用的情形；3、保证上市公司的住所独立于上海华谊及其关联方。三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与上海华谊及其关联方共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在上海华谊及其关联方兼职；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，上海华谊及其关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证上海华谊不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证上海华谊及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免上海华谊及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用

		格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件 and 上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。					
其他	上海华谊	上海华谊关于规范上市公司对外担保和不违规占用上市公司资金的承诺函：1、截止本承诺签署之日，上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为上海华谊及其关联方提供担保。2、上海华谊及其关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，规范上市公司及其子公司对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
股份限售	上海华谊	作为本次交易完成后三爱富的第二大股东，为保证三爱富股权结构稳定及三爱富的双主业发展格局，本公司现作出如下承诺：自本公司与中文发集团依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内，本公司剩余所持三爱富股份将不进行减持和转让。本承诺函自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。	2017 年 8 月 -2023 年 1 月	是	是	不适用	不适用
股份限售	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	《奥威亚重大资产购买协议》及其补充协议约定原奥威亚全体股东从二级市场购买三爱富股票并设置股票锁定期：原奥威亚全体股东各自按协议约定分别购买的三爱富股份与中国文化产业发展集团有限公司所购买的三爱富 20% 股份的锁定期（即自中国文化产业集团有限公司购买的股份获得登记过户之日起 60 个月）保持一致，该锁定期届满后，奥威亚全体股东购买的三爱富股份一次性全部解锁。	2017 年 8 月 -2023 年 1 月	是	是	不适用	不适用
其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧	关于不谋求上海三爱富新材料股份有限公司实际控制权事宜的承诺函：鉴于本次交易系各方基于对三爱富发展方向及管理理念的认可而做出，目的在于做大做强三爱富及奥威亚，实现产业链整合和优势互补。因此，为维持三爱富控制权稳定及三爱富持续发展，本人/本企业作为奥威亚现任股东，就本次交易后不谋求三爱富控制权事宜作出如下承诺：一、本人/本企业除将本	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用

	闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	次交易现金总对价的 50%在二级市场择机购买三爱富的股票外，不会用本次交易剩余 50%现金对价增持三爱富的股票。二、本人/本企业认可并尊重三爱富现有及将来控股股东及实际控制人的地位，不对此提出任何形式的异议。本人/本企业不会通过增持股份或其他方式谋求三爱富的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对三爱富的实际控制人施加任何形式的不利影响。本承诺函自签署之日起生效，持续有效且不可变更或撤销。					
其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	关于未决诉讼、对外担保及关联方资金占用等事项之承诺函：截至本承诺函出具之日，标的公司未发生违反法律、《公司章程》的对外担保，也不存在为股东及其控制的其他企业担保的情况；也不存在资产被股东或其他关联方控制或占用的情况，不存在资金被股东或其他关联方占用的情形。截至本承诺函出具之日，标的公司不存在应披露而未披露的诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况，也不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现标的公司及其控股子公司在本承诺函签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有事项，本人/本企业同意赔偿上市公司因此所遭受的损失。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	中文发集团	本公司将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。本公司及本公司控制的其他企业将尽可能地避免或减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。不利用控股股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用控股股东地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利。本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用

解决同业竞争	中文发集团	本次交易实施完成后，如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。上市公司及其控制的企业在收到该通知的30日内，有权以书面形式将参与上述业务机会的意向通知本公司，则本公司及本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给上市公司及其控制的企业。如果上市公司及其控制的企业因任何原因决定不从事有关的新业务，应及时通知本公司，本公司及本公司控制的其他企业可以自行经营有关的新业务。	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用
股份限售	中文发集团	作为本次交易完成后三爱富的控股股东，为保证三爱富控制权稳定及三爱富的持续健康发展，本公司现作出如下承诺：一、自与上海华谊依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内，本公司本次受让的三爱富股份将不进行减持和转让；二、自本公司取得上市公司控制权之日起五年内，本公司承诺，三爱富不因重组上市导致其控制权发生变更；三、自本公司与上海华谊签署《附条件生效之股份转让协议》之日起三年内，本公司不提出且不对任何股东向三爱富股东大会提出的置出本次交易完成后三爱富现有体内氟化工资产的议案投赞成票；本承诺函自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。	2017年8月 -2023年1月	是	是	不适用	不适用
其他	中文发集团	一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第36号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司关联方之间完全独立；3、本公司向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来本公司继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司关联方占用的情形；3、保证上市公司的住所独立于本公司及本公司关联方。三、保证上市公司财务独	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用

			立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司关联方共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司关联方兼职；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司关联方不干预上市公司的资金使用。 四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证本公司不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证本公司及本公司关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免本公司及本公司关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。					
	其他	中文发集团	1、截止本承诺签署之日，本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为本公司及本公司关联方提供担保。2、本公司及本公司关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，规范上市公司及其子公司对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司全体激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。	2020 年 12 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020 年 12 月 长期有效	否	是	不适用	不适用



二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 事项一：

2019年1月28日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过《关于与中国印刷有限公司及中国文化产业集团北京物业管理分公司签署〈房屋租赁合同〉的议案》。公司拟与中国印刷有限公司（以下简称“中国印刷”）及中国文化产业集团北京物业管理分公司（以下简称“物业公司”）签署为期五年的《房屋租赁合同》。具体内容详见公司于2019年1月29日在上海证券交易所网站披露的《关于与中国印刷有限公司及中国文化产业集团北京物业管理分公司签署〈房屋租赁合同〉的公告》，公告编号：2019-003。

报告期内公司与中国印刷发生关联交易房屋租赁费128.87万元，公司与物业公司发生关联交易物业费及水电暖费34.10万元。

##### 事项二：

公司先后于2018年9月18日及10月18日召开第九届董事会第六次会议及2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于与国新集团财务有限责任公司签署〈金融财务服务协议〉的议案》，具体内容详见《关于与国新集团财务有限责任公司签署〈金融财务服务协议〉的公告》（公告编号：2018-057）。

2018年10月24日，公司与国新集团财务有限责任公司签署为期三年的《金融财务服务协议》，由国新财务为公司提供财务和融资顾问、存贷款、委托贷款及委托投资、贷款及融资租赁等金融财务服务。

截至2021年6月30日，公司在国新集团财务有限责任公司的存款余额为72,154.70万元，期间结息121.15万元。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司拟与中文发集团共同出资 1000 万元设立基金管理公司，其中公司出资 510 万元，占比 51%，中文发集团出资 490 万元，占比 49%。基金管理公司下设股权投资基金，基金目标募集总规模不超过 6 亿元，其中公司拟用自有资金认缴出资 3 亿元，占比 50%，中文发集团及其下属企业出资认缴 2 亿元，占比 33.33%，基金管理公司作为执行事务合伙人出资认缴 100 万元，占比 0.17%，其余 9900 万元从其他合格出资人处募集。本次对外投资构成关联交易。	详见 2019 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《关于投资设立基金管理公司及股权投资基金的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利 率范围	期初余额	本期发生 额	期末余额
国新集团 财务有限 责任公司	受中国国新 控股有限责 任公司控制 的公司	100,000.00	0.49%- 1.89%	64,020.20	8,134.50	72,154.70
合计	/	/	/	64,020.20	8,134.50	72,154.70

