

公司代码：603466

债券代码：113643

公司简称：风语筑

债券简称：风语转债

# 上海风语筑文化科技股份有限公司 2023 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、公司负责人李晖、主管会计工作负责人陈礼文及会计机构负责人（会计主管人员）肖圣选声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，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

本公司已在本报告“管理层讨论与分析”部分对公司经营发展中可能存在的风险进行了详细阐述与分析，并提出了预防对策，敬请广大投资者关注。

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..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 15 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 16 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 22 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 26 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 27 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 29 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）<br>签名并盖章的财务报表 |
|        | 2. 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿                       |

## 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     |   |  |
|------------|---|--|
| 本公司、公司、风语筑 | 指 | 上海风语筑文化科技股份有限公司  |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 李晖、辛浩鹰夫妇   |
| 励构投资       | 指 | 上海励构投资合伙企业（有限合伙），系公司上市前的员工持股平台   |
| 苏州雅诗蒂诺     | 指 | 苏州雅诗蒂诺模型有限公司，为公司全资子公司  |
| 桐庐放语空      | 指 | 桐庐放语空文化创意有限公司，为公司全资子公司   |
| 要看文创       | 指 | 上海要看文化创意有限公司，为公司控股子公司  |
| 浙江风语宙      | 指 | 浙江风语宙数字科技有限公司，为公司全资子公司   |
| 元宇宙        | 指 | 元宇宙（Metaverse）是利用科技手段进行链接与创造的，与现实世界映射和交互的虚拟世界，具备新型社会体系的数字生活空间。   |
| NFT        | 指 | 指非同质化代币，是用于表示数字资产。   |
| 数字虚拟人      | 指 | 数字化外形的虚拟人物，具有“虚拟”（存在于非物理世界中）+“数字”（由计算机图形学、图形染、动作捕捉、深度学习、语音合成等计算机手段创造及使用）+“人”（具有多重人类特征，如外貌、人类表演/交互能力等）的综合产物。  |
| 互动技术       | 指 | 通过先进的视频动作捕捉系统和成熟的三维图像引擎将传统的空间转换为互动空间的一种技术。在互动空间中人们可以通过身体动作（如身体摆动、走动、手势等）控制相关影音、游戏元素。   |
| 数字艺术       | 指 | 是运用数字技术和计算机程序等手段对图片、影音文件进行的分析、编辑等应用，最终得到完美的升级作品。数字艺术包括交互媒体设计、数字影像艺术、虚拟现实设计、新媒体艺术等。   |
| 沉浸式体验      | 指 | 通过场景营造，配合全息投影、AR、VR 等科技手段，以游戏，情境感音频视频、戏剧、游乐设施、装置性空间展览等作为输出途径，营造氛围让参与者专注在当前的目标情境下并感到愉悦和满足，使用户有一种置身于虚拟世界之中的感觉。   |
| 全息影像       | 指 | 利用干涉和衍射原理记录并再现物体真实的三维图像的记录和再现的技术。  |
| 裸眼 3D      | 指 | 对不借助偏振光眼镜等外部工具，实现立体视觉效果的技术的统称。目前该类型技术的代表主要有光屏障技术、柱状透镜技术，其中最新技术为“分布式光学矩阵”技术。  |
| 扩展现实 XR    | 指 | 通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合的、可人机交互的环境。扩展现实包括增强现实（AR），虚拟现实（VR），混合现实（MR）等多种形式。XR 分为多个层次，从通过有限传感器输入的虚拟世界到完全沉浸式的虚拟世界。  |
| AIGC       | 指 | AIGC 即 AI Generated Content，是指利用人工智能技术来生成内容  |
| ChatGPT    | 指 | ChatGPT 是人工智能技术驱动的自然语言处理工具，它能够通过理解和学习人类的语言来进行对话，还能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流，甚至能完成撰写邮件、视频脚本、文案、翻译、代码，写论文等任务。  |
| MR         | 指 | MR 全称 Mixed Reality，即混合现实技术，是虚拟现实技术的进一步发展。它是通过在虚拟环境中引入现实场景信息，将虚拟世界、现实世界和用户之间搭起一个交互反馈信息的桥梁，从而增强用户体验的真实感。MR 技术的关键点就是与现实世界进行交互和信息的及时获取，也因此它的实现需要在一个能与现实世界各事物相互交互的环境中。如果环境都是虚拟的，那就是 VR；如果展现出来的虚拟信息只是与虚拟事物的简单叠加，那则是 AR。 |

## 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   | 上海风语筑文化科技股份有限公司                                |
| 公司的中文简称   | 风语筑  |
| 公司的外文名称   | Shanghai Fengyuzhu Culture Technology Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Fengyuzhu                                      |
| 公司的法定代表人  | 李晖   |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                   |
|------|-----------------------|--------------------------|
| 姓名   | 李成                    | 林诗静                      |
| 联系地址 | 上海市静安区江场三路191号        | 上海市静安区江场三路191号           |
| 电话   | 021-56206468          | 021-56206468             |
| 传真   | 021-56206468          | 021-56206468             |
| 电子信箱 | licheng@fengyuzhu.com | linshijing@fengyuzhu.com |

### 三、基本情况变更简介

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 公司注册地址        | 上海市静安区江场三路191号    |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                 |
| 公司办公地址        | 上海市静安区江场三路191号    |
| 公司办公地址的邮政编码   | 200436            |
| 公司网址          | www.fengyuzhu.com |
| 电子信箱          | ir@fengyuzhu.com  |

### 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 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 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   | 公司董事会办公室         |

### 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 | 风语筑  | 603466 | /       |
| 可转换公司债券 | 上海证券交易所 | 风语转债 | 113643 | /       |

### 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<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 931,175,334.06   | 554,669,858.67   | 67.88               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 114,244,375.20   | -72,995,524.77   | 256.51              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 64,783,860.29    | -79,029,435.82   | 181.97              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -227,528,534.18  | -203,800,102.43  | -11.64              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,292,867,533.16 | 2,197,895,475.33 | 4.32                |
| 总资产                        | 5,095,688,999.78 | 5,116,439,905.14 | -0.41               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.19           | -0.17 | 211.76             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.19           | -0.17 | 211.76             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.11           | -0.19 | 157.89             |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.07           | -3.21 | 增加8.28个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.87           | -3.47 | 增加6.34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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额         | 附注(如适用) |
|--|------------|---------|
| 非流动资产处置损益  |            |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 661,500.00 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |         |
| 非货币性资产交换损益   |            |         |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |  |
| 债务重组损益  |               |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 57,366,460.86 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 150,745.67    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 减：所得税影响额  | 8,718,191.62  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |               |  |
| 合计  | 49,460,514.91 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 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）报告期内公司所属行业情况

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司所处的行业为文化艺术业（R87）。根据国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、国家发展和改革委员会《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，公司提供的服务属于新一代信息技术产业中高端软件和新兴信息服务产业方向中的数字内容服务业。

数字化是近年文化产业发展的主要趋势之一，在 5G、大数据、VR/AR、云计算等技术飞速发展的背景下，数字文化产业取得高速增长，为文化产业高质量发展提供新的动能。在人工智能技术推动下，AIGC 将成为文化创意产业的重要内容生产方式，PGC、UGC 与 AIGC 的结合与融合应用将是未来数字内容创作和生产制作的必然路径，人工智能技术革新为数字文化企业通过掌握前沿科技获得持续竞争优势，保持市场份额提供了重要支持。为贯彻好《“十四五”文化产业发展规划》要求，中央两办、国家文化和旅游部等部门相继发布《关于推动数字文化产业高质量发展的意见》《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》和《关于深化“互联网+旅游”推动旅游业高质量发展的意见》等政策文件，明确指出要“加快发展新型文化业态、改造提升传统文化业态，包括培育壮大线上演播、数字创意、数字艺术、数字娱乐、沉浸式体验等新型文化业态，强化数字科技在演艺、娱乐等传统文化行业的应用”，“发展数字化文化消费新场景，大力发展线上线下一体化、在线在场相结合的数字化文化新体验”，并提出推进智慧旅游融合创新发展，开展智慧旅游沉浸式体验新空间推荐遴选暨培育试点工作。随着 5G、AIGC、全息、VR/AR、云渲染等数字技术在文化创意领域的应用渗透，以及文化与科技、旅游等的深度融合，在数字经济政策红利的促进下，各行业充分意识到数字化转型的必然趋势，数字创意与文化行业的融合发展可以达成相互促进的多赢效果，在供需融合的创新发时期，数字文化行业拥有了更加丰富的实践场所，并将拥有大规模且多元化的应用场景，数字文化产业发展前景良好。

##### （二）报告期内公司从事的业务情况

公司是中国数字展示行业的龙头企业，致力于成为国内领先的数字化体验服务商。依托公司在数字科技应用领域的技术优势及公司在数字艺术、沉浸式体验领域积累的资源，公司的产品及服务广泛应用于数字展示、城市文化体验、数字文旅、商业展览及新零售体验、广电 MCN 及数字营销等众多领域。公司主要业务类型如下：

#### 1、城市数字化体验空间

数字化体验空间通过数字化的技术手段展示城市历史文化底蕴、发展历程、建设成就和未来规划愿景，是各地开展政务接待、招商引资、规划展示和城市形象宣传的重要窗口和平台。代表作品：



南昌市规划展示中心



成都规划馆（更新改造）



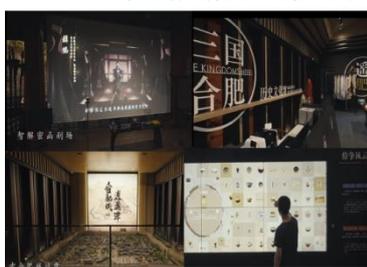
绍兴市城市展示馆

## 2、文化及品牌数字化体验空间

文化及品牌数字化体验空间通过将创意、设计、数字艺术和沉浸式体验元素深度融入 IP 主题、在地文化特色和品牌形象之中，重点打造面向社会大众和消费者开放的新型互动体验式空间。代表作品：



《典籍里的中国》陈列馆



三国合肥历史文化馆



“一苇渡”达摩石窟光影艺术馆

## 3、数字化产品及服务数字化产品及服务

主要通过全息影像、裸眼 3D、CGI 特效等技术手段，AR/VR/MR、4K/8K 超高清视频等媒介形式，为客户和消费者提供商业展览、数字艺术消费品及各类数字视觉服务。代表作品：



AICG • 舞狮闹元宵



新华社 • 新兴媒体产业融合发展元宇宙大会



央视总台 • 元宇宙元宵晚会

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 品牌优势

公司一直坚持通过高品质的创意设计和技术实现成果构建自己的品牌，坚持通过质量管理、诚信经营和完善的服务来打造自己的品牌，通过新一代的技术和系统，为客户有层次、有重点、立体地呈现展示内容，满足客户个性化展示需求。经过多年经营积累，公司在业内已形成了较高的知名度和美誉度，设计并实施完成了一大批有影响力的数字化体验项目。公司曾多次入选“全国文化企业 30 强”“上海文化企业十强”“上海新兴产业企业 100 强”“上海市著名商标”，并多次获得“上海市静安区政府质量奖”“中国 VR50 强企业”等奖项或荣誉称号。

### (二) 客户资源与行业经验优势

经过十多年的发展，公司积累了丰富的数字展示创意服务经验，公司业务遍布全国 31 个省、市、自治区。截止目前，公司已在全国范围内打造了上千座数字化体验空间，涵盖了各类型细分应用场景，包括城市规划展示馆、园区展示馆、科技馆、博物馆、纪念馆、党建展馆、企业展厅、大数据展厅、科普教育等各类主题体验馆以及校史馆等特色主题馆。

### (三) 全程一体化控制的高效管理优势

由于数字化体验空间涉及范围广、金额大、复杂程度高，客户一般倾向选择对全程实施有控制把握能力的企业，以保证项目推进速度和质量。公司从过往项目中的前期整体设计、实施、直至后期维护等不断积累一体化系统作业经验，公司已构建起涵盖策划、设计、实施和维护服务的完整数字化体验业务链体系，现已具备较强的资源整合能力，能确保项目实施效果达到预期设计目标。

#### (四) 跨界人才队伍优势

创意设计能力和数字多媒体技术应用水平是保证数字展示和沉浸式体验效果的关键要素，创意设计人才和数字技术专业人员的水平能力和持续成长性直接决定了公司未来的生存与发展。公司拥有行业内规模较大的设计主创团队和跨界多元的数字科技应用人才，数字创意和设计策划人员、数字研发、AI 人机交互、CGI 视效、VR/AR、全息影像等数字多媒体技术应用人才是公司的主力，是公司保持稳健发展的重要力量。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，线下体验经济明显复苏，文化旅游和消费需求迅速释放，公司客户需求逐步恢复。报告期内，公司交付项目稳步增加，收入和利润呈现恢复性增长。2023 年上半年度，公司实现营业收入 93,117.53 万元，较上年同期增加 37,650.54 万元，同比增长 67.88%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,424.43 万元，较上年同期增加 18,723.98 万元，同比增长 256.51%。

报告期内，公司持续推进主营业务场景多元化战略，积极开拓城市更新市场。此前，公司已参与打造“合肥城市记忆馆”、“天水工业博物馆”、“阳泉记忆·1947 文化园”等城市更新实践样板。随着 2022 年底“推进城市设施规划建设和城市更新”被列入《扩大内需战略规划纲要(2022-2035 年)》，城市更新逐步上升为国家战略，蕴藏着巨大的市场机会。公司积极抓住城市更新时代历史新机遇，率先整合设计、艺术、展览、建筑和数字化资源，综合介入文化遗址、工业遗存、历史保护建筑和历史文化街区，通过挖掘全国各地的在地文化特色和 IP 内容，运用 VR/AR、裸眼 3D、虚拟仿真等前沿数字技术，打造中华优秀传统文化空间，构建新型文化消费场景，为城市更新提供 IP、内容和运营服务。报告期内，公司与中国五洲工程设计集团有限公司、淮北淮海建设工程有限责任公司组成的联合体成功中标准北“老电厂工业博物馆项目工程总承包项目”（施工总造价约为 18,180 万元），公司作为联合体牵头方，主要负责该城市更新项目的布展设计、数字内容和多媒体软件系统等建设内容，公司具体负责的项目金额约占施工总造价的 60%。

得益于线下体验经济的持续复苏和城市更新带来新的市场机会，公司业务需求和新签订单呈现回暖趋势，2023 年上半年度，公司新签订单合计约为 7.61 亿元；截止 2023 年 6 月 30 日，公司在手订单余额 46.36 亿元，在手订单储备充沛。2023 年 7 月-8 月，公司先后中标签约黄河悬河文化展示园展陈工程、杭州亚运会博物馆空间软件服务、杭州西站裸眼 3D 内容制作等多个项目，2023 年 7 月-8 月公司新签订单合计约为 4.50 亿元。随着杭州亚运会即将召开，公司正积极推进多项亚运会数字媒体内容制作和软件系统服务，全力保障与杭州亚运会相关联的场馆、场景布展设计和沉浸式体验打造。

在创新业务方面，公司围绕 VR/AR 技术、IP 资源、沉浸式体验和展览运营等领域进行持续投入和布局，进一步夯实公司的平台资源能力，培育业务增长的第二曲线。公司结合自身业务资源以及在 VR/AR、裸眼 3D、大数据可视化、AIGC 等技术应用领域的优势，积极开拓 3D 数字内容、沉浸式 VR 文旅、展览运营等创新业务。报告期内，公司以技术助力新华社·新兴媒体产业融合发展元宇宙大会、韩国光州双年展“国际元宇宙展示会”、东方幻想元宇宙科幻大会等重大活动的举办，入选“2023 胡润中国元宇宙潜力企业榜”；公司参与打造的杭州桐庐放语空乡宿文创综合体、南京“一苇渡”达摩石窟光影艺术馆、衢州天王塔沉浸式艺术馆、阳泉记忆·1947 文化园等项目相继成为当地的网红打卡地和小众文旅目的地，充分体现了公司在文化数字化和场景营造方面的实力，在空间运营和 IP 内容引流方面的能力，公司入选了“2023 中国文旅企业 500 强”；此外，凭借领先的技术优势和创新的设计理念，公司参与打造的中国共产党历史展览馆“长征”沉浸体验、飞越中国影院荣登国家文化和旅游部发布的第一批“全国智慧旅游沉浸式体验新空间”培育试点名单，位列第一名。

报告期内，公司高度重视应收账款的回收和管理工作。首先，公司进一步强化了预算算体系的一体化管理，从源头上把控项目质量，减少坏账风险；其次，公司建立了完善的应收账款跟踪系统，实行跨部门的应收账款管理机制，通过实时监控各个项目的款项收付情况，以点带面地进行应收账款催收工作，降低款项拖欠的可能性；此外，公司充分利用国家有关政策，积极推动应收账款的回收和管理。由于行业和客户及结算周期的特殊性，公司的款项结算和回收通常集中在年底，随着下半年政策端的持续发力，公司将加强预警，进一步加大项目结算和款项回收的力度，做好应收账款管理工作。

