



北京盛通印刷股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人栗延秋、主管会计工作负责人许菊平及会计机构负责人（会计主管人员）许菊平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 21 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 24 |
| 第六节 重要事项..... | 27 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 34 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 38 |
| 第九节 债券相关情况..... | 39 |
| 第十节 财务报告..... | 40 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------------------------|
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 本公司、公司、盛通股份 | 指 | 北京盛通印刷股份有限公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 盛通知行 | 指 | 北京盛通知行教育科技集团有限公司 |
| 上海盛通时代 | 指 | 上海盛通时代印刷有限公司 |
| 中鸣数码 | 指 | 广州中鸣数码科技有限公司 |
| 乐博教育、乐博乐博 | 指 | 北京乐博乐博教育科技有限公司 |
| 人工智能 | 指 | Artificial Intelligence, 英文缩写为 AI |
| OMO | 指 | Online-Merge-Offline, 是一种新型的教育模式 |
| C++ | 指 | C-Plus-Plus, 一种编程语言 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 盛通股份 | 股票代码 | 002599 |
| 变更前的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京盛通印刷股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 盛通股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无 | | |
| 公司的法定代表人 | 栗延秋 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|--------|
| 姓名 | 肖薇 | |
| 联系地址 | 北京经济技术开发区经海三路 18 号 | |
| 电话 | 010-67871609 | |
| 传真 | 010-52249811 | |
| 电子信箱 | ir@shengtongprint.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,010,796,719.92 | 1,164,640,861.38 | -13.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -16,089,086.94 | -31,211,470.40 | 48.45% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -20,313,531.32 | -32,838,946.07 | 38.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 3,389,603.98 | -5,065,877.52 | 166.91% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0299 | -0.0581 | 48.54% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0299 | -0.0581 | 48.54% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.11% | -2.17% | 1.06% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,538,901,581.17 | 2,579,523,295.27 | -1.57% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,426,283,095.84 | 1,452,985,778.52 | -1.84% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 2,503,466.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,747,879.18 | 主要为政府补助的递延收益摊销 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 529,469.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -503,205.78 | |
| 减：所得税影响额 | 601,983.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 451,181.25 | |
| 合计 | 4,224,444.38 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为印刷综合服务业务和科技教育服务业务。报告期内，公司主营业务及经营模式未发生变化。

（一）印刷综合服务业务

公司印刷综合服务业务分为出版印刷服务和包装印刷服务。

1.1 出版印刷服务业务

公司立足出版综合印刷服务行业多年，定位于出版物和商业印刷的高端市场，在京津冀沪四地配备八个生产基地，除了原有自有产能加工服务外，公司还提供包括创意设计、装帧排版、产能管理、原材料供应链、图书仓配等全产业链综合解决方案。得益于公司业内领先的生产制造能力和全产业链综合服务能力，公司积累了丰富的客户、行业资源，并成为公司重要的业绩驱动因素。据公开信息查询显示，截至目前，经国家新闻出版总署审批的出版社约有 580 家，其中，公司合作客户约有 450 家。公司合作的期刊杂志客户约有 160 家。

公司通过“出版综合服务云平台”进行统一生产调度和质量监控，有效简化图书生产流程，降本增效。同时，依托于公司成熟的印刷技术和互联网平台优势，实现实时交流、在线传输、云端存储、网络跟单等，进而更好地满足客户规模化、个性化服务要求。平台数据还可以服务于销售预测，便于优化产能计划，实现数字化生产。公司将充分依托已经积累的数字化生产经验，不断提升智能化生产水平，不断进行工艺优化，全面提升服务水平和核心竞争力，实现高质量可持续发展。

公司是北京市 22 家出版物印刷首都核心功能重点保障企业之一，被国家新闻出版署授予 2023 年“国家印刷示范企业”和“印刷业数字化发展改革试点单位”，也是拥有国家环保部“中国环境标志产品认证证书”的国家首批绿色印刷企业。公司连续 12 年蝉联四届中国出版界的最高荣誉“中国出版政府奖之印刷复制奖”。

1.2 包装印刷服务业务

公司的包装印刷业务以医药产品包装、食品产品包装为主，产品线涵盖药用包装盒、药品说明书、食品包装以及大健康包装等，为客户提供一站式包装服务解决方案，使客户

供应链管理更为高效、便捷。

公司在北京、上海、天津拥有三个包装生产基地，在全国范围内有效的服务半径缩短至 1000km 范围内，具备“一个销售中心多点交付”的优势。同时，华北包装公司临近北京生物医药企业聚集区，上海包装公司临近上海消费品企业集聚区，具有显著的地理位置优势。目前主要食品产品包装业务的客户有卫龙食品、思念食品、稻香村、三全食品、迈大食品等。医药产品包装业务的客户有华润医药、复星医药、赛诺菲、齐鲁制药、扬子江药业、以岭药业等客户。

为更好地服务国内外知名品牌客户，公司始终秉承高质量的产品战略。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、FSC-COC 森林管理体系，建立了系统化、规范化的质量管控体系。公司内部通过建立严格的作业标准、持续改进生产方法、智能化质量管理手段、完善的员工培训系统及技术技能认证体系等方式，持续提升对产品和服务质量的管理能力，并将质量文化作为公司企业文化的重要组成部分。

今后，公司将继续拓展包装业务，不断完善包装产业链，提升公司在包装领域的行业地位和品牌影响力。

（二）科技教育服务业务

公司主要为 3-18 岁的青少年提供编程教育、机器人教育、科学实验、人工智能等科学教育课程，业务涵盖硬件生产、在线教学环境建设、课程体系研发、线下学习中心运营、测评和竞赛组织等多领域，拥有完备的“产品+内容+平台”的青少年科技教育体系和全产业链生态，并在与大数据头部企业积极探索具有公司特色的教育行业垂直大模型，构建了 To C、To B 和 To G 的全方位科技教育服务体系。

公司门店以直营和加盟形式经营，直营门店主要在国内一、二线城市核心城区，直营门店所在城市设立分/子公司进行本地化经营，加盟门店主要在一、二线城市郊区以及三、四线城市，为加盟商提供特许经营授权、培训服务以及教具产品。公司向机构客户如学校、培训机构、青少年宫及其他合作伙伴提供培训教具研发与销售、技术系统支持、课题研究、课程进校等多项服务。同时，依托全新的 OMO 教学服务平台，以“线上+线下”、“To B+To C”、“直营+加盟”相融合的经营模式，将线上和线下、B 端和 C 端的教学与

服务全面打通，对青少年科技教育培训提供全面的服务。

乐博线上编程课程体系

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 课程等级 | S1 | S2 | P1 | P2 | P3 | C1 | C2 | C3 | C4 |
| 课程名称 | 图形化编程一级 | 图形化编程二级 | Python编程一级 | Python编程二级 | Python编程三级 | C++编程一级 | C++编程二级 | C++编程三级 | C++编程四级 |
| 推荐年级 | 1-2年级 | 2-3年级 | 3-4年级 | 4-5年级 | 5-6年级 | 4-5年级 | 5-6年级 | 6-7年级 | 7-10年级 |
| 阶段测评 | 青少年人工智能编程水平测试一级 | 青少年人工智能编程水平测试二级、三级 | 青少年人工智能编程水平测试四级、五级 | 青少年人工智能编程水平测试六级、七级 | 青少年人工智能编程水平测试八级 | GESP C++一、二级 CSP入门级认证三等 | GESP C++三、四级 CSP入门级认证一等 CSP提高级认证三等 | GESP C++五、六级 CSP提高级一等 NOIP省级一等奖 | GESP C++七、八级 CSP提高级一等 NOIP省级一等奖 |
| 成果展示 | 全国青少年人工智能创新挑战赛 | 蓝桥杯全国软件和信息技术专业人才大赛 | 世界机器人大会 | 全国中小学信息技术创新与实践大赛 | | 蓝桥杯全国软件和信息技术专业人才大赛 | 全国中学生信息学奥林匹克竞赛 | | |

乐博线下机器人编程课程体系

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| 课程等级 | CR1 | CR2 | CR3 | CR4 | CR5 | CR6 | CR7 | CR8 | CR9 | CR10 | C1 | C2 | C3 | C4 | |
| 课程名称 | 大颗粒一级 | 大颗粒二级 | KIRO一级 | KIRO二级 | 单片机一级 | 单片机二级 | 单片机三级 | 人工智能启蒙一级 | 人工智能启蒙二级 | 人工智能启蒙三级 | C++编程一级 | C++编程二级 | C++编程三级 | C++编程四级 | |
| 作品示例 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 推荐年级 | 小班 | 中班 | 大班 | 1年级 | 1-2年级 | 2-3年级 | 3-4年级 | 3-5年级 | 4-6年级 | 5-7年级 | 4-5年级 | 5-6年级 | 6-7年级 | 7-10年级 | |
| 阶段测评 | 青少年乐高编程水平测试一级 | 青少年乐高编程水平测试二、三级 | 青少年人工智能技术水平测试启蒙级 | 青少年人工智能技术水平测试一、二级 | 青少年人工智能技术水平测试二级 | 青少年人工智能技术水平测试四级 | 青少年人工智能技术水平测试四级 | 青少年人工智能技术水平测试四级 | 青少年人工智能技术水平测试七级 | 青少年人工智能技术水平测试八级 | GESP C++一、二级 CSP入门级认证三等 | GESP C++三、四级 CSP入门级认证一等 CSP提高级认证三等 | GESP C++五、六级 CSP提高级一等 NOIP省级一等奖 | GESP C++七、八级 CSP提高级一等 NOIP省级一等奖 | |
| 成果展示 | 国际机器人奥林匹克大赛 | 全国青少年人工智能创新挑战赛 | 世界机器人大会 | 全国青少年信息素养大赛 | 全国中小学信息技术创新与实践大赛 | 全国中小学信息技术创新与实践大赛 | 中国青少年机器人竞赛 | 中国青少年科技发明大赛 | 全国青少年科技教育成果展示大赛 | 全国青少年航空大赛 | VEX系列赛 | 蓝桥杯全国软件和信息技术专业人才大赛 | 全国中学生信息学奥林匹克竞赛 | | |

报告期内，公司教育业务进展如下：

1、持续优化优质教育资源及产品品类

公司持续优化“乐博乐博 4.0”课程体系，完善了线下和线上的整体课程，尤其是升级了线下的 C++课程，并保持了良好的招生情况和较高的学员粘性。

报告期内，公司继续升级青少年 GPT 数字人助手项目，开展了 Chat GPT-4o 夏令营活动，通过定制化的营地课程帮助青少年体验前沿的人工智能技术和应用；新开拓了哈工大无人机营、哈工大格斗机器人营、清北科技营，为学员提供了更多的科技研学项目；持续优化 C++课程体系，助力学员参加信息学奥赛，向科技特长生更进一步。

报告期内，累计 20,000 多名学员参加了教育部白名单赛事，包括但不限于全国青少年信息学奥林匹克竞赛（National Olympiad in Informatics，以下简称“信奥赛”）、全国青

少年人工智能创新挑战赛、全国中小学信息技术创新与实践大赛、世界机器人大会青少年机器人设计与信息素养大赛、全国青少年科技教育成果展示大赛、全国青少年航天创新大赛和蓝桥杯全国软件和信息技术专业人才大赛）和 VEX 机器人世界锦标赛（VEX Robotics Competition）、IRO 国际机器人奥林匹克大赛（International Robot Olympiad）、WRO 国际奥林匹克机器人大赛（World Robot Olympiad）等赛事，并取得了优异成绩。

2、积极开展对外合作

TO C 业务稳定开展的同时，公司积极扩大科教领域“朋友圈”，大力拓展业务增量“协同网”，持续发挥头部企业的“引擎”作用，开拓 C 端以外的渠道，通过丰富服务产品、拓宽合作渠道、提升业务增效、优化项目共建等方式不断强化业务交流，搭建多方机构与科教企业常态化交流合作的平台，涵盖行业大模型、智能机器人、科技入校、人工智能实验室、学前教育装备、校内课后延时服务、竞赛组织、智能产品销售等多个领域，为教育、科技、人才协同发展提供“盛通方案”。

报告期内，依托卓越的教育资源和专业教学水准，公司与中国儿童中心、中国光华科技基金会、中国少年儿童发展服务中心、中国宋庆龄青少年科技文化交流中心、太仓市青少年活动中心、河北省妇女儿童活动中心、江苏省妇女儿童活动中心、安徽省妇女儿童活动中心、无锡市少年宫、宝鸡市少年宫、西安市少年宫、柳州少年宫、佛山市少年宫、南京市浦口区、宣武区少年宫等各类机构展开合作，实现供需匹配，夯实青少年科技教育服务方案建设，提升人才培养质量，推动科技、教育人才的一体化、数字化“盛通方案”的建设与实施。

2024 年 5 月，盛通教育集团与深圳市优必选科技股份有限公司举行战略合作签约仪式，在青少年人工智能的教学、教具、课程、赛事、活动组织、商业服务、品牌推广等多领域开展深度合作，推动人工智能教育的普及和科创教育事业的发展。此外，公司与学而思、科大讯飞、腾讯云、腾讯教育等展开合作，为学员带来更加高效、科学的素养拓展学习体验。

2024 年 7 月，全国青少年人工智能创新挑战赛区域选拔赛火热开拔，中鸣机器人以“智能机器人应用方向”为主的多个专项赛赛项提供技术支持，包括智慧城市、Super AI 智能物流等主题赛，以数字化技术为手段，探索社会领域的创新机遇，打造兼具社会意义和产业价值的赛事项目。通过技术支持，鼓励参赛选手把握前沿技术趋势，开发前瞻性解

决方案，从而为青少年科创成长赋能。

3、多维度提升课程建设能力

2024 年 5 月，公司教育品牌中鸣机器人助力修订《义务教育信息科技创新实践案例》（小学卷、中学卷），促使信息科技课程国家标准落地。中鸣机器人凭借其先进的技术、丰富的教育资源和专业的课程设计理念，为信息科技课程的教学提供了强有力的支持。书中大量应用中鸣器材案例，学生们可以亲身参与机器人搭建、控制、编程，创造性解决系列信息科技问题，在课堂上接触到更多有趣的信息科技教育内容。通过信息科技课程的学习，学生们将能够更好地适应数字化时代的发展需求，掌握信息时代必备的技能 and 知识，为未来的成长和发展打下坚实的基础，扩展更多的可能性。

此外，公司依托和腾讯的合作，持续更新了《AI 创作》里的 AI 视频等课程模块，开设微信小程序课程，满足学员个性化的学习需求。

4、所获荣誉

报告期内公司教育业务获得社会各界广泛认可。2024 年 1 月，公司荣获微信公开课“年度教育标杆企业”奖项；盛通教育研究院与专家团队申报的课题荣获中国儿童中心儿童人工智能教育研究院 2023 年度课题优秀奖。2024 年 5 月，盛通教育集团旗下乐博乐博及 VIP CODE 少儿编程以行业领先优势与高质量服务标准分别获奖荣膺“海诺奖-2024 行业引领品牌”以及“海诺奖-2024 创新引领品牌”。

二、核心竞争力分析

1、印刷服务业务的核心竞争力

（1）全产业链综合服务能力

目前，公司在北京、上海、河北、天津拥有八个生产基地，能够为客户提供综合产能加工、创意设计、装帧排版、原材料供应、图书仓储配送等全产业链综合解决方案。

（2）业内领先的生产制造能力

公司是北京市 22 家出版物印刷首都核心功能重点保障企业之一，同时也是拥有国家环保部“中国环境标志产品认证证书”的国家首批绿色印刷企业。公司连续 12 年蝉联四届中国出版界的最高荣誉“中国出版政府奖之印刷复制奖”，同时获得绿色工厂、绿色供

供应链、“智能制造标杆企业-智能工厂”等多项荣誉。公司被国家新闻出版署授予“国家印刷示范企业”和“印刷业数字化发展改革试点单位”。

公司打造的“出版服务云平台”，综合运用大数据、云计算、移动互联技术，进行统一生产调度和质量监控，进行标准化生产，降低生产成本，简化图书生产流程，为出版企业客户提供更加快速、高效、智能的生产交付服务，获得了客户的高度认可。该平台荣获“中国印刷及设备器材工业协会科学技术奖”、“第十六届毕昇印刷科技进步奖”。

（3）盛通出版服务云平台+智能制造，为产品交付“保驾护航”

公司自 2016 年开始打造“盛通出版服务云平台”，将管理经验得以固化升级和推广。盛通出版服务云平台利用移动互联网、大数据、云计算等先进技术联通了出版社及盛通股份在京、津、冀、沪等各个智能生产中心，实现生产、销售、供应链、质量、财务全平台信息共享的模式。其外部通过物联网、移动互联网、大数据、电子商务平台和网络印刷平台，实现印刷产业链上客户、供应商及关联企业的互联；内部通过企业信息化与设备智能化，实现企业内部资源、智能设备、信息系统和人的互联；最后，通过内部与外部的互联，实现产品“智能化”发展。先进的设备与科学管理相结合，为本项目产品从印制、材料保障、装订、运输等环节高效、稳定的衔接提供了保障，确保产品按时、按量、高质量的交付。

（4）丰富的客户、行业资源

北京作为我国的出版中心，聚集了 200 家以上的出版社和一批在国内居于领先地位的民营图书公司，公司在北京从事出版印刷业务多年，积累了丰富的客户和行业资源，与国内众多知名出版社建立并保持了牢固的长期合作关系。

（5）打造优秀队伍的能力

公司以具备丰富行业经验和前瞻性的管理团队为核心，多渠道、多方式、多手段优化人才资源和配置。公司不断优化激励机制，充分利用上市公司的股权激励工具，聚集了业内一流的技术人才、管理人才、营销人才。公司还与国内多所高校签订了管培生计划，与对口专业院校共同成立了“盛通班”，进一步强化了人才梯队的建设。

2、科技教育服务行业的核心竞争力

（1）完善的科技教育生态体系

公司产品涵盖编程教育、机器人教育、科学实验、人工智能等领域，构建了 To C、To B 和 To G 的全方位科技教育服务体系。科技教育服务涉及硬件生产、在线教学环境建设、课程体系研发、线下学习中心运营等多个板块业务。公司是业内少数具备完整生态体系的企业，随着盛通教育集团中台支持体系的建设，各业务板块相互融合，共同促进，集团化经营的优势日益突出。