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,526
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国文化产业集团有 限公司	0	110,216,220	24.66	0	无	0	国有法人
上海华谊(集团)公司	0	51,845,405	11.60	0	无	0	国有法人
姚世娴	0	15,466,368	3.46	0	无	0	境内自然 人
中央汇金资产管理有限责 任公司	0	12,242,500	2.74	0	无	0	国有法人

樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)	0	9,521,117	2.13	0	无	0	境内非国有法人
关本立	0	5,349,801	1.20	0	无	0	境内自然人
钟子春	0	2,674,900	0.60	0	无	0	境内自然人
新疆明德若水企业管理有限公司	489,176	2,597,865	0.58	0	无	0	境内非国有法人
黄潇骏	-16,200	2,439,200	0.55	0	无	0	境内自然人
罗森鹤	0	2,399,095	0.54	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国文化产业集团有限公司	110,216,220	人民币普通股	110,216,220
上海华谊(集团)公司	51,845,405	人民币普通股	51,845,405
姚世娴	15,466,368	人民币普通股	15,466,368
中央汇金资产管理有限责任公司	12,242,500	人民币普通股	12,242,500
樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)	9,521,117	人民币普通股	9,521,117
关本立	5,349,801	人民币普通股	5,349,801
钟子春	2,674,900	人民币普通股	2,674,900
新疆明德若水企业管理有限公司	2,597,865	人民币普通股	2,597,865
黄潇骏	2,439,200	人民币普通股	2,439,200
罗森鹤	2,399,095	人民币普通股	2,399,095
前十名股东中回购专户情况说明	国新文化控股股份有限公司回购专用证券账户持股 8,300,083 股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚世娴和樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)为一致行动人。除上述外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
姚世娴	董事	15,466,368	15,466,368	0	
徐忠伟	董事	10,000	10,000	0	
李宁	监事	900	900	0	

邹颖思	高管	1,206,683	1,206,683	0	
周永刚	高管	1,000	1,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 国新文化控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		889,640,926.26	771,963,709.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		160,136,800.00	401,984,056.60
衍生金融资产			
应收票据			38,400,000.00
应收账款		70,533,138.41	51,867,484.52
应收款项融资			
预付款项		8,494,356.89	2,536,532.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,283,012.66	3,114,838.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		116,850,942.36	112,665,417.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,163,260.64	11,866,954.20
流动资产合计		1,266,102,437.22	1,394,398,993.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		295,935,632.44	299,180,063.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,904,696.27	5,085,580.79
固定资产		115,353,511.82	117,818,585.27
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		6,608,614.87	
无形资产		12,042,646.08	20,648,646.81
开发支出			
商誉		1,419,486,197.97	1,419,486,197.97
长期待摊费用		4,144,879.87	5,179,682.05
递延所得税资产		634,012.57	481,369.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,859,110,191.89	1,867,880,125.93
资产总计		3,125,212,629.11	3,262,279,119.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,999,360.54	29,944,645.97
预收款项		1,425,337.14	1,784,043.14
合同负债		8,729,978.57	13,128,407.84
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		25,322,690.67	58,607,541.31
应交税费		6,365,740.61	24,688,674.76
其他应付款		31,664,074.66	82,794,981.56
其中：应付利息			
应付股利		18,915,520.65	1,088,741.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,134,897.21	1,886,987.41
流动负债合计		108,642,079.40	212,835,281.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,073,937.18	
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		2,194,255.60	3,502,506.76
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,268,192.78	3,502,506.76
负债合计		117,910,272.18	216,337,788.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		446,936,885.00	446,936,885.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,503,743,265.84	1,503,743,265.84
减：库存股		95,821,737.83	95,821,737.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		191,536,525.85	191,536,525.85
一般风险准备			
未分配利润		960,907,418.07	999,546,391.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,007,302,356.93	3,045,941,330.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,007,302,356.93	3,045,941,330.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,125,212,629.11	3,262,279,119.21

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

**母公司资产负债表**

2021年6月30日

编制单位：国新文化控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		301,229,293.08	171,156,661.45
交易性金融资产		160,136,800.00	401,984,056.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		39,045,093.95	18,970,596.16
应收款项融资			
预付款项		525,709.53	1,725,448.20
其他应收款		77,658,845.03	491,366.55
其中：应收利息			
应收股利		75,000,000.00	
存货		37,650,209.06	41,483,422.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,359,365.94	5,879,562.01
流动资产合计		622,605,316.59	641,691,113.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		2,195,935,632.44	2,199,180,063.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,904,696.27	5,085,580.79
固定资产		4,142,312.88	4,222,590.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,608,614.87	
无形资产		1,249,819.75	1,284,649.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,407,976.85	2,743,627.77
递延所得税资产		344,204.79	195,837.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,215,593,257.85	2,212,712,350.00
资产总计		2,838,198,574.44	2,854,403,463.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,691,046.90	24,666,484.21
预收款项		63,217.14	34,417.14
合同负债			
应付职工薪酬		6,941,911.55	10,779,462.71
应交税费		541,109.76	625,221.04
其他应付款		20,063,185.83	65,514,262.38
其中：应付利息			
应付股利		18,915,520.65	1,088,741.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,300,471.18	101,619,847.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,073,937.18	
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		7,073,937.18	

负债合计		66,374,408.36	101,619,847.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		446,936,885.00	446,936,885.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,503,743,265.84	1,503,743,265.84
减：库存股		95,821,737.83	95,821,737.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		191,536,525.85	191,536,525.85
未分配利润		725,429,227.22	706,388,676.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,771,824,166.08	2,752,783,615.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,838,198,574.44	2,854,403,463.22

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		147,312,524.73	202,307,178.20
其中：营业收入		147,312,524.73	202,307,178.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,525,259.85	216,062,238.90
其中：营业成本		58,912,096.08	124,746,756.58
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		2,203,932.37	2,181,832.29
销售费用		41,247,026.65	33,397,019.23
管理费用		29,613,266.79	38,958,154.06
研发费用		37,720,901.06	26,732,066.82
财务费用		-9,171,963.10	-9,953,590.08
其中：利息费用			1,138,858.79
利息收入		9,334,614.77	11,085,779.80
加：其他收益		14,022,826.11	16,659,677.91
投资收益（损失以“-”号填列）		10,704,459.37	27,935,196.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,856,378.67	

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-636,230.93	776,622.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			566,449.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,517.97	-295,164.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,979,837.40	31,887,719.88
加：营业外收入		15,597.93	3,508,898.69
减：营业外支出			254,155.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,995,435.33	35,142,462.62
减：所得税费用		634,679.67	1,604,326.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,360,755.66	33,538,135.68
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,360,755.66	11,478,214.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			22,059,921.12
（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）		10,360,755.66	32,330,005.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			1,208,129.96
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,360,755.66	33,538,135.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,360,755.66	32,330,005.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额			1,208,129.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0232	0.0723
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0232	0.0723

