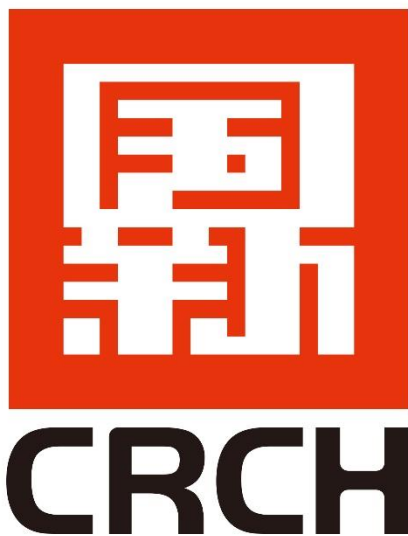


公司代码：600636

公司简称：国新文化

# 国新文化控股股份有限公司 2024 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司2024年半年度财务报告（未经审计），公司2024年半年度合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为-36,739,391.26元，年初未分配利润412,385,286.14元，期末未分配利润358,100,422.80元。

鉴于公司2024年半年度合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为负，不满足股东大会批准的半年度利润分配条件，2024年半年度公司拟不派发现金红利。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
中国国新	指	中国国新控股有限责任公司
中文发集团	指	中国文化产业发集团有限公司
上海华谊	指	上海华谊控股集团有限公司
国新文化、三爱富、公司、上市公司	指	国新文化控股股份有限公司
奥威亚	指	广州市奥威亚电子科技有限公司
华晟经世	指	北京华晟经世信息技术股份有限公司
国文新思	指	北京国文新思智慧科技有限责任公司
睿科投资	指	樟树市睿科投资管理中心（有限合伙）
董事会	指	国新文化控股股份有限公司董事会
监事会	指	国新文化控股股份有限公司监事会
股东大会	指	国新文化控股股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《国新文化控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘登华	刘爽
联系地址	北京市西城区红莲南路 57 号 中国文化大厦北侧二层	北京市西城区红莲南路 57 号 中国文化大厦北侧二层
电话	010-68313202	010-68313202
传真	010-68313202	010-68313202
电子信箱	bod@crhc-culture.com	bod@crhc-culture.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市龙吴路4411号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市西城区红莲南路 57 号中国文化大厦北侧二层
公司办公地址的邮政编码	100055

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

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区红莲南路57号 中国文化大厦北侧二层公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	67,758,651.92	117,139,586.13	-42.16
归属于上市公司股东的净利润	-36,739,391.26	11,500,812.65	-419.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,388,414.55	8,986,664.76	-516.04
经营活动产生的现金流量净额	-32,227,294.07	-25,061,578.03	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,417,114,202.03	2,471,399,065.37	-2.20
总资产	2,480,954,467.15	2,569,477,366.61	-3.45

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0838	0.0261	-421.07
稀释每股收益(元/股)	-0.0838	0.0261	-421.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0852	0.0204	-517.65
加权平均净资产收益率(%)	-1.50	0.43	减少1.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.52	0.33	减少1.85个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本期实现营业收入 6,776 万元，较上年同期 11,714 万元减少 4,938 万元，降低 42.16%，主要原因是基础教育部门需求受到当地财政影响，部分项目延缓或暂时取消；同时，市场竞争进一步加剧，也在一定程度上影响了收入实现。

2. 本期归属于上市公司股东的净利润-3,674 万元，同比减少 4,824 万元，降低 419.45%；本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,739 万元，同比减少 4,638 万元，降低 516.04%，主要原因是营业收入下滑，导致利润下降。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额是-3,223 万元，同比减少 717 万元。主要原因是受收入下滑影响，购销业务净流入同比减少。

4. 本期基本每股收益-0.0838 元/股，较上年同期减少 0.1099 元/股；本期稀释每股收益-0.0838 元/股，较上年同期减少 0.1099 元/股；本期加权平均净资产收益率为-1.50%，较上年同期下降 1.93 个百分点。

本期扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.0852 元/股，较上年同期减少 0.1056 元/股；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-1.52%，较上年同期下降 1.85 个百分点。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	111,667.07	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	319,060.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	218,305.13	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	649,023.29	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主营业务情况

国新文化作为国资委所属中国国新控股有限责任公司的成员企业，是以文化教育为主业的央企控股上市公司，践行“教育强国、产业报国”使命，以建设一流的教育现代化综合服务新央企为目标，紧紧围绕国家在促进教育公平、建设教育强国中的实际需要和薄弱环节，专注教育信息化和职业教育两大领域，逐步形成了以普教教育数字化建设、高职教教育数字化建设、央企教育帮扶、职业技能人才培养和产教融合等为内容的业务体系。

#### 1. 教育信息化业务

公司作为国家重点软件企业和高新技术企业，依托“云+端+应用+服务”的核心能力及自研 AI 算法优势，从软硬件设计、产品优化等均实现技术自主可控，多模态 AI 分析技术实现教、学、管、评、测全场景数据采集、分析和应用，满足教师、课堂、主管部门等多个维度所需的数据服务，目前已率先推出多款创新性 AI 录播产品；公司拥有 33 个本地化服务中心和 1000 多家合作伙伴，可以为基础教育、高等教育、职业教育信息化建设提供成熟解决方案，已为 6 万余所学校提供服务，助力各省区市、各学校推进教育数字化转型，促进教育现代化发展。与此同时，不断拓展“全连接”的连接能力，为公安、党校、司法、医疗、政企培训等领域提供信息化精准解决方案，现已服务北京、上海、广东等省区市数百个行业单位。

#### 2. 职业教育业务

公司战略投资的华晟经世专注于产教融合领域，以数字化技术打造虚拟仿真实训平台等数字化产品，研发线上线下一体化教学资源为高校提供教育数字化解决方案，推动高校构建移动学习生态和专业数据生态；打造信息技术和智能制造方向的实验室产品和实践教学解决方案，助力高

校专业发展同步产业发展；以企业工程师驻校服务、专业赋能服务、教育国际化服务，助力高校建设高质量、高水平的特色专业，赋能高校应用型人才培养。

## （二）行业情况

### 1. 教育信息化

3月12日，国务院总理李强主持召开国务院常务会议，讨论通过《国务院2024年重点工作分工方案》等，听取关于推进义务教育优质均衡发展有关举措的汇报。会议强调，要以提升办学条件、教育质量和人民群众满意度为工作重点，不断缩小区域、城乡、校际、群体教育差距，办好更加公平更高质量的义务教育。要适应人口变化和新型城镇化进程，前瞻研判义务教育需求变化，增强资源配置的灵活性和适应性，加大财政性义务教育经费向薄弱环节倾斜力度，着力补齐义务教育发展的短板。

4月2日，人力资源社会保障部等九部门发布了《加快数字人才培育支撑数字经济发展行动方案（2024—2026年）》（简称《行动方案》），提出要紧贴数字产业化和产业数字化发展需要，用3年左右时间，扎实开展数字人才育、引、留、用等专项行动，增加数字人才有效供给，形成数字人才集聚效应。《行动方案》提出，充分发挥职业院校作用，推进职业教育专业升级和数字化改造，新增一批数字领域新专业。推进数字技术相关课程、教材教程和教学团队建设。深化产学研融合，支持高校、科研院所与企业联合培养数字人才。

### 2. 职业教育

1月3日，人社部印发《关于进一步规范职业技能培训管理工作的通知》，进一步对职业技能培训管理主要环节提出规范要求。《通知》明确，要坚持就业导向建好“两目录一系统”，聚焦重点产业和急需紧缺职业（工种）设置职业技能培训需求指导目录，及时公开和动态调整培训机构目录，推进职业技能培训实名制信息管理系统应用。加强培训和评价流程管理，强化培训过程监管，严格组织考核评价，规范“互联网+职业技能培训”。加强培训基础能力建设，建设培育优质培训载体、加强教学资源建设和管理、抓好师资队伍建设、规范机构办学行为。

1月16日，教育部、财政部印发《关于开展中国特色高水平高职学校和专业建设计划（2019—2023年）绩效评价工作的通知》，启动中国特色高水平高职学校和专业建设计划绩效评价工作。评价内容包括三方面：一是建设绩效完成情况，考核学校和专业群的绩效目标达成度、建设任务完成度。二是资金保障和使用情况，考核建设资金的到位率、预算执行率和资金使用的合规性。三是项目建设水平，考核学校和专业群的建设水平。其中，对学校从技术技能创新服务平台、校企合作水平、信息化水平等十个方面进行考核，对专业群从课程教学资源、实践教学基地等九个方面进行考核。中期绩效评价是在项目进行中的过程性评价，重在了解建设进度和建设质量，督促建设进度缓慢、预算执行率低的建设单位加大建设力度；本次绩效评价是对“双高计划”建设成效的结果性评价，系统梳理“双高计划”建设成果，总结凝练建设单位特色经验做法，引领带动高职教育改革发展。



## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 品牌优势

公司凭借先进的产品和优质的服务，在市场上具有较高的品牌知名度和美誉度。报告期内公司助力我国偏远地区实现教育均衡的事迹被主流媒体多次报道，品牌影响力进一步得到提升。

### 2. 技术研发优势

公司全资子公司奥威亚在音视频与人工智能领域深耕多年，对计算机视觉与自然语言处理方向、AI 技术、音频处理技术等均具备领先的技术开发能力。一是机器视觉和自然语言处理技术。“课堂分析”类产品大量使用了机器视觉和自然语言处理技术，对课堂师生视频、语音对话实现智能化识别提取，输出课堂师生行为分析、课堂问答识别、学生专注度等教情学情数据。二是 AI 智能分析技术。如“AI 智能拍摄”属于拍摄机器人领域，奥威亚通过对录播产品内置人工智能分析软件，辨认目标人物、识别肢体动作行为，分析并实时控制机电一体化硬件，实现智能构图拍摄。针对课堂拍摄细分场景，内置的智能分析能力还可以识别板书书写、教师走动轨迹、学生汇报等，实现精准的智能识别和全自动拍摄。三是音频处理技术。通过在新品录播中内置新的音频处理模块，达到一线厂家音频产品效果以满足不同教学场景，如专递课堂、同步课堂等复杂场景的音频方面需求。简化公司产品系统构成，提高设备安装部署的简便性。