（2）前沿课程研发能力

公司负责教育产品研发的盛通教育研究院是由盛通教育集团联合北师大科学教育研究院共同打造的科技创新教育平台。教育研究院持续关注行业动态和技术趋势，不断推出富有创意和针对性的课程，以满足学生和市场需求，目前在元宇宙、数字人、AI 绘画等课程都已经实现了不同程度的应用。公司将持续探索前沿课程，满足学生的个性化学习需求。随着科技技术不断的进步迭代和发展，优秀的科技课程开发交付能力将是科技类培训机构拉开差距的核心竞争力和壁垒。

（3）提升线上教学体验，注重学生成果展示

利用自研的一校数字化管理系统，提供丰富的线上课程资源和互动式学习平台，以满足不同学生的学习需求，有效提升学习效果。注重学生成果展示，通过组织学生作品展示等活动，多方位展示学生的创新成果和技能水平，提高学生和家长的满意度。

（4）依托双主业并向发展以及上市公司平台的独特优势

依托传统的印刷综合服务业务及上市公司资本平台优势，拥有健康且充足的现金流，在课程和教具研发、教育人才引进方面不断加大投入力度，构建公司核心竞争优势。随着非学科规范性的执行，对科技教育服务业务提出了更高的要求，这些要求包括规范性、合规性、储备资金、优秀人才培养等。公司作为业内少数几家上市公司，可以依托双主业和上市平台的优势，利用自身的资金储备优势，以及过往经验，执行规范性要求，实现有序可持续发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|--|
| 营业收入 | 1,010,796,719.92 | 1,164,640,861.38 | -13.21% | |
| 营业成本 | 862,381,944.24 | 1,021,304,083.82 | -15.56% | |
| 销售费用 | 52,560,851.75 | 63,118,546.19 | -16.73% | |
| 管理费用 | 89,091,793.23 | 93,560,405.38 | -4.78% | |
| 财务费用 | 1,723,287.50 | 177,400.05 | 871.41% | 汇率变动 |
| 所得税费用 | 2,236,723.23 | -3,321,810.64 | 167.33% | 递延所得税收益减少 |
| 研发投入 | 18,599,248.03 | 20,136,407.63 | -7.63% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,389,603.98 | -5,065,877.52 | 166.91% | 印刷和教育两个版块都有所增加，印刷业务主要是优化供应链的结算方式，采用票据结算的增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,812,135.56 | -30,497,247.75 | -10.87% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,227,312.38 | -18,203,628.22 | -71.54% | 分配股利增加 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -61,419,203.85 | -52,440,601.25 | -17.12% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,010,796,719.92 | 100% | 1,164,640,861.38 | 100% | -13.21% |
| 分行业 | | | | | |
| 印刷综合服务 | 833,159,711.36 | 82.43% | 979,509,255.41 | 84.10% | -14.94% |
| 科技教育服务 | 177,637,008.56 | 17.57% | 185,131,605.97 | 15.90% | -4.05% |
| 分产品 | | | | | |
| 印刷综合服务-出版印刷 | 690,197,707.70 | 68.28% | 845,558,553.67 | 72.60% | -18.37% |
| 印刷综合服务-包装印刷 | 142,962,003.66 | 14.14% | 133,950,701.74 | 11.50% | 6.73% |
| 科技教育服务-学员服务 | 135,413,090.59 | 13.40% | 137,871,599.38 | 11.84% | -1.78% |
| 科技教育服务-机构服务 | 42,223,917.97 | 4.18% | 47,260,006.59 | 4.06% | -10.66% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,010,633,843.53 | 99.98% | 1,162,617,704.74 | 99.83% | -13.07% |
| 国外 | 162,876.39 | 0.02% | 2,023,156.64 | 0.17% | -91.95% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 印刷综合服务 | 833,159,711.36 | 748,508,806.81 | 10.16% | -14.94% | -15.84% | 0.96% |
| 科技教育服务 | 177,637,008.56 | 113,873,137.43 | 35.90% | -4.05% | -13.65% | 7.13% |
| 分产品 | | | | | | |
| 印刷综合服务-出版印刷 | 690,197,707.70 | 613,165,812.69 | 11.16% | -18.37% | -19.92% | 1.72% |
| 印刷综合服务-包装印刷 | 142,962,003.66 | 135,342,994.12 | 5.33% | 6.73% | 9.41% | -2.32% |
| 科技教育服务-学员服务 | 135,413,090.59 | 94,061,509.39 | 30.54% | -1.78% | -13.04% | 9.00% |
| 科技教育服务-机构服务 | 42,223,917.97 | 19,811,628.04 | 53.08% | -10.66% | -16.43% | 3.24% |

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 244,613,900.18 | 9.63% | 314,455,117.51 | 12.19% | -2.56% | |
| 应收账款 | 476,808,003.47 | 18.78% | 437,996,813.07 | 16.98% | 1.80% | |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 333,942,190.61 | 13.15% | 311,008,806.87 | 12.06% | 1.09% | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 30,025,373.34 | 1.18% | 30,538,807.29 | 1.18% | 0.00% | |
| 固定资产 | 787,209,279.71 | 31.01% | 779,965,446.09 | 30.24% | 0.77% | |
| 在建工程 | 2,284,127.55 | 0.09% | 1,493,002.21 | 0.06% | 0.03% | |
| 使用权资产 | 94,538,414.09 | 3.72% | 122,005,158.02 | 4.73% | -1.01% | |
| 短期借款 | 46,748,905.89 | 1.84% | 43,052,698.34 | 1.67% | 0.17% | |
| 合同负债 | 204,494,627.64 | 8.05% | 255,124,056.30 | 9.89% | -1.84% | |
| 长期借款 | 7,400,000.00 | 0.29% | 7,400,000.00 | 0.29% | 0.00% | |
| 租赁负债 | 45,632,417.04 | 1.80% | 68,058,203.95 | 2.64% | -0.84% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 3.其他债权投资 | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | 29,348,904.87 | | | | | 200,000.00 | | 29,148,904.87 |
| 5.其他非流动金融资产 | | | | | | | | |
| 金融资产小计 | | | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 29,348,904.87 | | | | | 200,000.00 | | 29,148,904.87 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末 | | | | 上年年末 | | | |
|------|----------------|----------------|------|-----------|----------------|----------------|------|-----------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 85,914,030.40 | 85,914,030.40 | 保证金 | 承兑、履约保证金等 | 94,336,043.88 | 94,336,043.88 | 保证金 | 承兑、履约保证金等 |
| 固定资产 | 233,235,094.50 | 233,235,094.50 | 抵押 | 银行借款抵押 | 318,373,245.40 | 318,373,245.40 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 36,522,573.92 | 36,522,573.92 | 抵押 | 银行借款抵押 | 36,980,045.54 | 36,980,045.54 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 355,671,698.82 | 355,671,698.82 | | | 449,689,334.82 | 449,689,334.82 | | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|------------|---------|
| 4,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 参股公司 | 印刷业 | 60,000,000.00 | 99,131,561.81 | 50,388,887.38 | 35,280,425.20 | 3,361,366.98 | 2,483,292.81 |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 子公司 | 印刷业 | 200,000,000.00 | 437,394,018.99 | 159,031,267.43 | 94,580,696.00 | -4,335,042.82 | -4,643,814.31 |
| 北京盛通知行教育科技集团有限公司 | 子公司 | 科技教育 | 10,000,000.00 | 271,427,938.25 | -73,194,519.36 | 63,488,249.19 | -229,905.43 | -3,626,509.80 |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 子公司 | 科技教育 | 10,000,000.00 | 218,417,318.72 | -120,137,597.30 | 120,356,393.77 | -17,264,047.36 | -17,078,364.48 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动的风险

原材料成本在公司的成本构成中占有较大比例，原材料价格的波动对公司经营稳定有较大影响。

应对措施：为了应对原材料价格波动的影响，公司将不断进行规模化集中采购，同时在备料过程中紧盯主要材料供应商的产能利用及客户需求端市场的变化，建立与客户在重要产品上的长期稳定合作，保持价格一定周期的稳定性。

2、经营不达预期的风险

公司经营可能会受到行业政策、经济周期、出生人口等情况的影响。

应对措施：及时关注行业政策、经济周期变化等，与时俱进，顺应行业发展趋势，充分抓住发展机遇，提升公司的核心竞争力，从而在激烈的市场竞争中脱颖而出。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 年度股东大会 | 33.35% | 2024 年 02 月 20 日 | 2024 年 02 月 21 日 | 公告编号：2024006 公告名称：2024 年第一次临时股东大会决议公告 公告披露的网站名称及地址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2023 年年度股东大会 | 临时股东大会 | 33.32% | 2024 年 05 月 21 日 | 2024 年 05 月 22 日 | 公告编号：2024026 公告名称：2023 年年度股东大会决议公告 公告披露的网站名称及地址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.32% | 2024 年 06 月 07 日 | 2024 年 06 月 08 日 | 公告编号：2024031 公告名称：2024 年第二次临时股东大会决议公告 公告披露的网站名称及地址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|----|
| 贾曦 | 副总经理 | 聘任 | 2024 年 04 月 25 日 | 聘任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总数 (股) | 变更 情况 | 占上市公司 股本总额的 比例 | 实施计划的资金来源 |
|---------------|------|----------------|----------|----------------------|------------------------------|
| 公司及下属子公司在职的员工 | 105 | 9,434,000 | 无 | 1.75% | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式。 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 (股) | 报告期末持股数 (股) | 占上市公司股本总额 的比例 |
|-----|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 唐正军 | 董事、副总经理 | 500,000 | 500,000 | 0.09% |
| 汤武 | 董事 | 850,000 | 850,000 | 0.16% |
| 王莎莎 | 监事 | 100,000 | 100,000 | 0.02% |
| 许菊平 | 董事、财务总监 | 200,000 | 200,000 | 0.04% |
| 肖薇 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 300,000 | 300,000 | 0.06% |
| 刘万坤 | 监事 | 100,000 | 100,000 | 0.02% |
| 殷庆允 | 监事 | 80,000 | 80,000 | 0.01% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------|-------------------------|-------------------------------|------|--|--------|
| 北京盛通印刷股份有限公司 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 5 | 车间楼顶分散分布 | 2.904 mg/m ³ | 印刷业挥发性有机物排放标准(DB11 1201-2015) | 未规定 | (2018年环保费改税以来,税务部门只核定VOCs中苯、甲苯、二甲苯的量,非甲烷总烃不核定) | 未超标 |
| 北京盛通印刷股份有限公司 | 苯 | 有组织排放 | 5 | 车间楼顶分散分布 | 0.040 mg/m ³ | 印刷业挥发性有机物排放标准(DB11 1201-2015) | 未规定 | 1.5kg | 未超标 |
| 北京盛通印刷股份有限公司 | 甲苯与二甲苯合计 | 有组织排放 | 5 | 车间楼顶分散分布 | 0.621 mg/m ³ | 印刷业挥发性有机物排放标准(DB11 1201-2015) | 未规定 | 6.3kg | 未超标 |

对污染物的处理:

建有废气处理设施两套,废气处理工艺为活性炭吸附+催化燃烧,报告期内处理设备运行正常,每日开展巡检及记录运行数据,定期更换设备耗材,未出现排放浓度超标情况。

环境自行监测方案:

按照《环境监测管理办法》和《排污单位自行监测技术指南》HJ819的规定要求,公司已制定自行监测方案并委托具备相应资质的环境监测公司对所排放的污染物组织开展自行监测,报告期内无超标。

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

报告期内持续开展清洁生产审核，积极探寻提高能源利用效率的潜在空间；合理调整生产设备布局，降低生产能耗；开展集中供气系统改造施工，降低供气系统能耗；细化主要设备能耗信息监测，加强了能源集约化管理。

二、社会责任情况

公司秉承“主人翁、感恩、创新、开放、公平、成就”的核心价值观，积极履行社会责任。一直以来，为发挥优质企业科教资源的辐射带动作用，全面推动青少年科技创新教育事业的发展，在长期发展过程中，公司支持中国科学技术协会、教育部的各类科技教育活动，为世界机器人大会、全国中小学信息技术创新与实践大赛下设的多个赛项提供技术支持，累计参赛学员已超八万人。同时通过设立专项奖、技术支持等方式，在鼓励青少年科技创新，助力创新人才培养，营造“做好科学教育加法”社会氛围方面起到良好示范作用。

2023 年 2 月，在安徽省妇联的指导下，盛通教育参与举办了“科普进万家行动”暨“童心共筑强国梦，科里科气闹元宵”新春科技庙会活动，当天共有 120 余组家庭来到中心畅享科普、喜迎新春。本次活动旨在丰富公众假期文化生活，普及科学知识，让广大少年儿童及家庭感受到既有传统色彩又富有科技元素的元宵佳节氛围。

2024 年 3 月，公司在第 38 届四川省青少年科技创新大赛提供“盛通教育科学奖”、“盛通教育技术奖”等专项奖，用以奖励在科技教育方案类竞赛中有杰出表现的优秀青少年。

六一儿童节到来前夕，盛通教育成功参与承办了“科创启航 筑梦未来”迎“六一”科普进万家校园行活动。本次活动由安徽省妇女联合会主办，安徽省妇女儿童活动中心与公司承办，合肥市科学技术协会支持，合肥市多所小学共同协办。通过开展科普进校园系列活动，使学生进一步了解人工智能，热爱科技，激发学生对科技的兴趣；培养学生研究精神，创新精神，提高学生的实践能力；进一步丰富学生的校园文化生活，深化学校的科技教育，为学生提供更多展现自我才华和提高自身科学素质的空间与平台。

2024 年 6 月，盛通教育集团及子公司乐博乐博携手中国光华科技公益基金在北京、杭州、福州等多地举行爱心义卖活动。此次活动的义卖善款在收取后将统一转给光华公益基

金会指定公益账户中用于公益事业。此外，参与活动的学员还可获得累计公益时长、课程代金券以及由光华基金会颁发的公益活动证书等激励。公司后续也将组织更多的公益活动，为公益事业贡献企业力量。同月，盛通教育集团走进太仓市青少年活动中心，举办了以“用编程开启未来之门”为主题的少儿编程与科技特长生公益讲座，通过宣讲激发青少年的好奇心、想象力、探求欲，从而助力培养他们的科技创新能力和实践能力。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|---|----------|--|------------------|------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 董事、高级管理人员：栗延秋、贾春琳 | 股份限售承诺 | 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2011 年 07 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 股东栗延秋、贾春琳、贾则平、贾子裕（由栗延秋代为签署）、贾子成（由栗延秋代为签署） | 避免同业竞争承诺 | 现时及将来均不会以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 | 2011 年 07 月 15 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 22 日召开第六届董事会 2024 年第一次会议、独立董事专门会议 2024 年第一次会议，审议通过了《关于公司与关联方续签日常关联交易框架协议的议案》。鉴于公司与关联方天津新华印务有限公司签订的《产品和服务互供框架协议》已经期满，为满足公司生产经营工作的需要，公司决定续签上述协议，关联董事已回避表决。公司于 2024 年 2 月 20 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过该议案，关联股东已回避表决。

主要内容：

公司及下属控股子公司在协议期限内，预计向天津新华采购商品、劳务不超过 4,000 万元；

公司及下属控股子公司在协议期限内，预计向天津新华销售商品、劳务不超过 6,000 万元。
重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------|------------------|---|
| 关于公司日常关联交易预计的公告 | 2024 年 01 月 24 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司作为承租人，租用房屋支付的费用为 36,619,285.19 元。公司作为出租人，房屋租赁收入为 2,143,119.26 元。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|----------|------------|-----------------------------|----------|---------|-------------------|---------|----------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担保 金额 | 担保 类型 | 担保物（如有） | 反担保 情况 （如有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | | 0 | 报告期内对外担保 实际发生额合计 (A2) | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | | 0 | 报告期末实际对外 担保余额合计 (A4) | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担保 金额 | 担保类 型 | 担保物（如有） | 反担保 情况 （如有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否 为 关联 方 担保 |
|---|----------------------|-----------|------------|-----------------------|----------------------------|--|-------------------|---------|----------------|--------------------------|
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 2024年04月30日 | 1,000 | | 0 | | | | 1年 | 否 | 否 |
| 北京盛通兴源供应链管理 有限公司 | 2024年04月30日 | 3,000 | | 2,315 | 连 带 责 任 担 保 | | | 3年 | 否 | 否 |
| 北京盛通包装印刷有限 公司 | 2024年04月30日 | 1,000 | | 1,000 | 连 带 责 任 担 保 | | | 1年 | 否 | 否 |
| 北京盛通兴源供应链管 理有限公司 | 2024年04月30日 | 1,000 | | 1,000 | 连 带 责 任 担 保 | | | 1年 | 否 | 否 |
| 上海盛通时代印刷有限 公司 | 2024年04月30日 | 9,351 | | 2,293.89 | | 上海市金山区朱行镇16街坊68/10丘，房产证号【沪2020金字不动产权第2608号】抵押物 | | 1年 | 否 | 否 |
| 北京盛通兴源供应链管 理有限公司 | 2024年04月30日 | 3,000 | | 2,516.17 | 连 带 责 任 担 保 | | | 1年 | 否 | 否 |
| 上海盛通时代印刷有限 公司 | 2024年04月30日 | 13,000 | | 0 | | | | 1年 | 否 | 否 |
| 北京盛通包装印刷有限 公司 | 2024年04月30日 | 10,000 | | 0 | | | | 1年 | 否 | 否 |
| 北京盛通兴源供应链管 理有限公司、北京盛通 包装印刷有限公司、上 海盛通时代印刷有限公 司 | 2024年04月30日 | 7,000 | | 1,606.43 | | | | 3年 | 否 | 否 |
| 北京乐博乐博教育科技 有限公司 | 2024年04月30日 | 723.56 | | 723.56 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 49,074.56 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 11,455.06 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 49,074.56 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 8,656.65 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担保 金额 | 担保类 型 | 担保物（如有） | 反担保 情况 （如有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否 为 关联 方 担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | 0 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | 0 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | 0 | | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 | | 49,074.56 | | 报告期内担保实际 | | 11,455.06 | | | | |

| | | | |
|---|-----------|--------------------------------|----------|
| (A1+B1+C1) | | 发生额合计 (A2+B2+C2) | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 49,074.56 | 报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4) | 8,656.65 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | 6.07% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D) | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额(E) | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F) | | | 0 |
| 对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明 有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有) | | 不适用 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有) | | 不适用 | |

