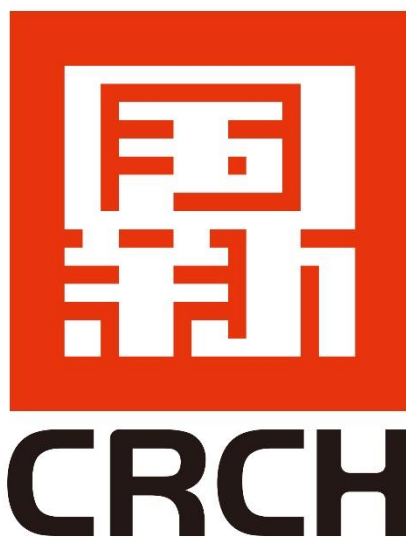


公司代码：600636

公司简称：国新文化

国新文化控股股份有限公司 2023 年年度报告



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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王志学、主管会计工作负责人杨玉兰及会计机构负责人（会计主管人员）张明方声明：保证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

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为-168,847,627.87元。母公司实现净利润-213,708,486.08元，年初未分配利润762,515,504.89元，期末可供分配利润504,943,338.61元。

本期按公司总股本（438,636,802股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），预计现金分红的数额共计17,545,472.08元。

本年度不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	73

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
中国国新	指	中国国新控股有限责任公司
中文发集团	指	中国文化产业发展集团有限公司
上海华谊	指	上海华谊控股集团有限公司
国新文化、三爱富、公司、上市公司	指	国新文化控股股份有限公司
奥威亚	指	广州市奥威亚电子科技有限公司
华晟经世	指	北京华晟经世信息技术股份有限公司
国文新思	指	北京国文新思智慧科技有限责任公司
睿科投资	指	樟树市睿科投资管理中心（有限合伙）
董事会	指	国新文化控股股份有限公司董事会
监事会	指	国新文化控股股份有限公司监事会
股东大会	指	国新文化控股股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《国新文化控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

公司办公地址的邮政编码	100055
公司网址	www.crhc-culture.com
电子信箱	bod@crhc-culture.com
所属行业分类	软件和信息技术服务业（行业代码 I65）

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区红莲南路 57 号中国文化大厦北侧二层公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHOB 座 20 层
	签字会计师姓名	赵志刚、乔迪
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

七、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	383,814,687.30	468,681,846.27	468,681,846.27	-18.11	444,449,331.14	444,449,331.14
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	382,038,379.49	466,811,113.42	466,811,113.42	-18.16	442,219,604.77	442,219,604.77
归属于上市公司股东的净利润	-168,847,627.87	134,240,800.21	133,667,145.82	-225.78	-428,515,170.85	-427,852,611.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-173,569,999.30	132,671,355.74	132,097,701.35	-230.83	-478,957,924.32	-478,295,365.24
经营活动产生的现金流量净额	52,929,251.48	99,070,688.47	99,070,688.47	-46.57	85,675,858.35	85,675,858.35
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,471,399,065.37	2,685,121,758.55	2,685,210,663.24	-7.96	2,568,426,430.42	2,569,088,989.50
总资产	2,569,477,366.61	2,845,153,883.89	2,843,079,840.33	-9.69	2,756,054,361.68	2,755,324,568.13

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-0.3835	0.3011	0.2998	-227.37	-0.9588	-0.9573
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.3835	0.3011	0.2998	-227.37	-0.9588	-0.9573
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.3942	0.2976	0.2963	-232.46	-1.0716	-1.0702
加权平均净资产收益率 (%)	-6.55	5.11	5.09	减少11.66个百分点	-15.27	-15.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.73	5.05	5.03	减少11.78个百分点	-17.06	-17.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本期实现营业收入 38,381 万元,较上年同期 46,868 万元减少 8,487 万元,降低 18.11%,主要原因是本期受市场环境的影响,销售收入减少。

2. 本期归属于上市公司股东的净利润-16,885 万元,同比减少 30,309 万元,同比下降 225.78%;本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-17,357 万元,同比减少 30,624 万元,同比下降 230.83%,主要原因是本年计提商誉减值准备 25,263 万元。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额是 5,293 万元,同比减少 4,614 万元,降低 46.57%。主要原因是本期收入下滑,购销业务净流入及收到的增值税退税金额同比减少。

4. 基本每股收益-0.3835 元/股,较上年同期减少 0.6846 元/股;稀释每股收益-0.3835 元/股,较上年同期减少 0.6846 元/股;加权平均净资产收益率为-6.55%,较上年同期下降 11.66 个百分点。

扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.3942 元/股,较上年同期减少 0.6918 元/股;扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-6.73%,较上年同期下降 11.78 个百分点。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	57,460,244.67	59,679,341.46	127,703,872.07	138,971,229.10
归属于上市公司股东的净利润	4,851,478.37	6,649,334.28	46,400,358.34	-226,748,798.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,871,110.56	6,115,554.20	45,923,039.94	-228,479,704.00
经营活动产生的现金流量净额	-50,689,879.95	25,628,301.92	50,203,273.16	27,787,556.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,280,784.46		524,342.37	-228,638.47
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,496,062.31		2,149,696.09	1,320,683.01
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-522.66		-890,940.88	-563,032.71
其他符合非经常性损益定义的损益项	206,619.48			49,968,482.98

目				
减：所得税影响额	260,572.16		213,653.11	54,741.34
少数股东权益影响额（税后）				
合计	4,722,371.43		1,569,444.47	50,442,753.47

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品	300,703,000.00	652,403,400.00	351,700,400.00	13,946,460.28
合计	300,703,000.00	652,403,400.00	351,700,400.00	13,946,460.28

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，也是国新文化极不平凡、极具考验的一年。国新文化坚持正确的业绩观，树牢稳健合规经营理念，同时千方百计拓市场、创效益，克服市场需求偏弱、财政资金紧张、行业竞争加剧等不利因素，稳住了发展“基本盘”。

本期实现营业收入38,381万元，较上年同期46,868万元减少8,487万元，降低18.11%，本期归属于上市公司股东的净利润-16,885万元，同比减少30,309万元，主要原因是本年计提商誉减值准备25,263万元。

报告期内，公司重点围绕以下方面开展相关工作：

（一）奥威亚技术产品优势地位更加巩固

一是行业技术领先地位稳固。全栈自研AI技术实现突破，冲上AI变革的新赛道，AI应用服务实现产品化。快速打造全连接应用服务中台，为全连接生态应用和数据接入提供平台支撑。连续7年被评定为“国家重点软件企业”，荣获第二十四届中国专利奖，技术实力得到国家认可。二是高职教育业务领域重点突破。快速布局高教方向，集中力量完善高职教产品体系，加大力度开拓市场，高职教业务出货金额同比增长28%。三是大客户合作取得有效进展。加强了大客户拓展工作，扩大头部企业合作，年内与中国联通、中国电信、科大讯飞在海南等多个大项目上协同发力，持续扩大合作伙伴生态圈。

（二）国新文化教育央企的示范作用更加凸显

一是不断扩大央企教育帮扶业务范围。2023 年成功落地中石化集团对口帮扶的西藏班戈县建设教育信息化提升项目、中广核集团对口帮扶的广西凌云县开展德育美育提升工作等 6 个项目，有效解决了地方财政想做教育信息化的项目资金不足、中央企业乡村振兴的投入缺乏有效的渠道、效益效果有待提升的问题。这项工作得到了国资委社会责任局好评，专门向中国国新发来感谢信。

二是积极打造区域智慧教育试验区项目。公司联合联通数科海南公司，共同开展海南陵水黎安国际教育创新试验区 2023 年“智慧园区”二期信息化建设项目，助力海南自贸区教育数字化建设。园区作为省部共建项目受到高度关注，所建智慧教室已多次迎接省部、地方领导视察并得到认可。三是打磨职业教育业务新模式。充分发挥技术优势，布局职业教育赛道，与中华供销总社职业技能鉴定中心共同打造茶艺师职业技能型人才培养项目，视频课程已在人社部在线服务平台和供销总社培训平台上线，打造形成了乡村振兴城乡高素质特色技能型人才培养新模式。四是稳步运作国文新思新业务平台。产品矩阵进一步丰富，智慧交互大屏从 2 款增加至 13 款，销售规模稳步提升。

（三）深化改革提升行动成效更加扎实

一是制定改革深化提升行动实施工作台账，明确 11 项改革任务，34 项改革举措，注重体制机制改革任务前后衔接，认真落实功能性改革任务，努力发挥“三个作用”；二是稳步落实提升上市公司发展质量工作，持续优化公司基本面，同时加强市场交流，依法合规做好信息披露，推动上市公司市场价值与内在价值相匹配；三是持续完善市场化运行机制，健全招聘、培训、薪酬等市场化用工制度，深化全员绩效考核体系，坚持业绩、薪酬双对标，以价值贡献为导向，合理拉开收入差距。

（四）运营管理支撑高质量发展作用更加突出

一是提高业务支撑保障能力，成立技术支持部，完善“供应商库、服务商库和设计方案库”三库建设，推动增强项目前期可研、立项和设计阶段的参与度和话语权；强化中台管理支撑，企管、法务、财务等联合组建项目审核小组，全面参与项目立项、审批及合同签订等重要环节，保障业务部门合规高效开展项目；二是逐步完善企业数字化管理，加快财务信息系统一体化，强化数据化管理应用，建立数据共享机制，实现经营管理数据可视化呈现；三是增进上市公司市场认同，通过召开年度及中期业绩说明会，组织投资机构现场调研等方式加强市场交流，财经媒体发布深度报道，券商研究报告推荐公司，年内公司股价涨跌幅跑赢大盘及行业指数。

二、报告期内公司所处行业情况

教育信息化方面，持续推进向教育数字化阶段纵深发展，政策支持力度持续加大。2023 年 5 月，习近平总书记在中共中央政治局第五次集体学习时强调，要推进学前教育普及普惠安全优质发展，推动义务教育优质均衡发展和城乡一体化，同时指出，教育数字化是我国开辟教育发展新赛道和塑造教育发展新优势的重要突破口。2023 年 6 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于构建优质均衡的基本公共教育服务体系的意见》，提出坚持优先保障，在经济社会发展规划、财政资金投入、公共资源配置等方面优先保障基本公共教育服务；以推进学校建设标准化为重点，加快缩小区域教育差距，加大力度并统筹实施义务教育薄弱环节改善与能力提升、教育强国推进工程等项目，推动义务教育学校教学仪器装备、数字化基础环境等办学条件达到规定标准。2023 年 7 月，教育部、国家发展改革委、财政部发布《关于实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见》，提出将实施义务教育强校提质、普通高中内涵建设、数字化战略行动等 8 项

重大行动，以推进基本公共教育服务均等化，意见明确，将实施数字化战略行动，赋能高质量发展，拓展应用功能，加大在智慧课堂、双师课堂、智慧作业、线上答疑、网络教研、个性化学习和过程性评价等方面融合应用。

职业教育方面，持续推进产教融合、职普融通等发展方向，职业教育的适应性进一步增强。2023年6月，国家发改委、教育部等八部门联合印发《职业教育产教融合赋能提升行动实施方案(2023—2025年)》，明确到2025年，国家产教融合试点城市达到50个左右，在全国建设培育1万家以上产教融合型企业，产教融合型企业制度和组合式激励政策体系健全完善。支持有条件的产业园区和职业院校、普通高校合作举办混合所有制分校或产业学院。支持和规范社会力量兴办职业教育，通过企业资本投入、社会资本投入等多种方式推进职业院校股份制、混合所有制改革。允许企业以资本、技术、管理等要素依法参与办学并享有相应权利。2023年7月，教育部发布《关于加快推进现代职业教育体系建设改革重点任务的通知》，明确加快推进现代职业教育体系建设改革的11项重点任务、推进机制及时间安排，包括打造市域产教联合体、打造行业产教融合共同体、建设职业教育示范性虚拟仿真实训基地等方面，为职业教育发展提供了新的动力。

三、报告期内公司从事的业务情况

国新文化践行“教育强国、产业报国”使命，以建设一流的教育现代化综合服务新央企为目标，紧紧围绕国家在促进教育公平、建设教育强国中的实际需要和薄弱环节，专注教育信息化和职业教育两大领域，逐步形成了以普教教育数字化建设、高职教教育数字化建设、央企教育帮扶、职业技能人才培养和产教融合等为内容的业务体系。