### 3. 渠道优势

公司持续搭建并优化全国营销网络，是业内领先的具备全国销售及服务网络的教育信息化综合服务厂商。经过多年布局，公司已在全国建立 33 个本地化服务中心，并组建起一支经验丰富的销售团队，向用户推广全连接智慧教育服务方案，提供可信赖的本地化服务。同时公司加大力度建立生态联盟，与科大讯飞打通开放平台数据，完成三个课堂平台对接；与通讯运营商持续探索新的合作模式；积极联合具有项目资源的合作方开展深度合作，加快金融、铁路、电网等垂直行业业务拓展。

### 4. 人才优势

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

### 5. 股东优势

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

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，国新文化坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于文化教育的重要指示批示精神，坚持党建引领，围绕增强核心功能、提高核心竞争力，以服务教育强国战略为重点，以建设一流的教育现代化综合服务央企为目标，进一步明晰战略举措，持续夯实两级融合，着力完善治理模式，公司高质量发展迈出坚实步伐。

#### （一）2024 年上半年经营指标完成情况

本期实现营业收入 6,776 万元，较上年同期 11,714 万元减少 4,938 万元，降低 42.16%，主要原因基础教育部门需求受到当地财政影响，部分项目延缓或暂时取消。本期继续保持市场费用和研发费用的投入强度，期间费用同比基本持平。本期归属于上市公司股东的净利润-3,674 万元，同比减少 4,824 万元，降低 419.45%；本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,739 万元，同比减少 4,638 万元，降低 516.04%。

#### （二）报告期内主营业务情况

##### 1. 紧抓经营业绩，加快推进奥威亚转型升级。

（1）推进产品创新研发工作。一是持续推动科技创新，开展多模态 AI 算法与应用功能研究和生成式语言模型涉及的算法研究，大模型分析在师训场景下已正式产品化，同步进行语音识别算法研究并完成自研语音转写分析引擎的开发设计。针对教学应用场景的痛点，赋能课堂循证系统，持续优化教学场景跟踪分析功能、实景抠像功能、板书 OCR 功能、降噪等功能。二是推动产品升级，新一代精品录播主机核心器件开展国产化元器件替代，升级校园电视台产品智能抠像技术，实现超低延时无线麦克风研发，全连接平台围绕 AI 相关能力全面升级。持续推动高校督导平台、师范生自主研训平台、政企平台迭代升级。三是强化知识产权管理，上半年获得专利授权 12 项，提交 7 项软件著作权申请；通过最新实施的国家标准 GB/T29490-2023，获得知识产权合规管理体系认证。奥威亚连续第 8 年上榜国家重点软件企业，并跻身“一类企业-人工智能方向”队列，标志着公司在人工智能领域方面获得高度认可。

（2）压实销售任务。一是压实销售责任。确定年度收入任务，各办事处任务分解到个人，并持续追踪业绩达成情况。二是加强大项目管理。发布大项目管理制度，建立大项目日常协同机制，定期召开大项目分析会，调动相关部门及领导快速为大项目提供支援。三是深入研究高职教市场机会。围绕循证教学教研、本科教学审核评估、实训示教及智慧教学应用的需求，推出适合高校应用场景的新产品方案。四是强化全连接平台落地应用。着力打造标杆案例，扩大企业影响。五是推进政企重点项目落地，新项目稳步推进中。

（3）加强供应链管理。一是加强安全生产管理。供应链中心完成新办公场地装修、工厂物资整体转运搬迁，6 月新厂址恢复运转，加强日常安全管理，制定相关应急预案，开展安全管理培训和常态化安全管理巡查。二是有效协调生产及备货。根据销售预测拆解需求，结合库存量及产能制定生产计划，同时推行 PCBA 包工包料委外加工生产模式，合理安排库存量，提升资金利用率，

降低运营成本。建立由总经理牵头的研、产、销等部门一体化生产计划协同沟通机制，确保供需稳定。三是加强供应商管理，完成2023年度核心供应商评审工作，结合2024年采购需求，针对摄像机委外加工业务，对符合资质的供应商进行考察。

2、聚焦提质增效，着力发挥总部功能作用。

(1) 稳步扩大央企教育帮扶市场份额。一是专注打造利川样板工程。按照“补短板、作示范、精准化”的思路，拓展帮扶广度和深度，精准满足实际需求，着力提升帮扶效果，扎实推动利川教育帮扶再上新台阶。二是创新探索总对总合作项目。与贵州省广电就省内16个帮扶县展开合作。

(2) 总部平台功能显实效。一是与联通数科、中兴通讯等建立合作，发布产品融合方案，顺利打通商机共享机制，联合拓展区域性教育信息化业务。二是扩大核心运营商合作范围。公司已成功入围联通数科集团供应商库，并与辽宁省联通、陕西省电信等运营商达成合作意向，后续将在其所在区域内与国新文化进行合作。三是着力开拓高校市场。报告期内重点跟进项目已出具产品设计整体方案；跟进兴建高校项目，力求在业务模式探索上蹚出一条新路。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	67,758,651.92	117,139,586.13	-42.16
营业成本	17,888,664.84	30,680,921.66	-41.69
销售费用	41,437,291.78	38,874,913.64	6.59
管理费用	27,089,098.71	30,167,253.57	-10.20
财务费用	-6,448,117.51	-8,742,473.45	不适用
研发费用	39,609,131.00	40,006,918.75	-0.99
经营活动产生的现金流量净额	-32,227,294.07	-25,061,578.03	不适用
投资活动产生的现金流量净额	28,124,360.36	-195,634,444.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-20,431,546.66	-47,154,485.33	不适用
其他收益	6,878,853.37	12,288,701.62	-44.02
投资收益	7,623,073.25	12,067,690.77	-36.83
信用减值损失	1,076,545.01	582,125.13	84.93
资产处置收益	111,667.07	1,231,091.49	-90.93

营业收入变动原因说明：主要是受到当地财政影响，部分项目延缓或暂时取消；同时，市场竞争进一步加剧，也在一定程度上影响了收入实现。

营业成本变动原因说明：主要是营业收入减少，营业成本相应减少。

管理费用变动原因说明：主要是人工成本、招待费及日常办公费用同比减少。

财务费用变动原因说明：主要是本期银行利息收入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收入下滑，购销业务净流入同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买银行理财产品支付的现金流量净额同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的现金红利同比减少。

其他收益变动原因说明：主要是本期政府补助及增值税即征即退税额同比减少。

投资收益变动原因说明：主要是本期确认的对联营企业投资收益同比减少。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期收回前期应收账款，冲回坏账准备。

资产处置收益变动原因说明：主要是上期包含处置房产收益。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	42,266,635.18	1.70	65,600,798.82	2.55	-35.57	本期应收账款回款
使用权资产	7,399,253.86	0.30	10,693,896.41	0.42	-30.81	本期使用权资产折旧
合同负债	4,042,992.71	0.16	1,095,688.43	0.04	268.99	预收货款增加
应收票据	154,473.00	0.01	969,685.13	0.04	-84.07	应收票据到期承兑
其他应收款	8,155,014.77	0.33	14,133,576.74	0.55	-42.30	本期收回代销应收款项
其他非流动资产	-	-	2,588,000.00	0.10	-100.00	预付设备款结转为固定资产
应付职工薪酬	13,362,477.02	0.54	36,072,273.13	1.40	-62.96	支付职工薪酬
应交税费	5,152,987.10	0.21	10,898,219.04	0.42	-52.72	缴纳税金
其他应付款	8,594,418.27	0.35	12,690,100.17	0.49	-32.27	支付计提款项
一年内到期的非流动负债	4,837,029.83	0.19	7,660,644.47	0.30	-36.86	一年内到期的租赁负债减少
其他流动负债	557,810.64	0.02	142,439.49	0.01	291.61	待转销项税增加

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析**

**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	652,403,400.00	8,591,469.85				25,507,569.85		635,487,300.00
合计	652,403,400.00	8,591,469.85				25,507,569.85		635,487,300.00

公司以公允价值计量的金融资产为银行理财产品。

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 广州市奥威亚电子科技有限公司

奥威亚于 2005 年 1 月成立，现注册资本 4,285.7143 万元，是国新文化全资子公司，拥有 33 个本地化服务中心和 1000 多家合作伙伴，产品和服务覆盖 6 万余所学校。奥威亚作为国家重点软件企业和高新技术企业，依托“云+端+应用+服务”的核心能力及自研 AI 算法优势，软硬件设计、产品优化均实现技术自主可控。现已率先推出多款创新性录播产品，系列软硬件产品自主知识产权近 500 项，可以为基础教育、高等教育、职业教育信息化建设提供成熟解决方案，助力各省区市、各学校推进“互联网+教育”建设，促进教育现代化发展。不断拓展“全连接”的连接能力，为公安、党校、司法、医疗、政企培训等领域提供信息化精准解决方案，现已服务北京、上海、广东等省区市数百个行业单位。

截至 2024 年 6 月 30 日，奥威亚总资产 81,291 万元，净资产为 71,689 万元。2024 年 1-6 月奥威亚累计实现营业收入 6,463 万元，同比降低 41%；实现净利润-2,870 万元，同比降低 290%。

### (2) 北京国文新思智慧科技有限责任公司

国文新思于 2020 年 12 月成立，现注册资本 1,000 万元，国新文化全资持股，是国新文化教育设备应用创新平台。国文新思以新教室产品为主阵地，专注于教育音视频互动技术创新，以优质的“新教室”产品及服务助力国家“双减”政策落实落地，旨在通过提高课堂互动体验，提升课堂教学效率，打造更具市场竞争力的“新型教室”解决方案。