**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          | 931,175,334.06  | 554,669,858.67  | 67.88    |
| 营业成本          | 619,651,356.33  | 431,743,652.09  | 43.52    |
| 销售费用          | 55,281,995.70   | 45,094,791.66   | 22.59    |
| 管理费用          | 47,002,997.54   | 38,780,161.04   | 21.20    |
| 财务费用          | -3,594,070.44   | -7,992,812.51   | -55.03   |
| 研发费用          | 34,559,881.31   | 34,325,546.34   | 0.68     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -227,528,534.18 | -203,800,102.43 | -11.64   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 100,559,293.71  | -113,612,416.74 | 188.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,760,537.60  | 491,737,930.24  | -104.63  |

营业收入变动原因说明：主要系完工项目增加所致

营业成本变动原因说明：主要系完工项目增加所致

财务费用变动原因说明：主要系计提可转债利息所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系理财产品到期赎回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期发行可转债所致

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明              |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 82,418,028.00  | 1.62             | 279,873,696.57 | 5.47             | -70.55              | 主要系理财产品到期所致       |
| 应收票据    | 111,590,828.19 | 2.19             | 30,507,154.80  | 0.60             | 265.79              | 主要系本期收到票据增加所致     |
| 其他流动资产  | 273,570,689.17 | 5.37             | 168,733,327.13 | 3.30             | 62.13               | 主要系本期增加可转让大额存单所致  |
| 短期借款    | 81,200,000.00  | 1.59             | 20,154,000.00  | 0.39             | 302.90              | 主要系本期背书银行承兑汇票增加所致 |
| 应付职工薪酬  | 59,680,245.87  | 1.17             | 86,746,120.40  | 1.70             | -31.20              | 主要系上期年终奖所致        |

**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

详见本报告“第十节财务报告”之“六、合并财务报表项目注释”“（八十一）所有权或使用权受到限制的资产”。

**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。

报告期内，公司长期股权投资余额为 98,866,011.35 元，比期初增长 0.18%。

**(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

截至报告期末以公允价值计量的金融资产是银行理财产品、券商收益凭证及权益工具投资。

## 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

| 公司名称          | 业务性质               | 持股比例 (%) | 总资产           | 净资产           | 净利润           |
|---------------|--------------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| 浙江风语宙数字科技有限公司 | 数字内容服务             | 100      | 67,682,115.66 | 54,779,993.01 | 18,425,574.59 |
| 苏州雅诗蒂诺模型有限公司  | 模型设计               | 100      | 21,566,355.12 | 7,349,633.80  | -327,907.80   |
| 桐庐放语空文化创意有限公司 | 展览展示、文化创意产品销售、旅游服务 | 100      | 23,319,460.95 | 22,238,819.72 | -1,851,059.06 |
| 上海要看文化创意有限公司  | 商业展览院线服务           | 99.98    | 17,235,603.84 | 17,095,465.34 | -219,830.78   |
| 上海良晓信息科技有限公司  | 科学研究与技术服务          | 30       | 48,243,291.69 | 4,028,992.46  | 1,369,258.49  |

**(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

**(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   |
|--------------|-----------------|----------------|------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2023.05.16 | 审议通过了《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度董事会工作报告》等 13 项议案，具体详见在指定信息披露媒体披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038） |

### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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 |
|---------|---|

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 2021 年限制性股票股权激励计划终止实施导致未解除限售的限制性股票回购注销<br>回购注销日期：2023 年 2 月 9 日<br>回购注销股份：2,128,800 股 | 详情请见 2023 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《上海风语筑文化科技股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》<br>公告编号：2023-005 |

#### (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

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方             | 承诺内容   | 承诺时间及期限                 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|--|-------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 李晖、辛浩鹰夫妇        | 发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰夫妇承诺：“（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。（3）在上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（4）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。（5）本人所持发行人股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的 25%，转让价不低于发行价。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。” | 上市之日起三十六个月内；在锁定期满后的任职期间 | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 股份限售 | 董事、高管宋华国、李祥君、边杨 | 发行人董事、高级管理人员宋华国、李祥君、边杨承诺：“（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（3）发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。（4）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。（5）本人所持发行人股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的 25%，转让价不低于发行价。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。”   | 上市之日起十二个月内；在锁定期满后的任职期间  | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 股份限售 | 王正国、裴玉堂         | 发行人监事王正国、裴玉堂承诺：“（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过  | 上市之日起十二个月内；在锁           | 是       | 是        |                      |                 |

|    |                    |  |           |   |   |  |  |
|----|--------------------|--|-----------|---|---|--|--|
|    |                    | 本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（3）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。”   | 定期满后的任职期间 |   |   |  |  |
| 其他 | 李晖、辛浩鹰、公司及董监高、中介机构 | 招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺承诺的主要内容：公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，若招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将采取包括但不限于回购、赔偿等措施维护公众投资者的利益。本次发行的保荐机构海通证券股份有限公司承诺，因保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。发行人律师上海市锦天城律师事务所及会计师天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）承诺，因为发行人本次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。  | 长期有效      | 否 | 是 |  |  |
| 其他 | 李晖、辛浩鹰、公司及其董监高     | 未履行承诺的约束措施承诺的主要内容：公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，将严格履行其在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。   | 长期有效      | 否 | 是 |  |  |
| 其他 | 李晖、辛浩鹰、公司董事及高管     | 对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺，具体内容如下：1、公司全体董事、高级管理人员出具的承诺公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，具体如下：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。2、公司控股股东、实际控制人出具的承诺公司控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰夫妇根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。  | 长期有效      | 否 | 是 |  |  |
| 其他 | 李晖、辛浩鹰夫妇           | 为了避免未来可能的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰（以下简称“承诺人”）已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“一、截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与发行人相同或类似的业务，亦未投资于任何与发行人从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体，本人与发行人不存在同业竞争。二、在本人作为发行人控股股东及实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）在中国境内或境外从事与发行人业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，亦不会投资于任何与发行人从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体。三、无论是由本人自身研究开发的、从国外引进或者与他人合作开发的与发行人生产、经营有关的新技术、新产品，发行人均有优先受让、生产的权利。四、本人如若拟出售与发行人生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，发行人均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证将促使本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。五、如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人将通过包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可 | 长期有效      | 否 | 是 |  |  |

|           |          |             |  |      |   |   |  |  |
|-----------|----------|-------------|--|------|---|---|--|--|
|           |          |             | 能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。   |      |   |   |  |  |
| 其他        | 李晖、辛浩鹰夫妇 |             | 社会保险及住房公积金的承诺承诺的主要内容：按照《中华人民共和国社会保险法》、《住房公积金管理条例》等相关法律法规的要求，为全体员工按照上一年度月平均工资缴纳社会保险和住房公积金。发行人实际控制人李晖、辛浩鹰已出具《补缴社会保险及住房公积金承诺函》，如应员工本人或有关主管部门的要求或决定，发行人及其子公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，或者发行人及其子公司因上述行为受到任何罚款或损失，其愿意在毋需发行人及其子公司支付任何对价的情况下承担发行人及其子公司因此产生的全部费用和损失。   | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
| 其他        | 李晖、辛浩鹰夫妇 |             | 关于避免资金占用的承诺发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰承诺：（1）将切实履行控股股东及实际控制人责任，今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金。（2）若发生占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失的，李晖、辛浩鹰将以直接现金清偿或以抵扣红利等途径实现现金清偿及损失赔偿，加快支付速度；凡不能以现金清偿及损失赔偿的，同意接受公司以变现其股份的方式进行偿还。发行人全体董事承诺，其将督促实际控制人切实履行其承诺，如该等事项将发生，其将就审议该等事项时投反对票，以切实维护发行人的利益。  | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
| 其他        | 李晖、辛浩鹰夫妇 |             | 关于劳务派遣事项的承诺实际控制人李晖及辛浩鹰出具书面承诺，若发行人存在不规范使用劳务派遣用工的行为，且导致发行人遭受任何赔偿、罚款或损失的，则其愿意在毋需发行人支付任何对价的情况下承担发行人因此产生的全部费用和损失。   | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 其他       | 全体董事和高级管理人员 | 对本次公开发行可转债摊薄即期回报采取填补措施的承诺，具体如下：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）若后续公司推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）本承诺函出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措 | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
|           | 其他       | 李晖、辛浩鹰夫妇    | 为保证公司本次公开发行可转换公司债券填补回报措施能够得到切实履行，公司的控股股东、实际控制人承诺如下：（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（2）自本承诺函出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（3）本人如违反上述承诺给公司或其他股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任  | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |

**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

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 出租方（关联方）：公司向实际控制人李晖先生租赁其名下房产作为新办公场所。租赁期限：自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。月租金：15 万元。 | 详情请见 2020 年 4 月 16 日《关于向实际控制人租赁办公楼暨关联交易的公告》（公告编号：2020-020）。 |
| 出租方（关联方）：公司向实际控制人李晖先生租赁其名下房产作为新办公场所。租赁期限：自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止。月租金：15 万元。 | 详情请见 2023 年 4 月 18 日《关于向实际控制人租赁办公楼暨关联交易的公告》（公告编号：2023-026）  |

**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

(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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减 (+, -) |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|---------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例 (%) | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    | 2,128,800   | 0.36   |               |    |       | -2,128,800 | -2,128,800 | 0           | 0      |
| 1、国家持股       |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 3、其他内资持股     | 2,128,800   | 0.36   |               |    |       | -2,128,800 | -2,128,800 | 0           | 0      |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 境内自然人持股      | 2,128,800   | 0.36   |               |    |       | -2,128,800 | -2,128,800 | 0           | 0      |
| 4、外资持股       |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股   | 596,349,311 | 99.64  |               |    |       | -1,574,992 | -1,574,992 | 594,774,319 | 100    |
| 1、人民币普通股     | 596,349,311 | 99.64  |               |    |       | -1,574,992 | -1,574,992 | 594,774,319 | 100    |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 4、其他         |             |        |               |    |       |            |            |             |        |
| 三、股份总数       | 598,478,111 | 100    |               |    |       | -3,703,792 | -3,703,792 | 594,774,319 | 100    |

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

### (1) 回购注销限制性股票

2023年2月9日，公司股权激励限制性股票回购注销，本次回购注销股票数量2,128,800股，本次回购注销后，公司有限售条件股份减少2,128,800股，变更为0股；公司股份总数减少2,128,800股，公司股份总数变更为596,349,506股。

### (2) 回购注销限制性股票

2023年5月30日，公司回购专用证券账户库存股注销，本次注销股票数量1,576,167股，本次回购注销后，公司无限售条件股份减少1,576,167股，变更为594,774,319股；公司股份总数减少1,576,167股，公司股份总数变更为594,774,319股。

### (3) 可转债转股

风语转债自2022年10月10日起可转换为公司股份，2023年1月1日至2023年6月30日风语转债转股的金额为18,000元，因转股形成的股份数量为1,175股，公司股份总数增加1,175股，公司股份总数变更为594,774,319股。

## 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

2023年7月1日至本报告出具前一日风语转债共计转股131股，即总股本增加131股。上述股份增加对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

## 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

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数    | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因           | 解除限售日期 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|--------|
| 2021年限制性股票激励计划 | 2,128,800 | 0         | 0         | 0        | 2021年限制性股票激励计划 | -      |
| 合计             | 2,128,800 | 0         | 0         | 0        | /              | /      |

注：2023年2月9日，公司股权激励限制性股票回购注销，回购注销股票数量2,128,800股，回购注销后，公司有限售条件股份减少2,128,800股，变更为0股。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数：

|                  |        |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 36,163 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                        |   |             |             |                         |                |    |       |
|----------------------------------|---|-------------|-------------|-------------------------|----------------|----|-------|
| 股东名称<br>(全称)                     | 报告期内增减  | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东性质  |
|                                  |   |             |             |                         | 股份状<br>态       | 数量 |       |
| 李晖                               | -19,818,300   | 142,180,700 | 23.90       | -                       | 无              |    | 境内自然人 |
| 辛浩鹰                              | -11,895,400   | 129,123,500 | 21.71       | -                       | 无              |    | 境内自然人 |
| 上海励构投资合伙企业（有限合伙）                 | 0   | 25,366,000  | 4.26        | -                       | 无              |    | 其他    |
| 香港中央结算有限公司                       | 7,201,319   | 11,062,183  | 1.86        | -                       | 无              |    | 其他    |
| 全国社保基金五零三组合                      | 10,000,004  | 10,000,004  | 1.68        | -                       | 无              |    | 其他    |
| 国泰基金—建设银行—国泰安和1号集合资产管理计划         | 620,000   | 3,600,000   | 0.61        | -                       | 无              |    | 其他    |
| 帅学波                              | 3,300,000   | 3,300,000   | 0.55        | -                       | 无              |    | 境内自然人 |
| 广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金 | -3,000,000  | 3,000,000   | 0.50        | -                       | 无              |    | 其他    |
| 中信证券股份有限公司                       | -387,596  | 2,063,212   | 0.35        | -                       | 无              |    | 国有法人  |
| 中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金       | 2,053,000   | 2,053,000   | 0.35        | -                       | 无              |    | 未知    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                   |   |             |             |                         |                |    |       |
| 股东名称                             | 持有无限售条件流通<br>股的数量   | 股份种类及数量     |             |                         |                |    |       |
|                                  |   | 种类          | 数量          |                         |                |    |       |
| 李晖                               | 142,180,700   | 人民币普通股      | 142,180,700 |                         |                |    |       |
| 辛浩鹰                              | 129,123,500   | 人民币普通股      | 129,123,500 |                         |                |    |       |
| 上海励构投资合伙企业（有限合伙）                 | 25,366,000  | 人民币普通股      | 25,366,000  |                         |                |    |       |
| 香港中央结算有限公司                       | 11,062,183  | 人民币普通股      | 11,062,183  |                         |                |    |       |
| 全国社保基金五零三组合                      | 10,000,004  | 人民币普通股      | 10,000,004  |                         |                |    |       |
| 国泰基金—建设银行—国泰安和1号集合资产管理计划         | 3,600,000   | 人民币普通股      | 3,600,000   |                         |                |    |       |
| 帅学波                              | 3,300,000   | 人民币普通股      | 3,300,000   |                         |                |    |       |
| 广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金 | 3,000,000   | 人民币普通股      | 3,000,000   |                         |                |    |       |
| 中信证券股份有限公司                       | 2,063,212   | 人民币普通股      | 2,063,212   |                         |                |    |       |
| 中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金       | 2,053,000   | 人民币普通股      | 2,053,000   |                         |                |    |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 李晖、辛浩鹰为一致行动人。李晖持有励构投资 21.20% 财产份额并担任其执行事务合伙人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他企业是否属于一致行动人。 |             |             |                         |                |    |       |

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             |
|-----|--------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| 李晖  | 董事长    | 161,999,000 | 142,180,700 | -19,818,300 | 大宗交易减持             |
| 辛浩鹰 | 董事     | 141,018,900 | 129,123,500 | -11,895,400 | 集中竞价减持             |
| 陈礼文 | 董事兼总经理 | 308,850     | 69,555      | -239,295    | 集中竞价减持<br>股权激励回购注销 |
| 哈长虹 | 常务副总经理 | 617,700     | 165,310     | -452,390    | 集中竞价减持<br>股权激励回购注销 |
| 王正国 | 常务副总经理 | 205,900     | 61,770      | -144,130    | 股权激励回购注销           |
| 刘骏  | 常务副总经理 | 205,900     | 46,770      | -159,130    | 集中竞价减持<br>股权激励回购注销 |
| 张树玉 | 副总经理   | 185,310     | 113,245     | -72,065     | 股权激励回购注销           |

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

### 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海风语筑文化科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]4026号）的核准，公司于2022年3月25日公开发行了5,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额人民币5亿元（含本数），期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2022]105号文同意，公司5亿元可转换公司债券于2022年4月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“风语转债”，债券代码“113643”。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

|                                   |               |             |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| 可转换公司债券名称                         | 风语转债          |             |
| 期末转债持有人数                          | 9,004         |             |
| 前十名转债持有人情况如下：                     |               |             |
| 可转换公司债券持有人名称                      | 期末持债数量<br>(元) | 持有比<br>例(%) |
| 兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金          | 31,800,000    | 6.36        |
| 中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金      | 31,074,000    | 6.22        |
| 中国工商银行股份有限公司—银华可转债债券型证券投资基金       | 20,842,000    | 4.17        |
| 国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司   | 19,815,000    | 3.96        |
| 招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金         | 19,017,000    | 3.80        |
| 招商银行股份有限公司—兴全汇虹一年持有期混合型证券投资基金     | 16,961,000    | 3.39        |
| 丁碧霞                               | 13,099,000    | 2.62        |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—兴全汇吉一年持有期混合型证券投资基金 | 12,125,000    | 2.43        |
| 易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司      | 11,276,000    | 2.26        |
| 中信证券股份有限公司                        | 9,931,000     | 1.99        |

#### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前       | 本次变动增减 |    |    | 本次变动后       |
|-----------|-------------|--------|----|----|-------------|
|           |             | 转股     | 赎回 | 回售 |             |
| 风语转债      | 499,971,000 | 18,000 | 0  | 0  | 499,953,000 |

#### (四) 报告期转债累计转股情况

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 可转换公司债券名称             | 风语转债        |
| 报告期转股额（元）             | 18,000      |
| 报告期转股数（股）             | 1,175       |
| 累计转股数（股）              | 3,069       |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 0.00051     |
| 尚未转股额（元）              | 499,953,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 99.9906     |

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称     |           |            | 风语转债                   |  |
|---------------|-----------|------------|------------------------|--|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格   | 披露时间       | 披露媒体                   | 转股价格调整说明   |
| 2023.06.20    | 15.23 元/股 | 2023.06.13 | 中国证券报<br>上海证券报<br>证券时报 | 公司因实施 2022 年年度利润分配，根据可转债相关规定，风语转债的转股价格自公司实施 2022 年度利润分配时确定的除息日起，由原来的 15.26 元/股调整为 15.23 元/股。 |
| 截至本报告期末最新转股价格 |           |            | 15.23 元/股              |  |

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

2023 年 6 月 7 日，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）出具了《上海风语筑文化科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，联合资信通过对上海风语筑文化科技股份有限公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持上海风语筑文化科技股份有限公司主体长期信用等级为 AA-，维持“风语转债”信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

本公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。本公司未来年度还债的现金来源主要包括本公司业务正常经营所获得的收入、现金流入和流动资产变现等

**(七) 转债其他情况说明**

无

## 第十节 财务报告

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海风语筑文化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,500,471,973.82 | 1,661,885,051.64 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 82,418,028.00    | 279,873,696.57   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 111,590,828.19   | 30,507,154.80    |
| 应收账款          |    | 1,454,123,959.47 | 1,424,154,189.96 |
| 应收款项融资        |    | 6,300,000.00     |                  |
| 预付款项          |    | 4,688,348.00     | 3,097,342.80     |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 25,296,475.01    | 30,406,340.75    |
| 其中：应收利息       |    |                  | 20,951.39        |
| 应收股利          |    | 1,500,000.00     |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 737,249,247.59   | 699,214,475.91   |
| 合同资产          |    | 151,775,947.49   | 147,564,823.98   |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 273,570,689.17   | 168,733,327.13   |
| 流动资产合计        |    | 4,347,485,496.74 | 4,445,436,403.54 |
| <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        |    | 98,866,011.35    | 98,684,708.38    |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 256,114,945.03   | 202,802,200.00   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 155,503,742.36   | 162,205,342.72   |
| 在建工程          |    | 374,000.00       | -                |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 使用权资产         |    | 823,591.97       | 1,647,183.89     |
| 无形资产          |    | 20,542,753.75    | 21,256,083.94    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 581,389.10       | 621,732.92       |
| 递延所得税资产       |    | 215,397,069.48   | 183,786,249.75   |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 748,203,503.04   | 671,003,501.60   |
| 资产总计          |    | 5,095,688,999.78 | 5,116,439,905.14 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 81,200,000.00    | 20,154,000.00    |
| 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          |    | 149,759,081.52   | 138,339,270.49   |
| 应付账款          |    | 844,582,336.02   | 935,257,355.42   |
| 预收款项          |    | 105,000.02       | 46,666.68        |
| 合同负债          |    | 863,029,246.49   | 940,850,576.03   |
| 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        |    | 59,680,245.87    | 86,746,120.40    |
| 应交税费          |    | 38,430,620.25    | 48,591,774.32    |
| 其他应付款         |    | 45,412,804.92    | 51,263,665.79    |
| 其中：应付利息       |    |                  |                  |
| 应付股利          |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |    |                  |                  |
| 应付分保账款        |    |                  |                  |
| 持有待售负债        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 1,940,422.35     | 2,848,469.35     |
| 其他流动负债        |    | 172,492,397.88   | 158,120,080.72   |
| 流动负债合计        |    | 2,256,632,155.32 | 2,382,217,979.20 |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 保险合同准备金       |    |                  |                  |
| 长期借款          |    |                  |                  |
| 应付债券          |    | 481,306,212.27   | 471,114,499.50   |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |
| 永续债           |    |                  |                  |
| 租赁负债          |    |                  |                  |
| 长期应付款         |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |    |                  |                  |
| 预计负债          |    | 48,476,307.48    | 55,635,970.77    |
| 递延收益          |    |                  |                  |
| 递延所得税负债       |    | 16,393,467.35    | 9,562,608.32     |
| 其他非流动负债       |    |                  |                  |

| 项目                   | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |    | 546,175,987.10   | 536,313,078.59   |
| 负债合计                 |    | 2,802,808,142.42 | 2,918,531,057.79 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 594,774,319.00   | 598,478,111.00   |
| 其他权益工具               |    | 33,983,124.83    | 32,455,692.71    |
| 其中：优先股               |    |                  |                  |
| 永续债                  |    |                  |                  |
| 资本公积                 |    | 448,907,301.24   | 484,774,713.76   |
| 减：库存股                |    |                  | 39,588,556.20    |
| 其他综合收益               |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 |    | 162,677,097.94   | 162,677,097.94   |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                |    | 1,052,525,690.15 | 959,098,416.12   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 2,292,867,533.16 | 2,197,895,475.33 |
| 少数股东权益               |    | 13,324.20        | 13,372.02        |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 2,292,880,857.36 | 2,197,908,847.35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 5,095,688,999.78 | 5,116,439,905.14 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

**母公司资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：上海风语筑文化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,476,474,781.75 | 1,639,086,548.31 |
| 交易性金融资产       |    | 82,418,028.00    | 279,873,696.57   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 111,590,828.19   | 30,507,154.80    |
| 应收账款          |    | 1,451,031,604.76 | 1,418,758,287.50 |
| 应收款项融资        |    | 6,300,000.00     | -                |
| 预付款项          |    | 4,207,871.27     | 3,859,735.53     |
| 其他应收款         |    | 25,286,475.01    | 30,360,389.36    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 1,500,000.00     | -                |
| 存货            |    | 721,428,628.72   | 690,108,825.87   |
| 合同资产          |    | 151,775,947.49   | 147,564,823.98   |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 271,026,363.35   | 168,708,570.17   |
| 流动资产合计        |    | 4,301,540,528.54 | 4,408,828,032.09 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 231,076,011.35   | 230,894,708.38   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 256,114,945.03   | 202,802,200.00   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 126,543,197.47   | 132,027,127.67   |
| 在建工程          |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    | 823,591.97       | 1,647,183.89     |
| 无形资产          |    | 932,308.81       | 1,364,149.39     |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       |    | 215,386,252.76   | 184,173,980.18   |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 830,876,307.39   | 752,909,349.51   |
| 资产总计          |    | 5,132,416,835.93 | 5,161,737,381.60 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 81,200,000.00    | 20,154,000.00    |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 衍生金融负债        |    |                  |                  |
| 应付票据          |    | 153,459,081.52   | 138,339,270.49   |
| 应付账款          |    | 885,139,929.76   | 934,716,454.53   |
| 预收款项          |    |                  |                  |
| 合同负债          |    | 852,691,446.15   | 938,824,147.73   |
| 应付职工薪酬        |    | 58,646,293.91    | 85,127,176.69    |
| 应交税费          |    | 34,024,022.72    | 46,725,917.17    |
| 其他应付款         |    | 65,786,806.81    | 75,443,672.82    |
| 其中：应付利息       |    |                  |                  |
| 应付股利          |    |                  |                  |
| 持有待售负债        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 1,940,422.35     | 2,848,469.35     |
| 其他流动负债        |    | 172,215,926.02   | 157,666,171.29   |
| 流动负债合计        |    | 2,305,103,929.24 | 2,399,845,280.07 |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 长期借款          |    |                  |                  |
| 应付债券          |    | 481,306,212.27   | 471,114,499.50   |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |
| 永续债           |    |                  |                  |
| 租赁负债          |    |                  |                  |
| 长期应付款         |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |    |                  |                  |
| 预计负债          |    | 48,476,307.48    | 55,635,970.77    |
| 递延收益          |    |                  |                  |
| 递延所得税负债       |    | 16,393,467.35    | 9,562,608.32     |

| 项目                   | 附注 | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 其他非流动负债              |    |                  |                  |
| 非流动负债合计              |    | 546,175,987.10   | 536,313,078.59   |
| 负债合计                 |    | 2,851,279,916.34 | 2,936,158,358.66 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 594,774,319.00   | 598,478,111.00   |
| 其他权益工具               |    | 33,983,124.83    | 32,455,692.71    |
| 其中：优先股               |    |                  |                  |
| 永续债                  |    |                  |                  |
| 资本公积                 |    | 448,952,005.37   | 484,819,417.89   |
| 减：库存股                |    |                  | 39,588,556.20    |
| 其他综合收益               |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 |    | 162,677,097.94   | 162,677,097.94   |
| 未分配利润                |    | 1,040,750,372.45 | 986,737,259.60   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 2,281,136,919.59 | 2,225,579,022.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 5,132,416,835.93 | 5,161,737,381.60 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入         |    | 931,175,334.06 | 554,669,858.67 |
| 其中：营业收入         |    | 931,175,334.06 | 554,669,858.67 |
| 利息收入            |    |                |                |
| 已赚保费            |    |                |                |
| 手续费及佣金收入        |    |                |                |
| 二、营业总成本         |    | 756,606,532.63 | 545,823,761.73 |
| 其中：营业成本         |    | 619,651,356.33 | 431,743,652.09 |
| 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           |    | 3,704,372.19   | 3,872,423.11   |
| 销售费用            |    | 55,281,995.70  | 45,094,791.66  |
| 管理费用            |    | 47,002,997.54  | 38,780,161.04  |
| 研发费用            |    | 34,559,881.31  | 34,325,546.34  |
| 财务费用            |    | -3,594,070.44  | -7,992,812.51  |
| 其中：利息费用         |    | 11,270,754.52  | 5,714,128.83   |
| 利息收入            |    | 15,581,006.96  | 14,049,640.23  |
| 加：其他收益          |    | 676,023.39     | 252,500.57     |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |    | 5,871,743.67   | 1,052,120.55   |

| 项目                            | 附注 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 181,302.97     | -1,244,871.99  |
| 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）           |    | 55,857,076.46  | 4,555,774.94   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -97,424,808.32 | -97,089,927.09 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -10,057,307.80 | -12,656,098.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | 30,110.66      |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 129,521,639.49 | -95,039,533.04 |
| 加：营业外收入                       |    | 24,114.86      | 5,881.45       |
| 减：营业外支出                       |    | 130,630.81     | 1,000.00       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |    | 129,415,123.54 | -95,034,651.59 |
| 减：所得税费用                       |    | 15,170,796.16  | -22,038,811.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |    | 114,244,327.38 | -72,995,840.24 |
| （一）按经营持续性分类                   |    |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | 114,244,327.38 | -72,995,840.24 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |    |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |    | 114,244,375.20 | -72,995,524.77 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |    | -47.82         | -315.47        |
| 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                      |    | 114,244,327.38 | -72,995,840.24 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |    | 114,244,375.20 | -72,995,524.77 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |    | -47.82         | -315.47        |
| 八、每股收益：                       |    |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                |    | 0.19           | -0.17          |

| 项目              | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-----------------|----|-----------|-----------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) |    | 0.19      | -0.17     |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        |    | 922,342,304.64 | 549,523,837.98 |
| 减：营业成本                        |    | 659,049,112.23 | 424,061,401.06 |
| 税金及附加                         |    | 3,394,402.62   | 3,702,088.99   |
| 销售费用                          |    | 54,017,049.72  | 43,141,065.75  |
| 管理费用                          |    | 46,086,257.63  | 37,826,841.59  |
| 研发费用                          |    | 31,982,381.41  | 32,093,029.40  |
| 财务费用                          |    | -3,560,840.03  | -7,765,040.10  |
| 其中：利息费用                       |    | 11,270,754.52  | 5,714,128.83   |
| 利息收入                          |    | 15,542,778.13  | 13,848,340.64  |
| 加：其他收益                        |    | 357,500.00     | 153,145.17     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 5,871,743.67   | 1,052,120.55   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    | 181,302.97     | -1,244,871.99  |
| 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）           |    | 55,857,076.46  | 4,555,774.94   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -96,442,367.00 | -95,835,482.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -10,057,307.80 | -12,656,098.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | 30,110.66      |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 86,990,697.05  | -86,266,089.03 |
| 加：营业外收入                       |    | 24,114.86      | 5,880.37       |
| 减：营业外支出                       |    | 96,994.19      | 1,000.00       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |    | 86,917,817.72  | -86,261,208.66 |
| 减：所得税费用                       |    | 12,087,603.70  | -21,679,354.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |    | 74,830,214.02  | -64,581,853.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | 74,830,214.02  | -64,581,853.67 |
| （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               |    |                |                |

| 项目                    | 附注 | 2023 年半年度     | 2022 年半年度      |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| 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              |    | 74,830,214.02 | -64,581,853.67 |
| 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：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度        | 2022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        |    | 679,668,203.31  | 790,152,560.30   |
| 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               |    | 4,150,656.80    | 1,568,139.14     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 29,158,133.10   | 14,056,800.32    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 712,976,993.21  | 805,777,499.76   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 583,503,519.32  | 631,293,148.19   |
| 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        |    | 220,583,601.62  | 233,533,280.79   |
| 支付的各项税费               |    | 62,898,346.95   | 57,337,717.03    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 73,520,059.50   | 87,413,456.18    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 940,505,527.39  | 1,009,577,602.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -227,528,534.18 | -203,800,102.43  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                 |                  |
| 收回投资收到的现金             |    |                 |                  |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 1,893,967.73    | 6,577,183.26     |

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 43,600.00        |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 250,621,250.00   | 240,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 252,558,817.73   | 246,577,183.26   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 544,662.92       |                  |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 60,189,600.00    |
| 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            |    | 151,454,861.10   | 300,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 151,999,524.02   | 360,189,600.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 100,559,293.71   | -113,612,416.74  |
| <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                 |    |                  | 493,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | -                | 493,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 22,316,966.17    | 253,750.00       |
| 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            |    | 443,571.43       | 1,008,319.76     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 22,760,537.60    | 1,262,069.76     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -22,760,537.60   | 491,737,930.24   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                  |                  |
|                           |    | -149,729,778.07  | 174,325,411.07   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,617,209,612.63 | 1,171,898,818.16 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                  |                  |
|                           |    | 1,467,479,834.56 | 1,346,224,229.23 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

**母公司现金流量表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度        | 2022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        |    | 676,202,650.21  | 787,150,821.90   |
| 收到的税费返还               |    |                 |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 27,925,062.24   | 13,854,221.01    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 704,127,712.45  | 801,005,042.91   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 591,353,324.09  | 631,319,663.44   |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 214,525,158.17  | 226,539,519.38   |
| 支付的各项税费               |    | 53,079,564.63   | 55,354,827.05    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 74,877,144.30   | 87,950,930.53    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 933,835,191.19  | 1,001,164,940.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -229,707,478.74 | -200,159,897.49  |