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		28,655,855.26	1,100,499.11
减：营业成本		25,703,768.52	180,897.12
税金及附加		338,583.90	376,115.81
销售费用		9,353,968.71	6,775,555.51
管理费用		11,239,597.33	11,636,881.37
研发费用			
财务费用		-688,421.91	-3,664,833.33
其中：利息费用			
利息收入		847,422.58	3,674,731.95
加：其他收益		72,562.47	47,683.46
投资收益（损失以“-”号填列）		85,704,459.37	52,931,660.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,856,378.67	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-593,468.03	-3,737.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,891,912.52	38,771,489.72
加：营业外收入			3,488,100.00
减：营业外支出			81,686.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,891,912.52	42,177,903.00
减：所得税费用		-148,367.01	-934.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,040,279.53	42,178,837.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,040,279.53	42,178,837.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		68,040,279.53	42,178,837.30
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,650,657.40	253,846,380.19
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		13,231,862.36	35,069,588.10
收到其他与经营活动有关的现金		10,882,026.59	19,984,334.93
经营活动现金流入小计		199,764,546.35	308,900,303.22
购买商品、接受劳务支付的现金		52,857,142.35	50,241,411.31
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			
支付给职工及为职工支付的现金		115,641,813.59	126,640,945.07
支付的各项税费		33,964,000.48	44,647,800.64
支付其他与经营活动有关的现金		40,934,141.52	39,994,480.53
经营活动现金流出小计		243,397,097.94	261,524,637.55
经营活动产生的现金流量净额		-43,632,551.59	47,375,665.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		607,865,753.43	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,100,810.00	1,925,342.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,396.49	796,403.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			196,704,240.49
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		616,105,959.92	399,425,986.37



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		902,731.52	27,458,736.24
投资支付的现金		423,432,000.00	600,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		424,334,731.52	627,458,736.24
投资活动产生的现金流量净额		191,771,228.40	-228,032,749.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,423,269.47	29,202,112.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			108,412,024.95
筹资活动现金流出小计		30,423,269.47	137,614,137.08
筹资活动产生的现金流量净额		-30,423,269.47	-107,614,137.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,092.64	35,740.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		117,714,314.70	-288,235,480.78
加：期初现金及现金等价物余额		771,926,611.56	1,042,031,532.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		889,640,926.26	753,796,052.19

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,415,152.00	3,256,515.98
收到的税费返还			20,058,977.19
收到其他与经营活动有关的现金		1,645,344.13	21,100,442.06
经营活动现金流入小计		9,060,496.13	44,415,935.23
购买商品、接受劳务支付的现金		13,235,515.00	3,375,712.00
支付给职工及为职工支付的现金		16,756,280.05	19,398,432.45
支付的各项税费		397,070.27	686,234.07
支付其他与经营活动有关的现金		9,922,553.26	11,569,340.81
经营活动现金流出小计		40,311,418.58	35,029,719.33
经营活动产生的现金流量净额		-31,250,922.45	9,386,215.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		607,865,753.43	418,374,100.00
取得投资收益收到的现金		8,100,810.00	1,925,342.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		615,966,563.43	420,299,442.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		749,549.00	297,542.47
投资支付的现金		423,432,000.00	600,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		424,181,549.00	600,297,542.47
投资活动产生的现金流量净额		191,785,014.43	-179,998,100.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,423,269.47	27,801,668.10
支付其他与筹资活动有关的现金			77,142,024.95
筹资活动现金流出小计		30,423,269.47	104,943,693.05
筹资活动产生的现金流量净额		-30,423,269.47	-104,943,693.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,092.64	474.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		130,109,729.87	-275,555,102.89
加：期初现金及现金等价物余额		171,119,563.21	468,510,731.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		301,229,293.08	192,955,628.16

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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													
	实收资本 (或股本)	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		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	446,936,885 .00			1,503,743,2 65.84	95,821,737 .83			191,536,525 .85		999,546,391. 6		3,045,941,33 0.46		3,045,941,3 30.46
加：会计政策 变更										-749,680.97		-749,680.97		-749,680.97
前期差错 更正														
同一控制 下企业合并														
其他														
二、本年期初 余额	446,936,885 .00			1,503,743,2 65.84	95,821,737 .83			191,536,525 .85		998,796,710. 63		3,045,191,64 9.49		3,045,191,6 49.49
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）										- 37,889,292.5 6		- 37,889,292.5 6		- 37,889,292. 56
（一）综合收 益总额										10,360,755.6 6		10,360,755.6 6		10,360,755. 66
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														



(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83		191,536,525.85		960,907,418.07		3,007,302,356.93	3,007,302,356.93

项目	2020 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											小计			
	实收资本(或股本)	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84			187,270,379.09		892,292,173.15		3,030,242,703.08	86,526,556.04	3,116,769,259.12	
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	446,936,885 .00				1,503,743,26 5.84				187,270,379 .09		892,292,173 .15		3,030,242,70 3.08	86,526,556 .04	3,116,769,25 9.12
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)					77,142,024 .95						- 11,677,824. 88		- 88,819,849.8 3	1,208,129. 96	- 87,611,719.8 7
(一) 综合收 益总额											32,330,005. 72		32,330,005.7 2	1,208,129. 96	33,538,135.6 8
(二) 所有者 投入和 减少资 本					77,142,024 .95								- 77,142,024.9 5		- 77,142,024.9 5
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						77,142,024.95							-	-
(三) 利润分配													77,142,024.95	77,142,024.95
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													44,007,830.60	44,007,830.60
													44,007,830.60	44,007,830.60

4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转																			



留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							1,709,762.73				1,709,762.73	920,641.47	2,630,404.20	
2. 本期使用							1,709,762.73				1,709,762.73	920,641.47	2,630,404.20	
(六) 其他														
四、本期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	77,142,024.95		187,270,379.09	880,614,348.27		2,941,422,853.25	87,734,686.00	3,029,157,539.25	

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	706,388,676.88	2,752,783,615.74
加：会计政策变更										-749,680.97	-749,680.97
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	705,638,995.91	2,752,033,934.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										19,790,231.31	19,790,231.31
（一）综合收益总额										68,040,279.53	68,040,279.53
（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										-48,250,048.22	-48,250,048.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,250,048.22	-48,250,048.22

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	725,429,227.22	2,771,824,166.08

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84				187,270,379.09	712,001,186.67	2,849,951,716.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84				187,270,379.09	712,001,186.67	2,849,951,716.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						77,142,024.95				-1,828,993.30	-78,971,018.25

(一) 综合收益总额										42,178,837.30	42,178,837.30
(二) 所有者投入和减少资本						77,142,024.95					-77,142,024.95
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						77,142,024.95					-77,142,024.95
(三) 利润分配										-44,007,830.60	-44,007,830.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,007,830.60	-44,007,830.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	77,142,024.95			187,270,379.09	710,172,193.37	2,770,980,698.35

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：诸玉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国新文化控股股份有限公司(原名上海三爱富新材料股份有限公司,以下简称公司或本公司)于1992年5月27日经上海市人民政府沪科(92)第125号文批准,由上海市有机氟材料研究所以相关资产3,000万元改制设立,并经中国人民银行上海市分行审批同意(批准字号:(92)沪人金股字第44号)。1993年3月16日,公司股票在上交所正式挂牌上市,股票简称“三爱富”,股票代码:600636。2018年8月9日召开第九届董事会第四次会议及2018年第二次临时股东大会,审议通过《关于变更公司名称、经营范围并修订的议案》,同意公司更名为国新文化控股股份有限公司。