截至 2024 年 6 月 30 日，国文新思总资产为 1,185 万元，净资产为 1,160 万元。2024 年 1-6 月国文新思累计实现营业收入 197 万元，同比下降 61%；实现净利润 10 万元，同比下降 70%。

### (3) 北京华晟经世信息技术股份有限公司

华晟经世于 2004 年 2 月成立，现注册资本 6,125.60 万元，国新文化持股 26.45%，是一家面向未来的教育数字技术企业，以数字化技术打造虚拟仿真实训平台等数字化产品，研发多样性的线上线下一体化教学资源，为高校提供教育数字化解决方案，推动高校构建移动学习生态和专业数据生态，助力高校数字化转型与发展；打造面向新一代信息技术和智能制造方向的实验室产品和实践教学解决方案，助力高校专业发展同步产业发展；以企业工程师驻校服务、专业赋能服务、教育国际化服务，助力高校建设高质量、高水平的特色专业，赋能高校应用型人才培养。

截至 2024 年 6 月 30 日，华晟经世总资产为 48,208 万元，净资产为 43,074 万元。2024 年 1-6 月华晟经世累计实现营业收入 8,153 万元，同比降低 22%；实现归属于母公司所有者的净利润 412 万元，同比降低 74%。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 市场需求减弱风险**

公司所在的教育信息化行业持续受到国家政策的鼓励和支持，但是目前宏观环境复杂严峻，地方财政面临较大压力，导致部分教育信息化项目投入受到一定程度的影响。公司将持续关注宏观经济和行业政策变化，充分发挥央企股东背景和资源优势，加强市场协同，挖掘项目机会和需求，推动项目落地。

**2. 行业竞争加剧风险**

随着数字中国建设纵深推进，教育信息化行业也在向教育数字化阶段迈进，许多其他领域厂商开始跨界进入教育录播领域，行业竞争日趋激烈。公司将发挥在教育录播行业的领先优势，持续加大技术研发和创新投入，加快推进“人工智能+教育”应用场景落地，不断提升市场竞争力。

**3. 人才不足风险**

教育信息化是技术密集型行业，能否吸引、培养和留住高素质的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键因素。公司将持续加大高素质人才延揽力度，不断优化考核分配机制，健全中长期激励机制，加强企业文化建设，激发企业活力，为公司可持续发展提供坚强的人才保障。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 5 月 29 日	审议通过《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度董事会工作报告》及《2023 年度监事会工作报告》等 12 项议案。
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 6 月 18 日	审议通过《关于选举非独立董事的议案》《关于选举独立董事的议案》及《关于选举非职工监事的议案》。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用



公司 2023 年年度股东大会和 2024 年第一次临时股东大会均由公司董事会召集召开，会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议符合《公司法》和《公司章程》及相关法律、法规的规定，会议的召开及议案表决合法有效。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王志学	董事长	选举
黄洁蔚	副董事长	选举
戴维阳	董事	选举
杨玉兰	董事、总经理、财务总监	选举
夏英元	董事、副总经理	选举
王勇	董事	选举
许大志	独立董事	选举
江伟	独立董事	选举
李世杰	独立董事	选举
周蔚	监事会主席	选举
郑静	监事	选举
钱梦雅	职工监事	选举
王博	董事	离任
姚世娴	董事	离任
黄生	独立董事	离任
覃春平	监事会主席	离任

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>根据公司 2024 年半年度财务报告（未经审计），公司 2024 年半年度合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为-36,739,391.26 元，年初未分配利润 412,385,286.14 元，期末未分配利润 358,100,422.80 元。</p> <p>鉴于公司 2024 年半年度合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为负，不满足股东大会批准的半年度利润分配条件，2024 年半年度公司拟不派发现金红利。</p>	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

湖北省利川市作为中国国新的定点帮扶点，国新文化在湖北省恩施州利川市组织开展“央企育才促振兴”之名师专家送教行活动，邀请专家从心理健康教育规范、引导及陪伴三个重要方面对利川市心理健康“星光团队”的种子教师们进行现场讲授并答疑解惑，为赋能利川市教育高质量发展、推动人才振兴贡献央企力量。下一步，国新文化将认真落实“央企育才促振兴”行动的工作部署，充分发挥在教育领域的资源和技术优势，持续在引进先进理念、优质资源、创新举措等方面用心用力，进一步丰富“央企育才促振兴”内容，着力提高教育帮扶工作的质量和成色，为扎实推进乡村全面振兴作出新的更大贡献。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

		爱富构成竞争或可能构成竞争的情况，上海华谊承诺在合法合规的情况下，给予三爱富或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因上海华谊或上海华谊控制的其他企业违反上述承诺而导致三爱富及其他股东的权益受到损害的情况，上海华谊将依法承担相应的赔偿责任。						
其他	上海华谊	上海华谊关于保持上市公司独立性的承诺函：一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与上海华谊及其关联方之间完全独立；3、上海华谊向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来上海华谊继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，上海华谊保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被上海华谊及其关联方占用的情形；3、保证上市公司的住所独立于上海华谊及其关联方。三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与上海华谊及其关联方共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在上海华谊及其关联方兼职；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，上海华谊及其关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用

		全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证上海华谊不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证上海华谊及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免上海华谊及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。						
其他	上海华谊	上海华谊关于规范上市公司对外担保和不违规占用上市公司资金的承诺函：1、截止本承诺签署之日，上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为上海华谊及其关联方提供担保。2、上海华谊及其关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，规范上市公司及其子公司对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰	关于不谋求上海三爱富新材料股份有限公司实际控制权事宜的承诺函：鉴于本次交易系各方基于对三爱富发展方向及管理理念的认可而做出，目的在于做大做强三爱富及奥威亚，实现产业链整合和优势互补。因此，为维持三爱富控制权稳定及三爱富持续发展，本人/本企业作为奥威亚现任股东，就本次交易后不谋求三爱富控制权事宜作出如下承诺：一、本	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用

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

		利用控股股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用控股股东地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利。本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。							
解决同业竞争	中文发集团	本次交易实施完成后，如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。上市公司及其控制的企业在收到该通知的30日内，有权以书面形式将参与上述业务机会的意向通知本公司，则本公司及本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给上市公司及其控制的企业。如果上市公司及其控制的企业因任何原因决定不从事有关的新业务，应及时通知本公司，本公司及本公司控制的其他企业可以自行经营有关的新业务。	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	中文发集团	一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第36号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司关联方之间完全独立；3、本公司向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来本公司继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；2、保证上市公司	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		<p>不存在资金、资产被本公司及本公司关联方占用的情形；3、保证上市公司的住所独立于本公司及本公司关联方。三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司关联方共用银行账户；3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司关联方兼职；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证本公司不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证本公司及本公司关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免本公司及本公司关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>						
其他	中文发集团	<p>1、截止本承诺签署之日，本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为本公司及本公司关联方提供担保。2、本公司及本公司关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，规范上市公司及其子公司对外</p>	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用



			担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。						
其他承诺	其他	山南经世和张勇、郭炳宇、姜善永	由于华晟经世拟于近期提交北交所 IPO 申请，为便于华晟经世顺利推进北交所 IPO 工作，本协议各方同意将原协议回购约定修改为：在以下任一情形发生时，甲方有权要求乙方按照原协议约定的回购价格及方式回购其所持华晟经世全部股份：1、华晟经世未于 2025 年 6 月 30 日前实现在北交所上市并公开发行股票（若截至 2025 年 6 月 30 日华晟经世尚处于上市审核状态则相应顺延）；2、甲方持有的华晟经世股份发生了计提减值的情况。自华晟经世上市申请受理之日前一日至华晟经世在北交所上市并完成公开发行股票前，上述约定的甲方回购权终止执行；如华晟经世实现在北交所上市并公开发行股票，则甲方该等权利不再恢复。若华晟经世北交所上市申请未获得审核通过或核准（包括但不限于申请主动撤回、审核不通过或不予注册），或因其他原因未能实现上市，则甲方该等权利自前述情形最早发生之日自动恢复效力。甲方应当自恢复效力之日起 180 日内发出书面回购通知，否则该权利自然灭失。	2024 年 4 月	是	2025 年 6 月	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 事项一：

2021年8月27日和2021年9月17日，公司先后召开第十届董事会第三次会议及2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于与国新集团财务有限责任公司签署〈金融财务服务协议〉的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于与国新集团财务有限责任公司签署〈金融财务服务协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2021-037）。

2021年10月22日，公司与国新集团财务有限责任公司签署为期三年的《金融财务服务协议》，由国新财务为公司提供财务和融资顾问、存款业务、交易款项的收付、委托贷款及委托投资、贷款及融资租赁等金融财务服务。

2024年4月25日和5月28日，公司先后召开第十届董事会第二十一次会议和2023年年度股东大会，审议通过《关于2024年度与国新集团财务有限责任公司开展金融业务预计的议案》。2024年公司预计在国新财务公司每日最高存款限额不超过人民币16亿元；2024年国新财务公司向公司提供不超过人民币3亿元贷款额度；2024年国新财务公司向公司提供不超过人民币3亿元综合授信额度，上述授信额度可循环使用。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于与国新集团财务有限责任公司开展金融业务预计的公告》（公告编号：2024-012）。

截至2024年6月30日，公司在国新集团财务有限责任公司的存款余额为63,320.06万元，期间结息253.75万元。

###### 事项二：

2024年4月25日，公司召开第十届董事会第二十一次会议，审议通过《关于2023年度日常关联交易执行情况及2024年度日常关联交易预计的议案》，根据2023年日常关联交易实际情况