(一) 教育信息化业务情况

公司作为国家重点软件企业和高新技术企业，依托“云+端+应用+服务”的核心能力及自研AI算法优势，从软硬件设计、产品优化等均实现技术自主可控，多模态AI分析技术实现教、学、管、评、测全场景数据采集、分析和应用，满足教师、课堂、主管部门等多个维度所需的数据服务。目前已率先推出多款创新性AI录播产品，系列软硬件产品自主知识产权近500项，拥有33个本地化服务中心和1000多家合作伙伴，可以为基础教育、高等教育、职业教育信息化建设提供成熟解决方案，已为6万余所学校提供服务，助力各省区市、各学校推进教育数字化转型，促进教育现代化发展。与此同时，不断拓展“全连接”的连接能力，为公安、党校、司法、医疗、政企培训等领域提供信息化精准解决方案，现已服务北京、上海、广东等省区市数百个行业单位。

(二) 职业教育业务情况

公司战略投资的华晟经世专注于产教融合领域，以数字化技术打造虚拟仿真实训平台等数字化产品，研发线上线下一体化教学资源为高校提供教育数字化解决方案，推动高校构建移动学习生态和专业数据生态；打造信息技术和智能制造方向的实验室产品和实践教学解决方案，助力高校专业发展同步产业发展；以企业工程师驻校服务、专业赋能服务、教育国际化服务，助力高校建设高质量、高水平的特色专业，赋能高校应用型人才培养。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 品牌优势

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

2. 技术研发优势

公司全资子公司奥威亚在音视频与人工智能领域深耕多年，对计算机视觉与自然语言处理方向、AI 技术、音频处理技术等均具备领先的技术开发能力。

一是机器视觉和自然语言处理技术。“课堂分析”类产品大量使用了机器视觉和自然语言处理技术，对课堂师生视频、语音对话实现智能化识别提取，输出课堂师生行为分析、课堂问答识别、学生专注度等教情学情数据。二是 AI 智能分析技术。如“AI 智能拍摄”属于拍摄机器人领域，奥威亚通过对录播产品内置人工智能分析软件，辨认目标人物、识别肢体动作行为，分析并实时控制机电一体化硬件，实现智能构图拍摄。针对课堂拍摄细分场景，内置的智能分析能力还可以识别板书书写、教师走动轨迹、学生汇报等，实现精准的智能识别和全自动拍摄。三是音频处理技术。通过在新品录播中内置新的音频处理模块，达到一线厂家音频产品效果以满足不同教学场景，如专递课堂、同步课堂等复杂场景的音频方面需求。简化公司产品系统构成，提高设备安装部署的简便性。此外，奥威亚 2023 年共获得软件著作权 9 项，获得专利授权数 22 项；成为《人工智能音视频及图像分析算法接口》国家标准的编制单位之一。基于 SDI 实现逐点对应的视频传输方法荣获第二十四届中国专利奖优秀奖，知识产权工作成效显著。

3. 渠道优势

公司持续搭建并优化全国营销网络，是业内领先的具备全国销售及及服务网络的教育信息化综合服务厂商。经过多年布局，公司已在全国建立 33 个本地化服务中心，并组建起一支经验丰富的销售团队，向用户推广全连接智慧教育服务方案，提供可信赖的本地化服务。

同时公司加大力度建立生态联盟，与科大讯飞打通开放平台数据，完成三个课堂平台对接；与通讯运营商持续探索新的合作模式；积极联合具有项目资源的合作方开展深度合作，加快金融、铁路、电网等垂直行业业务拓展。

4. 人才优势

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

5. 股东优势

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

五、报告期内主要经营情况

参见本节“一、经营情况讨论与分析”中的相关内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	383,814,687.30	468,681,846.27	-18.11
营业成本	109,963,877.16	140,103,374.96	-21.51
销售费用	90,101,252.65	89,149,073.00	1.07
管理费用	71,310,073.67	67,065,342.87	6.33
财务费用	-17,589,745.90	-21,108,820.99	不适用
研发费用	92,472,974.34	96,064,342.85	-3.74
经营活动产生的现金流量净额	52,929,251.48	99,070,688.47	-46.57
投资活动产生的现金流量净额	-320,016,612.52	50,908,233.21	-728.61

筹资活动产生的现金流量净额	-50,876,552.68	-67,977,833.83	不适用
信用减值损失	-2,842,275.98	1,908,419.35	-248.93
资产减值损失	-253,649,186.89	-3,076,507.24	不适用
资产处置收益	2,280,784.46	524,342.37	334.98
营业外支出	522.66	1,021,953.17	-99.95
所得税费用	-482,385.71	8,630,056.47	-105.59

营业收入变动原因说明：主要原因是本期受市场环境的影响，销售收入减少。

营业成本变动原因说明：主要是营业收入减少，营业成本相应减少。

销售费用变动原因说明：主要是本期展会等市场推广活动增加。

管理费用变动原因说明：主要是本期人员动态优化调整，经济补偿金同比增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期办理结构性存款业务增加，投资收益增加；一般性银行存款业务减少，利息收入减少。

研发费用变动原因说明：主要是人工成本及评审鉴定费同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收入下滑，购销业务净流入及收到的增值税退税金额同比减少。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期支付员工限制性股票激励款。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提应收账款减值准备。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提商誉减值准备。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期处置固定资产收益增加。

营业外支出变动原因说明：主要是上期有对外捐赠支出。

所得税费用变动原因说明：主要是本期利润总额减少，所得税费用相应减少。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司收入和成本分析见下表：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教育信息化	382,038,379.49	109,309,223.03	71.39	-18.16	-21.15	增加1.09个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教育信息化产品	382,038,379.49	109,309,223.03	71.39	-18.16	-21.15	增加1.09个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广州地区	338,700,103.09	76,205,344.06	77.50	-17.38	-23.21	增加1.71个百分点
北京地区	43,338,276.40	33,103,878.97	23.62	-23.75	-15.94	减少7.09个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
教育信息化软硬件产品	件/套	112,975.00	108,567.00	30,421.00	-13.10	-17.77	16.95

产销量情况说明

报告期内，公司受市场及行情影响，教育信息化软硬件产品本期生产量和销售量较上年减少；库存量比上年增加主要是公司产品销量减少，销售量小于生产量。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
教育信息化	原材料	101,642,022.06	92.99	129,635,757.52	93.51	-21.59	
教育信息化	能源动力	39,761.58	0.04	38,635.22	0.03	2.92	
教育信息化	人工成本	6,489,057.00	5.94	7,593,873.13	5.48	-14.55	
教育信息化	制造费用	1,138,382.39	1.03	1,358,963.03	0.98	-16.23	
教育信息化	总成本	109,309,223.03	100.00	138,627,228.90	100.00	-21.15	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本 比例 (%)		期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)	说明
教育信 息化软 硬件产 品	原材料	101,642,022.06	92.99	129,635,757.52	93.51	-21.59	
教育信 息化软 硬件产 品	能源动 力	39,761.58	0.04	38,635.22	0.03	2.92	
教育信 息化软 硬件产 品	人工成 本	6,489,057.00	5.94	7,593,873.13	5.48	-14.55	
教育信 息化软 硬件产 品	制造费 用	1,138,382.39	1.03	1,358,963.03	0.98	-16.23	
教育信 息化软 硬件产 品	总成本	109,309,223.03	100.00	138,627,228.90	100.00	-21.15	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 6,532.87 万元，占年度销售总额 17.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	单位一	1,246.23	3.25
2	单位二	1,008.43	2.63

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 4,607.08 万元，占年度采购总额 36.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	单位三	573.73	4.49

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用发生额 9,010.13 万元，较上期同期增加 1.07%。主要是本期展会等市场推广活动增加。

报告期内，公司管理费用发生额 7,131.01 万元，较上期同期增加 6.33%。主要是本期人员动态优化调整，经济补偿金同比增加。

报告期内，公司研发费用发生额 9,247.30 万元，较上期同期降低 3.74%。主要是人工成本及评审鉴定费同比减少。

报告期内，公司财务费用发生额-1,758.97 万元，较上年同期增加 351.91 万元。主要是本期办理结构性存款业务增加，投资收益增加；一般性银行存款业务减少，利息收入减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	92,472,974.34
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	92,472,974.34
研发投入总额占营业收入比例 (%)	24.09
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	102
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.35
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	13
本科	83
专科	6
高中及以下	0
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	38
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	53
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	9
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

1、经营活动现金流量净额为 5,293 万元，同比减少 4,614 万元，降低 46.57%。主要原因是本期收入下滑，购销业务净流入及收到的增值税退税金额同比减少。

2、投资活动现金流量净额为-32,002 万元，较上年同期减少-37,092 万元，主要是本期理财产品对外投资支付的现金流量净额较上年同期增加 34,306 万元；上期收取期收回华晟经世原股东减值补偿款 4,997 万元；本期收取华晟经世现金分红同比增加 1,583 万元。

3、筹资活动现金流量净额为-5,088 万元，较上年同期增加 1,710 万元，主要是上期退还股权激励认购款 4,504 万元；本期现金分红同比增加 2,631 万元。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	675,309,015.00	26.28	993,271,519.33	34.91	-32.01	本期增加购买银行理财产品
交易性金融资产	652,403,400.00	25.39	300,703,000.00	10.57	116.96	本期增加购买银行理财产品
应收票据	969,685.13	0.04	29,300,000.00	1.03	-96.69	本期银行汇票到期承兑
其他应收款	14,133,576.74	0.55	3,419,901.65	0.12	313.27	本期增加代销应收款项
合同资产	3,333,838.74	0.13	17,556,465.05	0.62	-81.01	应收合同对价款减少
应付账款	23,319,929.15	0.91	53,720,312.78	1.89	-56.59	支付供应商采购款
合同负债	1,095,688.	0.04	3,466,49	0.12	-68.39	预收货款减少

	43		7.33			
应交税费	10,898,219.04	0.42	20,504,622.56	0.72	-46.85	缴纳税费
一年内到期的非流动负债	7,660,644.47	0.30	4,330,818.25	0.15	76.89	新增房产租赁
租赁负债	2,473,078.02	0.10	6,009,351.66	0.21	-58.85	支付房产租金

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
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	300,703,000.00	13,946,460.28			337,753,939.72			652,403,400.00
其中：理财产品	300,703,000.00	13,946,460.28			337,753,939.72			652,403,400.00
合计	300,703,000.00	13,946,460.28			337,753,939.72			652,403,400.00

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 广州市奥威亚电子科技有限公司

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

截至 2023 年 12 月 31 日，奥威亚总资产 86,351 万元，净资产为 80,559 万元。2023 年奥威亚累计实现营业收入 34,660 万元，同比降低 19%；实现净利润 8,682 万元，同比降低 40%。

(2) 北京国文新思智慧科技有限责任公司

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

截至 2023 年 12 月 31 日，国文新思总资产为 1,182 万元，净资产为 1,150 万元。2023 年国文新思累计实现营业收入 1,705 万元，同比增长 9%；实现净利润 84 万元，同比增长 29%。

(3) 北京华晟经世信息技术股份有限公司

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

截至 2023 年 12 月 31 日，华晟经世总资产为 53,120 万元，净资产为 43,649 万元。2023 年华晟经世累计实现营业收入 26,629 万元，同比增长 7%；实现净利润 5,411 万元，同比降低 6%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从政策层面看，教育优先发展的定位仍将持续。2024 年全国教育工作会议提出，要把组织实施教育强国建设规划纲要作为主线，书写好以教育强国建设支撑引领中国式现代化的新篇章。从经费投入上看，我国财政性教育经费已经连续十多年超过 GDP 的 4%，2023 年 11 月召开的全国财政教育投入和教育经费统计工作推进会强调，各地要始终坚持教育优先发展，确保“两个只增不减”（确保财政一般公共预算教育支出逐年只增不减，确保按在校学生人数平均的一般公共预

算教育支出逐年只增不减)落实到位,确保年度预算执行到位。教育行业的经费投入将持续保持增长态势。

教育信息化方面,2024年两会期间,《政府工作报告》提出十条2024年政府重点工作任务,深入实施科教兴国战略是其中第二条,报告提出要加强高质量教育体系建设,开展基础教育扩优提质行动,加快义务教育优质均衡发展和城乡一体化,改善农村寄宿制学校办学条件,加强县域普通高中建设,大力发展数字教育。财政部明确,2024年中央财政将支持深入实施科教兴国战略,中央本级教育支出安排1649亿元、增长5%;强化义务教育经费保障,加快义务教育优质均衡发展和城乡一体化;中央财政补助资金安排120亿元,支持改善县域普通高中基本办学条件。2024年3月,国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》,提出到2027年,教育、文旅、医疗等领域设备投资规模较2023年增长25%以上,实施设备更新行动,推动符合条件的高校、职业院校(含技工院校)更新置换先进教学及科研技术设备,提升教学科研水平;严格落实学科教学装备配置标准,保质保量配置并及时更新教学仪器设备。据国家发改委介绍,预计2024年设备投资规模将达到5万亿以上,将加大财政、金融、税收等政策支持力度,强化用地、用能等要素保障和科技创新支撑。从发展趋势看,人工智能、大数据等前沿技术将为其深度赋能。教育是AI浪潮下落地最直接的应用场景之一,借助AI赋能,个性化教学、促进教师角色转变、拓展学习模式等成为可能。2024年两会期间,教育部怀进鹏部长在提出,要把人工智能技术深入到教育教学和管理全过程、全环节。“人工智能+教育”未来将有巨大的发展空间。