截止2021年6月30日,本公司累计发行股本总数44,693.6885万股,注册资本为446,936,885.00元,注所:上海市龙吴路4411号。公司的统一社会信用代码:91310000132208321Y。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并报表范围包括母公司和下辖控股子公司,本期合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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

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

##### (3) 合并财务报表抵销事项

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

##### (4) 合并取得子公司会计处理

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

##### (5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

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

### (2) 共同经营的会计处理

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

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

### (3) 合营企业的会计处理

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

## (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

## ① 不包含重大融资成分的应收款项

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方

应收账款组合2：账龄组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## ② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

① 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑩ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

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

其他应收款组合1：合并范围内关联方

其他应收款组合2：保证金、押金、内部个人借款、代扣代缴、应收利息

其他应收款组合3：其他往来款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

若公司发生较为频繁且涉及金额较大的应收票据（指销售商品或提供劳务等具有交易实质取得的票据）贴现或背书转让，这种情况下，公司管理该等应收票据的业务模式可能不是以收取合同现金流量为目标，不应划分为以摊余成本计量的金融资产，应当列报为“应收款项融资”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 15. 存货

适用 不适用

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，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。

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，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	4%-5%	6.40%-2.38%
机器设备	年限平均法	4-12	4%-5%	24.00%-7.92%
电子设备	年限平均法	4-12	4%-5%	24.00%-7.92%
运输设备	年限平均法	4-12	4%-5%	24.00%-7.92%
其他设备	年限平均法	5-18	4%-5%	19.20%-5.28%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营

业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

### (3) 使用权资产的后续计量

①公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

③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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50年	土地使用权证记载年限
专利权	10年/20年	专利证书记载年限
非专利技术	10年	预计能为公司带来经济利益的期限
电脑软件	5年-10年	预计能为公司带来经济利益的期限
生产技术许可费	10年	预计能为公司带来经济利益的期限
奥威亚专利、计算机软件著作权、域名等	5年	预计能为公司带来经济利益的期限

#### ②使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进



行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**34. 租赁负债**√适用  不适用

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

**35. 预计负债**√适用  不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**√适用  不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### ①销售商品合同

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

#### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含联合教研、网络通信、培训等履约义务，由于本公司履约的同时，客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，按照产出法确定提供服务的履约进度；按合同约定的服务期限平均确认收入。

#### ③销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### ④质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司基于历史销售经验对此不计提预计负债。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

#### (2) 政府补助确认时点

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

##### 1. 租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

##### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### 4. 本公司作为出租人的会计处理

#### (1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

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

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

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

#### (3) 对经营租赁的会计处理

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号-租赁》	董事会	合并报表：使用权资产增加 7,674,520.52 元，租赁负债增加 8,424,201.49 元，未分配利润减少 749,680.97 元。

其他说明：

财政部于 2018 年颁布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则。根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业根据首次执行本准则的累积影响数调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁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

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	771,963,709.80	771,963,709.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	401,984,056.60	401,984,056.60	
衍生金融资产			
应收票据	38,400,000.00	38,400,000.00	
应收账款	51,867,484.52	51,867,484.52	
应收款项融资			
预付款项	2,536,532.34	2,536,532.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,114,838.28	3,114,838.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,665,417.54	112,665,417.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,866,954.20	11,866,954.20	
流动资产合计	1,394,398,993.28	1,394,398,993.28	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	299,180,063.77	299,180,063.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,085,580.79	5,085,580.79	
固定资产	117,818,585.27	117,818,585.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,674,520.52	7,674,520.52
无形资产	20,648,646.81	20,648,646.81	
开发支出			
商誉	1,419,486,197.97	1,419,486,197.97	
长期待摊费用	5,179,682.05	5,179,682.05	
递延所得税资产	481,369.27	481,369.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,867,880,125.93	1,875,554,646.45	7,674,520.52
资产总计	3,262,279,119.21	3,269,953,639.73	7,674,520.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	29,944,645.97	29,944,645.97	
预收款项	1,784,043.14	1,784,043.14	
合同负债	13,128,407.84	13,128,407.84	
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	58,607,541.31	58,607,541.31	
应交税费	24,688,674.76	24,688,674.76	
其他应付款	82,794,981.56	82,794,981.56	
其中：应付利息			
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,886,987.41	1,886,987.41	
流动负债合计	212,835,281.99	212,835,281.99	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,424,201.49	8,424,201.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,502,506.76	3,502,506.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,502,506.76	11,926,708.25	8,424,201.49
负债合计	216,337,788.75	224,761,990.24	8,424,201.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,936,885.00	446,936,885.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,503,743,265.84	1,503,743,265.84	
减：库存股	95,821,737.83	95,821,737.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,536,525.85	191,536,525.85	
一般风险准备			
未分配利润	999,546,391.60	998,796,710.63	-749,680.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,045,941,330.46	3,045,191,649.49	-749,680.97
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,045,941,330.46	3,045,191,649.49	-749,680.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,262,279,119.21	3,269,953,639.73	7,674,520.52

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见上述重要会计政策变更。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	171,156,661.45	171,156,661.45	
交易性金融资产	401,984,056.60	401,984,056.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,970,596.16	18,970,596.16	
应收款项融资			
预付款项	1,725,448.20	1,725,448.20	
其他应收款	491,366.55	491,366.55	
其中：应收利息			



应收股利			
存货	41,483,422.25	41,483,422.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,879,562.01	5,879,562.01	
流动资产合计	641,691,113.22	641,691,113.22	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,199,180,063.77	2,199,180,063.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,085,580.79	5,085,580.79	
固定资产	4,222,590.07	4,222,590.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,674,520.52	7,674,520.52
无形资产	1,284,649.82	1,284,649.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,743,627.77	2,743,627.77	
递延所得税资产	195,837.78	195,837.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,212,712,350.00	2,220,386,870.52	7,674,520.52
资产总计	2,854,403,463.22	2,862,077,983.74	7,674,520.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,666,484.21	24,666,484.21	
预收款项	34,417.14	34,417.14	
合同负债			
应付职工薪酬	10,779,462.71	10,779,462.71	
应交税费	625,221.04	625,221.04	
其他应付款	65,514,262.38	65,514,262.38	
其中：应付利息			
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	101,619,847.48	101,619,847.48	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		8,424,201.49	8,424,201.49
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		8,424,201.49	8,424,201.49
负债合计	101,619,847.48	110,044,048.97	8,424,201.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,936,885.00	446,936,885.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,503,743,265.84	1,503,743,265.84	
减：库存股	95,821,737.83	95,821,737.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,536,525.85	191,536,525.85	
未分配利润	706,388,676.88	705,638,995.91	-749,680.97
所有者权益（或股东权益）合计	2,752,783,615.74	2,752,033,934.77	-749,680.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,854,403,463.22	2,862,077,983.74	7,674,520.52

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见上述重要会计政策变更。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、13%
消费税		不适用
营业税		不适用
城市维护建设税		7%