和 2024 年公司生产经营的需求，2024 年日常关联交易金额预计为 1,058 万元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-009）。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司与中国印刷物资有限公司等关联方发生的日常关联交易金额为 317.94 万元，未超出第十届董事会第二十一次会议审议通过的 2024 年预计关联交易金额。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国新集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的公司	2,000,000,000.00	0.525%-2.25%	607,955,003.26	2,201,807,508.41	2,176,561,879.35	633,200,632.32
合计	/	/	/	607,955,003.26	2,201,807,508.41	2,176,561,879.35	633,200,632.32

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,413
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国文化产业集团有限公司	0	110,216,220	25.13	0	无	0	国有法人
上海华谊控股集团有限公司	0	51,845,405	11.82	0	无	0	国有法人
姚世娴	0	15,435,368	3.52	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,981,300	2.73	0	无	0	国有法人
樟树市睿科投资管理中心 （有限合伙）	0	9,370,117	2.14	0	无	0	境内非国有 法人
吕强	4,623,100	4,623,100	1.05	0	无	0	境内自然人
俞维	0	3,088,000	0.70	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限公司	-733,034	2,388,822	0.54	0	无	0	国有法人
洪渊力	600,000	2,000,000	0.46	0	无	0	境内自然人
叶叙群	0	1,948,911	0.44	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国文化产业发展集团有限公司	110,216,220	人民币普通股	110,216,220
上海华谊控股集团有限公司	51,845,405	人民币普通股	51,845,405
姚世娴	15,435,368	人民币普通股	15,435,368
中央汇金资产管理有限责任公司	11,981,300	人民币普通股	11,981,300
樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)	9,370,117	人民币普通股	9,370,117
吕强	4,623,100	人民币普通股	4,623,100
俞维	3,088,000	人民币普通股	3,088,000
中信证券股份有限公司	2,388,822	人民币普通股	2,388,822
洪渊力	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
叶叙群	1,948,911	人民币普通股	1,948,911
前十名股东中回购专户情况说明	截至2024年6月30日,公司回购专用证券账户未持有股份,未进入公司前十名股东。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚世娴、樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)和叶叙群为一致行动人。除上述外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王志学	董事长	0	0	0	不适用
黄洁蔚	副董事长	0	0	0	不适用
戴维阳	董事	0	0	0	不适用
杨玉兰	董事、总经理、财务总监	0	0	0	不适用
夏英元	董事、副总经理	0	0	0	不适用
王勇	董事	0	0	0	不适用
许大志	独立董事	0	0	0	不适用
江伟	独立董事	0	0	0	不适用
李世杰	独立董事	0	0	0	不适用

周蔚	监事会主席	0	0	0	不适用
郑静	监事	0	0	0	不适用
钱梦雅	职工监事	0	0	0	不适用
刘登华	董事会秘书、总法律顾问	0	0	0	不适用
王博	董事（离任）	0	0	0	不适用
姚世娴	董事（离任）	15,435,368	15,435,368	0	不适用
黄生	独立董事（离任）	0	0	0	不适用
覃春平	监事会主席（离任）	0	0	0	不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：国新文化控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		650,774,130.65	675,309,015.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		635,487,300.00	652,403,400.00
衍生金融资产			
应收票据		154,473.00	969,685.13
应收账款		42,266,635.18	65,600,798.82
应收款项融资			
预付款项		5,521,712.67	4,344,456.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,155,014.77	14,133,576.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		81,993,737.15	87,632,315.03
其中：数据资源			
合同资产		3,246,650.82	3,333,838.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,771,130.64	9,849,838.20
流动资产合计		1,436,370,784.88	1,513,576,924.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		261,685,999.10	266,380,768.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			



投资性房地产		3,819,311.03	4,000,208.57
固定资产		98,495,193.05	98,850,172.23
在建工程		84,905.66	84,905.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,399,253.86	10,693,896.41
无形资产		2,258,800.73	2,653,410.79
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		656,719,170.70	656,719,170.70
长期待摊费用		3,739,659.16	3,285,782.10
递延所得税资产		10,381,388.98	10,644,127.22
其他非流动资产			2,588,000.00
非流动资产合计		1,044,583,682.27	1,055,900,441.98
资产总计		2,480,954,467.15	2,569,477,366.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,989,907.15	23,319,929.15
预收款项		1,260,838.00	1,241,551.00
合同负债		4,042,992.71	1,095,688.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,362,477.02	36,072,273.13
应交税费		5,152,987.10	10,898,219.04
其他应付款		8,594,418.27	12,690,100.17
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,837,029.83	7,660,644.47
其他流动负债		557,810.64	142,439.49
流动负债合计		58,798,460.72	93,120,844.88
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,211,099.67	2,473,078.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,830,704.73	2,484,378.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,041,804.40	4,957,456.36
负债合计		63,840,265.12	98,078,301.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		438,636,802.00	438,636,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,415,210,225.90	1,415,210,225.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		205,166,751.33	205,166,751.33
一般风险准备			
未分配利润		358,100,422.80	412,385,286.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,417,114,202.03	2,471,399,065.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,417,114,202.03	2,471,399,065.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,480,954,467.15	2,569,477,366.61

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：国新文化控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,393,186.92	53,430,840.76
交易性金融资产		635,487,300.00	652,403,400.00

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		22,217,274.28	27,171,782.38
应收款项融资			
预付款项		1,715,360.58	1,159,651.77
其他应收款		64,723,895.33	826,880.77
其中：应收利息			
应收股利		60,000,000.00	
存货		7,943,836.76	7,998,851.48
其中：数据资源			
合同资产		3,246,650.82	3,333,838.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		879,207.19	557,431.90
流动资产合计		778,606,711.88	746,882,677.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,831,685,999.10	1,836,380,768.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,819,311.03	4,000,208.57
固定资产		2,070,524.67	2,343,717.11
在建工程		84,905.66	84,905.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,633,038.01	4,540,859.33
无形资产		382,579.58	577,183.52
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,394,495.53	2,736,566.33
递延所得税资产		8,892,564.39	9,205,037.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,851,963,417.97	1,859,869,245.91
资产总计		2,630,570,129.85	2,606,751,923.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		20,364,866.35	24,769,845.46
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,927,914.56	7,609,044.79
应交税费		575,408.34	1,262,450.30
其他应付款		4,452,300.87	3,827,269.08
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,998,440.95	3,854,280.47
其他流动负债			
流动负债合计		31,318,931.07	41,322,890.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		219,681.14	336,700.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		658,259.50	1,135,214.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		877,940.64	1,471,915.77
负债合计		32,196,871.71	42,794,805.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		438,636,802.00	438,636,802.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,415,210,225.90	1,415,210,225.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		205,166,751.33	205,166,751.33
未分配利润		539,359,478.91	504,943,338.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,598,373,258.14	2,563,957,117.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,630,570,129.85	2,606,751,923.71

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		67,758,651.92	117,139,586.13
其中：营业收入		67,758,651.92	117,139,586.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		120,964,028.07	133,064,538.64
其中：营业成本		17,888,664.84	30,680,921.66
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		1,387,959.25	2,077,004.47
销售费用		41,437,291.78	38,874,913.64
管理费用		27,089,098.71	30,167,253.57
研发费用		39,609,131.00	40,006,918.75
财务费用		-6,448,117.51	-8,742,473.45
其中：利息费用		223,224.26	247,527.39
利息收入		6,683,034.22	9,001,345.03
加：其他收益		6,878,853.37	12,288,701.62
投资收益（损失以“-”号填列）		7,623,073.25	12,067,690.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-968,396.60	4,901,592.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,076,545.01	582,125.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		18,739.07	151,959.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		111,667.07	1,231,091.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,496,498.38	10,396,615.85
加：营业外收入			
减：营业外支出		8.91	522.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,496,507.29	10,396,093.19
减：所得税费用		-757,116.03	-1,104,719.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,739,391.26	11,500,812.65
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-36,739,391.26	11,500,812.65
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)		-36,739,391.26	11,500,812.65
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-36,739,391.26	11,500,812.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0838	0.0261
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0838	0.0261

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

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		2,029,838.84	5,072,260.87
减：营业成本		1,060,493.57	4,109,123.88
税金及附加		148,697.97	315,799.96

销售费用		6,178,712.21	6,532,001.59
管理费用		11,127,179.51	10,961,014.66
研发费用			
财务费用		-316,062.48	-498,544.00
其中：利息费用		72,313.45	156,345.45
利息收入		396,129.87	662,917.89
加：其他收益		66,207.05	46,839.84
投资收益（损失以“-”号填列）		67,623,073.25	142,067,690.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-968,396.60	4,901,592.70
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）		258,292.32	221,936.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		18,739.07	151,959.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,286,315.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,797,129.75	127,427,606.86
加：营业外收入			
减：营业外支出			500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,797,129.75	127,427,106.86
减：所得税费用		-164,482.63	102,759.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,961,612.38	127,324,347.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,961,612.38	127,324,347.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		51,961,612.38	127,324,347.01

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,163,553.65	189,019,353.52
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		6,341,488.24	10,690,114.61
收到其他与经营活动有关的现金		8,075,253.12	11,712,958.52
经营活动现金流入小计		119,580,295.01	211,422,426.65
购买商品、接受劳务支付的现金		6,513,327.53	66,787,491.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		110,753,554.93	116,424,034.69
支付的各项税费		11,916,956.84	25,863,572.86
支付其他与经营活动有关的现金		22,623,749.78	27,408,905.90
经营活动现金流出小计		151,807,589.08	236,484,004.68
经营活动产生的现金流量净额		-32,227,294.07	-25,061,578.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		520,000,000.00	756,263,397.27
取得投资收益收到的现金		9,233,942.45	17,173,717.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		960.41	2,669,079.90



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		529,234,902.86	776,106,194.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,110,542.50	1,740,639.07
投资支付的现金		500,000,000.00	970,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		501,110,542.50	971,740,639.07
投资活动产生的现金流量净额		28,124,360.36	-195,634,444.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,545,472.08	43,792,337.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,886,074.58	3,362,147.55
筹资活动现金流出小计		20,431,546.66	47,154,485.33
筹资活动产生的现金流量净额		-20,431,546.66	-47,154,485.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-403.98	1,476.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,534,884.35	-267,849,031.62
加：期初现金及现金等价物余额		675,187,840.30	993,150,344.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		650,652,955.95	725,301,313.01