职业教育方面,2024年两会期间,财政部明确,研究建立基于专业大类的职业教育差异化生均拨款制度,现代职业教育质量提升计划资金安排313亿元。从发展趋势看,一方面新职业教育不断涌现,新职业教育即面向泛职业人群提供知识、技能、兴趣爱好培训的职业教育,既有C端衣食住行娱乐等需求升级带来的培训需求,又有B端互联网、AI等产业进化带来的培训需求,其在用户需求、教学理念与培养目标、交付方式、品类、运营模式,均有别于传统职业教育;另一方面数字化手段也为将职业教育带来赋能,例如人工智能技术可应用于职业教育全流程环节,从而实现职业教育针对教师、学生、教育管理者的提速增效,达成千人千面的教育效果。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

一、指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的二十大及历次会议精神,认真落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》和《提高央企控股上市公司质量工作方案》的工作要求,按照上级工作部署,科学把握新发展阶段,完整、准确、全面贯彻新发展理念,助力构建新发展格局,加快推动高质量发展,全面加强党的领导党的建设,聚焦服务“文化强国、教育强国”战略,以内涵式稳健增长和外延式创新发展为抓手,以深化改革为动力,坚持守正创新,严守风险底线,奋力开创国新文化高质量发展新局面。

二、基本原则

坚持自主可控,创新驱动。坚持自主可控的技术与产品研发,坚持文化教育科技创新公司的定位不动摇,不断强化技术创新的支撑引领作用。

坚持优化布局,提升效能。坚持根据市场发展动态优化业务布局,积极探索有利于激发企业潜能的高效运营体系,对标高科技企业不断提升企业人效。

坚持市场导向,央企担当。坚持围绕市场需求,紧紧围绕国家建设文化强国、教育强国中的实际发展需求与市场需求,参与市场竞争,秉承央企核心价值观,践行央企使命。

坚持底线思维,持续发展。正确处理发展和安全的关系,恪守企业经营规范与风险底线,不断锤炼企业核心竞争力,实现利润规模稳定持续增长。

三、发展目标

聚焦文化强国、教育强国战略,实现奥威亚高质量发展,加快职业教育领域布局,在集团统筹部署下,稳步开展投资并购,打造行业内央企控股龙头企业。

四、业务发展重点任务与举措

(一)紧紧围绕教育数字化转型,打造教育信息化综合解决方案提供商

国新文化将按照国资委部署，通过加快主业数字化转型提升科技创新能力，打破录播业务边界，聚焦教育音视频技术与产品升级，全力推动奥威亚向全连接智慧教学服务商的转型升级，构建“云+端+应用+服务”的生态核心竞争力。同时，依托国新文化上市公司平台资源，推动业务协同、对外合作和资源整合，发展央企乡村教育帮扶业务，持续增强国新文化在教育信息化领域的影响力。

（二）紧紧围绕央企职业教育，全力加快职业教育布局

依托中国国新央企背景资源，国新文化聚焦服务央企职业教育，全力加快职业教育布局，深入开展职业教育业务，着力提升教学服务能力，有效发挥专业能力组合优势，持续深化产业链、创新链与人才链、教育链有机衔接。

（三）加大资本运作力度，发挥上市平台优势

聚焦教育信息化和职业教育两个领域开展投资并购，汇聚更多优质资源，优化上市公司产业布局，推动上市公司核心竞争力、市场影响力迈上新台阶。教育信息化领域重点聚焦能够与国新文化产生较强协同性的产业链关键节点开展投资并购，构建产业链生态圈。重点围绕教育数字化平台服务能力和内容服务能力建设，实现补链强链。职业教育领域重点关注能够解决中央企业和行业类企业职业教育需求、能够与上市公司职业技术技能培训业务、产教融合业务发挥协同作用的优质标的。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”战略目标的关键一年，是落实上市公司高质量发展方案的收官之年。中央经济工作会议明确：“必须把坚持高质量发展作为新时代的硬道理，完整、准确、全面贯彻新发展理念，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。”中央企业负责人会议提出，今年要总体保持“一利五率”目标管理体系不变，具体要求是“一利稳定增长、五率持续优化”。

国新文化 2024 年工作总的思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于文化教育的重要指示批示精神，认真落实上级工作要求，全面加强党的领导和党的建设，围绕增强核心功能、提高核心竞争力，以服务教育强国战略为重点，以建设一流的教育现代化综合服务央企为目标，进一步明晰战略举措，持续深化改革，完善公司治理，全面推进公司高质量发展。

（一）坚持战略定位不偏离，把准高质量发展“方向”。

在战略布局方面，要紧紧服务教育强国战略，坚持有所为有所不为，明确各自侧重，继续聚焦教育信息化和职业教育两大赛道，努力实现更有分量的发展。奥威亚要按照已制定的 2023 年-2025 年发展规划，牢牢把握教育+技术优势，加大关键领域投入，核心关键技术攻关。国新文化本部要放大央企教育上市公司功能作用，擦亮金字招牌，赋能整体业务发展。在战略举措方面，要强化科技创新，加大人工智能技术投入，持续挖掘视音频数据价值。要加速产品迭代，强化产品应用。要加快投资并购，完善产业布局。要加强业务协同，发挥“总对总”战略优势。要持续深化改革，推动效率变革。

（二）突出经营业绩促提升，夯实高质量发展“根基”。

一要巩固普教市场份额。发挥“全连接+人工智能”引领带动作用，通过重点项目、试点、示范点等创新服务运营模式，全力以赴确保基本盘。二要拓展新客户新业务。持续丰富高职教产品及解决方案，加大市场投入，加快高职教市场业务开拓，不断扩大收入贡献水平。深入研究政企业务高质量发展的有效路径。扩大央企教育帮扶项目，打造央企帮扶样板项目，深入开展“强基铸魂促振兴”行动，积极拓展政府、央企、行业龙头客户。扩大职业教育业务范围和合作模式。三要积极推进投资并购。加大对优质项目的拓展力度，加快投资破局。

（三）敢于动真碰硬抓改革，增添高质量发展“动能”。

2024 年是国企改革深化提升行动落地实施的攻坚之年。一要推动组织重塑。国新文化和奥威亚加强对业务、机构、人员的整合，做到“统筹使用、有增有减、动态平衡、保障重点、服务发展”，对两级职能体系进行系统性重构、整体性重塑。二要改革研发体系。进一步加强基础研发，持续提高应用端研发能力。加强研发内部管理，建立健全现代化研发管理体系。有效对接市场需求，打通研发与市场的堵点。探索建立研发人员的中长期激励机制。三要深入实施考核结果

强制分布、刚性应用，合理拉开收入差距倍数，真正实现能上能下、能增能减、能进能出，强化“以业绩论英雄”理念，提高劳动生产率。四要开展管理提升行动，围绕战略升级和提级管理要求，加强管理体系和管理能力建设。完善授权手册，厘清各治理主体权责边界，真正建立起权责明确、分工合理、制度完善的经营管理机制。

（四）强化合规经营防风险，筑牢高质量发展“屏障”。

持之以恒将强内控、防风险、促合规摆在公司经营管理的突出重要位置。一要树立正确的政绩观发展观。聚焦主责主业，紧紧围绕教育信息化和职业教育两个方向开展业务，持续规范业务范围和商业模式。二要抓好风险化解防范。投资业务开展过程中，要严格遵守有关法律法规和制度规定，强化风险意识，做好风险评估，严格履行决策审批程序，严防出现新风险。三要构建完善风险管控机制。以管理提升年为契机，全面梳理规章制度，制定制度废改立计划，查漏补缺。压实风险防范“三道防线”，建好风险防火墙。在内控合规管理、采购招投标管理、研发管理等方面持续推进制度一体化衔接、精细化管理。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场竞争风险

我国教育信息化行业参与者众多，经过多年发展，市场上已涌现出了一批领先企业，凭借各自在品牌、产品、研发、渠道等方面的优势，充分参与市场竞争。随着教育信息化 2.0 时代到来，市场呈现出了一些新的发展趋势，包括硬件、软件、内容资源、服务在内的整体解决方案越来越成为客户的主流需求。公司将充分发挥央企股东背景和资源优势，加快技术研发和创新，丰富产品和扩大应用场景，不断提升市场竞争力。

2. 生产经营风险

在目前宏观环境下，公司对于芯片供应链持有谨慎态度。基于自身过硬的自主研发能力，公司投入了大量研发资源，通过芯片替代研发、搭建新的研发平台有效缓解芯片短缺情况，公司将持续推进技术平台迭代研发工作，完善采购及供应链体系建设，保障供应链安全稳定。

3. 人才流失风险

教育信息化是技术高度密集的行业，合格的技术人员和管理人员除了需要掌握产品、研发、渠道等复杂的基础理论之外，还需要具备丰富的管理与实践经验。能否培养、吸引、留住高素质、与时俱进的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键因素之一。公司长期致力于人才培养，大批青年技术骨干快速成长，同时通过不断优化考核分配机制和健全中长期激励机制，为骨干人才规划未来职业生涯发展也将有助于留住人才，激发企业活力。

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的要求，结合公司实际情况，不断健全公司法人治理结构和“三会”议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，并不断推动公司规范运作水平，建立健全公司内部控制体系，高度重视信息披露工作，切实维护投资者和公司利益。公司的治理符合《公司法》及中国证监会有关上市公司治理的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、议事及表决程序，股东按所持股份平等享有股东权利，承担相应义务。公司聘请律师进行现场见证，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权利，并承担相应义务。报告期内，控股股东未出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，独自承担责任和风险。报告期内，未发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《上市公司股东大会规范性意见》等法律法规，公开、公平、公正、独立地选聘或更换董事。截至目前，公司有董事 9 名，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一以上，董事会成员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》等规定召集召开董事会。公司董事根据法律法规赋予的权利，忠实、诚信、勤勉、严谨的行使权利和履行义务。独立董事均为在行业、财务、法律等方面的专业人士担任，对公司重要及重大事项均独立发表意见，有效维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设四个专业委员会：战略委员会、审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，充分发挥专业职能作用，为董事会决策提供科学、专业意见。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《上市公司股东大会规范意见》等法律法规选举产生监事人选，监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。监事会严格按照《公司章程》《公司监事会议事规则》等规定召集、召开监事会会议。公司全体监事本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事、经理和其他高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查，对公司股东大会负责，充分维护公司及股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法利益，持续提升社会责任意识，积极与相关利益者沟通和交流，在经营中秉承诚实守信，公平公开的原则，共同推进公司持续、健康发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司能够严格按照有关法律法规《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》等规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。公司注重与投资者沟通交流，认真接待投资者的来访和咨询，《证券时报》《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。

（七）绩效考核与激励

报告期内，公司不断完善工作绩效评价体系与激励机制。公司董事、监事和高级管理人员的聘任和报酬取得公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司通过绩效定量指标加定性标准结合的考核方式，定期对员工的工作技能、价值观及企业文化认可度等进行综合考核评估，确保员工的工作成果和成长都受到关注。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

（一）保证上市公司人员独立

1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在控股股东、实际控制人及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；

2. 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其关联方之间完全独立；

3. 控股股东、实际控制人向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定的情形。

（二）保证上市公司资产独立完整

1. 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；

2. 保证上市公司不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情形；

3. 保证上市公司的住所独立于控股股东、实际控制人及其关联方。

（三）保证上市公司财务独立

1. 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；

2. 保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东、实际控制人及其关联方共用银行账户；

3. 保证上市公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其关联方兼职；

4. 保证上市公司依法独立纳税；

5. 保证上市公司能够独立做出财务决策，控股股东、实际控制人及其关联方不干预上市公司的资金使用。

（四）保证上市公司机构独立

1. 保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；

2. 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。

（五）保证上市公司业务独立

1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；

2. 保证控股股东、实际控制人不对上市公司的业务活动进行不正当干预；

3. 保证控股股东、实际控制人及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；

4. 保证尽量减少、避免控股股东、实际控制人及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、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 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	审议通过《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》等 11 项议案。
2023 年第一	2023 年	上海证券交易所网站	2023 年	审议通过《关于补选独立