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 217,391.58       |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,893,967.73     | 6,577,183.26     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 43,600.00        |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 250,621,250.00   | 240,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 252,776,209.31   | 246,577,183.26   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                  |                  |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 60,189,600.00    |
| 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            |    | 151,454,861.10   | 300,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 151,454,861.10   | 360,189,600.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 101,321,348.21   | -113,612,416.74  |
| <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                 |    |                  | 493,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | -                | 493,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 22,316,966.17    | 253,750.00       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 443,571.43       | 1,008,319.76     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 22,760,537.60    | 1,262,069.76     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -22,760,537.60   | 491,737,930.24   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                  |                  |
|                           |    | -151,146,668.13  | 177,965,616.01   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,594,629,310.62 | 1,137,178,571.24 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                  |                  |
|                           |    | 1,443,482,642.49 | 1,315,144,187.25 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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    |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
|                       | 实收资本<br>(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 | 小计               |           |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 一、上年期末余额              | 598,478,111.00 | -      | -  | 32,455,692.71 | 484,774,713.76 | 39,588,556.20  |        |      | 162,677,097.94 |        | 959,098,416.12   | -  | 2,197,895,475.33 | 13,372.02 | 2,197,908,847.35 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 其他                    |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 二、本年期初余额              | 598,478,111.00 | -      | -  | 32,455,692.71 | 484,774,713.76 | 39,588,556.20  | -      | -    | 162,677,097.94 | -      | 959,098,416.12   | -  | 2,197,895,475.33 | 13,372.02 | 2,197,908,847.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -3,703,792.00  | -      | -  | 1,527,432.12  | -35,867,412.52 | -39,588,556.20 | -      | -    |                |        | 93,427,274.03    | -  | 94,972,057.83    | -47.82    | 94,972,010.01    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        | 114,244,375.20   |    | 114,244,375.20   | -47.82    | 114,244,327.38   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -3,703,792.00  | -      | -  | 1,527,432.12  | -35,867,412.52 | -39,588,556.20 | -      | -    |                |        |                  |    | 1,544,783.80     | -         | 1,544,783.80     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -1,576,167.00  |        |    |               | -27,601,016.20 | -29,177,183.20 |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 1,175.00       |        |    | 1,527,432.12  | 16,176.68      |                |        |      |                |        |                  |    | 1,544,783.80     |           | 1,544,783.80     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -2,128,800.00  |        |    |               | -8,282,573.00  | -10,411,373.00 |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| （三）利润分配               |                | -      | -  | -             |                |                | -      | -    |                | -      | -20,817,101.17   | -  | -20,817,101.17   | -         | -20,817,101.17   |
| 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       |                |        |    |               |                |                |        |      |                |        | -20,817,101.17   |    | -20,817,101.17   |           | -20,817,101.17   |
| 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              | 594,774,319.00 | -      | -  | 33,983,124.83 | 448,907,301.24 |                | -      | -    | 162,677,097.94 | -      | 1,052,525,690.15 | -  | 2,292,867,533.16 | 13,324.20 | 2,292,880,857.36 |

2023 年半年度报告

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计   |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---------------|----------------|---------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|-----------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
|                       | 实收资本<br>(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 |                  |           | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 一、上年期末余额              | 421,966,015.00 |        |    |               | 659,350,041.48 | 44,325,393.20 |        |      | 156,025,096.06 |        | 1,101,475,445.08 |    | 2,294,491,204.42 | 13,196.22 | 2,294,504,400.64 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 其他                    |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| 二、本年期初余额              | 421,966,015.00 | -      | -  | -             | 659,350,041.48 | 44,325,393.20 | -      | -    | 156,025,096.06 | -      | 1,101,475,445.08 | -  | 2,294,491,204.42 | 13,196.22 | 2,294,504,400.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -37,700.00     | -      | -  | 36,790,651.65 | 949,653.65     | -4,255,538.53 | -      | -    | -              | -      | -274,764,555.81  | -  | -232,806,411.98  | -315.47   | -232,806,727.45  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        | -72,995,524.77   |    | -72,995,524.77   | -315.47   | -72,995,840.24   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -37,700.00     | -      | -  | 36,790,651.65 | 2,897,855.12   | -4,255,538.53 | -      | -    | -              | -      | -                | -  | 43,906,345.30    | -         | 43,906,345.30    |
| 1. 所有者投入的普通股          | -37,700.00     |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    | -37,700.00       |           | -37,700.00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    | 36,790,651.65 |                |               |        |      |                |        |                  |    | 36,790,651.65    |           | 36,790,651.65    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |               | 2,897,855.12   | -4,255,538.53 |        |      |                |        |                  |    | 7,153,393.65     |           | 7,153,393.65     |
| 4. 其他                 |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        |                  |    |                  |           |                  |
| （三）利润分配               | -              | -      | -  | -             | -              | -             | -      | -    | -              | -      | -201,769,031.04  | -  | -201,769,031.04  | -         | -201,769,031.04  |
| 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       |                |        |    |               |                |               |        |      |                |        | -201,769,031.04  |    | -201,769,031.04  |           | -201,769,031.04  |
| 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                 |                |        |    |               | -1,948,201.47  |               |        |      |                |        |                  |    | -1,948,201.47    |           | -1,948,201.47    |
| 四、本期期末余额              | 421,928,315.00 | -      | -  | 36,790,651.65 | 660,299,695.13 | 40,069,854.67 | -      | -    | 156,025,096.06 | -      | 826,710,889.27   | -  | 2,061,684,792.44 | 12,880.75 | 2,061,697,673.19 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2023 年半年度      |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合<br>收益 | 专项<br>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                  | 598,478,111.00 | -      | -   | 32,455,692.71 | 484,819,417.89 | 39,588,556.20  | -          | -        | 162,677,097.94 | 986,737,259.60   | 2,225,579,022.94 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
| 其他                        |                |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 598,478,111.00 | -      | -   | 32,455,692.71 | 484,819,417.89 | 39,588,556.20  | -          | -        | 162,677,097.94 | 986,737,259.60   | 2,225,579,022.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） | -3,703,792.00  | -      | -   | 1,527,432.12  | -35,867,412.52 | -39,588,556.20 | -          | -        | -              | 54,013,112.85    | 55,557,896.65    |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |               |                |                |            |          |                | 74,830,214.02    | 74,830,214.02    |
| （二）所有者投入和减少资本             | -3,703,792.00  | -      | -   | 1,527,432.12  | -35,867,412.52 | -39,588,556.20 | -          | -        | -              | -                | 1,544,783.80     |
| 1. 所有者投入的普通股              | -1,576,167.00  |        |     |               | -27,601,016.20 | -29,177,183.20 |            |          |                |                  | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 1,175.00       |        |     | 1,527,432.12  | 16,176.68      |                |            |          |                |                  | 1,544,783.80     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | -2,128,800.00  |        |     |               | -8,282,573.00  | -10,411,373.00 |            |          |                |                  | -                |
| 4. 其他                     |                |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
| （三）利润分配                   | -              | -      | -   | -             | -              | -              | -          | -        | -              | -20,817,101.17   | -20,817,101.17   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |               |                |                |            |          |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配           |                |        |     |               |                |                |            |          |                | -20,817,101.17   | -20,817,101.17   |
| 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                  | 594,774,319.00 | -      | -   | 33,983,124.83 | 448,952,005.37 | -              | -          | -        | 162,677,097.94 | 1,040,750,372.45 | 2,281,136,919.59 |

2023 年半年度报告

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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              | 421,966,015.00 |        |     |               | 659,394,745.61 | 44,325,393.20 |        |      | 156,025,096.06 | 1,128,638,273.72 | 2,321,698,737.19 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 421,966,015.00 | -      | -   | -             | 659,394,745.61 | 44,325,393.20 | -      | -    | 156,025,096.06 | 1,128,638,273.72 | 2,321,698,737.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -37,700.00     | -      | -   | 36,790,651.65 | 949,653.65     | -4,255,538.53 | -      | -    | -              | -266,350,884.71  | -224,392,740.88  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |               |        |      |                | -64,581,853.67   | -64,581,853.67   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -37,700.00     | -      | -   | 36,790,651.65 | 2,897,855.12   | -4,255,538.53 | -      | -    | -              | -                | 43,906,345.30    |
| 1. 所有者投入的普通股          | -37,700.00     |        |     |               |                |               |        |      |                |                  | -37,700.00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     | 36,790,651.65 |                |               |        |      |                |                  | 36,790,651.65    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |               | 2,897,855.12   | -4,255,538.53 |        |      |                |                  | 7,153,393.65     |
| 4. 其他                 |                |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -             | -              | -             | -      | -    | -              | -201,769,031.04  | -201,769,031.04  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |               |                |               |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |               |                |               |        |      |                | -201,769,031.04  | -201,769,031.04  |
| 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                 |                |        |     |               | -1,948,201.47  |               |        |      |                |                  | -1,948,201.47    |
| 四、本期期末余额              | 421,928,315.00 | -      | -   | 36,790,651.65 | 660,344,399.26 | 40,069,854.67 | -      | -    | 156,025,096.06 | 862,287,389.01   | 2,097,305,996.31 |

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

## 一、公司基本情况

### 公司概况

√适用 □不适用

#### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

##### 1. 公司概况

上海风语筑文化科技股份有限公司（原名：上海风语筑展示股份有限公司，以下简称“公司或本公司”）成立于2003年8月12日，由上海市工商行政管理局批准设立，取得91310000753179551N号《营业执照》，法定代表人李晖，2023年3月20日注册资本变更为596,348,656.00元，股份总数594,774,319.00股。其中，无限售条件的流通股份A股594,774,319.00股。公司股票已于2017年10月20日在上海证券交易所挂牌交易。

公司注册地：上海市静安区江场三路191、193号，法定代表人：李晖，公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

#### (二)公司的业务性质和主要经营活动

公司属于展览展示行业，经营范围为：数字文化创意内容应用服务，数字技术服务，数字创意产品展览展示服务，数字文化创意软件开发，数字文化创意技术装备销售，数字内容制作服务（不含出版发行），文艺创作，专业设计服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，组织文化艺术交流活动，娱乐性展览，会议及展览服务，项目策划与公关服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），市场营销策划，咨询策划服务，测绘服务，信息系统集成服务，智能控制系统集成，人工智能行业应用系统集成服务，数据处理服务，动漫游戏开发，摄像及视频制作服务，人工智能应用软件开发，计算机软硬件及外围设备制造，工程管理服务，承接总公司工程建设业务，建设工程设计，建设工程施工，舞台工程施工，建筑智能化系统设计，广告设计、代理，广告制作，数字广告设计、代理，游览景区管理，农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营，休闲观光活动，旅游开发项目策划咨询，品牌管理，工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外），建筑装饰材料销售，建筑用金属配件销售，机械电气设备销售，技术玻璃制品销售，金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售，3D打印基础材料销售，金属制品销售，软件销售，软件开发，智能机器人的研发，通用设备制造（不含特种设备制造），音响设备制造，网络设备制造，互联网设备制造，普通露天游乐场所游乐设备制造（不含大型游乐设施），普通机械设备安装服务，电容器及其配套设备销售，人工智能基础软件开发，人工智能硬件销售，计算机软硬件及辅助设备零售，电子元器件与机电组件设备销售，电子产品销售，普通露天游乐场所游乐设备销售，货物进出口，技术进出口，艺术品进出口。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】【上述经营范围已提交市场监督管理局审核，截至本报告出具之日，尚未完成变更登记，以上变更内容以相关市场监督管理部门最终核准版本为准】

#### (三)公司最终控制方

公司最终控制方为李晖和辛浩鹰夫妇。

#### (四)财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本报于2023年8月30日经公司董事会批准报出。

#### (五)营业期限

公司营业期限自2003年08月12日至不约定期限。

#### (六)合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并范围为苏州雅诗蒂诺模型有限公司、桐庐放语空文化创意有限公司、上海要看文化创意有限公司、浙江风语宙数字科技有限公司、上海放语空文化创意有限公司及其子公司上海励想文化发展合伙企业（有限合伙），详见“八（一）在子公司中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

√适用 不适用

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

## 三、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

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

#### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 2. 营业周期

√适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。  
本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账

面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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

期间进行必要的调整。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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## (九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## (十) 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资**

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

**(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

**3. 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1) 以摊余成本计量的金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

**4. 金融工具抵销**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**5. 金融资产减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按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

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险

#### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

**(十一) 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

**(十二) 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

**(十三) 应收款项融资**√适用  不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**(十四) 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

**(十五) 存货**√适用  不适用**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计总成本超过总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十六）合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （十七）持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损

益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## (十八) 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

## (十九) 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

## (二十) 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (二十一) 长期股权投资

适用  不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (二十二) 投资性房地产

不适用

### (二十三) 固定资产

#### 1. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 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 | 20      | 3%  | 4.85%  |
| 专用机械设备    | 年限平均法 | 5       | 3%  | 19.40% |
| 办公设备      | 年限平均法 | 3       | 3%  | 32.33% |
| 运输设备      | 年限平均法 | 4       | 3%  | 24.25% |
| 办公家具      | 年限平均法 | 5       | 3%  | 19.40% |
| 固定资产装修及改良 | 年限平均法 | 5       | 3%  | 19.40% |

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

### (二十四) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (二十五) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合

资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (二十六)生物资产

适用 不适用

## (二十七)油气资产

适用 不适用

## (二十八)使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (二十九)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 3       |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

#### 4. 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

#### (三十)长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### (三十一)长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

##### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2. 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (三十二) 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## (三十三) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续

在职或接受补偿离职。

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

#### (三十四) 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注三、（四十二）租赁

#### (三十五) 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。
2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (三十六) 股份支付

√适用 □不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 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。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## (三十八) 收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括数字化体验空间项目及建筑模型、动画设计、展厅设计等数字化产品及服务。

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

#### 2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

对于数字化体验空间项目，在项目设计施工完成，达到可交付使用状态时确认收入。收入按照合同价款扣除审价调减率确认。项目达到可交付使用状态，一般以取得项目委托方认可的试运营证明、开馆证明等交付文件为标志；如项目委托方未签发相关书面依据，则以公开信息渠道获取的实际开馆相关记录为标志。

对于数字化产品及服务，以根据合同完成服务的提供，并取得委托方的签收单、验收单等为收入确认的标志。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### 4. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### (三十九) 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (四十) 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

(2) 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。

#### (四十一) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （四十二）租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 2. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 3. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

## （四十三）其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## （四十四）其他

适用 不适用

## 四、税项

### （一）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     | 销售货物或提供应税劳务    | 3%、6%、9%、13%    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额        | 1%、5%、7%        |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额        | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额        | 2%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额         | 15%、20%、25%     |
| 河道管理费   | 应缴流转税税额        | 0%、1%           |
| 土地使用税   | 土地面积           | 3 元/平方米、5 元/平方米 |
| 房产税     | 应税房产原值 70%/80% | 1.2%            |

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（%） |
|--------------------|----------|
| 上海风语筑文化科技股份有限公司    | 15       |
| 苏州雅诗蒂诺模型有限公司       | 20       |
| 桐庐放语空文化创意有限公司      | 20       |
| 上海要看文化创意有限公司       | 20       |
| 上海放语空文化创意有限公司      | 20       |
| 上海励想文化发展合伙企业（有限合伙） | -        |
| 浙江风语宙数字科技有限公司      | 25       |

注：根据《合伙企业法》之规定，上海励想文化发展合伙企业（有限合伙）并非企业所得税纳税主体，由各合伙人自行申报缴纳所得税。

## （二）税收优惠

适用 不适用

1. 公司于 2021 年 11 月 18 日复审通过了证书编号为 GR202131002525 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年适用 15% 的所得税优惠税率。

2. 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于实施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 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《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），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，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

## （三）其他

适用 不适用

## 五、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. 前期会计差错更正

无。

### 4. 2023 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

## 六、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，上期指 2022 年 1-6 月，本期指 2023 年 1-6 月。

### (一) 货币资金

√适用 □不适用

#### 1. 分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | -                | -                |
| 银行存款          | 1,467,479,834.56 | 1,617,209,612.63 |
| 其他货币资金        | 32,992,139.26    | 44,675,439.01    |
| 合计            | 1,500,471,973.82 | 1,661,885,051.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |
| 存放财务公司存款      |                  |                  |

其他说明：

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 32,992,139.26 元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 82,418,028.00 | 279,873,696.57 |
| 其中：                      |               |                |
| 债务工具投资                   | 82,418,028.00 | 279,873,696.57 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |
| 合计                       | 82,418,028.00 | 279,873,696.57 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：期初债务工具投资为银行理财产品及券商收益凭证，期末债务工具投资均为券商收益凭证。

### (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

**(四) 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 | 85,396,000.00  | 22,454,000.00 |
| 商业承兑票据 | 26,194,828.19  | 8,053,154.80  |
| 合计     | 111,590,828.19 | 30,507,154.80 |

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 600,000.00 | 81,200,000.00 |
| 商业承兑票据 |            | 7,273,503.36  |
| 合计     | 600,000.00 | 88,473,503.36 |

**4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## 5. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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         |                |        |              |          |                |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备         | 112,969,503.36 | 100.00 | 1,378,675.17 |          | 111,590,828.19 | 30,931,005.05 | 100.00 | 423,850.25 |          | 30,507,154.80 |
| 其中：               |                |        |              |          |                |               |        |            |          |               |
| 按预期信用损失简化模型计提坏账准备 | 112,969,503.36 | 100.00 | 1,378,675.17 | 1.22     | 111,590,828.19 | 30,931,005.05 | 100.00 | 423,850.25 | 1.37     | 30,507,154.80 |
| 合计                | 112,969,503.36 | /      | 1,378,675.17 | /        | 111,590,828.19 | 30,931,005.05 | /      | 423,850.25 | /        | 30,507,154.80 |

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

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 (%) |
| 按预期信用损失简化模型计提坏账准备 | 112,969,503.36 | 1,378,675.17 | 1.22     |
| 合计                | 112,969,503.36 | 1,378,675.17 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## 6. 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 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据   |            |            |       |       |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据  | 423,850.25 | 954,824.92 |       |       | 1,378,675.17 |
| 按预期信用损失简化模型计提坏账准备 | 423,850.25 | 954,824.92 |       |       | 1,378,675.17 |
| 合计                | 423,850.25 | 954,824.92 |       |       | 1,378,675.17 |