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

**母公司现金流量表**

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,722,159.02	16,941,460.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,251,360.98	1,277,831.65
经营活动现金流入小计		7,973,520.00	18,219,292.63
购买商品、接受劳务支付的现金		6,014,303.48	13,460,663.16
支付给职工及为职工支付的现金		16,375,895.68	14,633,455.40
支付的各项税费		159,653.20	467,046.62
支付其他与经营活动有关的现金		6,993,956.46	6,114,671.47

经营活动现金流出小计		29,543,808.82	34,675,836.65
经营活动产生的现金流量净额		-21,570,288.82	-16,456,544.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		520,000,000.00	756,263,397.27
取得投资收益收到的现金		9,233,942.45	17,173,717.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,738,829.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		529,233,942.45	775,175,944.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,000.00	1,373,902.57
投资支付的现金		500,000,000.00	970,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		500,058,000.00	971,373,902.57
投资活动产生的现金流量净额		29,175,942.45	-196,197,958.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,545,472.08	43,792,337.78
支付其他与筹资活动有关的现金		1,097,431.41	1,908,237.45
筹资活动现金流出小计		18,642,903.49	45,700,575.23
筹资活动产生的现金流量净额		-18,642,903.49	-45,700,575.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-403.98	1,476.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,037,653.84	-258,353,601.01
加：期初现金及现金等价物余额		53,309,666.06	318,308,152.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,272,012.22	59,954,551.67

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33		412,385,286.14		2,471,399,065.37		2,471,399,065.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33		412,385,286.14		2,471,399,065.37		2,471,399,065.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-54,284,863.34		-54,284,863.34		-54,284,863.34
(一) 综合收益总额											-36,739,391.26		-36,739,391.26		-36,739,391.26
(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											-17,545,472.08		-17,545,472.08		-17,545,472.08
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											-17,545,472.08		-17,545,472.08		-17,545,472.08
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	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33		358,100,422.80		2,417,114,202.03		2,417,114,202.03

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33		625,096,594.21		2,685,121,758.55		2,685,121,758.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33		625,096,594.21		2,685,121,758.55		2,685,121,758.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-32,362,867.55		-32,362,867.55		-32,362,867.55
(一)综合收益总额											11,500,812.65		11,500,812.65		11,500,812.65
(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											-43,863,680.20		-43,863,680.20		-43,863,680.20
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											-43,863,680.20		-43,863,680.20		-43,863,680.20
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	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33		592,733,726.66		2,652,758,891.00	2,652,758,891.00

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33	504,943,338.61	2,563,957,117.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33	504,943,338.61	2,563,957,117.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,416,140.30	34,416,140.30
（一）综合收益总额										51,961,612.38	51,961,612.38
（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									-17,545,472.08	-17,545,472.08	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-17,545,472.08	-17,545,472.08	
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	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33	539,359,478.91	2,598,373,258.14

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33	762,515,504.89	2,822,540,669.23

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33	762,515,504.89	2,822,540,669.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										83,460,666.81	83,460,666.81
（一）综合收益总额										127,324,347.01	127,324,347.01
（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										-43,863,680.20	-43,863,680.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,863,680.20	-43,863,680.20
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	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33	845,976,171.70	2,906,001,336.04

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

截止2024年6月30日,本公司注册资本为438,636,802.00元,注册地址:上海市龙吴路4411号。公司的统一社会信用代码:91310000132208321Y。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 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
账龄超过1年的重要预付账款	单项金额占合并资产总额0.2%以上。
账龄超过1年的重要应付账款	单项金额占合并资产总额0.2%以上。
账龄超过1年的重要预收账款	单项金额占合并资产总额0.2%以上。
账龄超过1年的重要合同负债	单项金额占合并资产总额0.2%以上。
账龄超过1年的重要其他应付款	单项金额占合并资产总额0.2%以上。
重要的在建工程	单项金额占合并资产总额0.5%以上。
重要的投资活动有关的现金	单项金额占合并资产总额0.5%以上。
重要的合营企业或联营企业	联营企业长期股权投资账面价值占合并资产总额0.5%及以上

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (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予以确定。控制是指本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该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）合营安排的分类

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

### （2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

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

#### (1) 金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当

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

#### (2) 金融负债

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

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

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

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

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

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

#### (2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 5. 金融资产减值

#### (1) 预期信用损失的确定方法

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

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

#### 1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### 2) 应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

##### ① 不包含重大融资成分的应收款项

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

合同资产组合 1：合并内关联方款项

合同资产组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

##### ② 包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款

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

#### 3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

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

对于处于第一阶段的其他应收款项，本公司根据款项性质将其他应收款项划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金、代扣代缴款项以及其他无风险应收款项

其他应收款组合 3：账龄组合

## (2) 预期信用损失的会计处理方法

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用



详见上述 11、金融工具。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

### 16. 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### (3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见上述 11、金融资产。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见上述 11、金融资产。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见上述 11、金融资产。

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 初始投资成本确定**

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

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重

大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

## 22. 在建工程

适用  不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

## 23. 借款费用

适用  不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 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

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

### (2) 研发支出的相关会计处理

内部研究阶段的支出，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。  
本公司研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出，按照上述进行会计处理。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 31. 预计负债

适用 不适用

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

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

## 32. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最

近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

具体收入确认方法：

##### 1. 销售商品合同

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

##### 2. 提供服务合同

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

#### (2). 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

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助

部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

#### (2) 政府补助确认时点

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

##### (2) 会计处理方法

本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 分类标准

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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



- ③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。  
 ④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。  
 ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 会计处理方法

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税		不适用
营业税		不适用
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广州市奥威亚电子科技有限公司	10%
北京国文新思智慧科技有限责任公司	20%

母公司	25%
-----	-----

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(公告 2020 年第 45 号)，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。根据国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知国发〔2020〕8 号，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同相关部门制定。

2024 年上半年本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司通过了由国家发改委、工信部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联审确认的 2023 年国家鼓励的重点软件企业，在此基础上 2024 年上半年按 10% 的税率计提企业所得税。

(2) 本公司的子公司北京国文新思智慧科技有限责任公司属于小型微利企业，按照 20% 缴纳企业所得税：①《财政部税务总局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) 规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；②《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号) 规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司北京国文新思智慧科技有限责任公司 2024 年上半年适用此项优惠政策。

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

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,282.00	18,882.70
银行存款	650,642,673.95	675,168,957.60
其他货币资金	121,174.70	121,174.70
合计	650,774,130.65	675,309,015.00
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	633,200,632.32	607,955,003.26

其他说明

受限的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
履约保证金	121,174.70	121,174.70
合计	121,174.70	121,174.70

## 1、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	635,487,300.00	652,403,400.00	/
其中：			
理财产品	635,487,300.00	652,403,400.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	635,487,300.00	652,403,400.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	154,473.00	969,685.13
商业承兑票据		
合计	154,473.00	969,685.13

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其中：										
按组合计提坏账准备	154,473.00	100.00%			154,473.00	969,685.13	100.00%			969,685.13
其中：										
合计	154,473.00	/		/	154,473.00	969,685.13	/		/	969,685.13

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	154,473.00		
合计	154,473.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	22,869,747.20	46,981,005.38
1年以内小计	22,869,747.20	46,981,005.38
1至2年	22,342,480.00	22,358,344.00
2至3年	393,800.00	543,850.00
3年以上		
3至4年	579,300.00	900,415.47
4至5年	3,386,900.00	3,016,634.53
5年以上		
合计	49,572,227.20	73,800,249.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,386,900.00	6.83	3,386,900.00	100.00	0.00	3,386,900.00	4.59	3,386,900.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	46,185,327.20	93.17	3,918,692.02	8.48	42,266,635.18	70,413,349.38	95.41	4,812,550.56	6.83	65,600,798.82
其中：										
账龄组合	46,185,327.20	93.17	3,918,692.02	8.48	42,266,635.18	70,413,349.38	95.41	4,812,550.56	6.83	65,600,798.82
合计	49,572,227.20	/	7,305,592.02	/	42,266,635.18	73,800,249.38	/	8,199,450.56	/	65,600,798.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
乐学汇通(北京)教育科技有限公司	3,386,900.00	3,386,900.00	100.00	预计无法收回
合计	3,386,900.00	3,386,900.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,869,747.20	503,134.44	2.20
1 至 2 年	22,342,480.00	2,933,567.62	13.13
2 至 3 年	393,800.00	144,721.50	36.75
3 至 4 年	579,300.00	337,268.46	58.22
4 至 5 年			
合计	46,185,327.20	3,918,692.02	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2024年1月1日余额		4,812,550.56	3,386,900.00	8,199,450.56
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-893,858.54		-893,858.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		3,918,692.02	3,386,900.00	7,305,592.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,386,900.00					3,386,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,812,550.56	-893,858.54				3,918,692.02
合计	8,199,450.56	-893,858.54				7,305,592.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辉县市教育体育局	9,185,764.00		9,185,764.00	17.37	1,206,090.81
卫辉市教育体育局	9,156,880.00		9,156,880.00	17.31	1,202,298.34
联通数字科技有限公司海南省分公司	6,424,355.25		6,424,355.25	12.15	141,335.82
乐学汇通(北京)教育科技有限公司	3,386,900.00		3,386,900.00	6.40	3,386,900.00
济南索润信息技术有限公司	3,040,320.00		3,040,320.00	5.75	66,887.04
合计	31,194,219.25		31,194,219.25	58.98	6,003,512.01

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 5、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收合同对价款	3,319,683.86	73,033.04	3,246,650.82	3,425,610.85	91,772.11	3,333,838.74
合计	3,319,683.86	73,033.04	3,246,650.82	3,425,610.85	91,772.11	3,333,838.74