次 临时股东大会	6月8日	www.sse.com.cn	6月9日	董事的议案》。
2023年第二 次 临时股东大会	2023年 9月15日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023年 9月16日	审议通过《关于注销公司 回购专用证券账户库存股 并修订〈公司章程〉的议 案》及《关于改选董事的 议案》。
2023年第三 次 临时股东大会	2023年 11月27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023年 11月28 日	审议通过《关于变更2023 年度审计会计师事务所的 议案》及《关于购买董监 事及高级管理人员责任险 的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司2022年年度股东大会、2023年第一次临时股东大会、2023年第二次临时股东大会及2023年第三次临时股东大会由公司董事会召集召开，会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议符合《公司法》和《公司章程》及相关法律、法规的规定，会议的召开及议案表决合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王志学	董事长	男	41	2023年9月15日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
黄洁蔚	副董事长	女	44	2023年9月15日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
王博	董事	男	43	2022年5月19日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
杨玉兰	董事	女	48	2023年5月22日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	93.67	否
	总经理			2022年9月8日	2024年3月22日						
	财务总监			2018年6月5日	2024年3月22日						
夏英元	董事	男	44	2019年5月17日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	85.34	否
	副总经理			2019年4月23日	2024年3月22日						
姚世娴	董事	女	57	2018年2月27日	2024年3月22日	15,466,368	15,435,368	-31,000	二级市场减持	0	否
黄生	独立董事	男	46	2018年2月27日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	11.37	否
许大志	独立董事	男	46	2021年3月23日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	12.27	否

					日						
江伟	独立董事	男	45	2023年6月8日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	6.48	否
覃春平	监事会主席	男	45	2023年5月22日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
郑静	监事	女	42	2021年3月23日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
钱梦雅	职工监事	女	31	2019年8月30日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	27.6	否
刘登华	董事会秘书	男	49	2020年2月21日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	74.62	否
	总法律顾问			2022年5月19日	2024年3月22日						
王东兴	董事长（离任）	男	52	2021年11月26日	2023年9月15日	0	0	0	不适用	0	是
顾慧	副董事长（离任）	女	43	2021年3月23日	2023年9月15日	0	0	0	不适用	0	是
姚勇	董事（离任）	男	40	2018年2月28日	2023年1月19日	0	0	0	不适用	20	是
王彦超	独立董事（离任）	男	46	2018年2月27日	2023年6月8日	0	0	0	不适用	6.09	否
程志鹏	监事会主席（离任）	男	46	2020年5月15日	2023年5月22日	0	0	0	不适用	0	是
合计	/	/	/	/	/	15,466,368	15,435,368	-31,000	/	337.44	/

姓名	主要工作经历
王志学	男，1982年7月出生，汉族，中共党员，大学本科，经济师，2005年7月参加工作。曾任国务院国资委产权管理局、国企绩效评价中心干部，中国国新控股有限责任公司运营管理部总经理、投资发展部总经理，中国文化产业集团党委书记、董事长、总经理，国新文化控股股份有限公司董事长等职务。现任中国国新控股有限责任公司资管事业部总经理，中国国新资产管理有限公司党委书记、董事长，大连国新资产管理有限责任公司党委书记、董事长，国新控股（上海）有限公司执行董事，国新文化控股股份有限公司党委书记、董事长。

黄洁蔚	女，1979年8月出生，中共党员，大学学历。曾任华谊集团（香港）有限公司财务总监，华谊集团（泰国）有限公司财务总监。现任上海华谊控股集团有限公司资产财务部副总经理，上海华谊集团资产管理有限公司董事，上海华谊工业气体有限公司监事长，国新文化控股股份有限公司副董事长。
王博	男，1981年4月出生，中共党员，硕士研究生，2003年7月参加工作。曾任浦发银行西安分行公司金融部产品经理，永安财产保险咸阳中心支公司副总经理(主持工作)，陕西省榆林市佳县人民政府副县长，中国国新控股有限责任公司国新研究院资深研究员，战略综合部资深经理，市场协同部资深经理。现任中国文化产业集团有限公司党委委员、总经理助理，国新文化控股股份有限公司董事。
杨玉兰	女，1975年9月出生，中共党员，硕士研究生，1999年7月参加工作。曾任北京市十三陵林场会计，中外运敦豪国际航空快件有限公司财务主管，大唐电信科技产业集团财务部总经理助理，大唐联诚信息系统技术有限公司党委委员、财务总监，国新文化控股股份有限公司党委委员、副总经理、财务总监，广州市奥威亚电子科技有限公司监事会主席。现任国新文化控股股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼财务总监，广州市奥威亚电子科技有限公司董事长，北京国文新思智慧科技有限责任公司执行董事。
夏英元	男，1980年2月生，中共党员，大学本科，2003年7月参加工作。曾任青岛市市南区委办公室干部，中央宣传部干部局专家处主任科员，中央宣传部干部局直属单位人事处副处长。现任国新文化控股股份有限公司党委委员、董事、副总经理。
姚世娴	女，1966年7月生，中共党员，大学本科，1990年6月参加工作。曾任广东省华南师范大学附属中学教师，广州市奥威亚电子科技有限公司董事长、副董事长、党总支书记。现任广东省华南师范大学附属中学校友会副秘书长、国新文化控股股份有限公司董事。
黄生	男，1977年6月出生，中共党员，博士研究生，金融学教授，1999年7月参加工作。曾任北京大学教育基金会项目官员、新加坡管理大学李光前商学院金融学助理教授、东莞市净诺环境科技股份有限公司独立董事。现任中欧国际工商学院金融学教授、永丰银行（中国）有限公司独立董事、广州朗国电子科技股份有限公司独立董事、北京值得买科技股份有限公司独立董事、国新文化控股股份有限公司独立董事。
许大志	男，1977年6月出生，中共党员，硕士研究生。曾任北京新清泰克体育科技有限公司董事，COO、北京一零二四教育科技有限公司副总裁、航天三院304所信息工程（软件）事业部技术总监、安永（中国）企业咨询有限公司高级经理等。现任北京佳行申健智康科技有限公司总经理、国新文化控股股份有限公司独立董事。
江伟	男，汉族，1978年7月出生，中共党员，博士研究生学历，教授，博士生导师，财政部学术类会计领军人才。2006年博士毕业于厦门大学管理学院企业管理（公司财务）专业。曾任暨南大学管理学院会计学系讲师、副教授、教授，美国华盛顿大学商学院金融学系访问学者，北京大学光华管理学院会计学博士后。现任中国人民大学商学院会计学系教授、博士生导师，中国会计学会财务成本分会理事、国家自然科学基金同行评议专家、广东省管理会计师协会学术委员会委员、新疆前海联合财产保险股份有限公司独立董事、北京百纳千成影视股份有限公司独立董事、国新文化控股股份有限公司独立董事。
覃春平	男，1978年5月出生，汉族，中共党员，大学本科，高级会计师，2000年7月参加工作。曾任开滦矿务局范各庄矿业分公司财务部科员、人力资源部人事，开滦（集团）有限责任公司财务部会计、财务部资产管理科业务主管、科长，开滦（集团）有限责任公司煤业分公司经营财务部主任，唐山开滦赵各庄矿业有限公司党委委员、副经理，中滦科技股份有限公司董事会董事、总会计师。现任中国文化产业集团有限公司党委委员、财务部总经理，国新文化控股股份有限公司监事会主席。
郑静	女，1982年4月出生，中共党员，硕士研究生。曾任职于山西证券股份有限公司上海投资银行部、中德证券有限公司投资银行部和并购重组部，现任上海华谊集团股份有限公司资本运作部资本运作主管、国新文化控股股份有限公司监事。

钱梦雅	女，1992年8月出生，中共党员，硕士研究生，2016年7月参加工作。曾任北京海悟技术有限公司市场部副总助理、国新文化控股股份有限公司办公室（党委办公室、党委宣传部）专员，现任国新文化控股股份有限公司办公室（党委办公室、党委宣传部）副主任、职工监事。
刘登华	男，1974年9月出生，民革党员，大学本科，取得董事会秘书资格证书、律师资格证书，1998年7月参加工作。曾任苏宁环球股份有限公司董事会秘书、动信通（北京）科技股份有限公司副总裁兼董事会秘书、北京腾道科技公司总经理。现任国新文化控股股份有限公司董事会秘书、总法律顾问、首席合规官，广州市奥威亚电子科技有限公司董事，北京华晟经世信息技术股份有限公司董事。
王东兴 (离任)	男，1971年10月出生，中共党员，博士研究生，高级经济师，1993年7月参加工作。曾在河北省石油总公司人事处、中央人民广播电台河北办事处工作，历任新华通讯社河北分社音像中心主任，上海证券报社河北办事处主任，保定天鹅股份有限公司副总经理、总经理、董事长，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、总经理、董事长、党委书记，恒天纤维集团有限公司总经理、董事长、党委书记，中国恒天集团有限公司新材料事业部总经理，中国恒天集团有限公司总经理助理、副总裁，中国一拖集团有限公司党委常委、纪委书记，中国国新控股有限责任公司市场协同部总经理，国新文化控股股份有限公司董事长。现任中国文化产业集团党委书记、董事长，中国华星集团有限公司党委书记、执行董事。
顾慧 (离任)	女，1980年6月出生，民盟盟员，大学本科，经济师。曾任上海华谊集团财务有限责任公司金融部高级客户经理、金融部总监、资金管理部总监、总经理助理、副总经理，上海华谊控股集团有限公司资产财务部副总经理、广西华谊新材料有限公司财务总监、华谊集团（香港）有限公司财务总监、国新文化控股股份有限公司副董事长。
姚勇 (离任)	男，1983年5月出生，中共党员，大学本科，2006年7月参加工作。曾任中国印刷集团公司党群工作部专员、团委副书记、党群工作部主管，悦读时光书城经理、中印集团文化有限责任公司总经理助理，中国印刷集团公司发展规划部副部长、团委书记，中国文化产业集团有限公司团委书记、发展规划部部长、综合管理部部长、董事会办公室主任、董事会秘书、副总经理、党委委员，国新文化控股股份有限公司党委书记、董事、总经理。
王彦超 (离任)	王彦超，男，1977年9月出生，中共党员，博士研究生，会计学教授，博士生导师，2008年7月参加工作。国家社会科学基金重大项目首席专家、主持人。2008年毕业于中山大学管理学院，北京大学光华管理学院博士后，2014年美国 University of Kentucky 访问学者。财政部（学术类）高端会计人才，主持国家自然科学基金3项。现任中央财经大学会计学院副院长，财经大数据应用研究中心主任，《财经法学》副主编，中国金融会计学会理事、专委会委员，中国商业会计学会常务理事，智能财务分会副会长，中国会计学会财务与成本分会理事，北京中科三环高技术股份有限公司独立董事。曾任国新文化控股股份有限公司独立董事。
程志鹏 (离任)	男，1977年12月出生，无党派人士，大学本科，法律职业资格，2001年6月参加工作。曾任财信投资集团有限公司副总裁（主持工作），东方裕泰（北京）资产管理有限公司总裁，华章融创投资管理有限公司董事、总经理，中新融创资本管理有限公司投资决策委员会委员、公司管理委员会委员、投资部执行总经理等职务，中国文化产业集团有限公司副总经理、总法律顾问、董事会秘书，国新文化控股股份有限公司监事会主席。

其它情况说明

√适用 □不适用

2023年1月19日，公司在上海证券交易所官网披露《关于董事辞职的公告》（公告编号：2023-002），公司董事会于近日收到姚勇先生的书面辞职报告。姚勇先生因个人原因，辞去公司董事、战略委员会委员及提名委员会委员职务。本辞职报告自送达公司董事会之日起生效，姚勇先生辞职后，不再担任公司任何职务。

2023年4月27日，公司召开第十届董事会第十五次会议，审议通过《关于补选董事的议案》。根据公司控股股东中文发集团提名，公司提名委员会及董事会审议通过，拟补选杨玉兰女士为公司第十届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2023年4月27日，公司召开第十届监事会第十次会议，审议通过《关于改选监事的议案》。程志鹏先生因工作调动不再担任公司监事会主席及监事职务，根据公司控股股东中文发集团提名，监事会同意选举覃春平先生为第十届监事会监事候选人。

2023年5月9日，公司在上海证券交易所官网披露《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2023-015）。公司董事会收到独立董事王彦超先生书面辞职报告，因个人工作原因，王彦超先生辞去公司第十届董事会独立董事、审计与风险管理委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。

2023年5月22日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于补选董事的议案》《关于改选监事的议案》。

2023年5月22日，公司召开第十届董事会第十六次会议，审议通过《关于补选独立董事的议案》。根据公司控股股东中国文化产业集团有限公司提名，公司提名委员会及董事会审议通过，补选江伟先生为公司第十届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。详情请见2023年5月23日公司在上海证券交易所官网披露《关于补选独立董事的公告》（公告编号：2023-025）