企业所得税	应纳税所得额	10%、25%
-------	--------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州市奥威亚电子科技有限公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司已取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于 2018 年 11 月 28 日共同签发的 GR201844003532 号《高新技术企业证书》，有效期三年，公司的企业所得税减按 15% 的税率缴交。

(2) 根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。

2018 年-2020 年，本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司获得广东省软件行业协会颁发的《软件企业证明函》：明确公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度符合财税（2016）49 号文件规定的国家规划布局内重点软件企业条件。

2021 年，根据国家发改委认证平台审定结果显示，本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司通过了由国家发改委、工信部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联审确认的 2020 年国家鼓励的《重点软件企业》。根据一贯性原则，2021 年度按 10% 的税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司适用增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,082.07	43,347.33
银行存款	889,603,844.19	771,883,253.11
其他货币资金		37,109.36
合计	889,640,926.26	771,963,709.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,136,800.00	401,984,056.60
其中：		
理财产品	160,136,800.00	401,984,056.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	160,136,800.00	401,984,056.60

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		38,400,000.00
商业承兑票据		
合计		38,400,000.00

**(2) 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6) 坏账准备的情况**适用 不适用**(7) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	66,288,919.49
1至2年	5,427,620.00
2至3年	1,568,720.00
3年以上	
3至4年	149,738.00
4至5年	611,706.00
5年以上	
合计	74,046,703.49

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	528,706.00	0.71	528,706.00	100.00	0.00	528,706.00	0.97	528,706.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	73,517,997.49	99.29	2,984,859.08	4.06	70,533,138.41	54,216,418.87	99.03	2,348,934.35	4.33	51,867,484.52
其中：										

账龄组合	73,517,997.49	99.29	2,984,859.08	4.06	70,533,138.41	54,216,418.87	99.03	2,348,934.35	4.33	51,867,484.52
合计	74,046,703.49	/	3,513,565.08	/	70,533,138.41	54,745,124.87	/	2,877,640.35	/	51,867,484.52

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
福建省腾龙电子有限公司	528,706.00	528,706.00	100.00	对方已破产
合计	528,706.00	528,706.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	66,288,919.49	1,902,491.98	2.87
1至2年	5,427,620.00	732,728.70	13.50
2至3年	1,568,720.00	254,917.00	16.25
3至4年	149,738.00	44,921.40	30.00
4至5年	83,000.00	49,800.00	60.00
合计	73,517,997.49	2,984,859.08	4.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按款项性质及风险特征

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏	528,706.00					528,706.00

账准备的 应收账款						
按组合计 提坏账准 备的应收 账款						
其中：账 龄组合	2,348,934.35	1,403,771.79	767,847.06			2,984,859.08
合计	2,877,640.35	1,403,771.79	767,847.06			3,513,565.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款 合计的 比例(%)	坏账准备
辉县市教育体育局	27,192,552.43	36.72	780,426.25
卫辉市教育体育局	12,676,133.85	17.12	363,805.04
广州华沃信息科技有限公司	9,375,940.00	12.66	269,089.48
成都鑫宏图文化传播有限公司	8,985,600.00	12.14	257,886.72
乐学汇通(北京)教育科技有限公司	3,386,900.00	4.57	457,231.50
合计	61,617,126.28	83.21	2,128,438.99

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,454,925.89	99.54	2,509,121.34	98.92

1 至 2 年	22,024.00	0.26	10,000.00	0.39
2 至 3 年			4.00	0.00
3 年以上	17,407.00	0.20	17,407.00	0.69
合计	8,494,356.89	100.00	2,536,532.34	100.00

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：  
期末无账龄超过 1 年的大额预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
深圳市维海德技术股份有限公司	1,333,600.70	15.70	-
深圳市博科供应链管理有限公司	1,268,466.91	14.93	-
中国教育装备行业协会	1,000,000.00	11.77	-
深圳市华目数字有限公司	825,000.00	9.71	-
中山市宝怡摄影器材有限公司	403,260.00	4.75	-
合计	4,830,327.61	56.87	-

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,283,012.66	3,114,838.28
合计	5,283,012.66	3,114,838.28

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收股利



## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	4,028,166.80
1至2年	701,012.01
2至3年	453,103.25
3年以上	
3至4年	33,379.42
4至5年	12,250.00
5年以上	278,214.76
合计	5,506,126.24

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围外关联方	233,317.67	233,317.67
备用金	202,322.97	0.00
押金、保证金	3,131,342.46	1,197,658.05
代扣代缴款项	1,682,218.69	1,679,304.45
其他	256,924.45	227,365.49
合计	5,506,126.24	3,337,645.66

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	219,007.38		3,800.00	222,807.38
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	526.82			526.82
本期转回	220.62			220.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	219,313.58		3,800.00	223,113.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	3,800.00					3,800.00
按组合计提坏账准备的其他应收款						
组合3：其他往来款项	219,007.38	526.82	220.62			219,313.58
合计	222,807.38	526.82	220.62			223,113.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金和手续费	2,030,423.27	1年以内	36.88	117.73
黄志鹏	租赁押金	242,434.00	1-2年	4.40	
中国印刷有限公司	房租押金	233,317.67	1年以内	4.24	
中国化工工程第六建设有限公司	装置款	216,930.00	5年以上	3.94	216,930.00
上海信息技术学校	保证金	169,500.00	1-2年	3.08	
合计	/	2,892,604.94	/	52.54	217,047.73

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,091,007.27		41,091,007.27	25,364,751.15		25,364,751.15
在产品	2,268,096.54		2,268,096.54	9,235,036.99		9,235,036.99
库存商品	34,255,885.89	538,218.32	33,717,667.57	35,179,785.41	538,218.32	34,641,567.09
周转材料	660,477.26		660,477.26	168,872.54		168,872.54
消耗性生物资产						
合同履约成本	37,348,436.47		37,348,436.47	38,702,192.48		38,702,192.48
发出商品	1,765,257.25		1,765,257.25	4,552,997.29		4,552,997.29
合计	117,389,160.68	538,218.32	116,850,942.36	113,203,635.86	538,218.32	112,665,417.54

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	538,218.32					538,218.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	538,218.32					538,218.32

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	193,604.17	
增值税留抵税额	13,201,524.93	10,840,018.10
其他	1,768,131.54	1,026,936.10
合计	15,163,260.64	11,866,954.20

其他说明:

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
小计											
二、联营企业											

北京华晟经世信息技术股份有限公司	299,180,063.77		4,856,378.67		8,100,810.00		295,935,632.44
小计	299,180,063.77		4,856,378.67		8,100,810.00		295,935,632.44
合计	299,180,063.77		4,856,378.67		8,100,810.00		295,935,632.44

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,233,449.27			15,233,449.27
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,233,449.27			15,233,449.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,147,868.48			10,147,868.48
2. 本期增加金额	180,884.52			180,884.52
(1) 计提或摊销	180,884.52			180,884.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,328,753.00			10,328,753.00
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,904,696.27			4,904,696.27
2. 期初账面价值	5,085,580.79			5,085,580.79

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	115,353,511.82	117,818,585.27
固定资产清理		
合计	115,353,511.82	117,818,585.27