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,319,683.86	100.00	73,033.04	2.20	3,246,650.82	3,425,610.85	100.00	91,772.11	2.68	3,333,838.74
其中：										
账龄组合	3,319,683.86	100.00	73,033.04	2.20	3,246,650.82	3,425,610.85	100.00	91,772.11	2.68	3,333,838.74
合计	3,319,683.86	/	73,033.04	/	3,246,650.82	3,425,610.85	/	91,772.11	/	3,333,838.74

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的合同资产	3,319,683.86	73,033.04	2.20
合计	3,319,683.86	73,033.04	2.20

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		91,772.11		91,772.11
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-18,739.07		-18,739.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		73,033.04		73,033.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备的合同资产	-18,739.07			参照预期信用损失模型计提
合计	-18,739.07			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

## (8). 其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,160,748.96	57.24	3,574,939.82	82.29
1至2年	2,205,276.71	39.94	752,110.15	17.31
2至3年	138,280.00	2.50		
3年以上	17,407.00	0.32	17,407.00	0.40
合计	5,521,712.67	100.00	4,344,456.97	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
深圳清大电子科技有限公司	1,415,822.60	25.64
乐学汇通(北京)教育科技有限公司	613,830.15	11.12
深圳市亿莱顿科技有限公司	330,000.00	5.98
利亚德光电股份有限公司	243,292.33	4.41
新乡职业技术学院	200,000.00	3.62
合计	2,802,945.08	50.77

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,155,014.77	14,133,576.74
合计	8,155,014.77	14,133,576.74

其他说明:

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	6,794,539.02	12,870,783.80
1 年以内小计	6,794,539.02	12,870,783.80

1至2年	409,745.94	748,693.78
2至3年	426,191.58	200,248.67
3年以上		
3至4年	69,323.67	186,393.96
4至5年	441,090.20	344,218.64
5年以上	335,738.18	287,538.18
合计	8,476,628.59	14,637,877.03

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	405,583.14	405,583.14
押金、保证金	1,338,014.97	1,493,456.05
代付款项	2,151,350.48	2,154,758.86
其他	4,581,680.00	10,584,078.98
合计	8,476,628.59	14,637,877.03

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	500,500.29		3,800.00	504,300.29
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-182,686.47			-182,686.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	317,813.82		3,800.00	321,613.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	3,800.00					3,800.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	500,500.29	-182,686.47				317,813.82
合计	504,300.29	-182,686.47				321,613.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广州青鹿教育科技有限公司	3,864,293.84	45.59	货款	1年以内	85,014.46
上海惠雪物业管理有限公司	459,008.40	5.41	房租	1年以内	10,098.18
中国印刷物资有限公司	405,583.14	4.78	房屋押金	1至2年、2至3年	
黄志鹏	242,434.00	2.86	押金保证金	4至5年	
中国化工工程第六建设有限公司	216,930.00	2.56	装置款	5年以上	216,930.00
合计	5,188,249.38	61.20	/	/	216,930.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	29,189,096.22		29,189,096.22	32,426,358.08		32,426,358.08
在产品	1,675,702.88		1,675,702.88	339,475.43		339,475.43
库存商品	42,205,546.42	3,250,753.08	38,954,793.34	44,680,281.31	3,250,753.08	41,429,528.23
周转材料	320,519.55		320,519.55	314,728.58		314,728.58
委托加工物资	2,410,816.54		2,410,816.54	4,045,622.41		4,045,622.41
合同履约成本	37,177,320.15	29,233,483.39	7,943,836.76	37,232,334.87	29,233,483.39	7,998,851.48
发出商品	1,498,971.86		1,498,971.86	1,077,750.82		1,077,750.82
合计	114,477,973.62	32,484,236.47	81,993,737.15	120,116,551.50	32,484,236.47	87,632,315.03

**(2). 确认为存货的数据资源**适用 不适用**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,250,753.08					3,250,753.08
周转材料						
委托加工物资						
合同履约成本	29,233,483.39					29,233,483.39
合计	32,484,236.47					32,484,236.47

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用



按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	7,844,573.85	9,289,234.89
其他	926,556.79	560,603.31
合计	8,771,130.64	9,849,838.20

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**14. 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京华晟经世信息技术有限公司	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98
小计	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98
合计	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,233,449.27			15,233,449.27
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\				

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,233,449.27			15,233,449.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,233,240.70			11,233,240.70
2. 本期增加金额	180,897.54			180,897.54
(1) 计提或摊销	180,897.54			180,897.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,414,138.24			11,414,138.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,819,311.03			3,819,311.03
2. 期初账面价值	4,000,208.57			4,000,208.57

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,495,193.05	98,850,172.23
固定资产清理		
合计	98,495,193.05	98,850,172.23

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	116,456,195.40	1,627,093.78	1,781,598.89	2,005,415.58	16,002,838.90	137,873,142.55
2. 本期增加金额					2,625,077.43	2,625,077.43
(1) 购置					2,625,077.43	2,625,077.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					19,208.36	19,208.36
(1) 处置或报废					19,208.36	19,208.36
4. 期末余额	116,456,195.40	1,627,093.78	1,781,598.89	2,005,415.58	18,608,707.97	140,479,011.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	24,100,802.38	1,179,907.85	931,801.41	1,390,277.60	11,420,181.08	39,022,970.32
2. 本期增加金额	1,654,339.94	1,404.06	63,399.36	192,121.59	1,067,831.25	2,979,096.20
(1) 计提	1,654,339.94	1,404.06	63,399.36	192,121.59	1,067,831.25	2,979,096.20
3. 本期减少金额					18,247.95	18,247.95
(1) 处置或报废					18,247.95	18,247.95
4. 期末余额	25,755,142.32	1,181,311.91	995,200.77	1,582,399.19	12,469,764.38	41,983,818.57
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	90,701,053.08	445,781.87	786,398.12	423,016.39	6,138,943.59	98,495,193.05
2. 期初账面价值	92,355,393.02	447,185.93	849,797.48	615,137.98	4,582,657.82	98,850,172.23

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,905.66	84,905.66
工程物资		
合计	84,905.66	84,905.66

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公场所装修	84,905.66		84,905.66	84,905.66		84,905.66
合计	84,905.66		84,905.66	84,905.66		84,905.66

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 24、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,817,136.05	277,758.49	18,094,894.54
2. 本期增加金额	3,643,548.13		3,643,548.13
3. 本期减少金额	6,409,350.23		6,409,350.23
4. 期末余额	15,051,333.95	277,758.49	15,329,092.44
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,287,369.89	113,628.24	7,400,998.13
2. 本期增加金额	3,603,692.97	18,938.04	3,622,631.01
(1) 计提	3,603,692.97	18,938.04	3,622,631.01
3. 本期减少金额	3,093,790.56		3,093,790.56
(1) 处置	3,093,790.56		3,093,790.56
4. 期末余额	7,797,272.30	132,566.28	7,929,838.58
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	7,254,061.65	145,192.21	7,399,253.86
2. 期初账面价值	10,529,766.16	164,130.25	10,693,896.41

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地 使用 权	专利 权	非专 利技 术	软件使用权	专利软件著作 权、域名等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				5,594,291.44	84,681,000.00	90,275,291.44
2. 本期增加金额				12,376.24		12,376.24
(1) 购置				12,376.24		12,376.24
(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				5,606,667.68	84,681,000.00	90,287,667.68
二、累计摊销						
1. 期初余额				2,940,880.65	84,681,000.00	87,621,880.65
2. 本期增加金额				406,986.30		406,986.30
(1) 计提				406,986.30		406,986.30
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				3,347,866.95	84,681,000.00	88,028,866.95
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				2,258,800.73		2,258,800.73
2. 期初账面价值				2,653,410.79		2,653,410.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 81.15%。

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州市奥威亚电子科技有限公司	1,419,486,197.97					1,419,486,197.97
合计	1,419,486,197.97					1,419,486,197.97

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州市奥威亚电子科技有限公司	762,767,027.27					762,767,027.27
合计	762,767,027.27					762,767,027.27

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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
广州市奥威亚电子科技有限公司资产组	构成：奥威亚与商誉相关的可辨认的长期资产组（不包含非经营性资产） 依据：根据商誉形成的原因及公司管理层的确认	-	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(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

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

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营场所装修	3,285,782.10	1,142,776.08	688,899.02		3,739,659.16
合计	3,285,782.10	1,142,776.08	688,899.02		3,739,659.16

其他说明：

无

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,184,475.35	8,851,387.12	41,279,759.43	9,002,107.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	2,362,573.48	236,257.35		
租赁负债	8,048,129.50	1,287,531.26	10,133,722.49	1,642,019.46
预提费用	62,132.53	6,213.25		
合计	50,657,310.86	10,381,388.98	51,413,481.92	10,644,127.22

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,638,824.30	695,823.64	4,892,398.67	733,859.80
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	7,399,253.86	1,134,881.09	10,693,896.41	1,750,518.54
合计	12,038,078.16	1,830,704.73	15,586,295.08	2,484,378.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	114,997,685.81	103,563,161.35
合计	114,997,685.81	103,563,161.35

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	6,789,873.22	6,789,873.22	
2025年	26,147,269.74	26,147,269.74	
2026年	36,872,934.93	36,872,934.93	
2027年	23,302,889.12	23,302,889.12	
2028年	21,884,718.80	10,450,194.34	
合计	114,997,685.81	103,563,161.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款				2,588,000.00		2,588,000.00
合计				2,588,000.00		2,588,000.00

其他说明：

无

### 30、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	121,174.70	121,174.70	其他	履约保证金	121,174.70	121,174.70	其他	履约保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	121,174.70	121,174.70	/	/	121,174.70	121,174.70	/	/