2023年5月23日，公司在上海证券交易所官网披露《关于补选董事会专门委员会委员的公告》（公告编号：2023-024），公司于2023年5月22日召开第十届董事会第十六次会议，审议通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》。经公司控股股东中国文化产业集团有限公司提名，公司2022年年度股东大会审议通过，杨玉兰女士已补选为公司第十届董事会董事，任期自公司2022年年度股东大会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。为保障董事会专门委员会充分发挥其职能，根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司董事会补选杨玉兰女士为第十届董事会战略委员会委员和第十届董事会提名委员会委员，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

2023年5月23日，公司在上海证券交易所官网披露《关于选举监事会主席的公告》（公告编号：2023-026），公司于2023年5月22日召开第十届监事会第十一次会议审议通过《关于选举监事会主席的议案》。经公司控股股东中国文化产业集团有限公司提名，公司2022年年度股东大会审议通过，覃春平先生已被选举为公司第十届监事会监事，任期自公司2022年年度股东大会审议通过之日起至第十届监事会届满之日止。为保障监事会充分发挥其职能，根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司监事会选举覃春平先生为第十届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起至第十届监事会届满之日止。

2023年6月8日，公司召开了2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选独立董事的议案》。

2023年6月8日，公司召开第十届董事会第十七次会议，审议通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》。经公司控股股东中国文化产业集团有限公司提名，公司2023年第一次临时股东大会审议通过，江伟先生已补选为公司第十届董事会独立董事（简历附后），任期自公司2023年第一次临时股东大会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。为保障董事会专门委员会充分发挥其职能，根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司董事会补选江伟先生为第十届董事会审计与风险管理委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

2023年8月30日，公司披露《关于改选董事的公告》（公告编号：2023-038），董事会收到控股股东中文发集团提名函，因工作需要，王东兴先生将不再担任国新文化董事长、董事、战略委员会主任委员、审计与风险管理委员会委员、提名委员会委员及薪酬考核委员会委员职务。公司收到第二大股东上海华谊提名函，因工作需要，顾慧女士将不再担任国新文化副董事长、董事及薪酬考核委员会委员职务。

2023年8月28日，公司召开第十届董事会第十八次会议，审议通过《关于改选董事的议案》。根据公司控股股东中文发集团提名，公司提名委员会及董事会审议通过，改选王志学先生为公司第十届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。根据公司第二大股东上海华谊提名，公司提名委员会及董事会审议通过，改选黄洁蔚女士为公司第十届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

2023年9月15日，公司召开了2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于改选董事的议案》。

2023年9月15日，公司召开第十届董事会第十九次会议，审议通过《关于选举董事长、副董事长的议案》《关于补选董事会专门委员会委员的议案》，会议同意选举王志学先生为第十届董事会董事长、战略委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员及审计与风险管理委员会委员；同意选举黄洁蔚女士为第十届董事会副董事长、薪酬与考核委员会委员。任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满之日止。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄洁蔚	上海华谊控股集团有限公司	资产财务部副总经理	2022年3月	
覃春平	中国文化产业集团有限公司	财务部总经理	2018年8月	-
覃春平	中国文化产业集团有限公司	党委委员	2022年12月	-
王博	中国文化产业集团有限公司	党委委员	2022年12月	-
王博	中国文化产业集团有限公司	总经理助理	2022年2月	-
王东兴 (离任)	中国文化产业集团有限公司	党委书记、董事长	2021年9月	-
程志鹏 (离任)	中国文化产业集团有限公司	副总经理	2018年2月	2023年2月
程志鹏 (离任)	中国文化产业集团有限公司	董事会秘书、总法律顾问	2018年6月	2023年2月
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志学	中国国新控股有限责任公司	资管事业部总经理	2022年9月	-
王志学	中国国新资产管理有限公司	党委书记、董事长	2022年11月	-
王志学	大连国新资产管理有限责任公司	党委书记、董事长	2021年9月	-
王志学	国新盛康私募基金管理(北京)有限公司	执行董事、总经理	2022年7月	-
王志学	国新控股(上海)有限公司	执行董事	2022年12月	-
王志学	北京航新运营管理有限公司	董事长	2022年7月	-
王志学	北京御风私募基金管理有限公司	副董事长	2022年7月	-
黄洁蔚	上海华谊集团资产管理有限公司	董事	2023年8月	
黄洁蔚	上海华谊工业气体有限公司	监事长	2022年2月	
王博	北京文资汇众投资管理有限公司	董事	2022年2月	-
王博	北京华晟经世信息技术股份有限公司	董事	2022年3月	2024年1月
王博	北京市文资投资基金有限公司	董事	2022年2月	-

	司			
王博	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	董事	2022年11月	-
姚世娴	华南师范大学附属中学	校友会副秘书长	2018年7月	-
黄生	中欧国际工商学院	金融学教授	2017年7月	-
黄生	永丰银行（中国）有限公司	独立董事	2020年7月	-
黄生	广州朗国电子科技股份有限公司	独立董事	2021年6月	-
黄生	北京值得买科技股份有限公司	独立董事	2021年10月	-
许大志	北京佳行申健智康科技有限公司	总经理	2020年11月	-
江伟	中国人民大学	商学院会计学系教授、博士生导师	2020年8月	
江伟	新疆前海联合财产保险股份有限公司	独立董事	2016年9月	
江伟	北京百纳千成影视股份有限公司	独立董事	2021年10月	
覃春平	中国印刷有限公司	监事	2018年8月	-
覃春平	中文发集团投资有限公司	监事	2020年2月	-
覃春平	上海滨江普惠小额贷款有限公司	董事	2020年3月	-
覃春平	北京新华印刷有限公司	副董事长	2023年11月	-
郑静	上海华谊集团股份有限公司	资本运作部资本运作主管	2016年7月	-
杨玉兰	广州市奥威亚电子科技有限公司	董事长	2023年3月	
杨玉兰	北京国文新思智慧科技有限责任公司	执行董事	2022年8月	
刘登华	广州市奥威亚电子科技有限公司	董事	2023年3月	
刘登华	北京华晟经世信息技术股份有限公司	董事	2020年11月	-
王东兴 (离任)	中国华星集团有限公司	党委书记、执行董事	2021年11月	-
王东兴 (离任)	中国国新资产管理有限公司	董事	2022年10月	-
顾慧 (离任)	广西华谊新材料有限公司	财务总监	2022年3月	2023年7月
顾慧 (离任)	华谊集团（香港）有限公司	财务总监	2022年3月	2023年7月
王彦超 (离任)	中央财经大学	会计学院副院长	2016年10月	-
王彦超 (离任)	北京中科三环高技术股份有限公司	独立董事	2021年3月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会负责制订公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案，负责薪酬管理、考核和监督的专门工作机构。董事会具有高级管理人员薪酬、考核及奖励的最终审批权。董事、监事薪酬、考核及奖励须报经董事会同意并提交股东大会审议通过后方可实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	经与会委员讨论，一致同意事项，并同意提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任行政职务的非独立董事的薪酬，按其所任岗位领取薪酬。未在公司担任行政职务的非独立董事不在公司领取报酬。 在公司任职的监事，按其所任岗位领取薪酬。未在公司担任行政职务的监事不在公司领取报酬。 公司高级管理人员的薪酬分配与考核，分配坚持业绩、薪酬双对标原则，根据公司年度经营目标和个人岗位的年度工作，进行综合考核，根据考核结果确定年度绩效。年薪标准以业绩完成情况为前提，考虑企业规模、业务类型、发展阶段、运行质量等因素，参考同性质、同行业、同规模的市场薪酬情况综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬均及时按月足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	337.44 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王志学	董事长	选举	经 2023 年第二次临时股东大会选举为董事，经第十届董事会第十九次会议选举为董事长
黄洁蔚	副董事长	选举	经 2023 年第二次临时股东大会选举为董事，经第十届董事会第十九次会议选举为副董事长
杨玉兰	董事	选举	经 2022 年年度股东大会选举为董事
覃春平	监事会主席	选举	经 2022 年年度股东大会选举为监事，经第十届监事会第十一次会议选举为监事会主席
江伟	独立董事	选举	经 2023 年第一次临时股东大会选举为独立董事
王东兴	董事长	离任	因工作需要不再担任
顾慧	副董事长	离任	因工作需要不再担任
姚勇	董事	离任	因个人原因辞职
王彦超	独立董事	离任	因个人原因辞职
程志鹏	监事会主席	离任	因工作调动离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第十五次会议	2023年4月27日	审议通过《2022年年度报告及摘要》《2023年第一季度报告》《2022年度总经理工作报告》《2022年度董事会工作报告》等18项议案
第十届董事会第十六次会议	2023年5月22日	审议通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》《关于补选独立董事的议案》及《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会第十七次会议	2023年6月8日	审议通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》
第十届董事会第十八次会议	2023年8月28日	审议通过《2023年半年度报告及摘要》《关于国新集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》《关于注销公司回购专用证券账户库存股并修订〈公司章程〉的议案》《关于改选董事的议案》及《关于召开2023年第二次临时股东大会的议案》
第十届董事会第十九次会议	2023年9月15日	审议通过《关于选举董事长、副董事长的议案》及《关于补选董事会专门委员会委员的议案》
第十届董事会第二十次会议	2023年10月30日	审议通过《2023年第三季度报告》《关于变更2023年度审计会计师事务所的议案》《关于购买董监事及高级管理人员责任险的议案》《关于制定〈内部控制管理制度〉的议案》及《关于召开2023年第三次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王志学	否	2	2	0	0	0	否	2
黄洁蔚	否	2	2	0	0	0	否	2
王博	否	6	6	0	0	0	否	4
杨玉兰	否	5	5	0	0	0	否	4
夏英元	否	6	6	0	0	0	否	4
姚世娴	否	6	6	0	0	0	否	4
黄生	是	6	6	0	0	0	否	4
许大志	是	6	6	0	0	0	否	4
江伟	是	4	4	0	0	0	否	3
王东兴（离任）	否	4	3	0	1	0	否	2
顾慧（离	否	4	4	0	0	0	否	2

任)								
姚勇 (离任)	否	0	0	0	0	0	否	0
王彦超 (离任)	是	2	2	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险管理委员会	江伟、黄生、许大志、王志学、姚世娴
提名委员会	许大志、江伟、黄生、王志学、杨玉兰
薪酬与考核委员会	黄生、江伟、许大志、王志学、黄洁蔚
战略委员会	王志学、杨玉兰、王博、夏英元、黄生

(二) 报告期内审计与风险管理委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 6 日	第十届董事会审计与风险管理委员会 2022 年度审计沟通会第一次会议听取大信会计师事务所会计师汇报《2022 年财务状况及经营成果报告》及《2022 年度审计工作安排》	-	-
2023 年 4 月 6 日	第十届董事会审计与风险管理委员会 2022 年度审计沟通会第二次会议听取大信会计师事务所汇报《2022 年度年报审计与治理层的沟通函》	-	-
2023 年 4 月 17 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第八次会议暨 2022 年度审计沟通会第三次会议听取大信会计师事务所汇报《2022 年度审计汇报》，审议通过《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度内部控制评价报告》《关于 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算方案的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》	审议通过前述议案	-

	《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于 2023 年度与国新集团财务有限责任公司开展金融业务预计的议案》《关于国新集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》及《2022 年度审计与风险管理委员会履职情况报告》		
2023 年 4 月 27 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第九次会议审议通过《2023 年第一季度报告》及《关于会计政策变更的议案》	审议通过 前述议案	-
2023 年 8 月 28 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第十次会议审议通过《2023 年半年度报告及摘要》《关于国新集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》《关于注销公司回购专用证券账户库存股并修订〈公司章程〉的议案》及《关于 2023 年度审计会计师事务所选聘的议案》	审议通过 前述议案	-
2023 年 10 月 30 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第十一次会议审议通过《2023 年第三季度报告》《关于变更 2023 年度审计会计师事务所的议案》及《关于制定〈内部控制管理制度〉的议案》	审议通过 前述议案	-

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	第十届董事会提名委员会第四次会议审议通过《关于补选董事的议案》	审议通过 前述议案	-
2023 年 5 月 22 日	第十届董事会提名委员会第五次会议审议通过《关于补选独立董事的议案》	审议通过 前述议案	-
2023 年 8 月 28 日	第十届董事会提名委员会第六次会议审议通过《关于改选董事的议案》	审议通过 前述议案	-

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	第十届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议通过《关于董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》	审议通过 前述议案	-

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	第十届董事会战略委员会第三次会议审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》及《关于 2023 年度与国新集团财务有限责任公司开展金融业务预计的议案》	审议通过 前述议案	-

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	51
主要子公司在职员工的数量	537
在职员工的数量合计	588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	37
销售人员	178
技术人员	282
财务人员	18
行政人员	73
合计	588
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	46
大学本科	331
大专及以下	211
合计	588