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

| 具体类型 | 委托理财的资金 来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金 额 | 逾期未收回理财 已计提减值金额 |
|--------|---------------|---------|-------|--------------|--------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 3,670 | 3,670 | 0 | 0 |
| 合计 | | 3,670 | 3,670 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 135,585,526 | 25.22% | 0 | 0 | 0 | -912,475 | -912,475 | 134,673,051 | 25.05% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 135,585,526 | 25.22% | 0 | 0 | 0 | -912,475 | -912,475 | 134,673,051 | 25.05% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 135,585,526 | 25.22% | 0 | 0 | 0 | -912,475 | -912,475 | 134,673,051 | 25.05% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 402,001,191 | 74.78% | 0 | 0 | 0 | 912,475 | 912,475 | 402,913,666 | 74.95% |
| 1、人民币普通股 | 402,001,191 | 74.78% | 0 | 0 | 0 | 912,475 | 912,475 | 402,913,666 | 74.95% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 537,586,717 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 537,586,717 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

高管限售股变化，详情见下表“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的

每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|--------|--|----------------------|
| 贾曦 | 29,925 | 7,425 | 0 | 22,500 | 期初处于原定任期届满 6 个月内；2024 年 4 月 27 日被聘任为副总经理，高管锁定股 | 每年按照持有股份总数的 25% 进行解锁 |
| 栗庆岐 | 303,750 | 303,750 | 0 | 0 | 原定任期届满 6 个月内不得减持 | 2024 年 3 月 15 日 |
| 蔡建军 | 601,300 | 601,300 | 0 | 0 | 任期届满 6 个月内不得减持 | 2024 年 3 月 7 日 |
| 合计 | 934,975 | 912,475 | 0 | 22,500 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 45,751 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|---|--------|------------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 栗延秋 | 境内自然人 | 21.34% | 114,742,098 | 0 | 86,056,573 | 28,685,525 | 质押 | 24,370,000 |
| 贾春琳 | 境内自然人 | 11.65% | 62,640,971 | 0 | 46,980,728 | 15,660,243 | 质押 | 27,549,999 |
| 贾子成 | 境内自然人 | 3.56% | 19,125,000 | 0 | 0 | 19,125,000 | 不适用 | 0 |
| 北京盛通印刷股份有限公司—第四期员工持股计划 | 其他 | 1.75% | 9,434,000 | 0 | 0 | 9,434,000 | 不适用 | 0 |
| 贾则平 | 境内自然人 | 1.60% | 8,594,400 | 0 | 0 | 8,594,400 | 不适用 | 0 |
| 周炜 | 境内自然人 | 1.16% | 6,250,236 | -50000 | 0 | 6,250,236 | 不适用 | 0 |
| 长安国际信托股份有限公司—长安盛世·嘉泽恩传家族信 | 其他 | 0.96% | 5,140,000 | 0 | 0 | 5,140,000 | 不适用 | 0 |

| 托 | | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|---------|---|-----------|-----|---|
| 易米基金一贾子裕一易米基金元盛一号单一资产管理计划 | 其他 | 0.88% | 4,756,000 | 0 | 0 | 4,756,000 | 不适用 | 0 |
| 卢奇晶 | 境内自然人 | 0.77% | 4,157,900 | 4157900 | 0 | 4,157,900 | 不适用 | 0 |
| 董颖 | 境内自然人 | 0.65% | 3,475,000 | 0 | 0 | 3,475,000 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 栗延秋女士与贾子成为母子关系，栗延秋女士与易米基金一贾子裕一易米基金元盛一号单一资产管理计划存在一致行动关系。贾春琳先生与贾则平先生为父子关系，贾春琳先生与董颖女士为夫妻关系。除此之外，其余股东之间不存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 北京盛通印刷股份有限公司回购专用证券账户期末持有 4906930 股，占公司总股本的 0.91%。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 栗延秋 | 28,685,525 | 人民币普通股 | 28,685,525 | | | | | |
| 贾子成 | 19,125,000 | 人民币普通股 | 19,125,000 | | | | | |
| 贾春琳 | 15,660,243 | 人民币普通股 | 15,660,243 | | | | | |
| 北京盛通印刷股份有限公司一第四期员工持股计划 | 9,434,000 | 人民币普通股 | 9,434,000 | | | | | |
| 贾则平 | 8,594,400 | 人民币普通股 | 8,594,400 | | | | | |
| 周炜 | 6,250,236 | 人民币普通股 | 6,250,236 | | | | | |
| 长安国际信托股份有限公司一长安盛世·嘉泽恩传家族信托 | 5,140,000 | 人民币普通股 | 5,140,000 | | | | | |
| 易米基金一贾子裕一易米基金元盛一号单一资产管理计划 | 4,756,000 | 人民币普通股 | 4,756,000 | | | | | |
| 卢奇晶 | 4,157,900 | 人民币普通股 | 4,157,900 | | | | | |
| 董颖 | 3,475,000 | 人民币普通股 | 3,475,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 周炜参与渤海证券股份有限公司 6250236 股。 | | | | | | | |

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

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

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|----|------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 贾曦 | 副总经理 | 现任 | 29,925 | 75 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 29,925 | 75 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 244,613,900.18 | 314,455,117.51 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 476,808,003.47 | 437,996,813.07 |
| 应收款项融资 | 22,478,701.28 | 31,977,662.94 |
| 预付款项 | 71,528,749.57 | 68,797,209.53 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 48,200,122.44 | 54,979,073.66 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 333,942,190.61 | 311,008,806.87 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 11,731,786.89 | 7,589,214.95 |
| 流动资产合计 | 1,209,303,454.44 | 1,226,803,898.53 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 30,025,373.34 | 30,538,807.29 |
| 其他权益工具投资 | 29,148,904.87 | 29,348,904.87 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 787,209,279.71 | 779,965,446.09 |
| 在建工程 | 2,284,127.55 | 1,493,002.21 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 94,538,414.09 | 122,005,158.02 |
| 无形资产 | 119,838,388.02 | 123,658,983.61 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 184,021,493.60 | 184,021,493.60 |
| 长期待摊费用 | 23,872,335.37 | 24,574,992.33 |
| 递延所得税资产 | 54,301,660.18 | 54,287,608.72 |
| 其他非流动资产 | 4,358,150.00 | 2,825,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,329,598,126.73 | 1,352,719,396.74 |
| 资产总计 | 2,538,901,581.17 | 2,579,523,295.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 46,748,905.89 | 43,052,698.34 |
| 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 | 400,250,676.23 | 338,189,159.36 |
| 应付账款 | 222,670,343.02 | 225,611,035.88 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 204,494,627.64 | 255,124,056.30 |
| 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 | 32,455,116.16 | 33,679,896.92 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 7,531,314.87 | 11,657,205.36 |
| 其他应付款 | 57,627,357.08 | 48,139,906.42 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 56,680,395.14 | 60,521,426.40 |
| 其他流动负债 | 11,378,548.62 | 13,740,784.18 |
| 流动负债合计 | 1,039,837,284.65 | 1,029,716,169.16 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 45,632,417.04 | 68,058,203.95 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 17,597,936.30 | 19,070,913.28 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 70,630,353.34 | 94,529,117.23 |
| 负债合计 | 1,110,467,637.99 | 1,124,245,286.39 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 537,586,717.00 | 537,586,717.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 603,159,436.27 | 603,159,436.27 |
| 减：库存股 | 24,681,857.90 | 24,681,857.90 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 67,792,534.11 | 67,792,534.11 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 242,426,266.36 | 269,128,949.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,426,283,095.84 | 1,452,985,778.52 |
| 少数股东权益 | 2,150,847.34 | 2,292,230.36 |
| 所有者权益合计 | 1,428,433,943.18 | 1,455,278,008.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,538,901,581.17 | 2,579,523,295.27 |

法定代表人：栗延秋 主管会计工作负责人：许菊平 会计机构负责人：许菊平

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 140,769,244.25 | 177,885,134.98 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 411,469,314.02 | 378,908,700.29 |
| 应收款项融资 | 5,753,045.57 | 17,153,754.55 |
| 预付款项 | 16,931,291.66 | 5,238,317.60 |
| 其他应收款 | 580,124,985.87 | 573,318,700.10 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 137,360,289.55 | 134,030,218.53 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,321,754.17 | 2,730,644.91 |
| 流动资产合计 | 1,297,729,925.09 | 1,289,265,470.96 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 871,140,173.90 | 874,938,714.89 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 259,623,993.76 | 247,329,538.22 |
| 在建工程 | 2,284,127.55 | 583,028.60 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 13,126,524.21 | 12,401,855.51 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 255,673.49 | 364,556.62 |
| 递延所得税资产 | 11,911,099.29 | 11,077,870.57 |
| 其他非流动资产 | 1,704,610.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,160,046,202.20 | 1,146,695,564.41 |
| 资产总计 | 2,457,776,127.29 | 2,435,961,035.37 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 10,011,111.11 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 339,920,140.79 | 303,529,404.00 |
| 应付账款 | 218,614,994.75 | 235,180,300.78 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,859,349.68 | 9,294,670.48 |
| 应付职工薪酬 | 1,310,803.99 | 1,398,347.02 |
| 应交税费 | 381,043.63 | 2,416,605.44 |
| 其他应付款 | 97,793,102.12 | 86,354,768.69 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 371,715.46 | 1,208,307.16 |
| 流动负债合计 | 681,251,150.42 | 649,393,514.68 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,186,869.00 | 8,961,652.07 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,186,869.00 | 8,961,652.07 |
| 负债合计 | 689,438,019.42 | 658,355,166.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 537,586,717.00 | 537,586,717.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 650,643,438.18 | 650,643,438.18 |
| 减：库存股 | 24,681,857.90 | 24,681,857.90 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 67,792,534.11 | 67,792,534.11 |
| 未分配利润 | 536,997,276.48 | 546,265,037.23 |
| 所有者权益合计 | 1,768,338,107.87 | 1,777,605,868.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,457,776,127.29 | 2,435,961,035.37 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,010,796,719.92 | 1,164,640,861.38 |
| 其中：营业收入 | 1,010,796,719.92 | 1,164,640,861.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,028,748,745.44 | 1,201,237,231.60 |
| 其中：营业成本 | 862,381,944.24 | 1,021,304,083.82 |
| 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 | 4,391,620.69 | 4,188,067.74 |
| 销售费用 | 52,560,851.75 | 63,118,546.19 |
| 管理费用 | 89,091,793.23 | 93,560,405.38 |
| 研发费用 | 18,599,248.03 | 18,888,728.42 |
| 财务费用 | 1,723,287.50 | 177,400.05 |
| 其中：利息费用 | 3,738,849.36 | 3,680,952.79 |
| 利息收入 | 2,506,722.19 | 3,068,909.74 |
| 加：其他收益 | 7,967,474.05 | 7,012,528.64 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -4,281,849.99 | -581,115.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,513,433.95 | -581,115.53 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -1,771,436.51 | -2,390,758.31 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 2,503,466.53 | -442,674.12 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填 | -13,534,371.44 | -32,998,389.54 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 加：营业外收入 | 468,583.89 | 531,771.00 |
| 减：营业外支出 | 927,959.18 | 2,217,181.40 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -13,993,746.73 | -34,683,799.94 |
| 减：所得税费用 | 2,236,723.23 | -3,321,810.64 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -16,230,469.96 | -31,361,989.30 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -16,230,469.96 | -31,361,989.30 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -16,089,086.94 | -31,211,470.40 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -141,383.02 | -150,518.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 40,000.00 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 40,000.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 40,000.00 | |
| 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 | 40,000.00 | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -16,190,469.96 | -31,361,989.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -16,049,086.94 | -31,211,470.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -141,383.02 | -150,518.90 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0299 | -0.0581 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0299 | -0.0581 |

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

法定代表人：栗延秋 主管会计工作负责人：许菊平 会计机构负责人：许菊平

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 602,620,038.32 | 637,237,540.35 |
| 减：营业成本 | 548,659,584.13 | 577,200,516.00 |
| 税金及附加 | 1,052,683.93 | 1,847,171.18 |
| 销售费用 | 15,890,196.70 | 16,130,411.10 |
| 管理费用 | 30,023,931.99 | 32,392,046.83 |
| 研发费用 | 6,892,158.21 | 5,664,375.93 |
| 财务费用 | -840,308.47 | -3,186,773.02 |
| 其中：利息费用 | 686,092.43 | 175,000.00 |
| 利息收入 | -1,346,044.26 | 3,315,570.40 |
| 加：其他收益 | 4,350,269.93 | 1,617,054.93 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -3,790,509.45 | -831,657.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,790,509.45 | -831,657.47 |
| 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） | -2,237,281.76 | 455,079.51 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 1,295,238.82 | 256,691.77 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 559,509.37 | 8,686,961.07 |
| 加：营业外收入 | 251,501.45 | 8,000.00 |
| 减：营业外支出 | 18,470.22 | 141,493.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 792,540.60 | 8,553,468.02 |
| 减：所得税费用 | -593,294.39 | -292,844.26 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 1,385,834.99 | 8,846,312.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 1,385,834.99 | 8,846,312.28 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,385,834.99 | 8,846,312.28 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 948,432,726.77 | 1,102,534,562.24 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,401,226.74 | 1,869,280.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,581,777.30 | 25,826,512.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 963,415,730.81 | 1,130,230,355.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 616,828,906.77 | 736,999,467.13 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 257,473,959.54 | 271,412,597.73 |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 支付的各项税费 | 28,084,232.28 | 45,334,939.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57,639,028.24 | 81,549,228.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 960,026,126.83 | 1,135,296,232.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,389,603.98 | -5,065,877.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 180,000.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,031.54 | 255.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 270,000.00 | 4,263,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 458,031.54 | 4,263,255.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,270,167.10 | 34,760,503.30 |
| 投资支付的现金 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 34,270,167.10 | 34,760,503.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,812,135.56 | -30,497,247.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 56,734,808.66 | 42,880,823.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,422,013.48 | 25,626,197.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | 65,156,822.14 | 68,507,020.63 |
| 偿还债务支付的现金 | 53,038,601.11 | 49,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,925,775.91 | 2,369,573.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 1,162,945.41 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 31,419,757.50 | 35,341,074.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | 96,384,134.52 | 86,710,648.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,227,312.38 | -18,203,628.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 230,640.11 | 1,326,152.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -61,419,203.85 | -52,440,601.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 220,119,073.63 | 182,731,767.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 158,699,869.78 | 130,291,166.06 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 598,795,955.26 | 651,289,508.07 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 76,986,645.90 | 79,920,816.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 675,782,601.16 | 731,210,324.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 531,553,018.92 | 568,783,469.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 68,290,785.20 | 68,764,028.98 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 2,871,645.81 | 13,385,632.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 95,898,353.10 | 121,543,059.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 698,613,803.03 | 772,476,190.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,831,201.87 | -41,265,865.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,031.54 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 3,550,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 8,031.54 | 3,550,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,130,152.08 | 17,255,759.27 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 13,130,152.08 | 17,255,759.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,122,120.54 | -13,705,759.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,987,176.82 | 25,441,870.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 35,987,176.82 | 35,441,870.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,011,111.11 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,151,006.72 | 220,968.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,162,117.83 | 30,220,968.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,825,058.99 | 5,220,901.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -450.49 | 21,822.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -21,128,713.91 | -49,728,900.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,378,221.68 | 107,832,848.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 76,249,507.77 | 58,103,947.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 603,159,436.27 | 24,681,857.90 | | | 67,792,534.11 | | 269,128,949.04 | | 1,452,985,778.52 | 2,292,230.36 | 1,455,278,008.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 537,586,717.00 | | | | 603,159,436.27 | 24,681,857.90 | | | 67,792,534.11 | | 269,128,949.04 | | 1,452,985,778.52 | 2,292,230.36 | 1,455,278,008.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -26,702,682.68 | | -26,702,682.68 | -141,383.02 | -26,844,065.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 40,000.00 | | | | -16,089,086.94 | | -16,049,086.94 | -141,383.02 | -16,190,469.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 |
| 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 | | | | | | | | | | -40,000.00 | | 40,000.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 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、本期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 603,159,436.27 | 24,681,857.90 | | | 67,792,534.11 | | 242,426,266.36 | | 1,426,283,095.84 | 2,150,847.34 | 1,428,433,943.18 |

上年金额

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 605,848,126.27 | 24,681,857.90 | | | 63,749,246.07 | | 269,043,998.94 | | 1,451,546,230.38 | 1,200,058.02 | 1,452,746,288.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 537,586,717.00 | | | | 605,848,126.27 | 24,681,857.90 | | | 63,749,246.07 | | 269,043,998.94 | | 1,451,546,230.38 | 1,200,058.02 | 1,452,746,288.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,136,800.00 | | | | | | -31,211,470.40 | | -28,074,670.40 | -1,119,541.01 | -29,194,211.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -31,211,470.40 | | -31,211,470.40 | -150,518.90 | -31,361,989.30 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|-------------|--------------|
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,136,800.00 | | | | | | | | 3,136,800.00 | | 3,136,800.00 |
| 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 | | | | | 3,136,800.00 | | | | | | | | 3,136,800.00 | | 3,136,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -969,022.11 | -969,022.11 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -969,022.11 | -969,022.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|-----------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 537,586,717.00 | | | 608,984,926.27 | 24,681,857.90 | | 63,749,246.07 | | 237,832,528.54 | | 1,423,471,559.98 | 80,517.01 | 1,423,552,076.99 |