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,146,502.99	10,518,527.97
1至2年（含2年）	2,820,057.59	3,206,314.28
2至3年（含3年）	901,240.58	472,980.91
3年以上	9,122,105.99	9,122,105.99
合计	20,989,907.15	23,319,929.15

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京翼马科技有限公司	2,221,646.59	未结算
四川中誉瑞禾实业有限公司	2,031,433.67	未结算
上海华谊建设有限公司	1,842,615.15	未结算
上海市电力公司	1,716,169.14	未结算
河南省埃迪正通信工程有限公司	1,320,740.33	未结算
合计	9,132,604.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	92,018.00	68,731.00
1年以上	1,168,820.00	1,172,820.00
合计	1,260,838.00	1,241,551.00

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	4,042,992.71	1,095,688.43
合计	4,042,992.71	1,095,688.43

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,844,593.54	76,915,623.02	99,463,966.63	13,296,249.93
二、离职后福利—设定提存计划	62,679.59	8,955,848.96	8,952,301.46	66,227.09
三、辞退福利	165,000.00	770,666.78	935,666.78	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,072,273.13	86,642,138.76	109,351,934.87	13,362,477.02

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,759,945.41	58,940,779.32	80,248,539.64	12,452,185.09
二、职工福利费		2,240,742.34	2,240,742.34	
三、社会保险费	38,685.80	3,956,192.69	3,955,747.07	39,131.42
其中：医疗保险费	37,535.77	3,817,016.08	3,816,608.46	37,943.39
工伤保险费	1,150.03	139,176.61	139,138.61	1,188.03
生育保险费				
四、住房公积金	26,931.00	7,289,330.00	7,289,150.00	27,111.00
五、工会经费和职工教育经费	314,653.87	1,602,053.60	1,670,135.64	246,571.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,704,377.46	2,886,525.07	4,059,651.94	531,250.59
合计	35,844,593.54	76,915,623.02	99,463,966.63	13,296,249.93

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	60,780.16	8,496,211.69	8,492,771.69	64,220.16
2、失业保险费	1,899.43	459,637.27	459,529.77	2,006.93
3、企业年金缴费				
合计	62,679.59	8,955,848.96	8,952,301.46	66,227.09

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,328,759.41	6,838,005.51
消费税		
营业税		
企业所得税	6,252.30	1,061,028.07
个人所得税	873,601.25	2,073,705.77
城市维护建设税	233,013.16	478,660.39
教育费附加	166,437.97	341,900.28
印花税	20,454.24	43,922.27
土地使用税	2,581.29	1,278.33
房产税	521,887.48	59,718.42
合计	5,152,987.10	10,898,219.04

其他说明：

无

**40、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90
其他应付款	7,505,676.37	11,601,358.27
合计	8,594,418.27	12,690,100.17

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		



划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-社会法人股	1,088,741.90	1,088,741.90
应付股利-XXX		
合计	1,088,741.90	1,088,741.90

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,682,150.16	2,596,211.45
党建工作经费	2,744,414.28	2,744,414.28
费用性往来	1,706,774.87	5,818,316.81
长期资产应付款	44,000.00	102,000.00
其他	328,337.06	340,415.73
合计	7,505,676.37	11,601,358.27

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 41、持有待售负债

适用 不适用

#### 42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,837,029.83	7,660,644.47
合计	4,837,029.83	7,660,644.47

其他说明：

无

#### 43、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	557,810.64	142,439.49
合计	557,810.64	142,439.49

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 44、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,535,633.74	10,563,955.56
减：未确认融资费用	487,504.24	430,233.07
减：一年内到期的租赁负债	4,837,029.83	7,660,644.47
合计	3,211,099.67	2,473,078.02

其他说明：

无

**47、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**51、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,636,802.00						438,636,802.00

其他说明：

无

### 53、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 54、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,406,489,784.85			1,406,489,784.85
其他资本公积	8,720,441.05			8,720,441.05
合计	1,415,210,225.90			1,415,210,225.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 55、库存股

适用 不适用

### 56、其他综合收益

适用 不适用

### 57、专项储备

适用 不适用

### 58、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,051,614.08			157,051,614.08
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	205,166,751.33			205,166,751.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	412,385,286.14	625,096,594.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	412,385,286.14	625,096,594.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,739,391.26	-168,847,627.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,545,472.08	43,863,680.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	358,100,422.80	412,385,286.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**60、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,623,211.53	16,955,222.21	116,452,076.47	30,462,977.19
其他业务	2,135,440.39	933,442.63	687,509.66	217,944.47
合计	67,758,651.92	17,888,664.84	117,139,586.13	30,680,921.66

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**61、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	443,353.36	734,583.38
教育费附加	316,470.13	524,702.39
资源税		
房产税	594,012.65	584,395.02
土地使用税	3,863.39	3,212.83
车船使用税	660.00	2,160.00
印花税	29,599.72	69,532.50
土地增值税		158,418.35
其他		
合计	1,387,959.25	2,077,004.47

其他说明：

无

**62、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,530,878.11	25,332,479.11
差旅费	2,056,655.13	2,927,459.45
业务招待费	1,152,504.71	1,417,049.75
修理费	128,903.78	202,070.17
租赁及物业费	877,935.36	812,921.78
折旧费	2,119,609.43	2,059,961.08
展览、广告费	3,657,516.47	3,327,919.94
技术服务费	826,698.11	991,485.52
办公费	190,585.44	195,208.79
其他	896,005.24	1,608,358.05
合计	41,437,291.78	38,874,913.64

其他说明：

无

**63、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,509,876.06	22,108,881.24
租赁费	89,699.72	63,132.36

办公费	406,049.26	568,199.24
折旧费	2,610,241.79	2,740,277.52
无形资产摊销	347,010.04	308,242.48
修理费	39,517.82	52,313.29
水电物管费	520,840.81	510,548.81
差旅费	668,345.86	758,341.65
中介机构服务费	931,358.48	1,221,777.88
业务招待费	339,012.05	613,971.68
劳务费	527,710.60	71,320.30
长期待摊费用摊销	171,035.40	220,546.44
技术服务费	167,633.57	453,984.57
董事会会费	182,400.00	173,700.00
其他	578,367.25	302,016.11
合计	27,089,098.71	30,167,253.57

其他说明：  
无

#### 64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	35,121,437.91	35,138,527.80
直接投入	126,371.69	194,061.44
折旧费用与长期待摊费用	1,442,819.59	1,351,470.39
无形资产摊销	33,850.02	35,423.22
其他费用	2,884,651.79	3,287,435.90
合计	39,609,131.00	40,006,918.75

其他说明：  
无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,683,034.22	-9,001,345.03
汇兑损益	403.98	-1,476.44
手续费支出	11,288.47	12,820.63
未确认融资费用	223,224.26	247,527.39
合计	-6,448,117.51	-8,742,473.45

其他说明：  
无

#### 66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	6,341,488.24	10,690,114.61

稳岗补贴		190,967.53
高新技术企业认定奖励		500,000.00
北京师范大学/华南师范大学项目经费	240,000.00	431,000.00
广州市工业和信息化局 2022 年省级专精特新中小企业市级奖励款		200,000.00
个税手续费返还	218,305.13	206,619.48
广州市开发区财政补助申请知识产权补助		70,000.00
专利补贴	79,060.00	
合计	6,878,853.37	12,288,701.62

其他说明：

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 319,060.00 元。

## 67、投资收益

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-968,396.60	4,901,592.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品等取得的投资收益	8,591,469.85	7,166,098.07
合计	7,623,073.25	12,067,690.77

其他说明：

无

## 68、净敞口套期收益

适用  不适用

## 69、公允价值变动收益

适用  不适用

## 70、信用减值损失

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	893,858.54	583,963.60
其他应收款坏账损失	182,686.47	-1,838.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		



长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,076,545.01	582,125.13

其他说明：

无

## 71、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	18,739.07	151,959.35
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	18,739.07	151,959.35

其他说明：

无

## 72、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置损益	111,777.55	142,328.26
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-110.48	1,088,763.23
合计	111,667.07	1,231,091.49

其他说明：

适用 不适用

## 73、营业外收入

适用 不适用

## 74、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	8.91	500.00	8.91
其他		22.66	
合计	8.91	522.66	8.91

其他说明：

无

## 75、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-366,180.66	-888,308.91
递延所得税费用	-390,935.37	-216,410.55
合计	-757,116.03	-1,104,719.46

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-37,496,507.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,374,126.82
子公司适用不同税率的影响	7,290,832.11
调整以前期间所得税的影响	-371,639.67
非应税收入的影响	242,099.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,030.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,448,688.96
所得税费用	-757,116.03

其他说明：

适用 不适用

## 76、其他综合收益

适用 不适用

## 77、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务房屋租赁收入	805,232.20	552,819.70

利息收入	6,683,034.22	9,004,876.60
政府补助	319,060.00	2,141,337.96
收到往来款及其他	267,926.70	13,924.26
合计	8,075,253.12	11,712,958.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	8,761,984.55	11,993,266.08
管理费用及研发费用	9,215,858.25	11,052,479.12
财务费用	11,384.59	13,302.77
营业外支出	8.91	522.66
支付往来款及其他	4,408,468.56	3,828,154.77
支付保证金	226,044.92	521,180.50
合计	22,623,749.78	27,408,905.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品	520,000,000.00	750,000,000.00
合计	520,000,000.00	750,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	500,000,000.00	970,000,000.00
合计	500,000,000.00	970,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	2,886,074.58	3,362,147.55
合计	2,886,074.58	3,362,147.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**78. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-36,739,391.26	11,500,812.65
加：资产减值准备	-18,739.07	-151,959.35
信用减值损失	-1,076,545.01	-582,125.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,159,993.74	3,290,007.74
使用权资产摊销	3,622,631.01	3,460,902.66
无形资产摊销	406,986.30	346,730.78
长期待摊费用摊销	688,899.02	704,074.09
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）	-111,667.07	-1,231,091.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	223,628.24	246,050.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,623,073.25	-12,067,690.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	262,738.24	-405,238.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-653,673.61	188,828.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,638,577.88	-5,123,198.49