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司高级管理人员的薪酬分配与考核以公司规模、经济效益为基础，根据公司年度目标和个人岗位的年度工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员年度薪酬。

公司薪酬管理遵循竞争性、激励性、公平性等原则，按岗定薪、易岗易薪，结合员工素质能力、工作经验、岗位匹配度等，合理公平地确定其工资标准。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为落实公司发展战略规划，全面提高员工的综合素质、专业水平和管理能力，通过汇总各部门报送的培训计划，结合公司年度重点工作安排，制定 2023 年度培训计划。采取内外部培训相结合的方式，利用线上学习平台，让培训方式突破时空、地域限制，面向全体员工进行学习任务常态化推送。通过分梯次、多方位的培训，加大公司人才储备力度，优化完善人才培养体系，为公司人才培养发展打下坚实的基础。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 利润分配政策及执行情况

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。《公司章程》中利润分配相关条款明确了现金分红的标准和比例，相关决策程序和机制完备，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

2023年5月22日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》，公司总股本440,449,035股扣除回购专户持有的股份1,812,233股余额为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。该利润分配方案符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司章程》等规定，现金红利已于2023年6月21日发放完毕。

2. 公司2023年度利润分配预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为-168,847,627.87元。母公司实现净利润-213,708,486.08元，年初未分配利润762,515,504.89元，期末可供分配利润504,943,338.61元。

本期按公司总股本（438,636,802股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），预计现金分红的数额共计17,545,472.08元。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元币种：人民币

每10股送红股数（股）	-
每10股派息数（元）（含税）	0.40
每10股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	17,545,472.08
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-168,847,627.87
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	17,545,472.08
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-

十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023 年，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，结合公司实际经营情况，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素完善内部控制体系，持续推进公司内控相关制度建设工作。根据公司实际经营需求，制定并有序推进制度“废改立”工作计划落实。根据计划内容，公司层面修订增补了《合规管理办法》、《供应商管理办法（试行）》、《技术研发管理办法》《内部控制管理制度》等制度，分别从合规管理、供应商管理、技术研发管理和内部控制管理、采购管理等方面完善了公司内部控制制度体系；子公司广州市奥威亚电子科技有限公司层面修订完善了《委外加工管理办法（试行）》《招标投标工作管理办法》等制度，进一步加强公司及子企业内部控制制度建设，加强子企业与公司规章制度的衔接，推动内控制度建设一体化进程，强化贯彻实施。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以“防风险，稳发展”为导向，从多方面增强管控效率，完善制度体制，内部管控能力进一步提升。加强内控体系建设，全力推动制度废改立。进一步完善子企业法人治理体系，提升管理效率。不断加强党的建设，高质量开展党史学习教育活动，推动基层组织规范化建设，推进全面从严治党向纵深发展。持续做好安全生产工作，全年未发生安全生产事故。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见 2024 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理符合《公司法》及证监会有关上市公司治理的要求。公司将按照法律法规的规定及监管部门的要求，进一步提升公司治理水平、完善公司治理架构，提高上市公司质量。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《2023 年度 ESG 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

适用 不适用

教育是国之大计，党之大计，是阻断贫困代际传递的根本之策，也是乡村振兴的重要内容和支撑。为贯彻落实习近平总书记关于全面推进乡村振兴的重要讲话和指示批示精神，全面贯彻党的二十大和中央农村工作会议精神，按照国务院国资委《2024 年中央企业助力乡村振兴工作要点》（国资发社责〔2024〕16 号）工作要求，2023 年国新文化稳步推进教育优质均衡发展。

湖北利川作为中国国新定点扶贫地，自 2020 年，国新文化连续三年为利川市提供优质教育教学资源和服务，建设了 74 间专递课堂和两个校园电视台，助力利川中小学建立 1+N 互动教学模式，解决了当地接入“三个课堂”的硬件问题，有效解决了乡镇学校和村教学点英语、美术和音乐课程开设不足的问题。同时，支持当地 67 名校长参加国家级培训，极大地提高了学校管理水平，还支持 70 名后备干部参加信息化水平提高培训，为当地教育数字化转型增添了力量。同时，国新文化充分发挥在教育数字化、职业教育领域的资源和技术优势，针对央企对口帮扶地区“教学难”“教研难”“双减难”等短板，深入开展乡村教育振兴，加强与中煤集团、航空工业集团、国机集团等多家央企合作，累计服务中小学校 195 个，培训教师 800 多人、覆盖学生 10 万余人。

未来国新文化将充分发挥教育信息化助力乡村教育振兴的关键作用，把数字化作为创新乡村教育的有效手段，为国家的乡村振兴贡献力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海华谊	上海华谊关于减少及规范关联交易的承诺函：1、上海华谊将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及关联方为上海华谊的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、上海华谊与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。上海华谊和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用

			其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。						
解决同业竞争	上海华谊	上海华谊关于避免同业竞争的承诺函： 1、在上海华谊作为三爱富股东期间，上海华谊会尽量避免和三爱富产生同业竞争问题。上海华谊不会直接或间接地（包括但不限于以独资、合资、合作和联营等方式）参与或进行与三爱富所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、在上海华谊作为三爱富股东期间，对于将来可能出现的本企业的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与三爱富构成竞争或可能构成竞争的情况，上海华谊承诺在合法合规的情况下，给予三爱富或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因上海华谊或上海华谊控制的其他企业违反上述承诺而导致三爱富及其他股东的权益受到损害的情况，上海华谊将依法承担相应的赔偿责任。	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	上海华谊	上海华谊关于保持上市公司独立性的承诺函：一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用	

		<p>所股票上市规则》、《企业会计准则第36号—关联方披露》确定)担任除董事、监事以外的职务;2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与上海华谊及其关联方之间完全独立;3、上海华谊向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行,不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来上海华谊继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选,上海华谊保证通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产;2、保证上市公司不存在资金、资产被上海华谊及其关联方占用的情形;3、保证上市公司的住所独立于上海华谊及其关联方。</p> <p>三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度;2、保证上市公司独立在银行开户,不与上海华谊及其关联方共用银行账户;3、保证上市公司的财务人员不在上海华谊及其关联方兼职;4、保证上市公司依法独立纳税;5、保证上市公司能够独立作出财务决策,上海华谊及其关联方不干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构,拥</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证上海华谊不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证上海华谊及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免上海华谊及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。						
其他	上海华谊	上海华谊关于规范上市公司对外担保和不违规占用上市公司资金的承诺函：1、截止本承诺签署之日，上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为上海华谊及其关联方提供担保。2、上海华谊及其关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			[2003]56号)及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的规定,规范上市公司及其子公司对外担保行为,不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。						
股份限售	上海华谊		作为本次交易完成后三爱富的第二大股东,为保证三爱富股权结构稳定及三爱富的双主业发展格局,本公司现作出如下承诺:自本公司与中文发集团依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内,本公司剩余所持三爱富股份将不进行减持和转让。本承诺函自签署之日起生效,对本公司具有法律约束力,本公司愿意承担个别和连带的法律责任。	2017年8月	是	2023年1月	是	不适用	不适用
股份限售	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资		《奥威亚重大资产购买协议》及其补充协议约定原奥威亚全体股东从二级市场购买三爱富股票并设置股票锁定期:原奥威亚全体股东各自按协议约定分别购买的三爱富股份与中国文化产业发展集团有限公司所购买的三爱富20%股份的锁定期(即自中国文化产业发展集团有限公司购买的股份获得登记过户之日起60个月)保持一致,该锁定期届满后,奥威亚全体股东购买的三爱富股份一次性全部解锁。	2017年8月	是	2023年1月	是	不适用	不适用
其他	姚世娴、关本立、钟子春、		关于不谋求上海三爱富新材料股份有限公司实际控制权事宜的承诺函:鉴于本次交易系各方基于对三爱富发展方	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用

	叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	<p>向及管理理念的认可而做出,目的在于做大做强三爱富及奥威亚,实现产业链整合和优势互补。因此,为维持三爱富控制权稳定及三爱富持续发展,本人/本企业作为奥威亚现任股东,就本次交易后不谋求三爱富控制权事宜作出如下承诺:一、本人/本企业除将本次交易现金总对价的 50%在二级市场择机购买三爱富的股票外,不会用本次交易剩余 50%现金对价增持三爱富的股票。二、本人/本企业认可并尊重三爱富现有及将来控股股东及实际控制人的地位,不对此提出任何形式的异议。本人/本企业不会通过增持股份或其他方式谋求三爱富的控制权,不单独或与任何其他方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对三爱富的实际控制人施加任何形式的不利影响。本承诺函自签署日之日起生效,持续有效且不可变更或撤销。</p>						
其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	<p>关于未决诉讼、对外担保及关联方资金占用等事项之承诺函:截至本承诺函出具之日,标的公司未发生违反法律、《公司章程》的对外担保,也不存在为股东及其控制的其他企业担保的情况;也不存在资产被股东或其他关联方控制或占用的情况,不存在资金被股东或其他关联方占用的情形。截至本承诺函出具之日,标的公司不存在应披露而未披露的诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况,也不存在应披</p>	2017 年 8 月	否	长期有效	否	不适用	不适用

			露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现标的公司及其控股子公司在本承诺函签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有事项，本人/本企业同意赔偿上市公司因此所遭受的损失。						
	解决关联交易	中文发集团	本公司将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。本公司及本公司控制的其他企业将尽可能地避免或减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法签署协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。不利用控股股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用控股股东地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利。本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用

解决同业竞争	中文发集团	<p>本次交易实施完成后,如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会,应立即书面通知上市公司及其控制的企业,并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。上市公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内,有权以书面形式将参与上述业务机会的意向通知本公司,则本公司及本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给上市公司及其控制的企业。如果上市公司及其控制的企业因任何原因决定不从事有关的新业务,应及时通知本公司,本公司及本公司控制的其他企业可以自行经营有关的新业务。</p>	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用
股份限售	中文发集团	<p>作为本次交易完成后三爱富的控股股东,为保证三爱富控制权稳定及三爱富的持续健康发展,本公司现作出如下承诺:一、自与上海华谊依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内,本公司本次受让的三爱富股份将不进行减持和转让;二、自本公司取得上市公司控制权之日起五年内,本公司承诺,三爱富不因重组上市导致其控制权发生变更;三、自本公司与上海华谊签署《附条件生效之股份转让协议》之日起三年内,本公司不提出且不对任何股东向三爱富股东大会提出的置出本次交易完成后三爱</p>	2017 年 8 月	是	2023 年 1 月	是	不适用	不适用

			富现有体内氟化工资产的议案投赞成票；本承诺函自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。						
	其他	中文发集团	一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司关联方之间完全独立；3、本公司向上市公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，不存在干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定的情形。如未来本公司继续向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司关联方占用的情形；3、保证上市公司的住所独立于本公司及本公司关联方。三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算	2017 年 8 月	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>体系,具有规范、独立的财务会计制度; 2、保证上市公司独立在银行开户,不与本公司及本公司关联方共用银行账户;3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司关联方兼职;4、保证上市公司依法独立纳税;5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司及本公司关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立1、保证上市公司建立健全法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构;2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力;2、保证本公司不对上市公司的业务活动进行不正当干预;3、保证本公司及本公司关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务;4、保证尽量减少、避免本公司及本公司关联方与上市公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>						
其他	中文发集团	1、截止本承诺签署之日,本公司及本公司关联方(具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上	2017年8月	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定)不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况,上市公司及其子公司也没有为本公司及本公司关联方提供担保。2、本公司及本公司关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)的规定,规范上市公司及其子公司对外担保行为,不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。						
其他	山南经世和张勇、郭炳宇、姜善永	山南经世和自然人张勇、郭炳宇、姜善永向国新文化承诺如截至 2023 年 12 月 31 日华晟经世的上市申请未获得中国境内相关证券监管机构或证券交易所审核通过或核准,则国新文化将根据《股权转让协议》第 8.1 款的约定行使回购权,山南经世或自然人张勇、郭炳宇、姜善永亦有权行使回购权。任何一方基于上述 IPO 事项提出行使回购权的时间为 2024 年 4 月 30 日前。	2022 年 4 月	是	2024 年 4 月	是	不适用	不适用	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日起，开始执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，相关单项交易确认的资产和负债而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时，对在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间的相关单项交易进行追溯调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司执行《企业会计准则解释第 16 号》对期初数据的影响如下：

受影响的报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响金额
递延所得税资产	8,392,107.44	10,466,151.00	2,074,043.56
递延所得税负债	809,932.12	2,972,880.37	2,162,948.25
未分配利润	625,176,255.64	625,096,594.21	-79,661.43
盈余公积	205,175,994.59	205,166,751.33	-9,243.26
所得税费用	9,203,710.86	8,630,056.47	-573,654.39