单位：元

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 650,643,438.18 | 24,681,857.90 | 0.00 | 0.00 | 67,792,534.11 | 546,265,037.23 | | 1,777,605,868.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 537,586,717.00 | | | | 650,643,438.18 | 24,681,857.90 | 0.00 | 0.00 | 67,792,534.11 | 546,265,037.23 | | 1,777,605,868.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -9,267,760.75 | | -9,267,760.75 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,385,834.99 | | 1,385,834.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | -10,653,595.74 | | -10,653,595.74 |
| 3. 其他 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 537,586,717.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,643,438.18 | 24,681,857.90 | 0.00 | 0.00 | 67,792,534.11 | 536,997,276.48 | | 1,768,338,107.87 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 609,574,471.71 | 24,681,857.90 | | | 63,777,707.37 | 510,131,596.60 | | 1,696,388,634.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 537,586,717.00 | | | | 609,574,471.71 | 24,681,857.90 | | | 63,777,707.37 | 510,131,596.60 | | 1,696,388,634.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 3,136,800.00 | | | | | 8,846,312.28 | | 11,983,112.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,846,312.28 | | 8,846,312.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,136,800.00 | | | | | | | 3,136,800.00 |
| 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 | | | | | 3,136,800.00 | | | | | | | 3,136,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 537,586,717.00 | | | | 612,711,271.71 | 24,681,857.90 | | | 63,777,707.37 | 518,977,908.88 | | 1,708,371,747.06 |

三、公司基本情况

北京盛通印刷股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2007 年 5 月经北京市工商行政管理局批准，由贾冬临、贾春琳、贾则平共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91110000802209498L。2011 年 7 月在深圳证券交易所上市。所属行业为印刷和记录媒介复制业类。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 537,586,717.00 股，注册资本为 537,586,717.00 元，注册地：北京市北京经济技术开发区经海三路 18 号，总部地址：北京市北京经济技术开发区经海三路 18 号。本公司主要经营活动为：出版物印刷、装订，其他印刷品印刷、装订，商标印刷，普通货物运输；广告制作，销售纸张、油墨，货物进出口、技术进出口、代理进出口。本公司法定代表人及实际控制人为栗延秋。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 1,000.00 万元 |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 1,000.00 万元 |
| 重要的应收款项实际核销 | 单项核销金额占各类应收款项余额的 10% 以上且金额大于 1,000.00 万元 |
| 重要的在建工程 | 工程预算金额大于合并总资产金额的 1% 或金额大于 5,000.00 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产金额大于合并净资产金额的 5% 或营业收入金额超过集团合并收入的 10% |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上 |
| 重要的投资 | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上且金额大于 5,000.00 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损

失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初

始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|--------|---|
| 应收账款 | 账龄分析组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款以向客户完成履约义务并确认收入为账龄计算起点。其他应收款按照款项支出时间计算账龄。 |
| | 关联方组合 | |
| 其他应收款 | 账龄分析组合 | |
| | 关联方组合 | |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

12、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

14、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 4.75-2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5 | 19.00-6.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |

（3） 固定资产处置

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

15、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|-------|-----------|------|-----|------|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | 无 | 法律法规 |
| 专利权 | 10 年 | 直线法 | 无 | 使用年限 |
| 软件 | 4-10 年 | 直线法 | 无 | 使用年限 |
| 商标权 | 10-15 年 | 直线法 | 无 | 使用年限 |
| 软件著作权 | 5 年 | 直线法 | 无 | 使用年限 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

租入的固定资产对其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

使用期限超过一年的教学用教具及受益期间超过一年的费用，按照受益期间摊销。

20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当

日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 印刷业务

本公司主要从事期刊、图书以及商业宣传资料等出版物的生产、销售，其产品销售收入的具体确认方法如下：

本公司与客户签订销售合同，双方就该笔业务达成一致后，本公司业务部门开具印刷订单（印刷订单内容包括客户名称、订单内容、数量、金额、交货时间、原材料要求及印装工艺等），生产调度部门根据交货日期安排生产排期，生产完毕，合格产品按约定交付客户指定地点，客户验收后，即确认收入。

（2）教育板块业务

1）课时费收入：

按照合同约定的总小时数（包括赠送小时数）和费用收取学费，计算单位小时学费，每月按照学生实际上课的小时数，乘以平均单位小时学费，来确认收入。

2）加盟费收入：

按照合同约定的课程植入等项目金额收取费用，并在公司实际完成合同履约义务时确认收入。

3）教材教具销售收入：

①加盟商教具销售收入：公司将教具交付给加盟商、加盟商签字确认收货后确认收入。

②学员教具销售收入：公司将教具交付学员、学员签字确认时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

25、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

26、政府补助

（1）类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转

回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、18 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。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计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五、24 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 增值税 | 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 | 13%、9%、6%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、16.5%、15%、20% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 本公司 | 0.15 |
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 0.15 |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 0.25 |
| 上海兴源商贸有限公司 | 0.2 |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 0.25 |
| 北京盛通数码印刷有限公司 | 0.25 |
| 北京盛通兴源供应链管理有限公司 | 0.25 |
| 北京盛源文澜文化传播有限公司 | 0.2 |
| 天津浩源文化发展有限公司 | 0.2 |
| 天津盛通兴源供应链管理有限公司 | 0.25 |
| 天津盛通包装技术有限公司 | 0.2 |
| 天津鸿承印刷有限公司 | 0.25 |
| 天津兴泓盛印刷有限公司 | 0.25 |
| 天津宏源盛业印刷有限公司 | 0.2 |
| 天津盛通兴源贸易有限公司 | 0.2 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 0.2 |
| 香港泓源商贸有限公司 | 0.165 |
| 北京盛通知行教育科技有限公司 | 0.15 |
| 北京极客海码教育科技有限公司 | 0.2 |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 杭州雀迪创想童年科技有限公司 | 0.20 |
| 杭州西姆创想童年科技有限公司 | 0.2 |
| 杭州巴菲夏创想童年科技有限公司 | 0.2 |
| 杭州探探尔创想童年科技有限公司 | 0.2 |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 0.15 |
| 北京乐博乐海教育科技有限公司 | 0.2 |
| 天津乐博乐博国际贸易有限公司 | 0.25 |
| 北京乐博乐博教育咨询有限公司 | 0.2 |
| 北京乐博乐兴教育咨询有限公司 | 0.2 |
| 郑州盛通教育咨询有限公司 | 0.2 |
| 上海乐倾教育科技有限公司 | 0.2 |
| 上海若博若博教育培训有限公司 | 0.2 |
| 上海腾棕教育科技有限公司 | 0.2 |
| 上海乐棕教育培训有限公司 | 0.2 |
| 上海拓棕教育科技有限公司 | 0.2 |

| | |
|----------------------|------|
| 天津乐博乐博培训学校有限公司 | 0.2 |
| 天津乐博特课外培训中心有限公司 | 0.2 |
| 天津河西区乐博乐博教育培训学校有限公司 | 0.2 |
| 天津乐博特教育科技有限公司 | 0.2 |
| 西安乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 广州乐小博科技有限公司 | 0.2 |
| 广州乐拼搏科技有限公司 | 0.2 |
| 广西乐博乐享教育科技有限责任公司 | 0.2 |
| 福州乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 深圳乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 宁波乐小博编程培训有限公司 | 0.2 |
| 济南乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 沈阳乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 厦门市乐博乐博教育科技有限责任公司 | 0.2 |
| 重庆乐小博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 合肥乐学乐成科技有限公司 | 0.2 |
| 大连乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 杭州乐慧教育科技有限公司 | 0.2 |
| 成都乐博乐博特教育咨询有限公司 | 0.2 |
| 郑州乐博乐博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 南京乐智博教育科技有限公司 | 0.2 |
| 南京乐晨博科技培训有限公司 | 0.2 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 0.2 |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 0.2 |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 0.25 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 0.15 |
| 诸暨创想童年科技有限公司 | 0.2 |
| 上海知娃知娃教育科技（集团）有限责任公司 | 0.2 |
| 上海越棕教育科技有限公司 | 0.2 |
| 成都市双流区乐博趣科技培训学校有限公司 | 0.2 |
| 天津河东乐博培训学校有限公司 | 0.2 |
| 合肥乐博特文具销售有限公司 | 0.2 |
| 郑州市金水区乐博智科技培训有限公司 | 0.2 |
| 郑州市中原区乐博特科技培训有限公司 | 0.2 |
| 郑州市二七区乐博乐博科技培训有限公司 | 0.2 |
| 郑州市金水区乐博创科技培训有限公司 | 0.2 |
| 郑州市管城回族区乐博酷科技培训有限公司 | 0.2 |
| 郑州市金水区乐博旺科技培训有限公司 | 0.2 |
| 北京乐博特文化科技有限公司 | 0.2 |
| 成都市锦江区乐博特科技培训学校有限公司 | 0.2 |
| 南京市乐少博科技培训有限公司 | 0.2 |
| 福州市鼓楼区乐五博科技校外培训有限公司 | 0.2 |

2、税收优惠

（1）国内销售业务：根据财税【2005】165号《关于增值税若干政策的通知》规定，印刷企业接受出版单位委托，自行购买纸张，印刷有统一刊号（CN）以及采用国际标准书号编序的图书、报纸和杂志，按货物销售征收增值税，即按9%的税率征收；其他按13%的税率征收。

(2) 出口销售业务：根据 2008 年 10 月 21 日财税【2008】138 号《财政部、国家税务总局关于提高部分商品出口退税率的通知》，自 2008 年 11 月 1 日起，将书籍及类似印刷品的出口退税率提高到 9%，具体执行时间以海关注明的出口时间为准。本公司 2008 年 11 月 1 日之后按照销售收入的 9% 税率征收，按照销售收入的 9% 税率退税。

(3) 公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告 2013 年第 4 号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的有关优惠政策，2022 年至 2025 年所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号：
GR202211000659。

(4) 子公司北京盛通包装印刷有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告 2013 年第 4 号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的有关优惠政策，2020 年 12 月至 2023 年 12 月所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号：GR202011008843。

(5) 子公司北京乐博乐博教育科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告 2013 年第 4 号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的有关优惠政策，2022 年 12 月至 2025 年 12 月所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号:GR202211008032。

(6) 子公司深圳乐博乐博教育科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的有关优惠政策，2021 年 12 月至 2024 年 12 月所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号: GR202144204744。

(7) 子公司广州中鸣数码科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的有关优惠政策，2022 年 12 月至 2025 年 12 月所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号：GR202244007551。

(8) 子公司北京盛通知行教育科技集团有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的相关优惠政策，2023 年 12 月至 2026 年 12 月所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号：GR202311010416。

(9) 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本次享受小型微利企业所得税税率的企业为：上海兴源商贸有限公司、北京盛源文澜文化传播有限公司、天津浩源文化发展有限公司、天津盛通包装技术有限公司、天津宏源盛业印刷有限公司、天津盛通兴源贸易有限公司、北京翊通纸业集团有限公司、北京极客海码教育科技有限公司、北京乐益博教育科技有限公司、杭州雀迪创想童年科技有限公司、杭州西姆创想童年科技有限公司、杭州巴菲夏创想童年科技有限公司、杭州探探尔创想童年科技有限公司、北京乐博乐海教育科技有限公司、北京乐博乐博教育咨询有限公司、北京乐博乐兴教育咨询有限公司、郑州盛通教育咨询有限公司、上海乐倾教育科技有限公司、上海若博若博教育培训有限公司、上海腾棕教育科技有限公司、上海乐棕教育培训有限公司、上海拓棕教育科技有限公司、天津乐博乐博培训学校有限公司、天津乐博特课外培训中心有限公司、天津河西区乐博乐博教育培训学校有限公司、天津乐博特教育科技有限公司、西安乐博乐博教育科技有限公司、广州乐小博科技有限公司、广州乐拼搏教育科技有限公司、广西乐博乐享教育科技有限责任公司、福州乐博乐博教育科技有限公司、深圳乐博乐博教育科技有限公司、宁波乐小博编程培训有限公司、济南乐博乐博教育科技有限公司、沈阳乐博教育科技有限公司、厦门市乐博乐博教育科技有限责任公司、重庆乐小博教育科技有限公司、合肥乐学乐成科技有限公司、大连乐博乐博教育科技有限公司、杭州乐慧教育科技有限公司、成都乐博乐博特教育咨询有限公司、成都乐小博教育科技有限公司、郑州乐博乐博教育科技有限公司、南京乐智博教育科技有限公司、南京乐晨博科技培训有限公司、武汉乐博特教育科技有限公司、武汉乐小博科技有限公司、诸暨创想童年科技有限

公司、上海知娃知娃教育科技（集团）有限责任公司、上海越棕教育科技有限公司、成都市双流区乐博趣科技培训学校有限公司、天津河东乐博培训学校有限公司、合肥乐博特文具销售有限公司、郑州市金水区乐博智科技培训有限公司、郑州市中原区乐博特科技培训有限公司、郑州市二七区乐博乐博科技培训有限公司、郑州市金水区乐博创科技培训有限公司、郑州市管城回族区乐博酷科技培训有限公司、郑州市金水区乐博旺科技培训有限公司、成都市锦江区乐博特科技培训学校有限公司、南京市乐少博科技培训有限公司、福州市鼓楼区乐五博科技校外培训有限公司、北京乐博特文化科技有限公司。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 883,359.37 | 207,971.66 |
| 银行存款 | 157,355,843.17 | 226,892,202.97 |
| 其他货币资金 | 86,374,697.64 | 87,354,942.88 |
| 合计 | 244,613,900.18 | 314,455,117.51 |

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 474,151,345.50 | 432,227,395.92 |
| 1 至 2 年 | 20,625,984.47 | 22,159,194.89 |
| 2 至 3 年 | 6,729,878.48 | 7,940,614.42 |
| 3 年以上 | 34,445,577.20 | 34,526,281.67 |
| 3 至 4 年 | 34,445,577.20 | 34,526,281.67 |
| 合计 | 535,952,785.65 | 496,853,486.90 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|---------------|-------|---------------|------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准 | 29,611,704.27 | 5.53% | 29,611,704.27 | 100% | | 31,517,045.75 | 6.34% | 31,517,045.75 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 506,341,081.38 | 94.47% | 29,533,077.91 | 5.83% | 476,808,003.47 | 465,336,441.15 | 93.66% | 27,339,628.08 | 5.88% | 437,996,813.07 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄分析组合 | 506,341,081.38 | 94.47% | 29,533,077.91 | 5.83% | 476,808,003.47 | 465,336,441.15 | 93.66% | 27,339,628.08 | 5.88% | 437,996,813.07 |
| 合计 | 535,952,785.65 | 100% | 59,144,782.18 | | 476,808,003.47 | 496,853,486.90 | 100.00% | 58,856,673.83 | | 437,996,813.07 |

按单项计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账 | 31,517,045.75 | 31,517,045.75 | 29,611,704.27 | 29,611,704.27 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 31,517,045.75 | 31,517,045.75 | 29,611,704.27 | 29,611,704.27 | | |

按组合计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 474,151,345.50 | 23,707,567.28 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 20,625,984.47 | 2,062,598.45 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,729,878.48 | 1,345,975.71 | 20.00% |
| 3 年以上 | 4,833,872.93 | 2,416,936.47 | 50.00% |
| 合计 | 506,341,081.38 | 29,533,077.91 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 31,517,045.75 | | 276,527.99 | 1,628,813.49 | | 29,611,704.27 |
| 账龄分析组合 | 27,339,628.08 | 2,360,191.26 | | 49,680.00 | 117,061.43 | 29,533,077.91 |
| 合计 | 58,856,673.83 | 2,360,191.26 | 276,527.99 | 1,678,493.49 | 117,061.43 | 59,144,782.18 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 37,884,459.10 | | 37,884,459.10 | 7.07% | 2,373,475.45 |
| 客户 2 | 15,704,892.38 | | 15,704,892.38 | 2.93% | 785,244.62 |
| 客户 4 | 12,846,893.28 | | 12,846,893.28 | 2.40% | 642,344.66 |
| 客户 5 | 12,779,295.27 | | 12,779,295.27 | 2.38% | 640,683.86 |
| 客户 5 | 12,025,027.40 | | 12,025,027.40 | 2.24% | 601,251.37 |
| 合计 | 91,240,567.43 | | 91,240,567.43 | 17.02% | 5,042,999.96 |

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 22,478,701.28 | 31,977,662.94 |
| 合计 | 22,478,701.28 | 31,977,662.94 |

(2) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 140,407,951.55 | |
| 合计 | 140,407,951.55 | |

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 31,977,662.94 | 276,004,622.82 | 285,503,584.48 | | 22,478,701.28 | |
| 合计 | 31,977,662.94 | 276,004,622.82 | 285,503,584.48 | | 22,478,701.28 | |

说明：应收款项融资余额为银行承兑汇票。本公司收到的银行承兑汇票根据业务特点存在双重目的：既用于背书转让（主要目的）、票据贴现，也用于到期承兑收款，本公司根据持有目的将其列报为应收款项融资；由于银行承兑汇票到期多在半年以内，账面金额与公允价值差异较小，因此本公司视同银行承兑汇票账面金额与公允价值一致。

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 48,200,122.44 | 54,979,073.66 |
| 合计 | 48,200,122.44 | 54,979,073.66 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 40,557,069.75 | 46,384,253.87 |
| 备用金借款 | 1,700,589.55 | 3,641,204.06 |
| 保证金及其他 | 19,994,456.30 | 19,320,335.65 |
| 合计 | 62,252,115.60 | 69,345,793.58 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,893,452.54 | 22,371,422.82 |
| 1 至 2 年 | 14,952,706.21 | 7,127,866.49 |
| 2 至 3 年 | 23,643,862.87 | 30,633,734.51 |
| 3 年以上 | 10,762,093.98 | 9,212,769.76 |
| 3 至 4 年 | 10,762,093.98 | 9,212,769.76 |
| 合计 | 62,252,115.60 | 69,345,793.58 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,604,460.69 | 5.79% | 3,604,460.69 | 100% | | 3,604,460.69 | 5.20% | 3,604,460.69 | 100% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 58,647,654.91 | 94.21% | 10,447,532.47 | 17.81% | 48,200,122.44 | 65,741,332.89 | 94.80% | 10,762,259.23 | 16.37% | 54,979,073.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
| 账龄分析组合 | 58,647,654.91 | 94.21% | 10,447,532.47 | 17.81% | 48,200,122.44 | 65,741,332.89 | 94.80% | 10,762,259.23 | 16.37% | 54,979,073.66 |
| 合计 | 62,252,115.60 | 100% | 14,051,993.16 | | 48,200,122.44 | 69,345,793.58 | 100% | 14,366,719.92 | | 54,979,073.66 |