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,383,021.46	44,423,332.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,390,680.69	-69,661,013.60
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-32,227,294.07	-25,061,578.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	650,652,955.95	725,301,313.01
减：现金的期初余额	675,187,840.30	993,150,344.63
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	-24,534,884.35	-267,849,031.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	650,652,955.95	675,187,840.30
其中：库存现金	10,282.00	18,882.70
可随时用于支付的银行存款	650,642,673.95	675,168,957.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	650,652,955.95	675,187,840.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	121,174.70	121,174.70	履约保证金
合计	121,174.70	121,174.70	/

其他说明：

适用 不适用

## 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 81、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	223,224.26
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	89,699.72
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本	51,376.15
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	572,751.88
合计		937,052.01

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,068,055.82 (单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,055,166.42	
合计	1,055,166.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

82、数据资源

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	35,121,437.91	35,138,527.80
直接投入	126,371.69	194,061.44
折旧费用与长期待摊费用	1,442,819.59	1,351,470.39
无形资产摊销	33,850.02	35,423.22
其他费用	2,884,651.79	3,287,435.90
合计	39,609,131.00	40,006,918.75
其中：费用化研发支出	39,609,131.00	40,006,918.75
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州市奥威亚电子科技有限公司	广州市	42,857,143.00	广州市	制造业	100.00		非同一控制企业合并取得
北京国文新思智慧科技有限责任公司	北京市	10,000,000.00	北京市	信息技术服务业	100.00		投资设立



在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京市	北京市	教育服务	26.45		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司
流动资产	379,732,722.09		428,486,999.22	
非流动资产	102,345,669.94		102,711,125.29	
资产合计	482,078,392.03		531,198,124.51	
流动负债	47,812,304.86		89,180,994.33	
非流动负债	3,524,851.59		5,523,409.38	
负债合计	51,337,156.45		94,704,403.71	
少数股东权益	10,465,374.49		9,750,798.84	
归属于母公司股东权益	420,275,861.09		426,742,921.96	
按持股比例计算的净资产份额	111,162,965.26		112,873,502.86	
调整事项	200,491,516.82		203,475,748.42	
--商誉	179,371,716.40		179,371,716.40	
--内部交易未实现利润				
--其他	21,119,800.42		24,104,032.02	
对联营企业权益投资的账面价值	311,654,482.08		316,349,251.28	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		81,534,220.31		104,745,801.63
净利润		2,151,328.47		14,660,938.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		2,151,328.47		14,660,938.19
本年度收到的来自联营企业的股利		3,726,372.60		17,173,717.20

其他说明  
无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	6,660,548.24	12,082,082.14
合计	6,660,548.24	12,082,082.14

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截止 2024 年 6 月 30 日，本公司账面金融资产具体包括：银行存款、银行理财产品、应收票据、应收账款、其他应收款。

公司所持银行存款和银行理财产品主要存放于国有银行、大型商业银行、国新集团财务有限责任公司等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。

应收账款方面，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查和信用审核，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。截止本期末应收账款前五名合计 31,194,219.25 元。

应收票据方面，公司管理规定只允许银行承兑汇票并定期复核账面票据到期托收情况。

其他应收款方面主要系保证金、个人往来、代扣代缴事项及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

#### （二）流动风险

管理流动风险时，本公司管理层保持一个充分的现金及现金等价物额度并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### （三）市场风险

本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，无相关汇率风险。

本公司的现金流充足，目前尚不需要通过银行借款补充流动资金，无相关利率风险。

本公司以市场价格销售产品和提供服务，存在价格风险。

### 2、套期

#### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		635,487,300.00		635,487,300.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		635,487,300.00		635,487,300.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国文化产业集团 发展集团有限公司	北京市	其他文化艺术业	218,431.43	25.13	25.13

本企业的母公司情况的说明  
无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会  
其他说明：  
无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注“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

√适用 □不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京科印传媒文化股份有限公司	中国文化产业集团发展集团有限公司控制的公司
中国印刷物资有限公司	中国文化产业集团发展集团有限公司控制的公司
国新数据有限责任公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司
国新集团财务有限责任公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司

其他说明  
无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京科印传媒文化股份有限公司	技术服务费	825,000.00			990,566.01
中国印刷物资有限公司	物业及水电费等	446,568.26			382,411.71
国新数据有限责任公司	技术服务费				165,862.26

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新集团财务有限责任公司	存款利息收入	2,537,532.08	1,453,249.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国印刷物资有限公司	房屋租赁					1,097,431.41	1,908,237.45	72,313.45	156,345.45		-331,884.43

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

本公司与国新集团财务有限责任公司签订《金融财务服务协议》，根据协议内容，国新集团财务有限责任公司将在其经营范围许可的范围内，为本公司办理有关金融业务，包括但不限于存款业务、交易款项的收付、委托贷款及委托投资、贷款及融资租赁、办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务等。

存放关联方的货币资金	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
国新集团财务有限责任公司	633,200,632.32	97.30	607,955,003.26	90.03

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国印刷物资有限公司	10,714.28		66,451.10	
预付账款	北京科印传媒文化股份有限公司	164,622.62			
其他应收款	中国印刷物资有限公司	405,583.14		405,583.14	

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国印刷物资有限公司	111,473.64	

一年内到期的非流动负债	中国印刷物资有限公司	2,998,440.95	3,854,280.47
租赁负债	中国印刷物资有限公司	219,681.14	336,700.94

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

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

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	6,424,355.25	11,616,514.27
1年以内小计	6,424,355.25	11,616,514.27
1至2年	18,342,644.00	18,368,865.00
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	24,766,999.25	29,985,379.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	24,766,999.25	100.00	2,549,724.97	10.29	22,217,274.28	29,985,379.27	100.00	2,813,596.89	9.38	27,171,782.38
其中：										
账龄组合	24,766,999.25	100.00	2,549,724.97	10.29	22,217,274.28	29,985,379.27	100.00	2,813,596.89	9.38	27,171,782.38
合计	24,766,999.25	/	2,549,724.97	/	22,217,274.28	29,985,379.27	/	2,813,596.89	/	27,171,782.38

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,424,355.25	141,335.82	2.20
1至2年	18,342,644.00	2,408,389.15	13.13
合计	24,766,999.25	2,549,724.97	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,813,596.89	-263,871.92				2,549,724.97
合计	2,813,596.89	-263,871.92				2,549,724.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辉县市教育体育局	9,185,764.00		9,185,764.00	32.71	1,206,090.81
卫辉市教育体育局	9,156,880.00		9,156,880.00	32.60	1,202,298.34
联通数字科技有限公司海南省分公司	6,424,355.25		6,424,355.25	22.87	141,335.82
中国农业银行股份有限公司(总行党校)		809,906.35	809,906.35	2.88	17,817.94
中国农业银行股份有限公司(长春金融研修院)		493,165.00	493,165.00	1.76	10,849.63
合计	24,766,999.25	1,303,071.35	24,766,999.25	92.82	2,578,392.54

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	60,000,000.00	
其他应收款	4,723,895.33	826,880.77
合计	64,723,895.33	826,880.77

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州市奥威亚电子科技有限公司	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	4,280,870.37	576,332.77
1年以内小计	4,280,870.37	576,332.77
1至2年	198,056.56	215,526.58
2至3年	215,526.58	
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	266,041.18	266,041.18
合计	4,960,494.69	1,057,900.53

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	3,980,047.46	405,583.14
押金、保证金	73,678.00	60,540.00
代付款项	209,383.07	204,733.07
其他	697,386.16	387,044.32
合计	4,960,494.69	1,057,900.53

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	227,219.76		3,800.00	231,019.76
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,579.60			5,579.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	232,799.36		3,800.00	236,599.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,800.00					3,800.00
账龄组合计提	227,219.76	5,579.60				232,799.36
合计	231,019.76	5,579.60				236,599.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
广州市奥威亚电子科技有限公司	3,574,464.32	72.06	往来款	1年以内	-
上海惠雪物业管理有限公司	459,008.40	9.25	房租	1年以内	10,098.18
中国印刷物资有限公司	405,583.14	8.18	房屋押金	1至2年、2至3年	-
中国化工工程第六建设有限公司	216,930.00	4.37	装置款	5年以上	216,930.00
常熟市财政局	39,540.00	0.80	押金保证金	5年以上	-
合计	4,695,525.86	94.66	/	/	227,028.18

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,910,000,000.00	340,000,000.00	1,570,000,000.00	1,910,000,000.00	340,000,000.00	1,570,000,000.00
对联营、合营企业投资	311,654,482.08	49,968,482.98	261,685,999.10	316,349,251.28	49,968,482.98	266,380,768.30
合计	2,221,654,482.08	389,968,482.98	1,831,685,999.10	2,226,349,251.28	389,968,482.98	1,836,380,768.30

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市奥威亚电子科技有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		340,000,000.00
北京国文新思智慧科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,910,000,000.00			1,910,000,000.00		340,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京华晟经世信息技术股份有限公司	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98

小计	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98
合计	316,349,251.28			-968,396.60			3,726,372.60			311,654,482.08	49,968,482.98

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,001,752.04	879,596.03	4,461,432.61	3,928,226.34
其他业务	1,028,086.80	180,897.54	610,828.26	180,897.54
合计	2,029,838.84	1,060,493.57	5,072,260.87	4,109,123.88

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	130,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-968,396.60	4,901,592.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品等取得的投资收益	8,591,469.85	7,166,098.07
合计	67,623,073.25	142,067,690.77

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	111,667.07	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	319,060.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	218,305.13	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	649,023.29	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.50	-0.0838	-0.0838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.52	-0.0852	-0.0852

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王志学

董事会批准报送日期：2024年8月29日

## 修订信息

适用 不适用