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40 万元	39 万元
境内会计师事务所审计年限	5	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	赵志刚、乔迪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	
境外会计师事务所名称	不适用	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	19 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 5 年为本公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计意见，截止目前双方签订的《审计业务约定书》已经履行完毕。根据财政部、国务院国资委和证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，经公司董事会 2023 年第十三次会议及公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过，公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年度财务报告和内部控制审计服务。公司已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项一：

2023 年 4 月 27 日，公司召开第十届董事会第十五次会议，审议通过《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，根据 2022 年日常关联交易实际情况和 2023 年公司生产经营的求，2023 年日常关联交易金额预计为 1,113 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际发生日常关联交易金额为 816 万元，未超出 2022 年第十届董事会第十五次会议审议通过的 2023 年日常关联交易预计金额范围。

事项二：

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

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司在国新集团财务有限责任公司的存款余额为 60,795.50 万元，期间结息 272.70 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国新集团财务有限责任公司	受最终控制方控制的公司	2,000,000,000.00	0.525%-2.025%	880,120,097.28	7,210,166,980.10	7,482,332,074.12	607,955,003.26
合计	/	/	/	880,120,097.28	7,210,166,980.10	7,482,332,074.12	607,955,003.26

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	650,000,000.00	650,000,000.00	-

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	440,449,035	100	0	0	0	-1,812,233	-1,812,233	438,636,802	100

1、人民币普通股	440,449,035	100	0	0	0	-1,812,233	-1,812,233	438,636,802	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	440,449,035	100	0	0	0	-1,812,233	-1,812,233	438,636,802	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

一、回购股份审批及实施情况

为维护公司市值，同时为后期实施股权激励储备股票来源，公司于2019年9月20日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意以不超过16.15元/股的价格，回购不低于4,469,369股且不超过8,938,738股的公司股份，回购期限自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。具体内容详见公司于2019年9月21日在上海证券交易所网站披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2019-038）。

截至2020年9月19日回购期满，公司实际回购了8,300,083股，占公司总股本的1.86%，回购最高价12.99元/股、回购最低价9.51元/股，回购均价为11.54元/股，交易总金额95,821,738元。具体内容详见公司于2020年9月22日在上海证券交易所网站披露的《公司关于股份回购实施完成的公告》（公告编号：2020-051）

二、回购股份使用情况

为健全公司长效激励机制，调动核心骨干积极性，公司于2021年8月27日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《限制性股票激励计划（第一期）》及有关议案，同意公司使用回购专户库存股，以6.942元/股的价格向91名高管及核心骨干授予6,487,850股股份。2021年11月5日，本次激励计划授予的股份转让登记至激励对象名下。具体内容详见公司于2021年11月3日在上海证券交易所网站披露了《关于股份性质变更暨限制性股票激励计划（第一期）权益授予的进展公告》（公告编号：2021-043）。

后因市场环境变化，公司达成激励计划的业绩要求难度较大，继续实施难以达到预期效果，公司于2022年7月22日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施限制性股票激励计划（第一期）暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》及有关议案，同意公司终止激励计划并回购注销已授予的股份。2022年10月13日，上述6,487,850股激励股份完成回购注销。具体内容详见公司于2022年10月11日在上海证券交易所网站披露了《关于限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2022-041）。

截至2023年11月8日前，公司回购专户剩余1,812,233股公司股份。

三、回购股份注销的审批及办理情况

根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等有关规定，公司回购计划未予以实施股权激励的股份应当在股份回购完成之后36个月内依法予以注销。公司于2023年8月28日召开第十届董事会第十八次会议和第十届监事会第十二次会议，于2023年9月15日召开了2023年第二次临时股东大会审议通过《关于注销公司回购专用证券账户库存股并修订〈公司章程〉的议案》，同意注销回购专用证券账户中1,812,233股公司股票。

2023年9月16日，公司披露了《关于注销公司回购专用证券账户库存股通知债权人的公告》（公告编号：2023-042），通知债权人自2023年9月16日起45天内申报债权。截至申报期满，公司未收到债权人对本次回购股份注销事项提出异议，也未收到债权人向公司提出清偿债务或者提供相应担保的文件。

公司已向上海证券交易所提交注销股份申请，于2023年11月8日在中国证券登记结算有限公司注销回购专户股份。具体内容详见公司于2023年11月8日在上海证券交易所网站披露了《关于注销回购专用证券账户股份的公告》（公告编号：2023-050）。

本次注销完成后，公司总股本由440,449,035股变更为438,636,802股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）√适用 不适用

2023 年 11 月 8 日，公司在中国证券登记结算有限公司注销回购专户中 1,812,233 股公司股票，公司总股本由 440,449,035 股变更为 438,636,802 股。

2023 年度公司因注销 1,812,233 股股票，基本每股收益由-0.3834 元/股，减少至-0.3835 元/股，减少 0.0001 元/股；加权平均每股净资产由 5.8541 元/股，增长至 5.8783/股，增加 0.0242 元/股。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 适用 不适用**(二) 限售股份变动情况** 适用 不适用**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况** 适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**√适用 不适用

2023 年 11 月 8 日，公司在中国证券登记结算有限公司注销回购专户中 1,812,233 股公司股票，公司总股本由 440,449,035 股变更为 438,636,802 股。

2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 256,948 万元，较年初 284,515 万元减少 27,567 万元，降低 10%；公司负债总额 9,808 万元，较年初 16,003 万元减少 6,195 万元，下降 39%。

(三) 现存的内部职工股情况 适用 不适用**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	49,067
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,082
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
中国文化产业发展集团有限公司	0	110,216,220	25.13	0	无	0	国有法人
上海华谊控股集团有限公司	0	51,845,405	11.82	0	无	0	国有法人
姚世娴	-31,000	15,435,368	3.52	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	-	11,981,300	2.73	0	无	0	国有法人
樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)	-151,000	9,370,117	2.14	0	无	0	境内非国有 法人
中信证券股份有限公司	954,662	3,121,856	0.71	0	无	0	国有法人
俞维	3,088,000	3,088,000	0.70	0	无	0	境内自然人
郝秀英	2,254,968	2,254,968	0.51	0	无	0	境内自然人
叶叙群	-303,665	1,948,911	0.44	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金一二零二组合	1,694,200	1,694,200	0.39	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国文化产业发展集团有限公司	110,216,220			人民币 普通股	110,216,220		
上海华谊控股集团有限公司	51,845,405			人民币 普通股	51,845,405		
姚世娴	15,435,368			人民币 普通股	15,435,368		
中央汇金资产管理有限责任公司	11,981,300			人民币 普通股	11,981,300		

樟树市睿科投资管理中心(有限合伙)	9,370,117	人民币普通股	9,370,117
中信证券股份有限公司	3,121,856	人民币普通股	3,121,856
俞维	3,088,000	人民币普通股	3,088,000
郝秀英	2,254,968	人民币普通股	2,254,968
叶叙群	1,948,911	人民币普通股	1,948,911
基本养老保险基金一二零二组合	1,694,200	人民币普通股	1,694,200
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2023 年 12 月 31 日，公司回购专户无公司股份。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚世娴、樟树市睿科投资管理中心（有限合伙）和叶叙群为一致行动人。除上述外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国文化产业发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王东兴
成立日期	2003 年 4 月 15 日
主要经营业务	文化创意产业园经营；教育咨询；文化及相关产业投资、技术研发与服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；物业管理；进出口业务；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品及相关设备、材料的生产经营。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

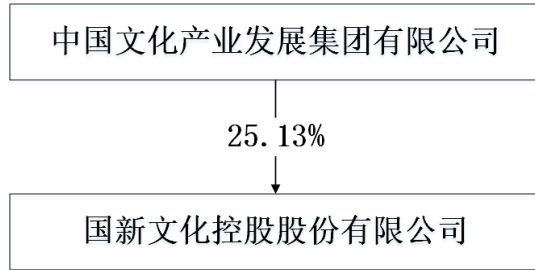
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

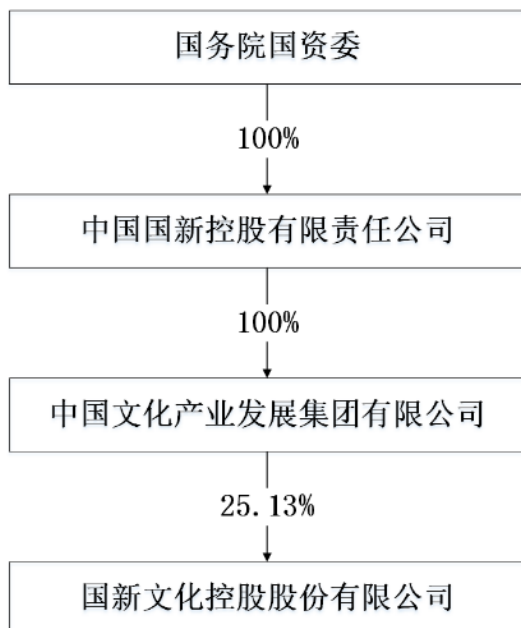
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东为中国文化产业发展集团有限公司，中国文化产业发展集团有限公司是国务院国有资产监督管理委员会直属中国国新控股有限责任公司的全资子公司，是国资委系统面向文化产业进行投资运营的专业化平台。

中国国新控股有限责任公司成立于 2010 年 12 月 22 日，是国务院国资委监管的中央企业之一，2016 年初被国务院国有企业改革领导小组确定为国有资本运营公司试点，2022 年 12 月正式由试点转入持续深化改革阶段，是在国家授权范围内履行国有资本出资人职责的国有独资公司，是国有资本市场化运作的专业平台。

国务院授权国务院国资委依照国家法律和行政法规等规定履行出资人职责，指导推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产管理的工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；推动国有经济结构和布局的战略性调整。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海华谊控股集团有限公司	顾立立	1997 年 1 月 23 日	13226216-8	347630 万元人民币	一般项目：授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工产品及其设备的销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，医药产品的投资，从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务，承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料的出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，从事货物及技术的进出口业务。（除依法须经批准的项目外凭营业执照依法自主开展经营活动）
情况说	无				

明

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

2018年1月，公司完成重大资产重组，全资收购奥威亚100%股权同时置出大部分化工资产，且公司控股股东由上海华谊变更为中文发集团。具体内容详见公司于2018年1月13日披露的《重大资产购买及出售暨关联交易实施情况报告书》。

为保证公司控制权稳定及持续健康发展，中文发集团作为本次交易完成后的公司控股股东，承诺自与上海华谊依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日（2018年1月18日）起五年内，不减持和转让本次受让的股份。

为保证公司股权结构稳定，上海华谊作为本次交易完成后的公司第二大股东，承诺自与中文发集团依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日（2018年1月18日）起五年内，不减持和转让剩余持有的公司股份。

同时，根据重大资产重组方案，原奥威亚全体股东承诺从二级市场购买的40,229,294股公司股票锁定期和中文发集团上述承诺锁定期保持一致。

综上，中文发集团、上海华谊及原奥威亚全体股东自愿承诺持有公司股票的锁定期，于2023年1月18日期满。且在上述自愿锁定期内，未减持公司股票。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

国新文化控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了国新文化控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

2022 年度、2023 年度贵公司营业收入分别为 46,868.18 万元、38,381.47 万元。贵公司主要从事教育录播软硬件的开发和销售以及提供集成化服务。因营业收入是贵公司关键业绩指标之一，存在贵公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- （1）了解与测试贵公司与收入确认相关的关键内部控制的设计及运行有效性；
- （2）了解和评价贵公司不同业务模式下的合同签订方式及内容，分析合同签订方的权利义务，检查各项履约义务的识别、一段时间履行履约义务和在某一时点履行履约义务的判断是否符合企业会计准则规定；
- （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）对本期记录的收入交易选取样本，核对合同、发票、发货单据、客户验收单、记账凭证等内、外部证据，向贵公司客户发函并取得回函，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策，核实收入确认的真实性与准确性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对合同、发票、发货单据、客户验收单、记账凭证等内、外部证据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉减值

1、事项描述

截止 2023 年 12 月 31 日贵公司合并资产负债表商誉账面价值为 65,671.92 万元，占资产总额 25.56%，对财务报表整体具有重要性。对于企业合并形成的商誉，根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。贵公司管理层通过比较商誉的相关资产组的可收回金额与资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。鉴于商誉对财务报表整体具有重要性以及商誉减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

对商誉减值测试与计量执行的审计程序包括：

- (1) 了解、评价并测试了贵公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 获取管理层进行减值测试时所聘用评估机构出具的评估报告，了解外部估值专家的工作范围、评估思路和方法等，评价其胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 获取并复核了商誉减值测试相关资料及计算过程，评价了专业评估机构及管理层在商誉减值测试所使用的估值方法是否符合会计准则的要求，计算是否准确；
- (4) 评价资产组和资产组组合可收回金额的确定方法是否符合企业会计准则相关规定；
- (5) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性；
- (6) 复核了与商誉相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵志刚