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	117,956,347.60	1,597,536.26	6,117,246.15	1,438,083.18	13,911,150.03	141,020,363.22
2. 本期增加金额			358,132.74	159,812.12	424,923.35	942,868.21
(1) 购置			358,132.74	159,812.12	424,923.35	942,868.21
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			698,000.00		50,321.07	748,321.07
(1) 处置或报废			698,000.00		50,321.07	748,321.07
4. 期末余额	117,956,347.60	1,597,536.26	5,777,378.89	1,597,895.30	14,285,752.31	141,214,910.36
二、累计折旧						

1. 期初余额	13,961,551.18	635,666.95	2,417,237.67	391,955.21	5,795,366.94	23,201,777.95
2. 本期增加金额	1,832,152.42	15,631.02	255,937.88	165,941.80	1,101,862.76	3,371,525.88
(1) 计提	1,832,152.42	15,631.02	255,937.88	165,941.80	1,101,862.76	3,371,525.88
3. 本期减少金额			698,000.00		13,905.29	711,905.29
(1) 处置或报废			698,000.00		13,905.29	711,905.29
4. 期末余额	15,793,703.60	651,297.97	1,975,175.55	557,897.01	6,883,324.41	25,861,398.54
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	102,162,644.00	946,238.29	3,802,203.34	1,039,998.29	7,402,427.90	115,353,511.82
2. 期初账面价值	103,994,796.42	961,869.31	3,700,008.48	1,046,127.97	8,115,783.09	117,818,585.27

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	1,551,015.47
合计	1,551,015.47

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公楼租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,674,540.52	7,674,540.52
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,674,540.52	7,674,540.52
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,065,905.65	1,065,905.65
(1) 计提	1,065,905.65	1,065,905.65

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,065,905.65	1,065,905.65
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	6,608,614.87	6,608,614.87
2. 期初账面价值		

其他说明：

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更差异说明。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专 利 权	非专 利技 术	计算机 软件	专利软件著作 权、域名等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				4,642,748.09	84,681,000.00	89,323,748.09
2. 本期增加金额				173,710.26		173,710.26
(1) 购置				173,710.26		173,710.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增 加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				4,816,458.35	84,681,000.00	89,497,458.35
二、累计摊销						
1. 期初余额				930,301.28	67,744,800.00	68,675,101.28
2. 本期增加金额				311,611.00	8,468,100.00	8,779,711.00
(1) 计提				311,611.00	8,468,100.00	8,779,711.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				1,241,912.28	76,212,900.00	77,454,812.28
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				3,574,546.08	8,468,100.00	12,042,646.08
2. 期初账面价值				3,712,446.81	16,936,200.00	20,648,646.81

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 81.86%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广州市奥威亚电子科技有限公司	1,419,486,197.97					1,419,486,197.97
合计	1,419,486,197.97					1,419,486,197.97

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

广州市奥威亚电子科技有限公司主营业务明确并且单一，该主营业务的相关成本具有相对独立性，同时该主营业务的经营直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件。另一方面，企业内不再存在其他符合上述条件的经营业务，因此确定将公司与商誉减值测试相关资产认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的测试。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营场所装修	4,871,340.94	49,040.00	1,059,078.92		3,861,302.02
租车费	277,758.49		18,938.04		258,820.45
CHINANET 网络服务	30,582.62		5,825.22		24,757.40
合计	5,179,682.05	49,040.00	1,083,842.18		4,144,879.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	4,274,896.98	634,012.57	3,638,666.05	481,369.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,274,896.98	634,012.57	3,638,666.05	481,369.27

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产 评估增值	14,628,370.70	2,194,255.60	23,350,045.10	3,502,506.76
其他债权投资公允价值变 动				
其他权益工具投资公允价 值变动				
合计	14,628,370.70	2,194,255.60	23,350,045.10	3,502,506.76

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	32,937,142.96	30,753,436.98
合计	32,937,142.96	30,753,436.98

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	6,789,873.22	6,789,873.22	
2025 年	26,147,269.74	23,963,563.76	
合计	32,937,142.96	30,753,436.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

□适用 √不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,377,362.64	22,214,356.65
1 年以上	7,621,997.90	7,730,289.32
合计	33,999,360.54	29,944,645.97

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华谊建设有限公司	1,842,615.15	未结算
上海市电力公司	1,716,169.14	未结算
中国南海工程有限公司	750,000.00	未结算
合计	4,308,784.29	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	162,597.14	586,076.14
1年以上	1,262,740.00	1,197,967.00
合计	1,425,337.14	1,784,043.14

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山新学友教学用品	878,500.00	未结算
江苏中智系统集成工程有限公司	133,000.00	未结算
上海仕程电子科技有限公司	120,400.00	未结算
合计	1,131,900.00	/

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,674,721.93	13,069,707.84
1年以上	55,256.64	58,700.00
合计	8,729,978.57	13,128,407.84

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,482,041.31	73,821,386.99	106,980,737.63	25,322,690.67
二、离职后福利-设定提存计划		7,444,366.53	7,444,366.53	
三、辞退福利	125,500.00	484,572.43	610,072.43	
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,607,541.31	81,750,325.95	115,035,176.59	25,322,690.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,171,723.66	61,221,471.79	94,500,258.95	24,892,936.50
二、职工福利费		1,856,130.66	1,606,130.66	250,000.00
三、社会保险费		4,231,665.32	4,231,665.32	
其中：医疗保险费		3,865,940.74	3,865,940.74	
工伤保险费		109,975.56	109,975.56	
生育保险费		255,749.02	255,749.02	
四、住房公积金		4,335,927.00	4,335,927.00	
五、工会经费和职工教育经费	310,317.65	2,176,192.22	2,306,755.70	179,754.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	58,482,041.31	73,821,386.99	106,980,737.63	25,322,690.67

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,212,708.54	7,212,708.54	
2、失业保险费		231,657.99	231,657.99	
3、企业年金缴费				
合计		7,444,366.53	7,444,366.53	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,645,967.70	14,001,147.48
消费税		
营业税		
企业所得税		6,856,876.46

个人所得税	971,713.35	2,067,051.00
城市维护建设税	325,217.74	1,008,645.28
印花税	38,054.60	31,249.50
房产税	150,088.73	
土地使用税	2,400.11	3,244.12
教育费附加	232,298.38	720,460.92
合计	6,365,740.61	24,688,674.76

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	18,915,520.65	1,088,741.90
其他应付款	12,748,554.01	81,706,239.66
合计	31,664,074.66	82,794,981.56

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-社会法人股	1,088,741.90	1,088,741.90
应付股利-中国文化产业集团有限公司	12,123,784.20	
应付股利-上海华谊（集团）公司	5,702,994.55	
合计	18,915,520.65	1,088,741.90

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：

公司无重要的超过 1 年未支付的应付股利。对中国文化产业集团有限公司和上海华谊（集团）公司的应付股利已经于 2021 年 7 月支付完成。

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款		63,432,000.00
押金、保证金	940,185.96	908,693.17
其他	11,808,368.05	17,365,546.49
合计	12,748,554.01	81,706,239.66

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,134,897.21	1,886,987.41
合计	1,134,897.21	1,886,987.41