按单项计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账 | 3,692,460.69 | 3,692,460.69 | 3,604,460.69 | 3,604,460.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,692,460.69 | 3,692,460.69 | 3,604,460.69 | 3,604,460.69 | | |

按组合计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 12,893,452.54 | 644,672.63 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 14,952,706.21 | 1,495,270.62 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 23,643,862.87 | 4,728,772.57 | 20.00% |
| 3 年以上 | 7,157,633.29 | 3,578,816.65 | 50.00% |
| 合计 | 58,647,654.91 | 10,447,532.47 | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 10,762,259.23 | | 3,604,460.69 | 14,366,719.92 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 312,226.76 | | | 312,226.76 |
| 其他变动 | 2,500.00 | | | 2,500.00 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 10,447,532.47 | | 3,604,460.69 | 14,051,993.16 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 65,741,332.89 | | 3,604,460.69 | 69,345,793.58 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--------------|---------------|
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | | | | |
| 本期终止确认 | 7,093,677.98 | | | 7,093,677.98 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 58,647,654.91 | | 3,604,460.69 | 62,252,115.60 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账计提 | 14,366,719.92 | | 314,726.76 | | | 14,051,993.16 |
| 合计 | 14,366,719.92 | | 314,726.76 | | | 14,051,993.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------------------|------------------|--------------|
| 客户 1 | 往来款 | 17,422,460.00 | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 27.99% | 3,708,912.20 |
| 客户 2 | 往来款 | 10,908,382.00 | 1 年以内、1-2 年 | 17.52% | 1,082,898.20 |
| 客户 3 | 往来款 | 2,033,699.94 | 1 年以内 | 3.27% | 101,685.00 |
| 客户 4 | 保证金 | 942,185.85 | 3 年以上 | 1.51% | 471,092.93 |
| 客户 5 | 往来款 | 720,000.00 | 1 年以内、2-3 年 | 1.16% | 94,000.00 |
| 合计 | | 32,026,727.79 | | 51.45% | 5,458,588.33 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 71,037,244.15 | 99.31% | 68,458,825.72 | 99.51% |
| 1 至 2 年 | 430,212.42 | 0.60% | 282,683.81 | 0.41% |
| 2 至 3 年 | 41,293.00 | 0.06% | 35,700.00 | 0.05% |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 0.03% | 20,000.00 | 0.03% |
| 合计 | 71,528,749.57 | | 68,797,209.53 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-------|---------------|------------------------|
| 供应商 1 | 23,048,867.84 | 32.22 |
| 供应商 2 | 12,891,612.80 | 18.02 |
| 供应商 3 | 1,500,000.00 | 2.10 |
| 供应商 4 | 765,000.00 | 1.07 |
| 供应商 5 | 526,796.89 | 0.74 |
| 合计 | 38,732,277.53 | 54.15 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 210,882,802.19 | | 210,882,802.19 | 194,377,914.87 | | 194,377,914.87 |
| 库存商品 | 83,787,987.54 | | 83,787,987.54 | 73,801,557.78 | | 73,801,557.78 |
| 低值易耗品 | 1,848,957.19 | | 1,848,957.19 | 1,541,719.63 | | 1,541,719.63 |
| 半成品 | 35,609,199.93 | | 35,609,199.93 | 38,241,520.32 | | 38,241,520.32 |
| 委托加工物资 | 1,813,243.76 | | 1,813,243.76 | 3,046,094.27 | | 3,046,094.27 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 333,942,190.61 | | 333,942,190.61 | 311,008,806.87 | | 311,008,806.87 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 11,731,786.89 | 7,572,309.86 |
| 预缴的企业所得税 | | 16,905.09 |
| 合计 | 11,731,786.89 | 7,589,214.95 |

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------------|----------------|--------------|--------------|----------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------------------|----|----------------|---------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少 投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告 发放 现金 股利 或利 润 | 计 提 减 值 准 备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 盛思数维（北京）教育科技有限公司 | 2,250,241.66 | 2,250,241.66 | | | | | | | | | | 2,250,241.66 | 2,250,241.66 |
| 天津新华印务有限公司 | 30,538,807.29 | | | | -3,798,540.99 | | | | | | | 26,740,266.30 | |
| 天津盛通兴源贸易有限公司 | | | 4,000,000.00 | | -714,892.96 | | | | | | | 3,285,107.04 | |
| 小计 | 32,789,048.95 | 2,250,241.66 | 4,000,000.00 | | -4,513,433.95 | | | | | | | 32,275,615.00 | 2,250,241.66 |
| 合计 | 32,789,048.95 | 2,250,241.66 | 4,000,000.00 | | -4,513,433.95 | | | | | | | 32,275,615.00 | 2,250,241.66 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

说明：

子公司天津盛通兴源供应链管理有限公司签署《投资协议》，转让天津盛通兴源贸易有限公司 60% 股权，并且完成实缴出资。

9、其他权益性工具投资

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 颀墨（北京）科技有限公司 | 3,450,000.00 | | | | | | 3,450,000.00 | 无重大影响，不以出售为目的 |
| 北京因科未来教育科技有限公司 | 1,440,000.00 | | | | | | 1,440,000.00 | 无重大影响，不以出售为目的 |
| 无锡智特教育科技有限公司 | 360,000.00 | | | | | | 360,000.00 | 无重大影响，不以出售为目的 |
| 青岛乐思乐行教育科技有限公司 | 200,000.00 | 40,000.00 | | 40,000.00 | | | | 无重大影响，不以出售为目的 |
| 上海伽牛教育科技有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 | 无重大影响，不以出售为目的 |
| CoolCode Technology Limited | 19,898,904.87 | | | | | | 19,898,904.87 | 无重大影响，不以出售为目的 |
| 合计 | 29,348,904.87 | 40,000.00 | | 40,000.00 | | | 29,148,904.87 | |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 787,209,279.71 | 779,965,446.09 |
| 合计 | 787,209,279.71 | 779,965,446.09 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 398,268,836.51 | 995,999,464.91 | 29,607,658.21 | 99,188,587.17 | 1,523,064,546.80 |
| 2.本期增加金额 | 3,688,463.05 | 41,474,168.57 | 139,115.05 | 2,430,161.16 | 47,731,907.83 |
| (1) 购置 | 3,317,276.33 | 33,335,063.54 | 139,115.05 | 2,430,161.16 | 39,221,616.08 |
| (2) 在建工程转入 | 371,186.72 | 8,139,105.03 | | | 8,510,291.75 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 14,354,117.45 | 178,984.95 | 210,955.68 | 14,744,058.08 |
| (1) 处置或报废 | | 14,354,117.45 | 178,984.95 | 210,955.68 | 14,744,058.08 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.期末余额 | 401,957,299.56 | 1,023,119,516.03 | 29,567,788.31 | 101,407,792.65 | 1,556,052,396.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 84,489,189.62 | 574,820,982.72 | 17,031,963.77 | 66,756,964.60 | 743,099,100.71 |
| 2.本期增加金额 | 4,862,107.34 | 29,277,395.90 | 2,507,955.75 | 1,890,816.61 | 38,538,275.59 |
| (1) 计提 | 4,862,107.34 | 29,277,395.90 | 2,507,955.75 | 1,890,816.61 | 38,538,275.59 |
| 3.本期减少金额 | | 12,667,631.41 | | 126,628.05 | 12,794,259.46 |
| (1) 处置或报废 | | 12,667,631.41 | | 126,628.05 | 12,794,259.46 |
| 4.期末余额 | 89,351,296.96 | 591,430,747.21 | 19,539,919.52 | 68,521,153.16 | 768,843,116.84 |
| 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 | 312,606,002.60 | 431,688,768.82 | 10,027,868.79 | 32,886,639.49 | 787,209,279.71 |
| 2.期初账面价值 | 313,779,646.89 | 421,178,482.19 | 12,575,694.44 | 32,431,622.57 | 779,965,446.09 |

(2) 固定资产抵押情况

(1) 公司将位于北京经济技术开发区经海三路 18 号的账面价值 50,730,669.24 元的房屋建筑【X 京房权证开字第 005096、009412、010085、013002 号】抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行。

(2) 子公司上海盛通时代印刷有限公司将位于上海市金山区亭林镇产业路 568 号的账面价值 125,565,535.37 元的房屋建筑【沪房地金字（2016）第 008083 号】抵押给上海农村商业银行股份有限公司金山支行。

(3) 公司将位于天津市宝坻区经济开发区天达路 9 号的账面价值 56,938,889.89 元的不动产【津（2020）宝坻区不动产权第 1060939 号】抵押给恒生银行北京分行。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

| | | |
|------------|---------------|------|
| 绿色印刷示范基地厂房 | 64,994,860.00 | 正在办理 |
|------------|---------------|------|

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,284,127.55 | 1,493,002.21 |
| 合计 | 2,284,127.55 | 1,493,002.21 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 零星工程 | 2,284,127.55 | | 2,284,127.55 | 1,493,002.21 | | 1,493,002.21 |
| 合计 | 2,284,127.55 | | 2,284,127.55 | 1,493,002.21 | | 1,493,002.21 |

(2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 230,380,291.02 | 230,380,291.02 |
| 2.本期增加金额 | 2,928,983.72 | 2,928,983.72 |
| —新增租赁 | 2,928,983.72 | 2,928,983.72 |
| 3.本期减少金额 | | |
| —到期及提前退租 | | |
| 4.期末余额 | 233,309,274.74 | 233,309,274.74 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 108,375,133.00 | 108,375,133.00 |
| 2.本期增加金额 | 30,395,727.65 | 30,395,727.65 |
| (1) 计提 | 30,395,727.65 | 30,395,727.65 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 138,770,860.65 | 138,770,860.65 |
| 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 | 94,538,414.09 | 94,538,414.09 |
| 2.期初账面价值 | 122,005,158.02 | 122,005,158.02 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 著作权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 99,034,100.01 | 10,061,558.57 | | 10,147,170.10 | 2,515,912.02 | 48,969,417.40 | 170,728,158.10 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | 1,052,071.79 | 1,052,071.79 |
| (1) 购置 | | | | | | 1,052,071.79 | 1,052,071.79 |
| (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 | 99,034,100.01 | 10,061,558.57 | | 10,147,170.10 | 2,515,912.02 | 50,021,489.19 | 171,780,229.89 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,632,529.31 | 1,942,706.95 | | 1,178,721.04 | 1,215,836.91 | 23,099,380.28 | 47,069,174.49 |
| 2.本期增加金额 | 986,874.30 | 344,250.00 | | 485,810.13 | 232,278.60 | 2,823,454.35 | 4,872,667.38 |
| (1) 计提 | 986,874.30 | 344,250.00 | | 485,810.13 | 232,278.60 | 2,823,454.35 | 4,872,667.38 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 20,619,403.61 | 2,286,956.95 | | 1,664,531.17 | 1,448,115.51 | 25,922,834.63 | 51,941,841.87 |
| 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 | 78,414,696.40 | 7,774,601.62 | | 8,482,638.93 | 1,067,796.51 | 24,098,654.56 | 119,838,388.02 |
| 2.期初账面价值 | 79,401,570.70 | 8,118,851.62 | | 8,968,449.06 | 1,300,075.11 | 25,870,037.12 | 123,658,983.61 |

(2) 所有权或使用权受到限制的无形资产

公司将位于北京经济技术开发区经海三路 18 号账面价值 9,174,767.07 的土地使用权【开有
限国用（2006）第 21 号】抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行。

公司将位于天津市宝坻区经济开发区天达路 9 号的账面价值 27,347,806.85 元的不动产
【津（2020）宝坻区不动产权第 1060939 号】抵押给恒生银行北京分行。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|----------------|-------------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成 的 | | 处置 | | |
| 北京乐博乐博教育 科技有限公司 | 394,925,369.76 | | | | | 394,925,369.76 |
| 大连乐博乐博教育 科技有限公司 | 1,390,658.10 | | | | | 1,390,658.10 |
| 大兴高米店校区 1 | 2,716,534.72 | | | | | 2,716,534.72 |
| 大兴高米店校区 2 | 1,351,498.79 | | | | | 1,351,498.79 |
| 重庆沙坪坝校区 | 3,988,544.95 | | | | | 3,988,544.95 |
| 深圳江门东湖校区 | 921,887.96 | | | | | 921,887.96 |
| 广州中鸣数码科技 有限公司 | 12,962,330.67 | | | | | 12,962,330.67 |
| 北京广安门校区 | 941,848.00 | | | | | 941,848.00 |
| 北京广安门校区 | 2,920,352.74 | | | | | 2,920,352.74 |
| 北京回龙观校区 | 1,463,538.29 | | | | | 1,463,538.29 |
| 北京金顶街校区 | 854,685.73 | | | | | 854,685.73 |
| 北京万年花城校区 | 3,632,757.77 | | | | | 3,632,757.77 |
| 北京三元桥校区 | 2,876,988.96 | | | | | 2,876,988.96 |
| 北富力城校区 | 2,676,789.82 | | | | | 2,676,789.82 |
| 北京天虹校区 | 3,684,032.07 | | | | | 3,684,032.07 |
| 上海金杨校区 | 2,296,923.62 | | | | | 2,296,923.62 |
| 上海虹口校区 | 1,070,370.82 | | | | | 1,070,370.82 |
| 南京仙林校区 | 2,416,307.65 | | | | | 2,416,307.65 |
| 成都龙舟路校区 | 1,340,879.00 | | | | | 1,340,879.00 |
| 西安延平门 行政 中心校区 | 2,660,109.32 | | | | | 2,660,109.32 |
| 深圳惠州赛格校区 | 66,457.00 | | | | | 66,457.00 |
| 大连西安路校区 | 1,303,004.19 | | | | | 1,303,004.19 |
| 沈阳宁山校区 | 971,119.93 | | | | | 971,119.93 |
| 重庆新牌坊校区 | 1,815,586.26 | | | | | 1,815,586.26 |
| 合肥乐学乐成科技 | 4,783,389.05 | | | | | 4,783,389.05 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 有限公司 | | | | | |
| 武汉徐东、武汉鲁巷、武汉花桥、武汉水果湖校区 | 15,887,203.54 | | | | 15,887,203.54 |
| 北京乐益达教育科技有限公司 | 17,012,265.56 | | | | 17,012,265.56 |
| 广西东盟校区 | 3,491,248.21 | | | | 3,491,248.21 |
| 广西青秀万达、邕宁校区 | 2,747,565.14 | | | | 2,747,565.14 |
| 武汉世贸、武汉关山、武汉解放路、武汉菱角湖万达、武汉南湖校区 | 4,856,982.87 | | | | 4,856,982.87 |
| 上海宜山路校区 | 1,432,429.15 | | | | 1,432,429.15 |
| 成都双流校区 | 87,026.17 | | | | 87,026.17 |
| 广州番禺校区 | 1,052,778.54 | | | | 1,052,778.54 |
| 西安融侨校区 | 146,236.22 | | | | 146,236.22 |
| 大连红星海校区 | 412,296.83 | | | | 412,296.83 |
| 沈阳皇姑校区 | 861,931.44 | | | | 861,931.44 |
| 北京月坛校区 | 425,884.31 | | | | 425,884.31 |
| 厦门松柏、厦门万象城校区 | 2,441,018.36 | | | | 2,441,018.36 |
| 北京时代天街校区 | 889,026.50 | | | | 889,026.50 |
| 深圳惠州麦地校区 | 1,085,484.89 | | | | 1,085,484.89 |
| 重庆奥园校区 | 754,497.37 | | | | 754,497.37 |
| 济南历山名郡校区 | 609,935.84 | | | | 609,935.84 |
| 成都九里堤校区 | 153,642.58 | | | | 153,642.58 |
| 北京极客海码教育科技有限公司 | 3,371,846.59 | | | | 3,371,846.59 |
| 杭州雀迪创想童年科技有限公司 | 32,969,771.43 | | | | 32,969,771.43 |
| 上海蒲汇塘校区 | 1,532,606.17 | | | | 1,532,606.17 |
| 南京建邺万达广场校区 | 476,087.08 | | | | 476,087.08 |
| 沈阳青年大街校区 | 48,141.04 | | | | 48,141.04 |
| 北京钛客金源校区 | 1,663,737.87 | | | | 1,663,737.87 |
| 北京钛客顺义祥云校区 | 1,820,750.35 | | | | 1,820,750.35 |
| 北京盛通知行教育科技集团有限公司 | 20,522,188.19 | | | | 20,522,188.19 |
| 合计 | 572,784,547.41 | | | | 572,784,547.41 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 313,807,000.00 | | | | | 313,807,000.00 |
| 大连乐博乐博教育科技有限公司 | 1,390,658.10 | | | | | 1,390,658.10 |
| 大兴高米店校区 1 | 2,716,534.72 | | | | | 2,716,534.72 |
| 大兴高米店校区 2 | 1,351,498.79 | | | | | 1,351,498.79 |
| 重庆沙坪坝校区 | 3,464,000.00 | | | | | 3,464,000.00 |
| 深圳江门东湖校区 | 921,887.96 | | | | | 921,887.96 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 4,976,400.00 | | | | 4,976,400.00 |
| 北京广安门校区 | 1,800,700.00 | | | | 1,800,700.00 |
| 北京广安门校区 | | | | | |
| 北京回龙观校区 | 779,800.00 | | | | 779,800.00 |
| 北京金顶街校区 | 854,685.73 | | | | 854,685.73 |
| 北京万年花城校区 | 2,204,500.00 | | | | 2,204,500.00 |
| 北京三元桥校区 | 2,876,988.96 | | | | 2,876,988.96 |
| 北富力城校区 | 2,676,789.82 | | | | 2,676,789.82 |
| 北京天虹校区 | 2,313,600.00 | | | | 2,313,600.00 |
| 上海金杨校区 | 1,250,000.00 | | | | 1,250,000.00 |
| 上海虹口校区 | 785,000.00 | | | | 785,000.00 |
| 南京仙林校区 | 1,243,700.00 | | | | 1,243,700.00 |
| 成都龙舟路校区 | 203,500.00 | | | | 203,500.00 |
| 西安延平门行政中心校区 | 2,660,109.32 | | | | 2,660,109.32 |
| 深圳惠州赛格校区 | | | | | |
| 大连西安路校区 | 1,303,004.19 | | | | 1,303,004.19 |
| 沈阳宁山校区 | | | | | |
| 重庆新牌坊校区 | 1,584,300.00 | | | | 1,584,300.00 |
| 合肥乐学乐成科技有限公司 | 1,351,200.00 | | | | 1,351,200.00 |
| 武汉徐东、武汉鲁巷、武汉花桥、武汉水果湖校区 | 14,545,600.00 | | | | 14,545,600.00 |
| 北京乐益达教育科技有限公司 | 10,605,800.00 | | | | 10,605,800.00 |
| 广西东盟校区 | 3,491,248.21 | | | | 3,491,248.21 |
| 广西青秀万达、邕宁校区 | 2,747,565.14 | | | | 2,747,565.14 |
| 武汉世贸、武汉关山、武汉解放路、武汉菱角湖万达、武汉南湖校区 | 4,856,982.87 | | | | 4,856,982.87 |
| 合计 | 388,763,053.81 | | | | 388,763,053.81 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