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：

## 7. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (五) 应收账款

### 1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|
| 1 年以内        |                  |
| 其中：1 年以内分项   |                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 718,778,033.17   |
| 1 年以内小计      | 718,778,033.17   |
| 1 至 2 年      | 353,887,937.38   |
| 2 至 3 年      | 464,438,052.54   |
| 3 年以上        |                  |
| 3 至 4 年      | 255,985,609.05   |
| 4 至 5 年      | 157,721,303.95   |
| 5 年以上        | 239,460,146.35   |
| 合计           | 2,190,271,082.44 |

## 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 | 16,427,629.40    | 0.75   | 16,427,629.40  |          |                  | 16,427,629.40    | 0.79   | 16,427,629.40  |          |                  |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 单项金额重大    | 10,170,000.00    | 0.46   | 10,170,000.00  | 100.00   |                  | 10,170,000.00    | 0.49   | 10,170,000.00  | 100.00   |                  |
| 单项金额不重大   | 6,257,629.40     | 0.29   | 6,257,629.40   | 100.00   |                  | 6,257,629.40     | 0.30   | 6,257,629.40   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,173,843,453.04 | 99.25  | 719,719,493.57 |          | 1,454,123,959.47 | 2,046,398,129.46 | 99.21  | 622,243,939.50 |          | 1,424,154,189.96 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 信用风险特征组合  | 2,106,358,682.20 | 96.17  | 652,234,722.73 | 30.97    | 1,454,123,959.47 | 1,978,836,598.62 | 95.93  | 554,682,408.66 | 28.03    | 1,424,154,189.96 |
| 其他风险特征组合  | 67,484,770.84    | 3.08   | 67,484,770.84  | 100.00   |                  | 67,561,530.84    | 3.28   | 67,561,530.84  | 100.00   |                  |
| 合计        | 2,190,271,082.44 | /      | 736,147,122.97 | /        | 1,454,123,959.47 | 2,062,825,758.86 | /      | 638,671,568.90 | /        | 1,424,154,189.96 |

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         |
| A 公司 | 10,170,000.00 | 10,170,000.00 | 100.00   | 企业催收未果, 无法收回 |
| B 公司 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 100.00   | 企业催收未果, 无法收回 |
| C 公司 | 1,386,989.40  | 1,386,989.40  | 100.00   | 企业催收未果, 无法收回 |
| D 公司 | 870,640.00    | 870,640.00    | 100.00   | 企业催收未果, 无法收回 |
| 合计   | 16,427,629.40 | 16,427,629.40 |          |              |

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: 信用风险特征组合

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 (含 1 年) | 718,308,122.81   | 35,915,406.13  | 5.00     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 353,887,937.38   | 35,388,793.74  | 10.00    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 445,325,885.30   | 133,597,765.59 | 30.00    |
| 3-4 年 (含 4 年) | 225,776,138.21   | 112,888,069.11 | 50.00    |
| 4-5 年 (含 5 年) | 143,079,551.70   | 114,463,641.36 | 80.00    |
| 5 年以上         | 219,981,046.80   | 219,981,046.80 | 100.00   |
| 合计            | 2,106,358,682.20 | 652,234,722.73 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 其他风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称       | 期末余额          |        |               |          |
|----------|---------------|--------|---------------|----------|
|          | 应收账款          | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 其他风险特征组合 | 67,484,770.84 | 100.00 | 67,484,770.84 | 100.00   |
| 合计       | 67,484,770.84 | 100.00 | 67,484,770.84 | 100.00   |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## 3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 应收账款坏账准备 | 638,671,568.90 | 97,475,554.07 |       |       |      | 736,147,122.97 |
| 合计       | 638,671,568.90 | 97,475,554.07 |       |       |      | 736,147,122.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## 4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 66,044,849.66  | 3.02               | 3,302,242.48  |
| 第二名  | 45,811,255.96  | 2.09               | 2,290,562.80  |
| 第三名  | 37,762,500.00  | 1.72               | 18,881,250.00 |
| 第四名  | 37,056,184.01  | 1.69               | 9,321,730.45  |
| 第五名  | 35,518,040.00  | 1.62               | 10,655,412.00 |
| 合计   | 222,192,829.63 | 10.14              | 44,451,197.73 |

## 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## 7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (六) 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 6,300,000.00 | -    |
| 合计   | 6,300,000.00 | -    |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (七) 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 | 3,632,362.50 | 77.48  | 2,630,696.08 | 84.93  |
| 1至2年 | 810,549.93   | 17.29  | 191,022.47   | 6.17   |
| 2至3年 |              |        | 30,188.68    | 0.98   |
| 3年以上 | 245,435.57   | 5.23   | 245,435.57   | 7.92   |
| 合计   | 4,688,348.00 | 100.00 | 3,097,342.80 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的重要预付款项。

### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 1,293,463.55 | 27.59              |
| 第二名  | 619,469.03   | 13.21              |
| 第三名  | 277,020.00   | 5.91               |
| 第四名  | 199,980.00   | 4.27               |
| 第五名  | 173,136.00   | 3.69               |
| 合计   | 2,563,068.58 | 54.67              |

其他说明

适用 不适用

## (八) 其他应收款

### 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               | 20,951.39     |
| 应收股利  | 1,500,000.00  |               |
| 其他应收款 | 23,796,475.01 | 30,385,389.36 |
| 合计    | 25,296,475.01 | 30,406,340.75 |

其他说明：

适用 不适用

**2. 应收利息****(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 定期存款   |      |           |
| 委托贷款   |      |           |
| 债券投资   |      |           |
| 七天通知存款 |      | 20,951.39 |
| 合计     |      | 20,951.39 |

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 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 |
|--------------------|--------------|------|
| 广东省城乡规划设计研究院有限责任公司 | 1,500,000.00 |      |
| 合计                 | 1,500,000.00 |      |

**(1) 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4. 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        |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内（含1年） | 11,718,918.43 |
| 1年以内小计    | 11,718,918.43 |
| 1至2年      | 4,424,053.92  |

|      |               |
|------|---------------|
| 2至3年 | 1,488,234.61  |
| 3年以上 |               |
| 3至4年 | 1,260,454.56  |
| 4至5年 | 35,049,312.28 |
| 5年以上 | 5,588,415.67  |
| 合计   | 59,529,389.47 |

## (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        |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金   | 5,717,249.41  | 9,812,690.36  |
| 押金保证金 | 53,812,140.06 | 57,311,184.13 |
| 合计    | 59,529,389.47 | 67,123,874.49 |

## (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) |               |
| 2023年1月1日余额    | 30,889,966.49 | 5,848,518.64         |                      | 36,738,485.13 |
| 2023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           |               | 756,490.77           |                      | 756,490.77    |
| 本期转回           | 1,762,061.44  |                      |                      | 1,762,061.44  |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 29,127,905.05 | 6,605,009.41         |                      | 35,732,914.46 |

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 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 36,738,485.13 | 756,490.77 | 1,762,061.44 |       |      | 35,732,914.46 |
| 合计        | 36,738,485.13 | 756,490.77 | 1,762,061.44 |       |      | 35,732,914.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

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 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄            | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| 第一名  | 押金保证金 | 19,000,000.00 | 4-5年<br>(含5年) | 31.92                | 15,200,000.00 |
| 第二名  | 押金保证金 | 14,500,000.00 | 4-5年<br>(含5年) | 24.36                | 11,600,000.00 |
| 第三名  | 押金保证金 | 2,280,093.26  | 1-2年<br>(含2年) | 3.83                 | 228,009.33    |
| 第四名  | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 5年以上          | 1.68                 | 1,000,000.00  |
| 第五名  | 押金保证金 | 800,000.00    | 1年以内          | 1.34                 | 40,000.00     |
| 合计   |       | 37,580,093.26 |               | 63.13                | 28,068,009.33 |

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(九) 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/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 未完施工成本 | 759,074,583.74 | 28,711,529.30             | 730,363,054.44 | 717,238,509.02 | 26,359,199.94             | 690,879,309.08 |
| 模型成本   | 6,886,193.15   |                           | 6,886,193.15   | 8,335,166.83   |                           | 8,335,166.83   |
| 合计     | 765,960,776.89 | 28,711,529.30             | 737,249,247.59 | 725,573,675.85 | 26,359,199.94             | 699,214,475.91 |

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|----|--------|----|---------------|
|        |               | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 未完施工成本 | 26,359,199.94 | 2,352,329.36 |    |        |    | 28,711,529.30 |
| 合计     | 26,359,199.94 | 2,352,329.36 |    |        |    | 28,711,529.30 |

注：本期存货跌价准备的计提依据：未完施工成本存货按照成本与可变现净值孰低计量。

## 3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## 4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (十) 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           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 未到期的项目质保金 | 183,215,522.40 | 31,439,574.91 | 151,775,947.49 | 171,299,420.45 | 23,734,596.47 | 147,564,823.98 |
| 合计        | 183,215,522.40 | 31,439,574.91 | 151,775,947.49 | 171,299,420.45 | 23,734,596.47 | 147,564,823.98 |

## 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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 变动金额         | 变动原因         |
|-----------|--------------|--------------|
| 未到期的项目质保金 | 4,211,123.51 | 质保期到期，合同资产减少 |
| 合计        | 4,211,123.51 | /            |

## 3. 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期计提         | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因              |
|-----------|--------------|------|---------|-----------------|
| 未到期的项目质保金 | 7,704,978.44 |      |         | 按预期信用减值风险计提减值准备 |
| 合计        | 7,704,978.44 |      |         | /               |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十一)持有待售资产**

适用 不适用

**(十二)一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**(十三)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           |
|---------|----------------|----------------|
| 大额存单    | 270,986,941.91 | 167,856,857.84 |
| 留抵增值税   | 72,166.61      | 876,469.29     |
| 预缴企业所得税 | 2,511,580.65   |                |
| 合计      | 273,570,689.17 | 168,733,327.13 |

**(十四)债权投资**

**1. 债权投资情况**

适用 不适用

**2. 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**3. 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(十五)其他债权投资**

**1. 其他债权投资情况**

适用 不适用

**2. 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**3. 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十六)长期应收款**

**1. 长期应收款情况**

适用 不适用

2. 坏账准备计提情况

适用 不适用

3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

4. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |    |
|-------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
|                   |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               | 其他 |
| 一、合营企业            |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |    |
| 二、联营企业            |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |    |
| 上海良晓信息科技有限公司      | 36,980,740.67 |        |      | 410,777.54  |          |        |             |        |      | 37,391,518.21 |    |
| 安徽阿玛歌文化传媒有限公司     | 2,642,949.17  |        |      | -733,372.33 |          |        |             |        |      | 1,909,576.84  |    |
| 上海灵境绿洲数字科技有限公司    | 9,710,947.02  |        |      | -8,153.74   |          |        |             |        |      | 9,702,793.28  |    |
| 衢州南孔放语空文化传播有限公司   | 1,017,916.65  |        |      | -111,220.82 |          |        |             |        |      | 906,695.83    |    |
| 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司 | 48,332,154.87 |        |      | 623,272.32  |          |        |             |        |      | 48,955,427.19 |    |
| 小计                | 98,684,708.38 |        |      | 181,302.97  |          |        |             |        |      | 98,866,011.35 |    |
| 合计                | 98,684,708.38 |        |      | 181,302.97  |          |        |             |        |      | 98,866,011.35 |    |

其他说明

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          |
| 对联营、合营企业投资 | 98,866,011.35 |      | 98,866,011.35 | 98,684,708.38 |      | 98,684,708.38 |
| 合计         | 98,866,011.35 |      | 98,866,011.35 | 98,684,708.38 |      | 98,684,708.38 |

**(十八)其他权益工具投资****1. 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**2. 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十九)其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 256,114,945.03 | 202,802,200.00 |
| 合计     | 256,114,945.03 | 202,802,200.00 |

**(二十)投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(二十一)固定资产****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           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 155,503,742.36 | 162,205,342.72 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 155,503,742.36 | 162,205,342.72 |

## 2. 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         | 办公设备          | 固定资产装修及改良    | 专用机械设备       | 办公家具         | 运输工具          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |              |              |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 249,062,650.70 | 39,686,026.94 | 5,880,878.52 | 1,615,122.47 | 1,864,140.46 | 10,640,955.06 | 308,749,774.15 |
| 2. 本期增加金额  |                | 170,662.92    |              |              |              |               | 170,662.92     |
| (1) 购置     |                | 170,662.92    |              |              |              |               | 170,662.92     |
| (2) 在建工程转入 |                |               |              |              |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |              |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |              |              |              | 421,424.50    | 421,424.50     |
| (1) 处置或报废  |                |               |              |              |              | 421,424.50    | 421,424.50     |
| 4. 期末余额    | 249,062,650.70 | 39,856,689.86 | 5,880,878.52 | 1,615,122.47 | 1,864,140.46 | 10,219,530.56 | 308,499,012.57 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |              |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 91,438,149.43  | 37,684,415.93 | 5,693,248.30 | 817,206.27   | 1,408,050.86 | 9,503,360.64  | 146,544,431.43 |
| 2. 本期增加金额  | 6,132,277.93   | 304,182.36    | 11,203.86    | 97,554.60    | 91,607.60    | 222,794.19    | 6,859,620.54   |
| (1) 计提     | 6,132,277.93   | 304,182.36    | 11,203.86    | 97,554.60    | 91,607.60    | 222,794.19    | 6,859,620.54   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |              |              |              | 408,781.76    | 408,781.76     |
| (1) 处置或报废  |                |               |              |              |              | 408,781.76    | 408,781.76     |
| 4. 期末余额    | 97,570,427.36  | 37,988,598.29 | 5,704,452.16 | 914,760.87   | 1,499,658.46 | 9,317,373.07  | 152,995,270.21 |
| 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  | 151,492,223.34 | 1,868,091.57  | 176,426.36   | 700,361.60   | 364,482.00   | 902,157.49    | 155,503,742.36 |
| 2. 期初账面价值  | 157,624,501.27 | 2,001,611.01  | 187,630.22   | 797,916.20   | 456,089.60   | 1,137,594.42  | 162,205,342.72 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3. 固定资产清理

适用 不适用

## (二十二) 在建工程

## 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 |
|------|------------|------|
| 在建工程 | 374,000.00 |      |
| 合计   | 374,000.00 |      |

## 2. 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 |
| 展廊计划项目 | 374,000.00 |      | 374,000.00 | 0    |      | 0    |
| 合计     | 374,000.00 |      | 374,000.00 | 0    |      | 0    |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 预算数          | 期初余额 | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|--------------|------|------------|------------|----------|------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 展厅计划项目 | 1,000,000.00 |      | 374,000.00 |            |          | 374,000.00 | 37.40          | 37.40% |           |              |             | 自有资金 |
| 合计     | 1,000,000.00 |      | 374,000.00 |            |          | 374,000.00 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3. 工程物资

□适用 √不适用

**(二十三) 生产性生物资产****1. 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物       | 合计           |
|---------------|--------------|--------------|
| <b>一、账面原值</b> |              |              |
| 1. 期初余额       | 4,941,551.62 | 4,941,551.62 |
| 2. 本期增加金额     |              |              |
| 3. 本期减少金额     |              |              |
| 4. 期末余额       | 4,941,551.62 | 4,941,551.62 |
| <b>二、累计折旧</b> |              |              |
| 1. 期初余额       | 3,294,367.73 | 3,294,367.73 |
| 2. 本期增加金额     | 823,591.92   | 823,591.92   |
| (1) 计提        | 823,591.92   | 823,591.92   |
| 3. 本期减少金额     |              |              |
| (1) 处置        |              |              |
| 4. 期末余额       | 4,117,959.65 | 4,117,959.65 |
| <b>三、减值准备</b> |              |              |
| 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       |              |              |
| <b>四、账面价值</b> |              |              |
| 1. 期末账面价值     | 823,591.97   | 823,591.97   |
| 2. 期初账面价值     | 1,647,183.89 | 1,647,183.89 |

**(二十六)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         | 软件            | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |               |
| 1. 期初余额       | 23,854,438.52 | 12,426,332.55 | 36,280,771.07 |
| 2. 本期增加金额     |               |               |               |
| (1) 购置        |               |               |               |
| (2) 内部研发      |               |               |               |
| (3) 企业合并增加    |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |
| (1) 处置        |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 23,854,438.52 | 12,426,332.55 | 36,280,771.07 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |               |               |
| 1. 期初余额       | 3,962,503.97  | 11,062,183.16 | 15,024,687.13 |
| 2. 本期增加金额     | 281,489.61    | 431,840.58    | 713,330.19    |
| (1) 计提        | 281,489.61    | 431,840.58    | 713,330.19    |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |
| (1) 处置        |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 4,243,993.58  | 11,494,023.74 | 15,738,017.32 |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |               |
| 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       |               |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |               |
| 1. 期末账面价值     | 19,610,444.94 | 932,308.81    | 20,542,753.75 |
| 2. 期初账面价值     | 19,891,934.55 | 1,364,149.39  | 21,256,083.94 |