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(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）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公楼租赁	7,073,937.18	8,424,201.49
合计	7,073,937.18	8,424,201.49

其他说明：

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更差异说明。

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	446,936,885.00						446,936,885.00

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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,494,011,439.68			1,494,011,439.68
其他资本公积	9,731,826.16			9,731,826.16
合计	1,503,743,265.84			1,503,743,265.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	95,821,737.83			95,821,737.83
合计	95,821,737.83			95,821,737.83

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**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,421,388.60			143,421,388.60
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	191,536,525.85			191,536,525.85

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	999,546,391.60	892,292,173.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-749,680.97	
调整后期初未分配利润	998,796,710.63	892,292,173.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,360,755.66	155,528,195.81
减：提取法定盈余公积		4,266,146.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,250,048.22	44,007,830.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	960,907,418.07	999,546,391.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-749,680.97元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,667,349.85	58,731,211.56	200,013,949.58	124,146,451.53

其他业务	645,174.88	180,884.52	2,293,228.62	600,305.05
合计	147,312,524.73	58,912,096.08	202,307,178.20	124,746,756.58

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	828,917.77	847,171.05
教育费附加	591,637.12	667,149.01
资源税		
房产税	444,605.78	401,917.79
土地使用税	1,085.80	130,244.12
车船使用税	6,730.00	13,817.17
印花税	330,955.90	121,533.15
合计	2,203,932.37	2,181,832.29

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	2,443,857.60	2,156,847.48
职工薪酬	26,804,343.48	22,090,138.44
运费		1,013,045.77
租赁费	2,077,545.91	2,218,582.70
修理费	977.36	66,173.63
折旧费	183,076.60	288,364.59
展览、广告费	4,012,243.86	1,464,282.08
差旅费	2,132,188.33	1,065,854.79
其他	3,592,793.51	3,033,729.75
合计	41,247,026.65	33,397,019.23

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,108,478.56	21,959,352.08
公司经费	4,344,644.84	4,847,721.88
停工损失		1,530,933.39
折旧费	2,679,485.62	4,669,089.14
摊销（无形资产等）	284,286.47	558,203.92
修理费	11,364.00	187,535.54
水电汽		572,319.62
保险费		77,222.88
差旅费	663,681.97	290,230.72
环境保护费		227,801.72
临时人员劳务费	376,147.60	749,255.73
其他	2,145,177.73	3,288,487.44
合计	29,613,266.79	38,958,154.06

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	32,329,765.85	21,121,899.93
直接投入	101,421.28	577,404.89
折旧费用与长期待摊费用	456,399.88	345,288.83
无形资产摊销	35,319.39	23,838.06
其他费用	4,797,994.66	4,663,635.11
合计	37,720,901.06	26,732,066.82

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		1,138,858.79
利息收入	-9,334,614.77	-11,085,779.80
汇兑损益	1,092.64	-35,740.50
手续费支出	14,847.80	29,071.43
未确认融资费用	146,711.23	
合计	-9,171,963.10	-9,953,590.08

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	13,231,862.36	15,010,610.91
广州市开发区财政国库 2018 年高新技术企业认定补助	400,000.00	400,000.00
常熟氟化学工业园基建补助		175,000.02
常熟海虞镇财政所基础设施配套费补助		31,946.10
个人所得税手续费返还	390,963.75	269,438.79
广州市开发区财政国库软件著作权登记资助		10,500.00
2019 年瞪羚专项扶持资金		600,000.00
稳岗补贴		162,182.09
合计	14,022,826.11	16,659,677.91

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,856,378.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		25,407,635.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品等取得的投资收益	5,848,080.70	2,527,560.82
合计	10,704,459.37	27,935,196.09

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-635,924.73	781,448.58

其他应收款坏账损失	-306.20	-4,826.26
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-636,230.93	776,622.32

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		566,449.22
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		566,449.22

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	101,517.97	-295,164.96
合计	101,517.97	-295,164.96

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			



非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款净收入		350.00	
其他	15,597.93	3,508,548.69	15,597.93
合计	15,597.93	3,508,898.69	15,597.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失		17,316.86	
罚款、补缴税款及滞纳金支出		229,225.59	
其他		7,613.50	
合计		254,155.95	

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,095,574.13	3,071,270.56
递延所得税费用	-1,460,894.46	-1,466,943.62
合计	634,679.67	1,604,326.94

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,995,435.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,748,858.83
子公司适用不同税率的影响	-2,925,469.25
调整以前期间所得税的影响	1,993,599.78

非应税收入的影响	-1,214,094.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,000.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,571,263.09
研发费用加计扣除的影响	-2,707,478.74
所得税费用	634,679.67

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务房屋租赁收入	678,506.51	145,983.50
利息收入	9,334,614.77	5,514,922.14
政府补助	814,421.57	1,448,193.20
其他营业外收入	10,817.91	10,296.51
收到往来款及其他	43,665.83	12,864,939.58
合计	10,882,026.59	19,984,334.93

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	15,724,111.23	10,699,537.54
管理费用及研发费用	15,358,911.47	19,094,748.06
财务费用	14,847.80	29,071.43
营业外支出	-	235,250.55
支付往来款及其他	7,836,271.02	7,935,872.95
支付保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	40,934,141.52	39,994,480.53

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

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还企业借款		31,270,000.00
回购股票		77,142,024.95
合计		108,412,024.95

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,360,755.66	33,538,135.68
加：资产减值准备		-1,343,071.54
信用减值损失	636,230.93	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,552,410.40	15,202,118.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,779,711.00	9,050,141.98
长期待摊费用摊销	1,083,842.18	790,010.17
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）	-101,517.97	295,164.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		17,316.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	147,803.87	1,103,118.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,704,459.37	-27,935,196.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-152,643.30	181,698.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,308,251.16	-1,707,652.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,185,524.82	450,922.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,272,168.54	66,488,544.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,013,077.55	-48,755,586.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,632,551.59	47,375,665.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	889,640,926.26	753,796,052.19

减：现金的期初余额	771,926,611.56	1,042,031,532.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	117,714,314.70	-288,235,480.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	889,640,926.26	771,926,611.56
其中：库存现金	37,082.07	43,347.33
可随时用于支付的银行存款	889,603,844.19	771,883,253.11
可随时用于支付的其他货币资金		11.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	889,640,926.26	771,926,611.56
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		

其他说明：

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	66.68	6.4601	430.76

欧元	3,212.27	7.6862	24,690.15
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	13,231,862.36	其他收益	13,231,862.36
广州市开发区财政国库 2018 年高新技术企业认定补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
个人所得税手续费返还	390,963.75	其他收益	390,963.75

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
广州市奥威亚电子科技有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
北京国文新思智慧科技有限责任公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00		新设

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**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(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：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用



## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京市	北京市	教育服务	27.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司
流动资产	378,691,190.49		461,102,582.35	
非流动资产	64,820,467.31		73,072,970.99	
资产合计	443,511,657.80		534,175,553.34	
流动负债	108,850,326.95		182,839,369.87	
非流动负债	34,550.00			
负债合计	108,884,876.95		182,839,369.87	
少数股东权益	2,107,162.77		6,929,929.78	
归属于母公司股东权益	332,519,618.08		344,406,253.69	
按持股比例计算的净资产份额	89,780,296.88		92,989,688.50	
调整事项	206,155,335.56		206,190,375.27	
--商誉	182,593,151.36		183,108,253.50	
--内部交易未实现利润				
--其他	23,562,184.20		23,082,121.77	
对联营企业权益投资的账面价值	295,935,632.44		299,180,063.77	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入		134,598,652.11		
净利润		17,532,326.17		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		17,532,326.17		
本年度收到的来自联营企业的股利		8,100,810.00		

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(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现金及现金等价物、应收账款、其他应收款。管理层已经制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调整并事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金、个人往来、代扣代缴事项及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司的融资需要。尽管这些方法不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为这些方法有效降低了公司的整体利率风险水平。

#### （三）流动风险

管理流动风险时，本公司管理层保持一个充分的现金及现金等价物额度并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层将银行借款作为重要的资金来源，对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国文化产业 发展集团有限 公司	北京市	其他文化艺术业	218,431.43	24.66	24.66

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

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

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华谊（集团）公司	持股 5%以上股东
常熟三爱富氟化工有限责任公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
常熟三爱富氟源新材料有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
常熟欣福化工有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
上海华谊三爱富新材料有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
上海华谊集团融资租赁有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
三爱富（常熟）新材料有限公司	受上海华谊（集团）公司控制的公司
中文源嵘（北京）文化发展有限公司	中文发展集团有限公司的合营企业
中国印刷有限公司	受中国文化产业集团有限公司控制的公司
北京科印传媒文化股份有限公司	受中国文化产业集团有限公司控制的公司

文化发展出版社有限公司	受中国文化产业集团发展集团有限公司控制的公司
国新集团财务有限责任公司	受中国国新控股有限责任公司控制的公司

其他说明

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国文化产业集团发展集团有限公司北京物业管理分公司	物业及水电费	341,035.97	330,134.51
国新集团财务有限责任公司	利息收入	1,211,469.68	1,952,806.19
文化发展出版社有限公司	资料费	1,605.50	
北京科印传媒文化股份有限公司	技术服务费	1,061,320.73	
常熟三爱富氟化工有限责任公司	购买商品		1,067,942.97
常熟三爱富氟源新材料有限公司	购买商品及接受劳务		8,598,004.68
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	购买商品		38,143,646.01
常熟欣福化工有限公司	购买商品		49,680.08
上海华谊集团融资租赁有限公司	利息		827,291.66
上海三爱富新材料科技有限公司	利息		311,567.13

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国文化产业集团发展集团有限公司	销售商品	88,484.96	
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	销售商品		15,575.22
三爱富（常熟）新材料有限公司	销售商品		3,224,778.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中文源嵘（北京）文化发展有限公司	房屋租赁		964,807.68

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国印刷有限公司	车辆租赁	18,938.04	20,738.04
中国印刷有限公司	房屋租赁	1,297,638.12	1,263,501.84
上海三爱富新材料科技有限公司	房屋租赁		62,662.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国文化产业集团有限公司	50,200.75		50,338.29	
预付账款	中国印刷有限公司	16,346.78		230,246.40	
其他应收款	中国印刷有限公司	233,317.67		233,317.67	

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	中国文化产业发展集团有限公司	12,123,784.20	
应付股利	上海华谊（集团）公司	5,702,994.55	

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用



(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

适用 不适用

2020 年末，本公司化工分部的三家子公司已全部完成置出。2021 年 1-6 月份只有教育板块业务，因此不再划分报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	40,198,799.49
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	40,198,799.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	40,198,799.49	100.00	1,153,705.54	2.87	39,045,093.95	19,531,139.87	100.00	560,543.71	2.87	18,970,596.16
其中:										
账龄组合	40,198,799.49	100.00	1,153,705.54	2.87	39,045,093.95	19,531,139.87	100.00	560,543.71	2.87	18,970,596.16
合计	40,198,799.49	/	1,153,705.54	/	39,045,093.95	19,531,139.87	/	560,543.71	/	18,970,596.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,198,799.49	1,153,705.54	2.87
合计	40,198,799.49	1,153,705.54	2.87

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	560,543.71	803,790.22	210,628.39			1,153,705.54
合计	560,543.71	803,790.22	210,628.39			1,153,705.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
辉县市教育体育局	27,192,552.43	67.65	780,426.25
卫辉市教育体育局	12,676,133.85	31.53	363,805.04
中移建设有限公司河南分公司	330,113.21	0.82	9,474.25
合计	40,198,799.49	100.00	1,153,705.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	75,000,000.00	

其他应收款	2,658,845.03	491,366.55
合计	77,658,845.03	491,366.55

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州市奥威亚电子科技有限公司	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

##### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,372,259.76
1 至 2 年	9,580.00
2 至 3 年	234,077.67
3 年以上	
3 至 4 年	4,323.42
4 至 5 年	
5 年以上	261,717.76

合计	2,881,958.61
----	--------------

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	233,317.67	233,317.67
押金、保证金	2,053,680.00	53,680.00
代付款项	206,712.67	199,810.77
其他	388,248.27	227,365.49
减：坏账准备	-223,113.58	-222,807.38
合计	2,658,845.03	491,366.55

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	219,007.38		3,800.00	222,807.38
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	526.82			526.82
本期转回	220.62			220.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	219,313.58			223,113.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的其他应	3,800.00					3,800.00

收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款						
组合 3: 其他往来款项	219,007.38	526.82	220.62			219,313.58
合计	222,807.38	526.82	220.62			223,113.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金和手续费	2,030,423.27	1年以内	70.45	117.73
中国印刷有限公司	房租押金	233,317.67	1-2年	8.10	
中国化工工程第六建设有限公司	装置款	216,930.00	5年以上	7.53	216,930.00
常熟市财政局	冷冻站保证金	39,540.00	5年以上	1.37	
郭达	员工借款备用金	20,000.00	1年以内	0.69	
合计	/	2,540,210.94	/	88.14	217,047.73

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00
对联营、合营企业投资	295,935,632.44		295,935,632.44	299,180,063.77		299,180,063.77
合计	2,195,935,632.44		2,195,935,632.44	2,199,180,063.77		2,199,180,063.77

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市奥威亚电子科技有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
合计	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京晟世信息技术有限公司	299,180,063.77			4,856,378.67			8,100,810.00			295,935,632.44

小计	299,180,063.77		4,856,378.67		8,100,810.00		295,935,632.44
合计	299,180,063.77		4,856,378.67		8,100,810.00		295,935,632.44

其他说明：

适用 不适用

本期收到北京华晟经世信息技术股份有限公司现金分红 8,100,810.00 元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,037,760.00	25,522,884.00		
其他业务	618,095.26	180,884.52	1,100,499.11	180,897.12
合计	28,655,855.26	25,703,768.52	1,100,499.11	180,897.12

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	75,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,856,378.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,595,900.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		



处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品等取得的投资收益	5,848,080.70	2,527,560.82
合计	85,704,459.37	52,931,660.82

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	101,517.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	790,963.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,597.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-83,551.72	
少数股东权益影响额		
合计	824,527.93	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.0232	0.0232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.0213	0.0213

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王志学

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用