商誉所属资产组或资产组组合的构成、所属经营分部的相关信息

商誉所属资产组或资产组组合的构成及依据是商誉形成时的资产组，范围包括构成资产组的固定资产、长期待摊费用、商誉、合同负债、无形资产等。根据管理层对经营

活动的管理确定所属经营分部。本年度商誉所属资产组或资产组组合的构成、所属经营分部的相关信息与以前年度保持一致。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----------------|---------------|---------------|------|--------|---|---|-------------------------------|
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 15,509,729.40 | 90,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 7.76%- 18.03%； 利润率 -6.70%- 9.13% | 增长率 0.00%； 利润率 9.13%； 折 现率 12.97% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 重庆沙坪坝校区 | 349,686.51 | 1,200,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5.92%- 12.92%； 利润率 -3.44%- 11.14% | 增长率 0.00%； 利润率 11.14%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 51,865,524.23 | 55,800,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 4.46%-8%； 利 润率 8.83%- 11.38% | 增长率 0.00%； 利润率 11.38%； 折现率 13.50% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 北京广安门校区 | 1,029,475.67 | 2,200,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 4.63%-10%； 利润率-1.4%- 21.67% | 增长率 0.00%； 利润率 21.67%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 北京回龙观校区 | 305,140.58 | 900,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 1.47%-10%； 利 润率 2.26%- 8.16% | 增长率 0.00%； 利润率 8.16%； 折 现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 北京万年花城校区 | -746,306.90 | 3,100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 3%-4.34%； 利 润率 19.16%- 19.79% | 增长率 0.00%； 利润率 19.16%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 北京天虹校区 | 361,866.62 | 1,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 2.79%-6%； 利 润率-0.71%- 11.57% | 增长率 0.00%； 利润率 11.57%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 上海金杨校区 | -328,659.55 | 400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 | 增长率 | 结合历史数据、 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|--|-----|---|---|-------------------------------|
| | | | | | 10%-19.17%； 利润率- 24.09%- 13.43% | 0.00%；利润 率 13.43%； 折现率 11.60% | 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 上海虹口校区 | 140,517.16 | 400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 7.84%- 12.14%；利润 率 10.40%- 16.35% | 增长率 0.00%；利润 率 16.35%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 南京仙林校区 | 610,412.08 | 1,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5%-9.35%；利 润率 1.32%- 16.2% | 增长率 0.00%；利润 率 16.2%；折 现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 成都龙舟路校区 | 468,594.20 | 1,600,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 1.73%-8%；利 润率 6.78%- 14.45% | 增长率 0.00%；利润 率 14.45%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 深圳惠州赛格校 区 | -77,722.83 | 100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 10%-43.03%； 利润率-1.09%- 18.26% | 增长率 0.00%；利润 率 18.26%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 沈阳宁山校区 | 582,591.08 | 1,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 0.82%- 24.39%；利润 率-40.68%- 20.33% | 增长率 0.00%；利润 率 20.33%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 重庆新牌坊校区 | -20,225.26 | 700,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5.97%- 16.33%；利润 率-6.23%- 9.04% | 增长率 0.00%；利润 率 9.04%；折 现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 合肥乐学乐成科 技有限公司 | 1,984,880.20 | 3,900,000.00 | | 5 年 | 增长率 10.00%-12%； 利润率-4.54%- 15.94% | 增长率 0.00%；利润 率 15.94%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 武汉徐东、武汉 鲁巷、武汉花 桥、武汉水果湖 校区 | 1,861,887.32 | 2,700,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 4%-6.32%；利 润率 0.44%- 6.44% | 增长率 0.00%；利润 率 6.44%；折 现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 北京乐益达教育 科技有限公司 | 11,805,414.09 | 15,700,000.00 | | 5 年 | 收入增长率- 46.86%- 144.33%；利 润率-1.86%- 14.14% | 增长率 0.00%；利润 率 14.14%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 上海宜山路校区 | 904,965.74 | 1,900,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5%-14.96%； 利润率 8.31%- 17.43% | 增长率 0.00%；利润 率 17.43%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 成都双流校区 | -291,323.96 | 200,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 8%-26.38%； 利润率-7.05%- 6.66% | 增长率 0.00%；利润 率 6.66%；折 现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理 层长期营业预测 |
| 广州番禺校区 | 719,806.34 | 1,000,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 | 增长率 | 结合历史数据、 |

| | | | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--|-----|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | | | | 9.74%-15.00%；利润率 8.58%-19.58% | 0.00%；利润率 19.58%；折现率 11.60% | 市场情况及管理层长期营业预测 |
| 西安融侨校区 | -212,289.61 | 100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率-0.17%-8%；利润率-4.57%-7.11% | 增长率 0.00%；利润率 7.11%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 大连红星海校区 | -77,539.53 | 700,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 15%-16.87%；利润率-23.60%-15.36% | 增长率 0.00%；利润率 15.36%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 沈阳皇姑校区 | 157,814.68 | 700,000.00 | | 5 年 | 收入增长率-5.9%-6%；利润率 1.72%-9.25% | 增长率 0.00%；利润率 9.25%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 北京月坛校区 | -699,165.34 | 3,300,000.00 | | 5 年 | 收入增长率-19.38%-3%；利润率 16.26%-17.75% | 增长率 2%；利润率 16.96%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 厦门松柏、厦门万象城校区 | 1,687,971.02 | 3,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 3.18%-6.04%；利润率 9.16%-17.55% | 增长率 0.00%；利润率 17.55%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 北京时代天街校区 | 623,339.19 | 2,300,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 2.53%-8%；利润率 7.46%-15.84% | 增长率 0.00%；利润率 15.84%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 深圳惠州麦地校区 | 480,700.87 | 1,400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 1.41%-15.00%；利润率 4.76%-17.59% | 增长率 0.00%；利润率 17.59%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 重庆奥园校区 | 473,215.26 | 1,100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 6%-25.41%；利润率-8.03%-12.49% | 增长率 0.00%；利润率 12.49%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 济南历山名郡校区 | -183,885.53 | 500,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 7.63%-10.17%；利润率-8.91%-10.33% | 增长率 0.00%；利润率 10.33%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 成都九里堤校区 | 18,391.42 | 500,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5.73%-20%；利润率-11.05%-17.53% | 增长率 0.00%；利润率 17.53%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |
| 北京极客海码教育科技有限公司 | 4,097,488.86 | 5,800,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 12.21%-25.09%；利润率-1.91%-9.14% | 增长率 0.00%；利润率 9.14%；折现率 11.60% | 结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|-----|---|---|-------------------------------|
| 杭州雀迪创想童年科技有限公司 | 40,770,210.36 | 43,800,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 8%-19.98%； 利润率 5.29%-24.25% | 增长率 0.00%； 利润率 24.25%； 折现率 11.93% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 上海蒲汇塘校区 | 189,925.62 | 3,200,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 2%-3.67%； 利润率 12.36%-15.31% | 增长率 0.00%； 利润率 15.31%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 南京建邺万达广场校区 | 121,316.28 | 400,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 6%-23.9%； 利润率-11.16%-13% | 增长率 0.00%； 利润率 13%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 沈阳青年大街校区 | -110,549.90 | 100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 5.42%-30%； 利润率-65.42%-10.99% | 增长率 0.00%； 利润率 10.99%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 北京钛客金源校区 | -526,544.55 | 6,900,000.00 | | 5 年 | 收入增长率-12.54%-3%； 利润率 19.25%-20.30% | 增长率 0.00%； 利润率 20.30%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 北京钛客顺义祥云校区 | 294,662.26 | 1,900,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 2.19%-4.37%； 利润率 10.73%-14.08% | 增长率 0.00%； 利润率 14.08%； 折现率 11.60% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 北京盛通知行教育科技有限公司（资产组 1） | -13,605,528.36 | 3,100,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 1.24%-5.82%； 利润率 7.28%-9.67% | 增长率 0.00%； 利润率 7.28%； 折现率 14.70% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 北京盛通知行教育科技有限公司（资产组 2） | 6,445,071.43 | 9,800,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 4.46%-118.20%； 利润率 16.18%-19.11% | 增长率 0.00%； 利润率 19.11%； 折现率 14.70% | 结合历史数据、 市场情况及管理层 长期营业预测 |
| 合计 | 126,980,857.15 | 275,400,000.00 | | | | | |

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 房屋、厂房装修 | 12,589,436.80 | 3,080,306.09 | 6,543,685.55 | | 9,126,057.34 |
| 自耗摊销 | 9,573,490.37 | 628,343.69 | 2,211,640.48 | | 7,990,193.58 |
| 其他待摊费用 | 2,412,065.16 | 5,601,067.73 | 1,257,048.44 | | 6,756,084.45 |
| 合计 | 24,574,992.33 | 9,309,717.51 | 10,012,374.47 | | 23,872,335.37 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 2,144,733.71 | 107,236.69 | 2,783,738.98 | 139,186.95 |
| 坏账准备 | 73,196,775.34 | 12,314,830.06 | 73,223,393.75 | 12,464,085.23 |
| 递延收益 | 11,994,231.45 | 2,653,736.65 | 12,883,788.22 | 2,851,755.45 |
| 可弥补亏损 | 406,110,486.91 | 38,943,587.10 | 352,433,854.83 | 38,878,924.73 |
| 租赁负债 | 97,512,812.18 | 6,743,771.37 | 123,779,630.35 | 8,977,748.90 |
| 合计 | 590,959,039.59 | 60,763,161.87 | 565,104,406.13 | 63,311,701.26 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 94,538,414.09 | 6,461,501.69 | 122,005,158.02 | 9,024,092.54 |
| 合计 | 94,538,414.09 | 6,461,501.69 | 122,005,158.02 | 9,024,092.54 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 6,461,501.69 | 54,301,660.18 | 9,024,092.54 | 54,287,608.72 |
| 递延所得税负债 | 6,461,501.69 | | 9,024,092.54 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 574,424.00 | 574,424.00 |
| 可抵扣亏损 | 40,546,679.90 | 40,546,679.90 |
| 合计 | 41,121,103.90 | 41,121,103.90 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------------|------------|----|
| 2024 | 923,686.11 | 923,686.11 | |
| 2025 | 356,536.45 | 356,536.45 | |
| 2026 | | | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--|
| 2027 | 37,983,311.42 | 37,983,311.42 | |
| 2028 | 1,283,145.92 | 1,283,145.92 | |
| 合计 | 40,546,679.90 | 40,546,679.90 | |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 4,358,150.00 | | 4,358,150.00 | 2,825,000.00 | | 2,825,000.00 |
| 合计 | 4,358,150.00 | | 4,358,150.00 | 2,825,000.00 | | 2,825,000.00 |

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|---------|----------|----------------|----------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 84,757,057.14 | 84,757,057.14 | 保证金 | 承兑、履约保证金 | 91,740,823.50 | 91,740,823.50 | 保证金 | 承兑、履约保证金 |
| 固定资产 | 233,235,094.50 | 233,235,094.50 | 抵押 | 银行借款抵押 | 318,373,245.40 | 318,373,245.40 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 36,522,573.92 | 36,522,573.92 | 抵押 | 银行借款抵押 | 36,980,045.54 | 36,980,045.54 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 货币资金 | 1,156,973.26 | 1,156,973.26 | 按教学进度支取 | 学费监管户资金 | 2,595,220.38 | 2,595,220.38 | 按教学进度支取 | 学费监管户资金 |
| 合计 | 355,671,698.82 | 355,671,698.82 | | | 449,689,334.82 | 449,689,334.82 | | |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 10,011,111.11 |
| 保证借款 | 10,014,097.23 | 21,021,097.23 |
| 保理借款 | 16,734,808.66 | 12,020,490.00 |
| 合计 | 46,748,905.89 | 43,052,698.34 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 400,250,676.23 | 338,189,159.36 |
| 合计 | 400,250,676.23 | 338,189,159.36 |

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 216,359,302.51 | 224,217,675.76 |
| 劳务费 | 4,881,910.16 | 1,205,760.12 |
| 工程款 | 1,429,130.35 | 187,600.00 |
| 合计 | 222,670,343.02 | 225,611,035.88 |

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 57,627,357.08 | 48,139,906.42 |
| 合计 | 57,627,357.08 | 48,139,906.42 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款 | 51,844,254.97 | 42,560,861.47 |
| 应付押金、保证金 | 5,783,102.11 | 5,579,044.95 |
| 合计 | 57,627,357.08 | 48,139,906.42 |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 货款 | 12,163,614.70 | 42,345,901.43 |
| 课程培训收款 | 182,676,569.46 | 206,439,677.40 |
| 加盟收款 | 3,367,706.45 | 2,420,457.30 |
| 预收教具教材款 | 6,286,737.03 | 3,918,020.17 |
| 合计 | 204,494,627.64 | 255,124,056.30 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,508,922.70 | 215,954,376.80 | 216,985,412.31 | 30,477,887.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,141,349.03 | 17,111,369.18 | 17,347,602.84 | 1,905,115.37 |
| 三、辞退福利 | 25,662.95 | 800,863.20 | 754,412.55 | 72,113.60 |

| | | | | |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 四、其他 | 3,962.24 | | 3,962.24 | |
| 合计 | 33,679,896.92 | 233,866,609.18 | 235,091,389.94 | 32,455,116.16 |

单位：元

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 28,464,179.49 | 201,219,105.89 | 202,212,019.12 | 27,471,266.26 |
| 2、职工福利费 | | 734,084.60 | 734,084.60 | |
| 3、社会保险费 | 1,180,130.60 | 10,158,670.02 | 10,234,132.70 | 1,104,667.92 |
| 其中：医疗保险费 | 1,122,638.31 | 9,604,428.83 | 9,673,194.89 | 1,053,872.25 |
| 工伤保险费 | 25,794.54 | 369,373.78 | 363,275.65 | 31,892.67 |
| 生育保险费 | 31,697.75 | 184,867.41 | 197,662.16 | 18,903.00 |
| 4、住房公积金 | 111,751.40 | 3,150,446.90 | 3,134,235.50 | 127,962.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,752,861.21 | 692,069.39 | 670,940.39 | 1,773,990.21 |
| 合计 | 31,508,922.70 | 215,954,376.80 | 216,985,412.31 | 30,477,887.19 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,074,264.76 | 16,559,462.98 | 16,791,295.27 | 1,842,432.47 |
| 2、失业保险费 | 67,084.27 | 551,906.20 | 556,307.57 | 62,682.90 |
| 合计 | 2,141,349.03 | 17,111,369.18 | 17,347,602.84 | 1,905,115.37 |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,308,713.41 | 3,880,970.98 |
| 企业所得税 | 2,435,455.97 | 4,527,894.43 |
| 个人所得税 | 837,498.96 | 1,516,859.16 |
| 城市维护建设税 | 197,032.13 | 224,958.12 |
| 教育费附加 | 91,444.59 | 110,280.17 |
| 地方教育费附加 | 60,963.41 | 73,465.94 |
| 房产税 | 566,278.76 | 1,037,198.71 |
| 土地使用税 | 33,927.64 | 33,927.64 |
| 印花税 | | 248,407.24 |
| 文化事业建设费 | | 3,242.97 |
| 合计 | 7,531,314.87 | 11,657,205.36 |

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 4,800,000.00 | 4,800,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 51,880,395.14 | 55,721,426.40 |
| 合计 | 56,680,395.14 | 60,521,426.40 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 11,378,548.62 | 13,740,784.18 |
| 合计 | 11,378,548.62 | 13,740,784.18 |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |
| 合计 | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |

29、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 租赁负债-租赁应付款 | 46,512,107.34 | 71,107,035.11 |
| 租赁负债-未确认融资费 | -879,690.30 | -3,048,831.16 |
| 合计 | 45,632,417.04 | 68,058,203.95 |

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 19,070,913.28 | | 1,472,976.98 | 17,597,936.30 | 与资产相关政府补助 |
| 合计 | 19,070,913.28 | | 1,472,976.98 | 17,597,936.30 | |

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 537,586,717.00 | | | | | | 537,586,717.00 |

32、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 603,159,436.27 | | | 603,159,436.27 |
| 合计 | 603,159,436.27 | | | 603,159,436.27 |

33、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 回购股份 | 24,681,857.90 | | | 24,681,857.90 |
| 合计 | 24,681,857.90 | | | 24,681,857.90 |

34、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 67,792,534.11 | | | 67,792,534.11 |
| 合计 | 67,792,534.11 | | | 67,792,534.11 |

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 269,128,949.04 | 269,078,734.77 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -50,448.80 |
| 调整后期初未分配利润 | 269,128,949.04 | 269,028,285.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -16,089,086.94 | 4,115,489.81 |
| 其他综合收益计入留存收益 | 40,000.00 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,014,826.74 |
| 应付普通股股利 | 10,653,595.74 | |
| 期末未分配利润 | 242,426,266.36 | 269,128,949.04 |