**2. 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十八) 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<br>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 | 其他 | 处置   | 其他 |              |
| 苏州雅诗蒂诺模型有限公司        | 5,047,766.75 |         |    |      |    | 5,047,766.75 |
| 合计                  | 5,047,766.75 |         |    |      |    | 5,047,766.75 |

**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<br>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   | 其他 | 处置   | 其他 |              |
| 苏州雅诗蒂诺模型有限公司        | 5,047,766.75 |      |    |      |    | 5,047,766.75 |
| 合计                  | 5,047,766.75 |      |    |      |    | 5,047,766.75 |

**3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**5. 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十九) 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       |
|-----------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 乡宿文创综合体配套 | 621,732.92 |        | 40,343.82 |        | 581,389.10 |
| 合计        | 621,732.92 |        | 40,343.82 |        | 581,389.10 |

**(三十) 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        |
| 内部交易未实现利润     |                  |                |                  |                |
| 可抵扣亏损         |                  |                |                  |                |
| 资产减值准备        | 833,409,816.81   | 125,600,653.41 | 725,927,700.69   | 109,227,022.19 |
| 暂未获得抵扣票据的成本   | 591,297,692.51   | 89,789,168.42  | 489,561,738.37   | 74,528,775.31  |
| 租赁            | 48,317.70        | 7,247.65       | 76,711.61        | 11,506.74      |
| 交易性金融资产公允价值变动 |                  |                | 126,303.43       | 18,945.51      |
| 合计            | 1,424,755,827.02 | 215,397,069.48 | 1,215,692,454.10 | 183,786,249.75 |

**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 |                |               |               |              |
| 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  |                |               |               |              |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 2,418,028.00   | 362,704.20    |               |              |
| 非流动金融资产公允价值变动   | 88,177,966.60  | 13,226,694.99 | 34,865,221.57 | 5,229,783.24 |
| 可转债             | 18,693,787.73  | 2,804,068.16  | 28,885,500.50 | 4,332,825.08 |
| 合计              | 109,289,782.33 | 16,393,467.35 | 63,750,722.07 | 9,562,608.32 |

**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    | 35,390,424.37 | 34,693,643.45 |
| 商誉减值准备   | 5,047,766.75  | 5,047,766.75  |
| 合计       | 40,438,191.12 | 39,741,410.20 |

## 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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | 1,859.82      | 1,859.82      |    |
| 2024 年 | 18,868,554.78 | 19,304,006.92 |    |
| 2025 年 | 485,122.18    | 485,122.18    |    |
| 2026 年 | 9,241,405.89  | 9,241,405.89  |    |
| 2027 年 | 6,793,481.70  | 5,661,248.64  |    |
| 合计     | 35,390,424.37 | 34,693,643.45 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## (三十一)其他非流动资产

□适用 √不适用

## (三十二)短期借款

## 1. 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 质押借款         |               |               |
| 抵押借款         |               |               |
| 保证借款         |               |               |
| 信用借款         |               |               |
| 未终止确认的银行承兑汇票 | 81,200,000.00 | 20,154,000.00 |
| 合计           | 81,200,000.00 | 20,154,000.00 |

## 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

## (三十三)交易性金融负债

□适用 √不适用

## (三十四)衍生金融负债

□适用 √不适用

**(三十五) 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 36,133,742.46  | 98,400,990.99  |
| 商业承兑汇票 | 113,625,339.06 | 39,938,279.50  |
| 合计     | 149,759,081.52 | 138,339,270.49 |

**(三十六) 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           |
|----------|----------------|----------------|
| 材料、设备采购款 | 844,582,336.02 | 935,257,355.42 |
| 合计       | 844,582,336.02 | 935,257,355.42 |

**2. 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| A 公司 | 11,043,289.35 | 尚未结算      |
| B 公司 | 4,093,397.69  | 尚未结算      |
| 合计   | 15,136,687.04 |           |

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十七) 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      |
|------|------------|-----------|
| 预收租金 | 105,000.02 | 46,666.68 |
| 合计   | 105,000.02 | 46,666.68 |

**2. 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十八) 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           |
|-----|----------------|----------------|
| 项目款 | 863,029,246.49 | 940,850,576.03 |
| 合计  | 863,029,246.49 | 940,850,576.03 |

**2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十九) 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         | 82,978,486.71 | 170,804,729.52 | 197,845,362.14 | 55,937,854.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,767,633.69  | 22,590,782.60  | 22,616,024.51  | 3,742,391.78  |
| 三、辞退福利         | -             | 154,000.00     | 154,000.00     | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   | -             | -              | -              | -             |
| 合计             | 86,746,120.40 | 193,549,512.12 | 220,615,386.65 | 59,680,245.87 |

**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 | 78,925,145.44 | 145,844,944.52 | 172,721,603.64 | 52,048,486.32 |
| 二、职工福利费       | -             | 1,392,039.58   | 1,392,039.58   | -             |
| 三、社会保险费       | 2,454,373.27  | 13,900,951.09  | 14,046,197.59  | 2,309,126.77  |
| 其中：医疗保险费      | 2,410,601.94  | 13,626,428.54  | 13,771,364.37  | 2,265,666.11  |
| 工伤保险费         | 43,771.33     | 263,969.89     | 264,280.56     | 43,460.66     |
| 生育保险费         | -             | 10,552.66      | 10,552.66      | -             |
| 四、住房公积金       | 1,595,928.00  | 9,596,675.00   | 9,612,362.00   | 1,580,241.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -             | 70,119.33      | 70,119.33      | -             |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      | 3,040.00      | -              | 3,040.00       | -             |
| 合计            | 82,978,486.71 | 170,804,729.52 | 197,845,362.14 | 55,937,854.09 |

## 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 | 3,653,447.32 | 21,906,016.43 | 21,930,519.24 | 3,628,944.51 |
| 2、失业保险费  | 114,186.37   | 684,766.17    | 685,505.27    | 113,447.27   |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 3,767,633.69 | 22,590,782.60 | 22,616,024.51 | 3,742,391.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十) 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          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 36,760,986.16 | 36,348,499.92 |
| 增值税     | 852,296.47    | 10,457,037.78 |
| 土地使用税   | 18,852.68     | 18,852.68     |
| 房产税     | 456,657.32    | 456,657.32    |
| 城市维护建设税 | 42,953.10     | 530,154.08    |
| 教育费附加   | 37,303.59     | 519,809.33    |
| 个人所得税   | 98,961.39     | 67,176.36     |
| 印花税     | 162,609.54    | 193,586.85    |
| 合计      | 38,430,620.25 | 48,591,774.32 |

## (四十一) 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  |               |               |
| 其他应付款 | 45,412,804.92 | 51,263,665.79 |
| 合计    | 45,412,804.92 | 51,263,665.79 |

## 2. 应付利息

□适用 √不适用

## 3. 应付股利

□适用 √不适用

## 4. 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          |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款     | 23,157,559.90 | 24,195,686.85 |
| 计提费用    | 15,861,019.89 | 19,881,590.27 |
| 其他      | 1,677,645.54  | 2,496,751.63  |
| 研发材料采购款 | 2,183,050.33  | 2,283,772.90  |
| 代收代付款   | 1,608,236.00  | 1,441,660.72  |
| 在建工程采购款 | 887,710.93    | 926,621.17    |
| 固定资产采购款 | 37,582.33     | 37,582.25     |
| 合计      | 45,412,804.92 | 51,263,665.79 |

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√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 |
|-----|--------------|-----------|
| A公司 | 5,000,000.00 | 项目处于清算中   |
| B公司 | 1,100,000.00 | 项目审核暂时未通过 |
| 合计  | 6,100,000.00 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

## (四十三) 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年内到期的应付债券利息 | 624,941.25   | 1,124,573.85 |
| 1年内到期的租赁负债   | 1,315,481.10 | 1,723,895.50 |
| 合计           | 1,940,422.35 | 2,848,469.35 |

**(四十四) 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         |                |                |
| 待转销项税额        | 165,218,894.52 | 150,846,577.36 |
| 已背书未终止确认的应收票据 | 7,273,503.36   | 7,273,503.36   |
| 合计            | 172,492,397.88 | 158,120,080.72 |

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

**(四十五) 长期借款****1. 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**(四十六) 应付债券****1. 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 481,306,212.27 | 471,114,499.50 |
| 合计      | 481,306,212.27 | 471,114,499.50 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值     | 发行日期       | 债券期限                  | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息    | 溢折价摊销        | 本期偿还      | 期末余额           |
|------|--------|------------|-----------------------|----------------|----------------|------|------------|--------------|-----------|----------------|
| 风语转债 | 100.00 | 2022年3月25日 | 2022年3月25日至2028年3月24日 | 500,000,000.00 | 471,114,499.50 |      | 624,941.25 | 9,583,184.43 | 16,412.91 | 481,306,212.27 |
| 合计   | /      | /          | /                     | 500,000,000.00 | 471,114,499.50 |      | 624,941.25 | 9,583,184.43 | 16,412.91 | 481,306,212.27 |

**3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]4026号”文核准，公司于2022年3月25日公开发行了500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额5.00亿元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金并支付最后一年利息，可转换公司债券票面利率为第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年2.0%、第六年2.5%，到期赎回价格115.00元（含最后一期利息）。债券简称“风语转债”，债券代码“113643”。根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》、《公开发行A股可转换公司债券上市公告书》的相关规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022年3月31日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2022年10月10日至2028年3月24日止。本次发行的可转债的初始转股价格为22.15元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

**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

**(四十七) 租赁负债**

适用 不适用

**(四十八) 长期应付款****1. 项目列示**

适用 不适用

**2. 长期应付款**

适用 不适用

**3. 专项应付款**

适用 不适用

**(四十九) 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(五十) 预计负债**

适用 不适用

**1. 分类列示**

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因    |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 售后服务费 | 48,476,307.48 | 55,635,970.77 | 计提售后服务费 |
| 合计    | 48,476,307.48 | 55,635,970.77 |         |

**2. 重要预计负债**

无。

**(五十一) 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (五十二)其他非流动负债

适用 不适用

## (五十三)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            |                |
| 一、有限售条件股份   | 2,128,800.00   |             |    |       | -2,128,800.00 | -2,128,800.00 |                |
| 1. 国家持股     |                |             |    |       |               |               |                |
| 2. 国有法人持股   |                |             |    |       |               |               |                |
| 3. 其他内资持股   | 2,128,800.00   |             |    |       | -2,128,800.00 | -2,128,800.00 |                |
| 其中：境内法人持股   |                |             |    |       |               |               |                |
| 境内自然人持股     | 2,128,800.00   |             |    |       | -2,128,800.00 | -2,128,800.00 |                |
| 4. 境外持股     |                |             |    |       |               |               |                |
| 其中：境外法人持股   |                |             |    |       |               |               |                |
| 境外自然人持股     |                |             |    |       |               |               |                |
| 二、无限售条件流通股份 | 596,349,311.00 |             |    |       | -1,574,992.00 | -1,574,992.00 | 594,774,319.00 |
| 1. 人民币普通股   | 596,349,311.00 |             |    |       | -1,574,992.00 | -1,574,992.00 | 594,774,319.00 |
| 2. 境内上市外资股  |                |             |    |       |               |               |                |
| 3. 境外上市外资股  |                |             |    |       |               |               |                |
| 4. 其他       |                |             |    |       |               |               |                |
| 股份总数        | 598,478,111.00 |             |    |       | -3,703,792.00 | -3,703,792.00 | 594,774,319.00 |

其他说明：

股本变动原因为①回购注销 2021 年限制性股票激励计划终止股份 2,128,800.00 股；②注销 2020 年回购专用证券账户剩余股份 1,576,167.00 股；③2023 年 1-6 月债转股 1,175.00 股。

## (五十四)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

单位：元 币种：人民币

| 金融工具名称 | 发行时间            | 会计分类   | 股利率或利息率   | 发行价格    |
|--------|-----------------|--------|-----------|---------|
| 可转换债券  | 2022 年 3 月 25 日 | 复合金融工具 | 0.3%-2.5% | 100 元/张 |
| 合计     |                 |        |           |         |

接上表：

| 金融工具名称 | 数量           | 金额             | 到期日或续期情况 | 转股条件       | 转换情况       |
|--------|--------------|----------------|----------|------------|------------|
| 可转换债券  | 5,000,000.00 | 500,000,000.00 | 未到期      | 发行结束 6 个月后 | 转股 3,069 股 |
| 合计     | 5,000,000.00 | 500,000,000.00 |          |            |            |

## 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

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |              | 本期减少   |          | 期末           |               |
|-----------|--------------|---------------|------|--------------|--------|----------|--------------|---------------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值         | 数量     | 账面价值     | 数量           | 账面价值          |
| 风语转债      | 4,999,710.00 | 32,455,692.71 |      | 1,528,756.92 | 180.00 | 1,324.80 | 4,999,530.00 | 33,983,124.83 |
| 合计        | 4,999,710.00 | 32,455,692.71 |      | 1,528,756.92 | 180.00 | 1,324.80 | 4,999,530.00 | 33,983,124.83 |

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

## (五十五) 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） | 478,405,889.76 | 16,176.68 | 29,514,765.20 | 448,907,301.24 |
| 其他资本公积     | 6,368,824.00   |           | 6,368,824.00  |                |
| 合计         | 484,774,713.76 | 16,176.68 | 35,883,589.20 | 448,907,301.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2023 年上半年可转债转股 1,175.00 股，增加资本公积-股本溢价 16,176.68 元。

注 2：终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票计划减少资本公积-股本溢价 1,913,749.00 元，减少其他资本公积 6,368,824.00 元。

注 3：注销 2020 年回购专用证券账户剩余股份减少资本公积-股本溢价 27,601,016.20 元。

## (五十六) 库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|---------------|------|---------------|------|
| 实行股权激励回购 | 39,588,556.20 |      | 39,588,556.20 |      |
| 合计       | 39,588,556.20 |      | 39,588,556.20 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期因 2021 年股权激励计划终止减少金额为 10,411,373.00 元。

注 2：本期因注销回购专用证券账户股份减少金额为 29,177,183.20 元。

## (五十七) 其他综合收益

适用  不适用

**(五十八) 专项储备**

□适用 √不适用

**(五十九) 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 | 162,677,097.94 |      |      | 162,677,097.94 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 162,677,097.94 |      |      | 162,677,097.94 |

**(六十) 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           | 959,098,416.12   | 1,101,475,445.08 |
| 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            | 959,098,416.12   | 1,101,475,445.08 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 114,244,375.20   | 66,044,003.96    |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 6,652,001.88     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 20,817,101.17    | 201,769,031.04   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,052,525,690.15 | 959,098,416.12   |

**(六十一) 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 | 931,175,334.06 | 619,651,356.33 | 554,669,858.67 | 431,743,652.09 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 931,175,334.06 | 619,651,356.33 | 554,669,858.67 | 431,743,652.09 |

**2. 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类      | 合计             |
|-----------|----------------|
| 商品类型      |                |
| 数字化体验空间项目 | 915,325,939.86 |
| 数字化产品及服务  | 15,849,394.20  |
| 按经营地区分类   |                |

|            |                |
|------------|----------------|
| 市场或客户类型    |                |
| 合同类型       |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |
| 在某一时点确认收入  | 931,175,334.06 |
| 按合同期限分类    |                |
| 按销售渠道分类    |                |
| 合计         | 931,175,334.06 |

### 3. 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司提供的服务通常在所承接项目达到试运行或开馆时确认收入实现。本公司按照合同约定的收款进度收款。一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。本公司提供服务的项目通常以质量保证金形式进行质量保证。

### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (六十二)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        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,170,187.10 | 1,496,077.67 |
| 教育费附加   | 919,269.64   | 1,276,526.94 |
| 其他      | 1,614,915.45 | 1,099,818.50 |
| 合计      | 3,704,372.19 | 3,872,423.11 |

### (六十三)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  | 19,478,427.28 | 23,039,567.28 |
| 售后服务费 | 13,541,410.87 | 7,896,278.15  |
| 差旅费   | 12,464,839.99 | 6,539,740.66  |
| 业务招待费 | 8,325,896.59  | 4,668,645.11  |
| 广告宣传费 | 986,915.76    | 2,448,785.35  |
| 其他    | 484,505.21    | 501,775.11    |
| 合计    | 55,281,995.70 | 45,094,791.66 |