36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 784,548,322.97 | 642,582,483.34 | 769,427,335.76 | 629,522,971.85 |
| 其他业务 | 226,248,396.95 | 219,799,460.90 | 395,213,525.62 | 391,781,111.97 |
| 合计 | 1,010,796,719.92 | 862,381,944.24 | 1,164,640,861.38 | 1,021,304,083.82 |

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 974,654.30 | 1,235,199.51 |
| 教育费附加 | 455,452.37 | 566,211.45 |
| 房产税 | 1,901,442.84 | 1,352,476.27 |
| 土地使用税 | 195,397.58 | 195,397.58 |
| 车船使用税 | 6,120.88 | 4,637.36 |
| 印花税 | 497,841.58 | 399,229.74 |
| 环保税 | 56,958.85 | 58,037.63 |
| 地方教育费附加 | 303,752.29 | 376,878.20 |
| 合计 | 4,391,620.69 | 4,188,067.74 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 61,422,324.81 | 64,031,761.12 |
| 租赁费 | 532,444.99 | 473,144.08 |
| 仓储费 | 3,708,469.50 | 3,837,247.01 |
| 折旧费 | 4,107,503.76 | 3,688,148.11 |
| 办公费 | 2,469,006.41 | 1,821,957.00 |
| 摊销 | 2,944,554.35 | 2,571,076.16 |
| 咨询费 | 6,146,239.24 | 6,380,883.54 |
| 业务招待费 | 1,025,626.24 | 1,268,562.80 |
| 使用权资产折旧 | 669,363.30 | 669,363.37 |
| 差旅费 | 813,402.64 | 724,261.62 |
| 通讯费 | 376,458.17 | 471,589.29 |
| 股权激励费 | | 3,136,800.00 |
| 交通费 | 387,309.29 | 580,382.80 |
| 保险费 | 299,624.26 | 295,512.83 |
| 会议费 | 67,245.28 | 109,098.11 |
| 其他 | 4,122,220.99 | 3,500,617.54 |
| 合计 | 89,091,793.23 | 93,560,405.38 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,016,768.95 | 42,492,080.45 |
| 营销广告费 | 5,426,072.45 | 7,644,288.69 |
| 租赁费 | 395,476.22 | 578,684.78 |
| 仓储费 | 4,589,869.91 | 4,767,487.15 |
| 业务招待费 | 2,752,654.34 | 3,388,269.98 |
| 差旅费 | 958,468.98 | 1,560,652.50 |
| 折旧费 | 203,803.78 | 152,832.21 |
| 邮寄费 | 345,738.08 | 362,116.39 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 中介机构服务费 | 308,541.94 | 451,772.86 |
| 通讯费 | 149,481.45 | 181,603.09 |
| 交通费 | 366,560.61 | 425,344.47 |
| 办公费 | 388,537.40 | 176,548.71 |
| 其他费用 | 658,877.64 | 936,864.91 |
| 合计 | 52,560,851.75 | 63,118,546.19 |

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 15,667,415.70 | 16,224,515.78 |
| 研发折旧摊销 | 968,782.99 | 843,235.80 |
| 研发技术服务费用 | 614,348.09 | 227,311.55 |
| 研发材料 | 1,069,437.25 | 1,102,969.73 |
| 其他 | 279,264.00 | 490,695.56 |
| 合计 | 18,599,248.03 | 18,888,728.42 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 利息费用 | 3,738,849.36 | 3,680,952.79 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,506,722.19 | 2,958,118.36 |
| 减：利息收入 | 2,506,722.19 | 3,068,909.74 |
| 汇兑损益 | -542,408.43 | -1,435,217.44 |
| 手续费及其他 | 1,033,568.76 | 1,000,574.44 |
| 合计 | 1,723,287.50 | 177,400.05 |

42、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 税费减免 | 534,497.22 | 841,956.68 |
| 个税手续费返还 | 72,865.34 | 141,489.91 |
| 先进制造业进项税加计扣除 | 3,432,397.32 | |
| 政府补助 | 3,927,714.17 | 6,029,082.05 |
| 合计 | 7,967,474.05 | 7,012,528.64 |

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,513,433.95 | -581,115.53 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 223,552.42 | |
| 金融资产在持有期间的投资收益 | 8,031.54 | |
| 合计 | -4,281,849.99 | -581,115.53 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,083,663.27 | -1,137,126.52 |
| 其他应收款坏账损失 | 312,226.76 | -1,253,631.79 |
| 合计 | -1,771,436.51 | -2,390,758.31 |

45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------------|
| 固定资产处置 | 1,410,056.12 | -442,674.12 |
| 门店转让 | 1,093,410.41 | |
| 合计 | 2,503,466.53 | -442,674.12 |

46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 罚款收入 | 275,113.84 | | 275,113.84 |
| 核销长期挂账往来款 | 71,263.40 | | 71,263.40 |
| 其他 | 122,206.65 | 531,771.00 | 122,206.65 |
| 合计 | 468,583.89 | 531,771.00 | 468,583.89 |

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 491,696.20 | 548,691.20 | 491,696.20 |
| 非流动资产报废损失合计 | 21,421.33 | 177,132.31 | 21,421.33 |
| 其中：固定资产报废损失 | 21,421.33 | 101,179.48 | 21,421.33 |
| 无形资产报废损失 | | 75,952.83 | |
| 违约金、滞纳金、赔偿支出 | 219,651.70 | 407,493.41 | 219,651.70 |
| 闭店损失 | 122,566.57 | 1,071,795.64 | 122,566.57 |
| 其他 | 72,623.38 | 12,068.84 | 72,623.38 |
| 合计 | 927,959.18 | 2,217,181.40 | |

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,250,774.69 | 2,608,943.01 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -14,051.46 | -5,930,753.65 |
| 合计 | 2,236,723.23 | -3,321,810.64 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -13,993,746.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,099,061.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,814,915.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -13,911.79 |
| 非应税收入的影响 | -208,875.47 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 473,377.64 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -35,971.79 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,148.26 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 4,253,889.70 |
| 研发支出加计扣除 | -2,951,786.49 |
| 所得税费用 | 2,236,723.23 |

49、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,331,119.35 | 2,432,464.02 |
| 利息收入 | 2,506,722.19 | 3,068,909.74 |
| 往来款及其他 | 9,743,935.76 | 20,325,138.57 |
| 合计 | 13,581,777.30 | 25,826,512.33 |

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 日常费用支付的现金 | 36,288,326.03 | 43,743,053.52 |
| 银行手续费支出等 | 1,033,568.76 | 1,000,574.44 |
| 往来款及其他 | 19,515,099.51 | 36,134,977.09 |
| 营业外支出 | 802,033.94 | 670,623.65 |
| 合计 | 57,639,028.24 | 81,549,228.70 |

(2) 与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 收到票据保证金 | 8,422,013.48 | 25,626,197.29 |
| 合计 | 8,422,013.48 | 25,626,197.29 |

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 租赁款项支出 | 31,419,757.50 | 35,341,074.89 |
| 合计 | 31,419,757.50 | 35,341,074.89 |

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 43,052,698.34 | 56,734,808.66 | | 53,038,601.11 | | 46,748,905.89 |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 12,200,000.00 | | | | | 12,200,000.00 |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 123,779,630.35 | | 5,458,891.42 | 31,419,757.50 | 305,952.09 | 97,512,812.18 |
| 合计 | 179,032,328.69 | 56,734,808.66 | 5,458,891.42 | 84,458,358.61 | 305,952.09 | 156,461,718.07 |

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -16,230,469.96 | -31,361,989.30 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,771,436.51 | 2,390,758.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,538,275.59 | 40,262,594.01 |
| 使用权资产折旧 | 30,395,727.65 | 32,078,097.16 |
| 无形资产摊销 | 4,872,667.38 | 4,668,239.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,012,374.47 | 16,809,013.43 |
| 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） | -1,410,056.12 | 442,674.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 21,421.33 | 101,179.48 |
| 无形资产报废损失 | | 75,952.83 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 3,196,440.93 | 2,245,735.35 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 4,281,849.99 | 581,115.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,548,539.39 | -4,001,728.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以 | -2,562,590.85 | -1,929,025.31 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| “－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -22,933,383.74 | 28,549,484.75 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -24,562,160.60 | 60,618,789.33 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -24,550,467.99 | -156,596,768.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,389,603.98 | -5,065,877.52 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 158,699,869.78 | 130,291,166.06 |
| 减: 现金的期初余额 | 220,119,073.63 | 182,731,767.31 |
| 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 | -61,419,203.85 | -52,440,601.25 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 158,699,869.78 | 220,119,073.63 |
| 其中: 库存现金 | 883,359.37 | 207,971.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 157,355,843.17 | 216,946,982.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 460,667.24 | 2,964,119.38 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 158,699,869.78 | 220,119,073.63 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 84,591,573.19 | 91,601,098.79 | 不能随时支取 |
| 信用保证金 | 16,324.57 | | 不能随时支取 |
| 保函 | 149,159.38 | 139,724.71 | 不能随时支取 |
| 监管户资金 | 1,156,973.26 | 2,595,220.38 | 不能随时支取 |
| 合计 | 85,914,030.40 | 94,336,043.88 | |

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|------|---------------|
| 货币资金 | | | 38,063,609.68 |
| 其中：美元 | 5,330,442.74 | 7.13 | 37,988,999.24 |
| 欧元 | 9,724.37 | 7.66 | 74,505.20 |
| 港币 | 0.01 | 1.00 | 0.01 |
| 英镑 | 3.71 | 9.04 | 33.55 |
| 瑞士法郎 | 9.02 | 7.95 | 71.68 |

52、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 2,349,524.28 | 2,958,118.36 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 927,921.21 | 1,051,828.86 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外) | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁 付款额 | | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 36,619,285.19 | 36,392,903.75 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |
| 售后租回交易现金流入 | | |

| | | |
|------------|--|--|
| 售后租回交易现金流出 | | |
|------------|--|--|

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 15,667,415.70 | 16,224,515.78 |
| 研发折旧摊销 | 968,782.99 | 843,235.80 |
| 研发技术服务费用 | 614,348.09 | 1,474,990.76 |
| 研发材料 | 1,069,437.25 | 1,102,969.73 |
| 其他 | 279,264.00 | 490,695.56 |
| 合计 | 18,599,248.03 | 20,136,407.63 |
| 其中：费用化研发支出 | 18,599,248.03 | 18,888,728.42 |
| 资本化研发支出 | | 1,247,679.21 |

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（1）2024 年，公司发起成都市锦江区乐博特科技培训学校有限公司、福州市鼓楼区乐五博科技校外培训有限公司、南京市乐少博科技培训有限公司，增加合并范围。

（2）2024 年，子公司天津盛通兴源贸易有限公司出让 60% 股权，本期不再纳入合并范围。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 60,000,000.00 | 北京 | 北京 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 200,000,000.00 | 上海 | 上海 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海兴源商贸有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 贸易 | 77.50% | | 设立 |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 6,000,000.00 | 廊坊 | 廊坊 | 印刷业 | 95.00% | | 设立 |
| 北京盛通数码印刷有限公司 | 50,000,000.00 | 北京 | 北京 | 数字印刷 | 100.00% | | 设立 |
| 北京盛通兴源供应链管理有限公司 | 20,000,000.00 | 北京 | 北京 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 天津浩源文化发展有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津盛通兴源供应链管理有限公司 | 30,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津鸿承印刷有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津兴泓盛印刷有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津宏源盛业印刷有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|----|----|------|---------|--|-----------|
| 天津盛通兴源贸易有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 3,400,000.00 | 北京 | 北京 | 贸易 | 85.00% | | 设立 |
| 香港泓源商贸有限公司 | 100.00 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 天津盛通印刷有限责任公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 北京盛源文澜文化传播有限公司 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 文化艺术 | 100.00% | | 设立 |
| 天津兴源印刷有限责任公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津盛通包装技术有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 北京盛通知行教育科技集团有限公司 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 教育业 | 100.00% | | 设立 |
| 北京极客海码教育科技有限公司 | 2,980,000.00 | 北京 | 北京 | 教育业 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 13,925,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 74.36% | | 设立 |
| 杭州雀迪创想童年科技有限公司 | 7,500,000.00 | 杭州 | 杭州 | 教育培训 | 60.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 杭州西姆创想童年科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 教育培训 | 60.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 杭州巴菲夏创想童年科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 教育培训 | 60.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 杭州探探尔创想童年科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 杭州 | 教育培训 | 60.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐博乐海教育科技有限公司 | 1,940,900.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津乐博乐博国际贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 天津 | 天津 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 北京乐博乐博教育咨询有限公司 | 1,000,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐博乐兴教育咨询有限公司 | 300,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 上海乐倾教育科技有限公司 | 8,000,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海若博若博教育培训有限公司 | 1,000,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海腾棕教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海乐棕教育培训有限公司 | 1,000,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海拓棕教育科技有限公司 | 50,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津乐博乐博培训学校有限公司 | 500,000.00 | 天津 | 天津 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津乐博特课外培训中心有限公司 | 500,000.00 | 天津 | 天津 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津河西区乐博乐博教育培训学校有限公司 | 500,000.00 | 天津 | 天津 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津乐博特教育科技有限公司 | 50,000.00 | 天津 | 天津 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 西安乐博乐博教育科技有限公司 | 500,000.00 | 西安 | 西安 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 广州乐小博科技有限公司 | 50,000.00 | 广州 | 广州 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|----|----|-----------|---------|--|-----------|
| | | | | | | | 制企业合并 |
| 广西乐博乐享教育科技有限公司 | 2,000,000.00 | 广西 | 广西 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 福州乐博乐博教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | 福州 | 福州 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 深圳乐博乐博教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 宁波乐小博编程培训有限公司 | 300,000.00 | 宁波 | 宁波 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 济南乐博乐博教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | 济南 | 济南 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 沈阳乐博教育科技有限公司 | 200,000.00 | 沈阳 | 沈阳 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 厦门市乐博乐博教育科技有限公司 | 200,000.00 | 厦门 | 厦门 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 重庆乐小博教育科技有限公司 | 100,000.00 | 重庆 | 重庆 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 合肥乐学乐成科技有限公司 | 100,000.00 | 合肥 | 合肥 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 大连乐博乐博教育科技有限公司 | 100,000.00 | 大连 | 大连 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 杭州乐慧教育科技有限公司 | 50,000.00 | 杭州 | 杭州 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 成都乐博乐博特教育咨询有限公司 | 100,000.00 | 成都 | 成都 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 郑州乐博乐博教育科技有限公司 | 50,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 南京乐智博教育科技有限公司 | 50,000.00 | 南京 | 南京 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 20,000,000.00 | 武汉 | 武汉 | 教育培训 | 80.40% | | 非同一控制企业合并 |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 200,000.00 | 武汉 | 武汉 | 教育培训 | 80.40% | | 非同一控制企业合并 |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 1,000,000.00 | 北京 | 北京 | 贸易 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 5,500,000.00 | 广州 | 广州 | 机器人产品研发制造 | 58.42% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐博乐丰教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 北京乐博智学教育咨询有限公司 | 100,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 北京乐博教科文教育咨询有限公司 | 100,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 广州乐拼搏教育科技有限公司 | 50,000.00 | 广州 | 广州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 南京乐晨博科技培训有限公司 | 50,000.00 | 南京 | 南京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 成都乐小博教育科技有限公司 | 50,000.00 | 成都 | 成都 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | | |
|----------------------|--------------|----|----|------|---------|--|----|
| 上海越棕教育科技有限公司 | 300,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 成都市双流区乐博趣科技培训学校有限公司 | 300,000.00 | 成都 | 成都 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 天津河东乐博培训学校有限公司 | 300,000.00 | 天津 | 天津 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 合肥乐博特文具销售有限公司 | 300,000.00 | 合肥 | 合肥 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市金水区乐博智科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市中原区乐博特科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市二七区乐博乐博科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市金水区乐博创科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市管城回族区乐博酷科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州市金水区乐博旺科技培训有限公司 | 300,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 成都市锦江区乐博特科技培训学校有限公司 | 300,000.00 | 成都 | 成都 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 福州市鼓楼区乐五博科技校外培训有限公司 | 500,000.00 | 福州 | 福州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 南京市乐少博科技培训有限公司 | 500,000.00 | 南京 | 南京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州盛通教育咨询有限公司 | 1,000,000.00 | 郑州 | 郑州 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 北京乐博特文化科技有限公司 | 350,000.00 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 诸暨创想童年科技有限公司 | 1,000,000.00 | 诸暨 | 诸暨 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 上海知娃娃娃教育科技(集团)有限责任公司 | 100,000.00 | 上海 | 上海 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |

2、其他

十一、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 资产负债表列报项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 递延收益 | 60,759,467.00 | 1,472,976.98 | 2,362,619.58 | 其他收益 |
| 合计 | 60,759,467.00 | 1,472,976.98 | 2,362,619.58 | |

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 |
| 其他收益 | 2,454,737.19 | 2,454,737.19 | 3,666,462.47 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 2,454,737.19 | 2,454,737.19 | 3,666,462.47 |
|----|--------------|--------------|--------------|

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

（2）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 账面价值 |
|-------|----------|----------------|--------------|-------|-----------|----------------|----------------|
| | 即时 偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以 上 | 未折现合同金额合 计 | |
| 短期借款 | | 46,822,030.89 | | | | 46,822,030.89 | 46,748,905.89 |
| 长期借款 | | 320,400.00 | 7,655,585.00 | | | 7,975,985.00 | 7,400,000.00 |
| 应付票据 | | 400,250,676.23 | | | | 400,250,676.23 | 400,250,676.23 |
| 其他应付款 | | 57,627,357.08 | | | | 57,627,357.08 | 57,627,357.08 |

| | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期 借款 | | 4,859,280.00 | | | | 4,859,280.00 | 4,800,000.00 |
| 一年内到期的租赁 负债 | | 51,880,395.14 | | | | 51,880,395.14 | 51,880,395.14 |
| 租赁负债 | | | 29,153,164.78 | 17,358,942.56 | | 46,512,107.34 | 45,632,417.04 |
| 合计 | | 561,760,139.34 | 36,808,749.78 | 17,358,942.56 | | 615,927,831.68 | 614,339,751.38 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | | 账面价值 |
|----------------|----------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|
| | 即时 偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以 上 | 未折现合同金额合 计 | |
| 短期借款 | | 43,542,357.12 | | | | 43,542,357.12 | 43,052,698.34 |
| 长期借款 | | 320,400.00 | 320,400.00 | 7,483,391.78 | | 8,124,191.78 | 7,400,000.00 |
| 应付票据 | | 338,189,159.36 | | | | 338,189,159.36 | 338,189,159.36 |
| 其他应付款 | | 48,139,906.42 | | | | 48,139,906.42 | 48,139,906.42 |
| 一年内到期的长期 借款 | | 5,064,723.29 | | | | 5,064,723.29 | 4,800,000.00 |
| 一年内到期的租赁 负债 | | 58,956,623.40 | | | | 58,956,623.40 | 55,721,426.40 |
| 租赁负债 | | | 41,152,943.71 | 29,954,091.40 | | 71,107,035.11 | 68,058,203.95 |
| 合计 | | 494,213,169.59 | 41,473,343.71 | 37,437,483.18 | | 573,123,996.48 | 565,361,394.47 |

(3) 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。

1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (4) 应收款项融资 | | | 22,478,701.28 | 22,478,701.28 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 29,148,904.87 | 29,148,904.87 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 51,627,606.15 | 51,627,606.15 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业 | 母公司对本企业 |
|-------|-----|------|------|---------|---------|
|-------|-----|------|------|---------|---------|

| | | | | | |
|-----|--|--|--|-------|--------|
| | | | | 的持股比例 | 的表决权比例 |
| 不适用 | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为栗延秋，持股比例 21.34%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|---------------------|
| 上海斗金网络科技有限公司 | 本公司参股公司，持股比例 25.48% |
| 天津盛通兴源贸易有限公司 | 本公司参股公司，持股比例 40% |
| 天津新华印务有限公司 | 本公司参股公司，持股比例 49% |
| 盛思数维（北京）教育科技有限公司 | 本公司参股公司，持股比例 46.23% |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|----------------------------------|
| 深圳益鸿铭投资管理中心（有限合伙） | 本公司实控人担任该公司执行事务合伙人 |
| 北京和源盛典文化发展有限公司 | 本公司关联自然人担任法定代表人的公司 |
| 北京九门坊商贸股份有限公司 | 本公司关联自然人担任董事的公司 |
| 北京文和东方文化传媒有限公司 | 本公司关联自然人担任执行事务合伙人的公司持股 90% |
| 嘉兴启儒投资管理合伙企业（有限合伙） | 本公司关联自然人担任执行事务合伙人的公司 |
| 嘉兴耘硕投资合伙企业（有限合伙） | 本公司关联自然人担任执行事务合伙人的公司任职该公司执行事务合伙人 |
| 嘉兴衡耘投资合伙企业（有限合伙） | 本公司关联自然人持股 50% |
| 北京华宇科创私募基金投资有限公司 | 本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的公司 |
| 北京华宇元典信息服务有限公司 | 本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的公司 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 天津新华印务有限公司 | 加工劳务 | 5,861,588.83 | 40,000,000.00 | 否 | 5,148,212.08 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 天津新华印务有限公司 | 纸张、辅料销售，外加工劳务 | 17,671,470.76 | 22,587,794.25 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

详见本报告“第六节重要事项、（十一）重大关联交易”。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|-----------------------------|-------------|-------------|------------|
| 北京盛通兴源供应链管理有限公司、上海盛通时代印刷有限公司、北京盛通包装印刷有限公司 | 70,000,000.00 ³ | 2024年05月21日 | 2025年05月21日 | 否 |
| 北京盛通印刷股份有限公司、北京盛通兴源供应链管理有限公司、上海盛通时代印刷有限公司、北京盛通包装印刷有限公司、上海兴源商贸有限公司 | 713,510,000.00 ⁴ | 2024年05月21日 | 2025年05月21日 | 否 |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 7,235,600.00 ⁵ | 2024年06月07日 | 2026年01月02日 | 否 |

注：3 公司于 2024 年 4 月 29 日召开第六届董事会 2024 年第四次会议，审议通过了《关于 2024 年度公司及下属公司向供应商申请授信并提供担保额度预计的议案》。为满足公司及下属公司日常生产经营和业务发展的需要，提高融资效率，降低融资成本，2024 年度公司及下属公司拟向供应商申请总额度不超过 0.7 亿元的授信并提供担保。2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过上述事项。

4 公司于 2024 年 4 月 29 日召开第六届董事会 2024 年第四次会议，审议通过了《关于 2024 年度公司及下属公司向银行申请授信并提供担保额度预计的议案》。为满足公司及下属公司日常生产经营和业务发展的需要，提高融资效率，降低融资成本，2024 年度公司及下属公司拟向银行申请总额度不超过 7.2 亿元的授信并提供担保。2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过上述事项。

5 2024 年 5 月 22 日，公司召开第六届董事会 2024 年第五次会议，审议通过了《关于公司

为全资子公司提供担保的议案》。为满足日常业务发展需要，北京乐博乐博科技教育有限公司与（株）乐博乐博签订了《独家代理协议》，拟申请 100 万美元的授信，公司拟对该笔债务承担一般保证责任，担保有效期自股东大会通过之日起至 2026 年 1 月 2 日止。2024 年 6 月 7 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过该事项。

本公司作为被担保方

单位：元

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

本公司作为担保方的关联担保情况说明：

（1）2021 年 4 月 20 日，公司第五届董事会 2021 年第四次会议审议通过了《关于公司为孙公司提供担保的议案》，公司全资孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司与万国纸业太阳白卡纸有限公司、山东国际纸业太阳纸板有限公司、山东万国太阳食品包装材料有限公司签署了《纸张购货专用合同》，公司就《纸张购货专用合同》所实际形成的债务提供 7,000 万人民币的最高额保证。

（2）2023 年 9 月，子公司上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订《最高额融资合同》，向银行申请不超过 8,500.00 万元的融资额度，以金山区朱行镇 16 街坊 68/10 丘，房产证号【沪 2020 金字不动产权第 002608 号】作为抵押物进行抵押担保，期限为 5 年；

（3）2023 年 10 月，孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》，向宁波银行申请不超过 3000 万元的综合授信，并由公司对其提供连带责任保证担保，期限 1 年；

（4）2023 年 12 月，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订《综合授信合同》，向银行申请最高不超过 26,000 万元的授信额度，授信期限不超过 2 年。根据经营需要，将其中不超过 3,000 万的额度分配给孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司使用，

公司以北京市北京经济技术开发区经海三路 18 号的房地产进行抵押担保。当北京盛通兴源供应链管理有限公司使用授信额度时，公司将向其提供连带责任担保。

(5) 2023 年 8 月，子公司北京盛通包装印刷有限公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订《借款合同》，向北京银行借款 1,000.00 万元，并由公司对其提供连带责任保证担保，合同期限 1 年。

(6) 2024 年 5 月 28 日公司与交通银行股份有限公司签订综合授信合同，合同编号：**【29410010】**，公司作为抵押人以名下房产向交通银行股份有限公司北京通州分行提供房产抵押，公司以北京市北京经济技术开发区兴盛街 11 号的房地产进行抵押担保。交通银行股份有限公司提供最高额不超过壹亿元的综合授信额度，授信期限自 2024 年 2 月 8 日至 2025 年 2 月 7 日。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,751,649.00 | 2,765,046.50 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 天津新华印务有限公司 | 37,904,294.10 | 2,374,467.20 | 36,818,361.63 | 1,840,918.08 |
| | 盛思数维（北京）教育科技有限公司 | 469,711.17 | 90,070.26 | 469,711.17 | 69,814.82 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 天津新华印务有限公司 | 675,000.56 | 33,750.03 | 92,186.98 | 4,609.35 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 天津新华印务有限公司 | 3,245,965.15 | 1,446,919.89 |

7、关联方承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|-----------|-------------|--------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 第四期员工持股计划 | | | 3.8 元/股 | 15 个月 |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 员工持股计划经董事会决议前二十个交易日公司股票交易均价 5.74 元/股的 66.20% |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 员工持股计划经董事会决议前二十个交易日公司股票交易均价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 综合被激励对象的离职情况、是否满足可解锁条件等，估计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 已实际完不成限制性股票解锁条件 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 0.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

公司分别于 2022 年 3 月 11 日和 2022 年 3 月 28 日召开第五届董事会 2022 年第二次会议和 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于北京盛通印刷股份有限公司第四期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，分别于 2022 年 7 月 28 日和 2022 年 8 月 18 日召开第五届董事会 2022 年第五次会议和 2022 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司第四期员工持股计划业绩考核指标的议案》。

本次员工持股计划拟使用不超过回购股份中的 1,500 万股，本次员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.80 元/股。

截至 2022 年 9 月 27 日，本次员工持股计划中的认购资金已全部实缴到位，实际认购数量 9,434,000 股，认购资金总额为 3,584.92 万元。

股份支付费用

| 授予对象 | 本期金额 | | | 上期金额 | | |
|-----------|------------|------------|----|--------------|------------|--------------|
| | 以权益结算的股份支付 | 以现金结算的股份支付 | 合计 | 以权益结算的股份支付 | 以现金结算的股份支付 | 合计 |
| 第四期员工持股计划 | | | | 3,136,800.00 | | 3,136,800.00 |
| 合计 | | | | 3,136,800.00 | | 3,136,800.00 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 2024 年 4 月 25 日，本公司召开第六届董事会 2024 年第三次会议，会议审议通过了《2023 年度利润分配预案》，根据 2024 年 5 月 22 日《2023 年年度股东大会决议公告》表决通过《2023 年度利润分配预案》。公司 |

以实施权益分派股权登记日的总股本（537,586,717 股）扣除公司回购股份的余额（4,906,930 股）即 532,679,787 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计 10,653,595.74 元。截止 2024 年 6 月 30 日，已支付全部股利。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 420,219,654.25 | 367,659,930.92 |
| 1 至 2 年 | 4,699,819.01 | 21,462,310.55 |
| 2 至 3 年 | 649,982.36 | 947,209.56 |
| 3 年以上 | 24,969,229.96 | 24,909,956.57 |
| 3 至 4 年 | 24,969,229.96 | 24,909,956.57 |
| 合计 | 450,538,685.58 | 414,979,407.60 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 23,788,529.06 | 5.28% | 23,788,529.06 | 100% | | 23,788,529.06 | 5.73% | 23,788,529.06 | 100% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 426,750,156.52 | 94.72% | 15,280,842.50 | 3.58% | 411,469,314.02 | 391,190,878.54 | 94.27% | 12,282,178.25 | 3.14% | 378,908,700.29 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 288,340,775.84 | 64.00% | 15,280,842.50 | 5.30% | 273,059,933.34 | 231,395,762.80 | 55.76% | 12,282,178.25 | 5.31% | 219,113,584.55 |
| 关联方组合 | 138,409,380.68 | 30.72% | | | 138,409,380.68 | 159,795,115.74 | 38.51% | | | 159,795,115.74 |
| 合计 | 450,538,685.58 | 100% | 39,069,371.56 | | 411,469,314.02 | 414,979,407.60 | | 36,070,707.31 | | 378,908,700.29 |

按单项计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 按单项计提坏账准备 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | 100.00% | 逾期时间较长较难收回 |
| 合计 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | 23,788,529.06 | | |

按组合计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 281,810,273.57 | 14,090,513.68 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,699,819.01 | 469,981.90 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 649,982.36 | 129,996.47 | 20.00% |
| 3 年以上 | 1,180,700.90 | 590,350.45 | 50.00% |
| 合计 | 288,340,775.84 | 15,280,842.50 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 23,788,529.06 | | | | | 23,788,529.06 |
| 账龄分析组合 | 12,282,178.25 | 2,998,664.25 | | | | 15,280,842.50 |
| 合计 | 36,070,707.31 | 2,998,664.25 | | | | 39,069,371.56 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 44,133,433.64 | | 44,133,433.64 | 9.80% | |
| 客户 2 | 24,358,468.79 | | 24,358,468.79 | 5.41% | |
| 客户 4 | 19,696,412.82 | | 19,696,412.82 | 4.37% | |
| 客户 5 | 19,318,060.49 | | 19,318,060.49 | 4.29% | |
| 客户 5 | 15,704,892.38 | | 15,704,892.38 | 3.49% | 785,244.62 |
| 合计 | 123,211,268.12 | | 123,211,268.12 | 27.36% | 785,244.62 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 580,124,985.87 | 573,318,700.10 |
| 合计 | 580,124,985.87 | 573,318,700.10 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 580,124,985.87 | 573,318,700.10 |
| 合计 | 580,124,985.87 | 573,318,700.10 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 134,113,195.73 | 148,803,145.16 |
| 1 至 2 年 | 123,087,612.14 | 137,985,039.73 |
| 2 至 3 年 | 155,709,834.47 | 118,943,906.51 |
| 3 年以上 | 169,760,235.58 | 170,893,883.24 |
| 3 至 4 年 | 169,760,235.58 | 170,893,883.24 |
| 合计 | 582,670,877.92 | 576,625,974.64 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 992,185.85 | 0.17% | 992,185.85 | 100.00% | | 992,185.85 | 0.17% | 992,185.85 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 581,678,692.07 | 99.83% | 1,553,706.20 | 0.27% | 580,124,985.87 | 575,633,788.79 | 99.83% | 2,315,088.69 | 0.40% | 573,318,700.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 18,244,392.65 | 3.13% | 1,553,706.20 | 8.52% | 16,690,686.45 | 24,924,513.00 | 4.32% | 2,315,088.69 | 9.29% | 22,609,424.31 |
| 关联方组合 | 563,434,299.42 | 96.70% | | | 563,434,299.42 | 550,709,275.79 | 95.51% | | | 550,709,275.79 |
| 合计 | 582,670,877.92 | 100% | 2,545,892.05 | | 580,124,985.87 | 576,625,974.64 | 100% | 3,307,274.54 | | 573,318,700.10 |

按单项计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|------------|---------|---------|
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 992,185.85 | 992,185.85 | 992,185.85 | 992,185.85 | 100.00% | 账龄长较难收回 |
| 合计 | 992,185.85 | 992,185.85 | 992,185.85 | 992,185.85 | | |

按组合计提坏账准备类别

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 6,172,123.16 | 308,606.16 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 11,751,860.77 | 1,175,186.08 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 300,968.00 | 60,193.60 | 20.00% |
| 3 年以上 | 19,440.72 | 9,720.36 | 50.00% |
| 合计 | 18,244,392.65 | 1,553,706.20 | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 2,315,088.69 | | 992,185.85 | 3,307,274.54 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 761,382.49 | | | 761,382.49 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 1,553,706.20 | | 992,185.85 | 2,545,892.05 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------|------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提 | 992,185.85 | | | | | 992,185.85 |
| 按组合计提 | 2,315,088.69 | | 761,382.49 | | | 1,553,706.20 |
| 合计 | 3,307,274.54 | | 761,382.49 | | | 2,545,892.05 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 | 坏账准备期末余 |
|------|-------|------|----|-------|---------|
|------|-------|------|----|-------|---------|

| | | | | 款期末余额 合计数的比例 | 额 |
|-----------------|-----|----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 往来款 | 218,744,186.12 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 37.54% | |
| 北京盛通知行教育科技有限公司 | 往来款 | 209,398,376.44 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 35.94% | |
| 天津盛通兴源供应链管理有限公司 | 往来款 | 65,929,067.53 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 11.31% | |
| 香港泓源商贸有限公司 | 往来款 | 56,312,869.95 | 1年以内 | 9.66% | |
| 天津盛辉印刷有限公司 | 往来款 | 10,908,382.00 | 1年以内、1-2年 | 1.87% | 1,082,898.20 |
| 合计 | | 561,292,882.04 | | 96.32% | 1,082,898.20 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 876,099,869.21 | 31,699,961.61 | 844,399,907.60 | 876,099,869.21 | 31,699,961.61 | 844,399,907.60 |
| 对联营、合营企业投资 | 26,740,266.30 | | 26,740,266.30 | 30,538,807.29 | | 30,538,807.29 |
| 合计 | 902,840,135.51 | 31,699,961.61 | 871,140,173.90 | 906,638,676.50 | 31,699,961.61 | 874,938,714.89 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|--------|------|--------|----|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 200,000,000.00 | | | | | | 200,000,000.00 | |
| 北京盛通数码印刷有限公司 | 140,399,907.60 | | | | | | 140,399,907.60 | |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 5,700,000.00 | | | | | | 5,700,000.00 | |
| 天津盛通兴源供应链管理有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 北京盛通知行教育科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 429,999,961.61 | 31,699,961.61 | | | | | 429,999,961.61 | 31,699,961.61 |
| 合计 | 876,099,869.21 | 31,699,961.61 | | | | | 876,099,869.21 | 31,699,961.61 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------|----------------|--------------|----------|----------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|----|----------------|---------------|--|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告 发放 现金 股利 或利 润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 天津新华印 务有限公司 | 30,538,807.29 | | | | -3,798,540.99 | | | | | | | 26,740,266.30 | |
| 小计 | 30,538,807.29 | | | | -3,798,540.99 | | | | | | | 26,740,266.30 | |
| 合计 | 30,538,807.29 | | | | -3,798,540.99 | | | | | | | 26,740,266.30 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 395,348,922.81 | 347,194,491.05 | 381,001,847.02 | 328,182,136.25 |
| 其他业务 | 207,271,115.51 | 201,465,093.08 | 256,235,693.33 | 249,018,379.75 |
| 合计 | 602,620,038.32 | 548,659,584.13 | 637,237,540.35 | 577,200,516.00 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,798,540.99 | -831,657.47 |
| 金融资产在持有期间的投资收益 | 8,031.54 | |
| 合计 | -3,790,509.45 | -831,657.47 |

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 2,503,466.53 | |

| | | |
|--|--------------|----------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,747,879.18 | 主要为政府补助的递延收益摊销 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 529,469.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -503,205.78 | |
| 减：所得税影响额 | 601,983.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 451,181.25 | |
| 合计 | 4,224,444.38 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.11% | -0.0299 | -0.0299 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.41% | -0.04 | -0.04 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用