### (六十四)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  | 10,021,633.89 | 10,543,610.56 |
| 办公费   | 8,267,609.82  | 6,948,779.39  |
| 折旧费   | 5,883,823.70  | 5,910,290.61  |
| 中介机构费 | 2,672,398.79  | 1,911,381.91  |
| 差旅交通费 | 5,871,624.71  | 1,629,406.95  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 代理服务费    | 2,867,230.22  | 1,916,830.41  |
| 水电费      | 2,123,756.29  | 1,699,171.33  |
| 业务招待费    | 4,259,000.67  | 367,847.94    |
| 房屋维护费    | 692,434.08    | 425,187.49    |
| 股份支付     | 0.00          | 2,653,676.65  |
| 租赁物业费    | 696,287.48    | 432,869.92    |
| 无形资产摊销   | 431,840.58    | 855,419.68    |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00          | 1,138,594.26  |
| 其他       | 3,215,357.31  | 2,347,093.94  |
| 合计       | 47,002,997.54 | 38,780,161.04 |

**(六十五) 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         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,568,587.90 | 33,310,310.13 |
| 材料费  | 285,297.68    | 429,329.05    |
| 折旧费  | 429,933.17    | 411,055.68    |
| 其他   | 276,062.56    | 174,851.48    |
| 合计   | 34,559,881.31 | 34,325,546.34 |

**(六十六) 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          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 11,270,754.52  | 5,714,128.83   |
| 减：利息收入 | -15,581,006.96 | -14,049,640.23 |
| 汇兑损益   | 249,886.36     | -116,059.11    |
| 银行手续费  | 466,295.64     | 458,758.00     |
| 合计     | -3,594,070.44  | -7,992,812.51  |

**(六十七) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------------------|------------|------------|
| 静安区文化发展专项资金            | 350,000.00 |            |
| 服务业专项资金                | 300,000.00 |            |
| 进项税加计抵减                | 18,523.39  | 20,685.79  |
| 科技文创主题融合 IP 建设项目政府扶持资金 |            | 153,145.17 |
| 小微企业六税两费减免             |            | 77,390.97  |
| 其他                     | 7,500.00   | 1,278.64   |
| 合计                     | 676,023.39 | 252,500.57 |

**(六十八) 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 | 181,302.97 | -1,244,871.99 |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 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               |              |              |
| 理财产品及大额存单收益          | 5,690,440.70 | 2,296,992.54 |
| 合计                   | 5,871,743.67 | 1,052,120.55 |

**(六十九) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(七十) 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产              | 2,544,331.43  | 3,594,035.39 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |              |
| 交易性金融负债              |               |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |              |
| 其他非流动金融资产            | 53,312,745.03 | 961,739.55   |
| 合计                   | 55,857,076.46 | 4,555,774.94 |

**(七十一) 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   | -954,824.92    | 2,818,658.78   |
| 应收账款坏账损失   | -97,475,554.07 | -99,315,840.27 |
| 其他应收款坏账损失  | 1,005,570.67   | -592,745.60    |
| 债权投资减值损失   |                |                |
| 其他债权投资减值损失 |                |                |
| 长期应收款坏账损失  |                |                |
| 合同资产减值损失   |                |                |
| 合计         | -97,424,808.32 | -97,089,927.09 |

**(七十二) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|-------|
| 一、坏账损失              |       |       |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |       |       |
| 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                  |                |                |
| 十三、存货跌价损失(不包含合同履约成本减值) | -2,352,329.36  | -12,281,694.69 |
| 十四、合同资产减值损失            | -7,704,978.44  | -374,404.26    |
| 合计                     | -10,057,307.80 | -12,656,098.95 |

**(七十三) 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 |
|----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益 | 30,110.66 |       |
| 合计       | 30,110.66 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十四) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |           |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           |          |               |
| 无形资产处置利得    |           |          |               |
| 债务重组利得      |           |          |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |          |               |
| 接受捐赠        |           |          |               |
| 政府补助        |           |          |               |
| 其他          | 24,114.86 | 5,881.45 | 24,114.86     |
| 合计          | 24,114.86 | 5,881.45 | 24,114.86     |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十五) 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       |            |          |            |
| 违约赔偿支出     | 88,000.00  |          | 88,000.00  |
| 其他         | 42,630.81  | 1,000.00 | 42,630.81  |
| 合计         | 130,630.81 | 1,000.00 | 130,630.81 |

**(七十六) 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 | 38,421,999.94  | -45,845.09     |
| 递延所得税费用 | -23,251,203.78 | -21,992,966.26 |
| 合计      | 15,170,796.16  | -22,038,811.35 |

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十七) 其他综合收益**

□适用 √不适用

**(七十八) 现金流量表项目****1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 年初受限货币资金本期收回 | 11,465,098.43 |               |
| 利息收入         | 17,011,419.81 | 14,049,640.23 |
| 营业外收入        | 24,114.86     | 5,881.45      |
| 其他收益         | 657,500.00    | 1,278.64      |
| 合计           | 29,158,133.10 | 14,056,800.32 |

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 费用支出 | 73,520,059.50 | 87,413,456.18 |
| 合计   | 73,520,059.50 | 87,413,456.18 |

## 3. 收到的其他与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          |
|---------------|----------------|----------------|
| 收回理财及结构性产品投资款 | 200,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 收回大额存单        | 50,621,250.00  |                |
| 合计            | 250,621,250.00 | 240,000,000.00 |

## 4. 支付的其他与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          |
|---------------|----------------|----------------|
| 支付理财及结构性产品投资款 |                | 300,000,000.00 |
| 购买大额存单        | 151,454,861.10 |                |
| 合计            | 151,454,861.10 | 300,000,000.00 |

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 租赁负债支付的现金 | 443,571.43 | 739,285.72   |
| 限制性股票回购   |            | 269,034.04   |
| 合计        | 443,571.43 | 1,008,319.76 |

## (七十九) 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                              | 114,244,327.38 | -72,995,840.24 |
| 加：资产减值准备                         | 10,057,307.80  | 12,656,098.95  |
| 信用减值损失                           | 97,424,808.32  | 97,089,927.09  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,859,620.54   | 7,578,678.14   |
| 使用权资产摊销                          | 823,591.92     | 823,591.94     |
| 无形资产摊销                           | 713,330.19     | 1,136,909.29   |
| 长期待摊费用摊销                         | 40,343.82      | 1,217,623.11   |
| 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） | -30,110.66     |                |
| 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）              | -55,857,076.46 | -4,555,774.94  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 11,520,640.88  | 5,598,069.72   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,871,743.67  | -1,052,120.55  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -31,610,819.73 | -20,402,778.12 |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         | 6,830,859.03     | 358,013.33       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -41,070,997.35   | -119,658,615.98  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -124,177,880.45  | -77,527,200.56   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -217,424,735.74  | -36,720,360.26   |
| 其他                           |                  | 2,653,676.65     |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -227,528,534.18  | -203,800,102.43  |
| <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                      | 1,467,479,834.56 | 1,346,224,229.23 |
| 减：现金的期初余额                    | 1,617,209,612.63 | 1,171,898,818.16 |
| 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                 | -149,729,778.07  | 174,325,411.07   |

**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                        | 1,467,479,834.56 | 1,617,209,612.63 |
| 其中：库存现金                     |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,467,479,834.56 | 1,617,209,612.63 |
| 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              | 1,467,479,834.56 | 1,617,209,612.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

□适用 √不适用

**(八十)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

**(八十一) 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 32,992,139.26 | 注 1  |
| 应收票据 |               |      |
| 存货   |               |      |
| 固定资产 |               |      |
| 无形资产 |               |      |
| 合计   | 32,992,139.26 | /    |

其他说明：

注 1：2023 年 6 月 30 日期末余额中存放银行金融机构保函保证金 13,996,124.35 元，其他保证金 324,093.39 元，其他使用受限资金 18,671,921.52 元。

**(八十二) 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

**(八十三) 套期**

□适用 √不适用

**(八十四) 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类          | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-------------|------------|------|------------|
| 静安区文化发展专项资金 | 350,000.00 | 其他收益 | 350,000.00 |
| 服务业专项资金     | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 进项税加计抵减     | 18,523.39  | 其他收益 | 18,523.39  |
| 稳岗补贴        | 7,500.00   | 其他收益 | 7,500.00   |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**(八十五) 其他**

□适用 √不适用

**七、合并范围的变更****(一) 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(二) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三) 反向购买**

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(五) 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

**(六) 其他**

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质               | 持股比例(%) |       | 表决权比例(%) | 取得方式       |
|--------------------|-------|-----|--------------------|---------|-------|----------|------------|
|                    |       |     |                    | 直接      | 间接    |          |            |
| 苏州雅诗蒂诺模型有限公司       | 苏州    | 苏州  | 模型设计               | 100.00  |       | 100.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 桐庐放语空文化创意有限公司      | 桐庐    | 桐庐  | 展览展示、文化创意产品销售、旅游服务 | 100.00  |       | 100.00   | 投资新设       |
| 上海要看文化创意有限公司       | 上海    | 上海  | 商业展览院线服务           | 99.11   | 0.87  | 99.98    | 投资新设       |
| 上海放语空文化创意有限公司      | 上海    | 上海  | 文化艺术交流策划咨询、展览展示服务  | 100.00  |       | 100.00   | 投资新设       |
| 上海励想文化发展合伙企业(有限合伙) | 上海    | 上海  | 商务服务业              |         | 97.78 | 97.78    | 投资新设       |
| 浙江风语宙数字科技有限公司      | 绍兴    | 绍兴  | 数字内容服务             | 100.00  |       | 100.00   | 投资新设       |

## 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

## (二) 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

## (三) 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 |                     |
| 一、联营企业           |       |     |                |         |    |                     |
| 1. 上海良晓信息科技有限公司  | 上海    | 上海  | 科学研究与技术服务业     | 30.00   |    | 权益法                 |
| 2. 安徽阿玛歌文化传媒有限公司 | 安徽    | 安徽  | 广播、电视、电影和录音制作业 | 49.00   |    | 权益法                 |

|                      |    |    |                    |        |  |     |
|----------------------|----|----|--------------------|--------|--|-----|
| 3. 上海灵境绿洲数字科技有限公司    | 上海 | 上海 | 科技推广与应用服务          | 15.00  |  | 权益法 |
| 4. 衢州南孔放语空文化传播有限公司   | 浙江 | 浙江 | 组织文化艺术交流活动、会议及展览服务 | 30.00  |  | 权益法 |
| 5. 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司 | 新疆 | 新疆 | 科学研究与技术服务          | 3.4976 |  | 权益法 |

## 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   |                   |
|----------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                      | 上海良晓信息科技有限公司  | 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司 | 上海良晓信息科技有限公司  | 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司 |
| 流动资产                 | 47,850,135.59 | 1,734,070,000.00  | 46,076,160.42 | 1,845,579,085.56  |
| 非流动资产                | 393,156.10    | 156,090,000.00    | 305,427.24    | 143,584,260.97    |
| 资产合计                 | 48,243,291.69 | 1,890,160,000.00  | 46,381,587.66 | 1,989,163,346.53  |
| 流动负债                 | 4,028,992.46  | 754,250,000.00    | 3,536,546.92  | 916,262,447.62    |
| 非流动负债                |               | 5,050,000.00      |               | 2,818,446.98      |
| 负债合计                 | 4,028,992.46  | 759,300,000.00    | 3,536,546.92  | 919,080,894.60    |
| 少数股东权益               |               |                   |               | 11,223,608.95     |
| 归属于母公司股东权益           | 44,214,299.23 | 1,130,860,000.00  | 42,845,040.74 | 1,058,858,842.98  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 13,264,289.77 | 39,552,959.36     | 12,853,512.23 | 37,034,646.89     |
| 调整事项                 | 24,127,228.44 | 9,402,467.83      | 24,127,228.44 | 11,297,507.98     |
| --商誉                 |               |                   |               |                   |
| --内部交易未实现利润          |               |                   |               |                   |
| --其他                 |               |                   |               |                   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 37,391,518.21 | 48,955,427.19     | 36,980,740.67 | 48,332,154.87     |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |                   |               |                   |
| 营业收入                 | 10,881,194.56 | 299,580,000.00    | 3,404,106.12  | 409,239,691.95    |
| 净利润                  | 1,369,258.49  | 17,820,000.00     | -1,061,686.64 | 27,001,027.74     |
| 终止经营的净利润             |               |                   |               |                   |
| 其他综合收益               |               |                   |               |                   |
| 综合收益总额               | 1,369,258.49  | 17,820,000.00     | -1,061,686.64 | 27,001,027.74     |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |                   |               |                   |

## 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

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   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 12,789,294.98 | 13,371,812.84 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -852,746.90   | -1,937,583.86 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |

## 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

## (四)重要的共同经营

□适用 √不适用

## (五)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

## (六)其他

□适用 √不适用

## 九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023年6月30日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目    | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计               |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金      | 1,500,471,973.82 |                        |                          | 1,500,471,973.82 |
| 交易性金融资产   |                  | 82,418,028.00          |                          | 82,418,028.00    |
| 应收票据      | 111,590,828.19   |                        |                          | 111,590,828.19   |
| 应收账款      | 1,454,123,959.47 |                        |                          | 1,454,123,959.47 |
| 应收款项融资    | 6,300,000.00     |                        |                          | 6,300,000.00     |
| 其他应收款     | 25,296,475.01    |                        |                          | 25,296,475.01    |
| 其他流动资产    | 273,570,689.17   |                        |                          | 273,570,689.17   |
| 其他非流动金融资产 |                  | 256,114,945.03         |                          | 256,114,945.03   |

(2) 2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目    | 以摊余成本计量的金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计               |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金      | 1,661,885,051.64 |                        |                          | 1,661,885,051.64 |
| 交易性金融资产   |                  | 279,873,696.57         |                          | 279,873,696.57   |
| 应收票据      | 30,507,154.80    |                        |                          | 30,507,154.80    |
| 应收账款      | 1,424,154,189.96 |                        |                          | 1,424,154,189.96 |
| 应收款项融资    |                  |                        |                          |                  |
| 其他应收款     | 30,406,340.75    |                        |                          | 30,406,340.75    |
| 其他流动资产    | 167,856,857.84   |                        |                          | 167,856,857.84   |
| 其他非流动金融资产 |                  | 202,802,200.00         |                          | 202,802,200.00   |

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债         | 合计             |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款   |                        | 81,200,000.00  | 81,200,000.00  |
| 应付票据   |                        | 149,759,081.52 | 149,759,081.52 |
| 应付账款   |                        | 844,582,336.02 | 844,582,336.02 |
| 其他应付款  |                        | 45,412,804.92  | 45,412,804.92  |

(2) 2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债         | 合计             |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款   |                        | 20,154,000.00  | 20,154,000.00  |
| 应付票据   |                        | 138,339,270.49 | 138,339,270.49 |
| 应付账款   |                        | 935,257,355.42 | 935,257,355.42 |
| 其他应付款  |                        | 51,263,665.79  | 51,263,665.79  |

**(二) 信用风险**

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

**(三) 流动性风险**

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 2023年6月30日     |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|
|       | 1年以内           | 1年以上           | 合计             |
| 短期借款  | 81,200,000.00  |                | 81,200,000.00  |
| 应付票据  | 149,759,081.52 |                | 149,759,081.52 |
| 应付账款  | 574,486,687.59 | 270,095,648.43 | 844,582,336.02 |
| 其他应付款 | 25,705,020.57  | 19,707,784.35  | 45,412,804.92  |

接上表：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 2022年12月31日    |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|
|       | 1年以内           | 1年以上           | 合计             |
| 短期借款  | 20,154,000.00  |                | 20,154,000.00  |
| 应付票据  | 138,339,270.49 |                | 138,339,270.49 |
| 应付账款  | 681,538,302.32 | 253,719,053.10 | 935,257,355.42 |
| 其他应付款 | 38,488,961.03  | 12,774,704.76  | 51,263,665.79  |

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

截至2023年6月30日，公司无借款，无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

##### 2. 汇率风险

本公司无经营活动有关的外汇变动风险。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2023年6月30日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

#### 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

#### 十一、公允价值的披露

##### (一) 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     |            |                |                |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 338,532,973.03 | 338,532,973.03 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 82,418,028.00  | 82,418,028.00  |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 82,418,028.00  | 82,418,028.00  |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| 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 |            |            | 256,114,945.03 | 256,114,945.03 |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 256,114,945.03 | 256,114,945.03 |
| (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>       |  |  | 338,532,973.03 | 338,532,973.03 |
| (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>      |  |  |                |                |

## (二) 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

## (三) 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

## (四) 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

| 金融资产/金融负债                     | 公允价值层级 | 估值技术及主要输入参数   | 重要不可观察输入参数 |
|-------------------------------|--------|---|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具   | 第三层级   | 公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。   | 预期收益率      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资 | 第三层级   | 公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资主要为非上市股权，采用可比公司法选择与目标公司重要财务指标类似的同行业的可比公司，将可比公司的 PB 或 PS 取平均值并考虑流动性折扣。 | 流动性折扣系数    |

## (五) 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

## (六) 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

## (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

 适用  不适用

## (八) 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

## (九) 其他

 适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

## (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## (二) 本企业的母公司情况

 适用  不适用

本企业的母公司情况的说明

| 最终控制方名称 | 性质  | 最终控制方对本公司的<br>持股比例 (%) |       | 最终控制方对本公司的<br>表决权比例 (%) |       |
|---------|-----|------------------------|-------|-------------------------|-------|
|         |     | 期末                     | 期初    | 期末                      | 期初    |
| 辛浩鹰     | 自然人 | 21.71                  | 23.56 | 21.71                   | 23.56 |
| 李晖      | 自然人 | 23.90                  | 27.07 | 23.90                   | 27.07 |

本企业最终控制方是辛浩鹰、李晖

## (三) 本企业的子公司情况

 适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

## (四) 本企业合营和联营企业情况

 适用  不适用

本企业合营和联营企业情况详见附注八、（三）。

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

## (五) 其他关联方情况

 适用  不适用

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系       |
|-----------------|-------------------|
| 上海市静安雷电所跨媒介艺术中心 | 公司最终控制方辛浩鹰担任法定代表人 |

**(六) 关联交易情况****1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****(1) 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      |
|---------------------|--------|------------|--------------|---------------|------------|
| 李晖                  | 房租租赁   | 887,142.86 |              |               | 887,142.86 |
| 上海市静安雷电所<br>跨媒介艺术中心 | 采购服务   | 250,000.00 |              |               |            |
| 上海良晓信息科技有限公司        | 采购服务   | 541,509.43 |              |               |            |

**(2) 出售商品/提供劳务情况表**

□适用 √不适用

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

## (1) 本公司作为出租方：

□适用 √不适用

## (2) 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 |
| 李晖    | 办公楼    |                             |       |                        |       | 887,142.86 | 887,142.86 | 35,157.03   | 73,649.22 |          |       |

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

| 出租方名称 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 |
|-------|----------|------------|---------|
| 李晖    | 2021-1-1 | 2023-12-31 | 市场价     |

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,692,840.74 | 5,291,003.94 |

**8. 其他关联交易**适用 不适用**(七) 关联方应收应付款项****1. 应收项目**适用 不适用**2. 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额     | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|--------|
| 应付账款 | 上海良晓信息科技有限公司 | 309,433.96 |        |

**(八) 关联方承诺**适用 不适用**(九) 其他**适用 不适用

## 十三、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## (二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## (三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## (四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司请求银行向客户出具履约保函。截至 2023 年 6 月 30 日，正在履行的关于出具保函的协议如下：

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 保函出具银行             | 保函金额          | 保函到期日      |
|----|--------------------|---------------|------------|
| 1  | 中信银行股份有限公司上海分行     | 551,000.00    | 2023-9-17  |
| 2  | 中信银行股份有限公司上海分行     | 413,100.00    | 2023-9-8   |
| 3  | 宁波银行股份有限公司温州分行     | 5,000,000.00  | 2024-1-3   |
| 4  | 宁波银行股份有限公司温州分行     | 3,000,000.00  | 2024-1-3   |
| 5  | 宁波银行股份有限公司温州分行     | 2,560,300.00  | 2024-1-3   |
| 6  | 宁波银行股份有限公司上海分行     | 873,800.00    | 2023-8-11  |
| 7  | 宁波银行股份有限公司上海分行     | 256,200.00    | 2023-11-15 |
| 8  | 中国银行股份有限公司上海分行     | 326,000.00    | 2023-12-31 |
| 9  | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 47,000,000.00 | 2023-12-31 |
| 10 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 4,992,000.00  | 2023-12-31 |
| 11 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 500,000.00    | 2023-7-31  |
| 12 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 500,000.00    | 2024-6-30  |
| 13 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 500,000.00    | 2024-6-30  |
| 14 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 474,900.00    | 2023-12-1  |
| 15 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 446,300.00    | 2023-10-31 |
| 16 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 377,400.00    | 2024-2-24  |
| 17 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 283,400.00    | 2023-12-31 |
| 18 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 111,200.00    | 2024-5-30  |
| 19 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 100,300.00    | 2023-11-19 |
| 20 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 84,000.00     | 2023-12-31 |
| 21 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 21,900.00     | 2023-11-28 |
| 22 | 中国建设银行股份有限公司上海杨浦支行 | 18,500.00     | 2023-10-14 |
| 23 | 招商银行股份有限公司上海分行     | 4,992,000.00  | 2023-12-31 |

|    |                |              |            |
|----|----------------|--------------|------------|
| 24 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 3,064,000.00 | 2024-1-8   |
| 25 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 1,618,000.00 | 2024-6-3   |
| 26 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 1,324,800.00 | 2024-3-31  |
| 27 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 1,162,800.00 | 2023-10-31 |
| 28 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 762,600.00   | 2023-12-31 |
| 29 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 446,300.00   | 2023-10-31 |
| 30 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 300,000.00   | 2023-10-18 |
| 31 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 256,200.00   | 2023-11-15 |
| 32 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 160,400.00   | 2023-9-30  |
| 33 | 招商银行股份有限公司上海分行 | 115,400.00   | 2023-12-20 |
| 34 | 中信银行股份有限公司上海分行 | 551,000.00   | 2023-9-17  |

**(二)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

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

**(三)其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****(一)重要的非调整事项**

适用 不适用

**(二)利润分配情况**

适用 不适用

**(三)销售退回**

适用 不适用

**(四)其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****(一)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

**(二) 债务重组**

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 年金计划**

适用 不适用

**(五) 终止经营**

适用 不适用

**(六) 分部信息****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**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

**(七) 借款费用**

无。

**(八) 外币折算**

无。

## (九) 租赁

## 1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

单位：元 币种：人民币

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额    |
|--------------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 900,000.00 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） |            |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） |            |
| 3 年以上              |            |
| 合计                 | 900,000.00 |

## (十) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## (十一) 其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|
| 1 年以内        |                  |
| 其中：1 年以内分项   |                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 716,300,785.22   |
| 1 年以内小计      | 716,300,785.22   |
| 1 至 2 年      | 353,881,187.38   |
| 2 至 3 年      | 464,438,052.54   |
| 3 年以上        |                  |
| 3 至 4 年      | 254,646,564.74   |
| 4 至 5 年      | 157,404,443.95   |
| 5 年以上        | 236,403,454.87   |
| 合计           | 2,183,074,488.70 |

## 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  | 16,427,629.40    | 0.75   | 16,427,629.40  |          |                  | 16,427,629.40    | 0.80   | 16,427,629.40  |          |                  |
| 其中：        |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 1. 单项金额重大  | 10,170,000.00    | 0.47   | 10,170,000.00  | 100.00   |                  | 10,170,000.00    | 0.50   | 10,170,000.00  | 100.00   |                  |
| 2. 单项金额不重大 | 6,257,629.40     | 0.28   | 6,257,629.40   | 100.00   |                  | 6,257,629.40     | 0.30   | 6,257,629.40   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备  | 2,166,646,859.30 | 99.25  | 715,615,254.54 |          | 1,451,031,604.76 | 2,037,647,227.97 | 99.20  | 618,888,940.47 |          | 1,418,758,287.50 |
| 其中：        |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 信用风险特征组合   | 2,099,162,088.46 | 96.16  | 648,130,483.70 | 30.88    | 1,451,031,604.76 | 1,970,085,697.13 | 95.91  | 551,327,409.63 | 27.98    | 1,418,758,287.50 |
| 其他风险特征组合   | 67,484,770.84    | 3.09   | 67,484,770.84  | 100.00   |                  | 67,561,530.84    | 3.29   | 67,561,530.84  | 100.00   |                  |
| 合计         | 2,183,074,488.70 | /      | 732,042,883.94 | /        | 1,451,031,604.76 | 2,054,074,857.37 | /      | 635,316,569.87 | /        | 1,418,758,287.50 |

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        |
| A 公司 | 10,170,000.00 | 10,170,000.00 | 100.00   | 企业催收未果,无法收回 |
| B 公司 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 100.00   | 企业催收未果,无法收回 |
| C 公司 | 1,386,989.40  | 1,386,989.40  | 100.00   | 企业催收未果,无法收回 |
| D 公司 | 870,640.00    | 870,640.00    | 100.00   | 企业催收未果,无法收回 |
| 合计   | 16,427,629.40 | 16,427,629.40 |          | /           |

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:信用风险特征组合

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 (含 1 年) | 715,830,874.86   | 35,791,543.74  | 5.00     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 353,881,187.38   | 35,388,118.74  | 10.00    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 445,325,885.30   | 133,597,765.59 | 30.00    |
| 3-4 年 (含 4 年) | 224,437,093.90   | 112,218,546.95 | 50.00    |
| 4-5 年 (含 5 年) | 142,762,691.70   | 114,210,153.36 | 80.00    |
| 5 年以上         | 216,924,355.32   | 216,924,355.32 | 100.00   |
| 合计            | 2,099,162,088.46 | 648,130,483.70 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:其他风险特征组合

单位:元 币种:人民币

| 名称       | 期末余额          |        |               |          |
|----------|---------------|--------|---------------|----------|
|          | 应收账款          | 比例 (%) | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 其他风险特征组合 | 67,484,770.84 | 100.00 | 67,484,770.84 | 100.00   |
| 合计       | 67,484,770.84 | 100.00 | 67,484,770.84 | 100.00   |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## 3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 应收账款坏账准备 | 635,316,569.87 | 96,726,314.07 |       |       |      | 732,042,883.94 |
| 合计       | 635,316,569.87 | 96,726,314.07 |       |       |      | 732,042,883.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## 4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额             | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额        |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 第一名  | 66,044,849.66  | 3.03           | 3,302,242.48  |
| 第二名  | 45,811,255.96  | 2.10           | 2,290,562.80  |
| 第三名  | 37,762,500.00  | 1.73           | 18,881,250.00 |
| 第四名  | 37,056,184.01  | 1.70           | 9,321,730.45  |
| 第五名  | 35,518,040.00  | 1.63           | 10,655,412.00 |
| 合计   | 222,192,829.63 | 10.19          | 44,451,197.73 |

## 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## 7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (二) 其他应收款

## 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 1,500,000.00  |               |
| 其他应收款 | 23,786,475.01 | 30,360,389.36 |
| 合计    | 25,286,475.01 | 30,360,389.36 |

其他说明：

□适用 √不适用

**2. 应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 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 |
|--------------------|--------------|------|
| 广东省城乡规划设计研究院有限责任公司 | 1,500,000.00 |      |
| 合计                 | 1,500,000.00 |      |

**(1) 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4. 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        |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内（含1年） | 11,718,918.43 |
| 1年以内小计    | 11,718,918.43 |
| 1至2年      | 4,424,053.92  |
| 2至3年      | 1,488,234.61  |
| 3年以上      |               |
| 3至4年      | 1,260,454.56  |
| 4至5年      | 34,999,312.28 |
| 5年以上      | 13,588,415.67 |
| 合计        | 67,479,389.47 |

## (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        |
|-------|---------------|---------------|
| 关联方借款 | 8,000,000.00  | 8,218,201.32  |
| 备用金   | 5,717,249.41  | 9,812,690.36  |
| 押金保证金 | 53,762,140.06 | 57,261,184.13 |
| 合计    | 67,479,389.47 | 75,292,075.81 |

## (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) |               |
| 2023年1月1日余额    | 39,183,527.80 | 5,748,158.65         |                      | 44,931,686.45 |
| 2023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           |               | 856,850.76           |                      | 856,850.76    |
| 本期转回           | 2,095,622.75  |                      |                      | 2,095,622.75  |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 37,087,905.05 | 6,605,009.41         |                      | 43,692,914.46 |

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 |               |
| 其他应收账款坏账准备 | 44,931,686.45 | 856,850.76 | 2,095,622.75 |       |      | 43,692,914.46 |
| 合计         | 44,931,686.45 | 856,850.76 | 2,095,622.75 |       |      | 43,692,914.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (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 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄            | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 押金保证金 | 19,000,000.00 | 4-5年<br>(含5年) | 28.16               | 15,200,000.00 |
| 第二名  | 押金保证金 | 14,500,000.00 | 4-5年<br>(含5年) | 21.49               | 11,600,000.00 |
| 第三名  | 押金保证金 | 2,280,093.26  | 1-2年          | 3.38                | 228,009.33    |
| 第四名  | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 5年以上          | 1.48                | 1,000,000.00  |
| 第五名  | 押金保证金 | 800,000.00    | 1年以内          | 1.19                | 40,000.00     |
| 合计   | /     | 37,580,093.26 | /             | 55.70               | 28,068,009.33 |

## (7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (三) 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     | 132,210,000.00 |      | 132,210,000.00 | 132,210,000.00 |      | 132,210,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 98,866,011.35  |      | 98,866,011.35  | 98,684,708.38  |      | 98,684,708.38  |
| 合计         | 231,076,011.35 |      | 231,076,011.35 | 230,894,708.38 |      | 230,894,708.38 |

## 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<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|--------------|--------------|
| 1. 苏州雅诗蒂诺模型有限公司  | 31,660,000.00  |      |      | 31,660,000.00  |              |              |
| 2. 桐庐放语空文化创意有限公司 | 30,000,000.00  |      |      | 30,000,000.00  |              |              |
| 3. 上海要看文化创意有限公司  | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |              |              |
| 4. 上海放语空文化创意有限公司 | 550,000.00     |      |      | 550,000.00     |              |              |
| 5. 浙江风语宙数字科技有限公司 | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |              |              |
| 合计               | 132,210,000.00 |      |      | 132,210,000.00 |              |              |

## 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            |               |        |      |             |          |        |             |        |    |      |               |  |
| 二、联营企业            |               |        |      |             |          |        |             |        |    |      |               |  |
| 上海良晓信息科技有限公司      | 36,980,740.67 |        |      | 410,777.54  |          |        |             |        |    |      | 37,391,518.21 |  |
| 安徽阿玛歌文化传媒有限公司     | 2,642,949.17  |        |      | -733,372.33 |          |        |             |        |    |      | 1,909,576.84  |  |
| 上海灵境绿洲数字科技有限公司    | 9,710,947.02  |        |      | -8,153.74   |          |        |             |        |    |      | 9,702,793.28  |  |
| 衢州南孔放语空文化传播有限公司   | 1,017,916.65  |        |      | -111,220.82 |          |        |             |        |    |      | 906,695.83    |  |
| 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司 | 48,332,154.87 |        |      | 623,272.32  |          |        |             |        |    |      | 48,955,427.19 |  |
| 小计                | 98,684,708.38 |        |      | 181,302.97  |          |        |             |        |    |      | 98,866,011.35 |  |
| 合计                | 98,684,708.38 |        |      | 181,302.97  |          |        |             |        |    |      | 98,866,011.35 |  |

其他说明：

□适用 √不适用

**(四) 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 | 922,342,304.64 | 659,049,112.23 | 549,523,837.98 | 424,061,401.06 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 922,342,304.64 | 659,049,112.23 | 549,523,837.98 | 424,061,401.06 |

**2. 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 数字化体验空间项目  | 907,652,076.98 |
| 数字化产品及服务   | 14,690,227.66  |
| 按经营地区分类    |                |
| 市场或客户类型    |                |
| 合同类型       |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |
| 在某一时点确认收入  | 922,342,304.64 |
| 按合同期限分类    |                |
| 按销售渠道分类    |                |
| 合计         | 922,342,304.64 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**3. 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司提供的服务通常在所承接项目达到试运行或开馆时确认收入实现。本公司按照合同约定的收款进度收款。一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。本公司提供服务的项目通常以质量保证金形式进行质量保证。

**4. 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(五) 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 |             |               |
| 理财产品及大额存单收益    | 5,690,440.7 | 2,296,992.54  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 181,302.97  | -1,244,871.99 |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 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               |              |              |
| 合计                   | 5,871,743.67 | 1,052,120.55 |

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料**

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

**1. 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明             |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益   |               |                |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |                |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 661,500.00    | 六、（八十四）        |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |                |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |                |
| 非货币性资产交换损益  |               |                |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |                |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |                |
| 债务重组损益  |               |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 57,366,460.86 | 六、（六十八）和六、（七十） |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |                |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |                |

|                                      |               |                 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |                 |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 150,745.67    | 六、（七十四）和六、（七十五） |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |                 |
| 减：所得税影响额                             | 8,718,191.62  |                 |
| 少数股东权益影响额（税后）                        |               |                 |
| 合计                                   | 49,460,514.91 |                 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## (二) 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          | 5.07          | 0.19   | 0.19   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.87          | 0.11   | 0.11   |

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四) 其他

适用 不适用

董事长：李晖  
董事会批准报送日期：2023年8月30日

## 修订信息

适用 不适用