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：乔迪

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：国新文化控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		675,309,015.00	993,271,519.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		652,403,400.00	300,703,000.00
衍生金融资产			
应收票据		969,685.13	29,300,000.00
应收账款		65,600,798.82	58,906,372.94
应收款项融资			
预付款项		4,344,456.97	4,884,272.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		14,133,576.74	3,419,901.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		87,632,315.03	105,671,156.04
合同资产		3,333,838.74	17,556,465.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,849,838.20	11,304,697.15
流动资产合计		1,513,576,924.63	1,525,017,384.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		266,380,768.30	271,893,458.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,000,208.57	4,362,003.65
固定资产		98,850,172.23	106,264,116.21
在建工程		84,905.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,693,896.41	10,674,621.20
无形资产		2,653,410.79	2,828,647.26
开发支出			
商誉		656,719,170.70	909,348,542.06
长期待摊费用		3,285,782.10	4,298,959.48
递延所得税资产		10,644,127.22	10,466,151.00
其他非流动资产		2,588,000.00	
非流动资产合计		1,055,900,441.98	1,320,136,499.46
资产总计		2,569,477,366.61	2,845,153,883.89
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,319,929.15	53,720,312.78
预收款项		1,241,551.00	1,266,463.00
合同负债		1,095,688.43	3,466,497.33
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		36,072,273.13	49,473,812.55
应交税费		10,898,219.04	20,504,622.56

其他应付款		12,690,100.17	18,053,973.55
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,660,644.47	4,330,818.25
其他流动负债		142,439.49	233,393.29
流动负债合计		93,120,844.88	151,049,893.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,473,078.02	6,009,351.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,484,378.34	2,972,880.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,957,456.36	8,982,232.03
负债合计		98,078,301.24	160,032,125.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,636,802.00	440,449,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,415,210,225.90	1,435,331,014.02
减：库存股			20,921,636.01
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		205,166,751.33	205,166,751.33
一般风险准备			
未分配利润		412,385,286.14	625,096,594.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,471,399,065.37	2,685,121,758.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,471,399,065.37	2,685,121,758.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,569,477,366.61	2,845,153,883.89

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 国新文化控股股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		53,430,840.76	318,429,327.38
交易性金融资产		652,403,400.00	300,703,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		27,171,782.38	25,736,666.89
应收款项融资			
预付款项		1,159,651.77	943,115.71
其他应收款		826,880.77	479,466.15
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		7,998,851.48	7,602,738.62
合同资产		3,333,838.74	17,556,465.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		557,431.90	297,204.66
流动资产合计		746,882,677.80	671,747,984.46
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,836,380,768.30	2,181,893,458.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,000,208.57	4,362,003.65
固定资产		2,343,717.11	3,890,068.23
在建工程		84,905.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,540,859.33	7,303,240.89
无形资产		577,183.52	785,596.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,736,566.33	3,563,213.64
递延所得税资产		9,205,037.09	9,444,712.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,859,869,245.91	2,211,242,294.37
资产总计		2,606,751,923.71	2,882,990,278.83
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,769,845.46	30,373,140.76
预收款项			

合同负债			1,631,926.21
应付职工薪酬		7,609,044.79	12,881,581.89
应交税费		1,262,450.30	1,125,636.43
其他应付款		3,827,269.08	5,678,003.65
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,854,280.47	1,863,570.17
其他流动负债			
流动负债合计		41,322,890.10	53,553,859.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		336,700.94	5,069,940.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,135,214.83	1,825,810.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,471,915.77	6,895,750.49
负债合计		42,794,805.87	60,449,609.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,636,802.00	440,449,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,415,210,225.90	1,435,331,014.02
减：库存股			20,921,636.01
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		205,166,751.33	205,166,751.33
未分配利润		504,943,338.61	762,515,504.89
所有者权益（或股东权益）合计		2,563,957,117.84	2,822,540,669.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,606,751,923.71	2,882,990,278.83

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		383,814,687.30	468,681,846.27
其中：营业收入		383,814,687.30	468,681,846.27
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		352,126,868.46	377,786,084.20
其中：营业成本		109,963,877.16	140,103,374.96
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		5,868,436.54	6,512,771.51
销售费用		90,101,252.65	89,149,073.00
管理费用		71,310,073.67	67,065,342.87
研发费用		92,472,974.34	96,064,342.85
财务费用		-17,589,745.90	-21,108,820.99
其中：利息费用		521,658.83	561,022.66
利息收入		18,124,116.01	21,689,401.76
加：其他收益		26,574,496.36	29,302,778.63
投资收益（损失以“-”号填列）		26,618,872.29	24,207,002.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,672,412.01	13,901,459.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,842,275.98	1,908,419.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-253,649,186.89	-3,076,507.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,280,784.46	524,342.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-169,329,490.92	143,761,797.56
加：营业外收入			131,012.29
减：营业外支出		522.66	1,021,953.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-169,330,013.58	142,870,856.68
减：所得税费用		-482,385.71	8,630,056.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-168,847,627.87	134,240,800.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-168,847,627.87	134,240,800.21

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）		-168,847,627.87	134,240,800.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		29,324,816.12	42,165,312.99
减: 营业成本		25,042,069.52	37,680,766.13
税金及附加		744,561.98	273,298.31
销售费用		12,987,992.84	13,071,997.38
管理费用		22,939,723.72	26,444,455.15
研发费用			
财务费用		-1,017,858.49	-1,807,733.60
其中: 利息费用		272,950.14	357,017.54
利息收入		1,300,454.83	2,175,098.93
加: 其他收益		46,839.84	52,107.71
投资收益(损失以“-”号填列)		156,618,872.29	134,207,002.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		12,672,412.01	13,901,459.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,835,035.73	1,302,712.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-339,948,791.03	-2,055,759.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,330,882.18	486,985.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-214,158,905.90	100,495,579.33
加: 营业外收入			122,470.15
减: 营业外支出		500.00	1,100,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-214,159,405.90	99,518,049.48
减: 所得税费用		-450,919.82	-758,388.05
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-213,708,486.08	100,276,437.53
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-213,708,486.08	100,276,437.53
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		465,563,193.23	472,771,369.21
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		23,871,814.57	30,641,064.82
收到其他与经营活动有关的现金		22,406,288.23	27,369,467.74
经营活动现金流入小计		511,841,296.03	530,781,901.77
购买商品、接受劳务支付的现金		142,631,758.98	127,429,082.01

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		211,753,326.06	206,660,548.05
支付的各项税费		49,885,114.64	55,033,988.87
支付其他与经营活动有关的现金		54,641,844.87	42,587,594.37
经营活动现金流出小计		458,912,044.55	431,711,213.30
经营活动产生的现金流量净额		52,929,251.48	99,070,688.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,640,000,000.00	1,455,308,343.26
取得投资收益收到的现金		29,419,777.48	1,344,734.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,266,076.98	175,659.85
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			49,968,500.00
投资活动现金流入小计		1,673,685,854.46	1,506,797,237.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,702,466.98	5,889,004.36
投资支付的现金		1,990,000,000.00	1,450,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,993,702,466.98	1,455,889,004.36
投资活动产生的现金流量净额		-320,016,612.52	50,908,233.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,863,680.20	17,555,971.86

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		7,012,872.48	50,421,861.97
筹资活动现金流出小计		50,876,552.68	67,977,833.83
筹资活动产生的现金流量净额		-50,876,552.68	-67,977,833.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,409.39	692.00
五、现金及现金等价物净增加额		-317,962,504.33	82,001,779.85
加：期初现金及现金等价物余额		993,150,344.63	911,148,564.78
六、期末现金及现金等价物余额		675,187,840.30	993,150,344.63

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,308,620.14	32,738,282.50
收到的税费返还			3,487,982.28
收到其他与经营活动有关的现金		2,728,662.75	5,750,034.39
经营活动现金流入小计		45,037,282.89	41,976,299.17
购买商品、接受劳务支付的现金		35,047,077.83	29,857,195.08
支付给职工及为职工支付的现金		27,541,372.41	26,065,634.72
支付的各项税费		916,788.26	273,430.79
支付其他与经营活动有关的现金		9,988,705.50	8,131,767.28
经营活动现金流出小计		73,493,944.00	64,328,027.87
经营活动产生的现金流量净额		-28,456,661.11	-22,351,728.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,640,000,000.00	1,455,308,343.26
取得投资收益收到的现金		159,419,777.48	111,344,734.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,335,826.98	41,219.48
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			49,968,500.00
投资活动现金流入小计		1,802,755,604.46	1,616,662,797.20

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,461,120.25	3,795,836.13
投资支付的现金		1,990,000,000.00	1,460,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,991,461,120.25	1,463,795,836.13
投资活动产生的现金流量净额		-188,705,515.79	152,866,961.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,863,680.20	17,555,971.86
支付其他与筹资活动有关的现金		3,974,038.91	47,325,091.85
筹资活动现金流出小计		47,837,719.11	64,881,063.71
筹资活动产生的现金流量净额		-47,837,719.11	-64,881,063.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,409.39	692.00
五、现金及现金等价物净增加额		-264,998,486.62	65,634,860.66
加：期初现金及现金等价物余额		318,308,152.68	252,673,292.02
六、期末现金及现金等价物余额		53,309,666.06	318,308,152.68

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减:库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	440,449,035. 00				1,435,331,014. 02	20,921,636. 01			205,166,751. 33		625,096,594. 21		2,685,121,758. 55		2,685,121,758. 55
加:会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	440,449,035. 00				1,435,331,014. 02	20,921,636. 01			205,166,751. 33		625,096,594. 21		2,685,121,758. 55		2,685,121,758. 55
三、本期增减 变动金额(减 少以 “-” 号填 列)	- 1,812,233.00				-20,120,788.12	- 20,921,636. 01					- 212,711,308. 07		- 213,722,693.18		- 213,722,693.18

2023 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90			205,166,751.33		412,385,286.14		2,471,399,065.37	2,471,399,065.37

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	446,936,885.00				1,473,912,131.54	65,990,603.53		195,205,363.48		519,025,213.01		2,569,088,989.50	2,569,088,989.50	
加：会计政策变更								-66,255.91		-596,303.17		-662,559.08	-662,559.08	
前期差错更正														
其他														

2023 年年度报告

二、本 年期初 余额	446,936,885. 00				1,473,912,131. 54	65,990,603. 53			195,139,107. 57		518,428,909. 84		2,568,426,430. 42		2,568,426,430. 42
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	- 6,487,850.00				-38,581,117.52	- 45,068,967. 52			10,027,643.7 6		106,667,684. 37		116,695,328.13		116,695,328.13
（一） 综合收 益总额											134,240,800. 21		134,240,800.21		134,240,800.21
（二） 所有者 投入和 减少资 本	- 6,487,850.00				-38,581,117.52	- 45,068,967. 52									
1. 所 有者投 入的普 通股	- 6,487,850.00				-68,412,251.82	- 74,900,101. 82									
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额															
4. 其 他					29,831,134.30	29,831,134. 30									

2023 年年度报告

二、本年期初余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33	762,515,504.89	2,822,540,669.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,812,233.00				-20,120,788.12	-20,921,636.01				-257,572,166.28	-258,583,551.39
（一）综合收益总额										-213,708,486.08	-213,708,486.08
（二）所有者投入和减少资本	-1,812,233.00				-20,120,788.12	-20,921,636.01					-1,011,385.11
1. 所有者投入的普通股	-1,812,233.00				-19,109,403.01	-20,921,636.01					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-1,011,385.11						-1,011,385.11
（三）利润分配										-43,863,680.20	-43,863,680.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,863,680.20	-43,863,680.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	438,636,802.00				1,415,210,225.90				205,166,751.33	504,943,338.61	2,563,957,117.84

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	446,936,885.00				1,473,912,131.54	65,990,603.53			195,205,363.48	690,408,486.37	2,740,472,262.86
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									66,255.91	596,303.17	662,559.08
其他											
二、本年期初余额	446,936,885.00				1,473,912,131.54	65,990,603.53			195,139,107.57	689,812,183.20	2,739,809,703.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,487,850.00				38,581,117.52	45,068,967.52			10,027,643.76	72,703,321.69	82,730,965.45
(一) 综合收益总额										100,276,437.53	100,276,437.53
(二) 所有者投入和减少资本	-6,487,850.00				38,581,117.52	45,068,967.52					
1. 所有者投入的普通股	-6,487,850.00				68,412,251.82	45,068,967.52					29,831,134.30

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					29,831,134.30						29,831,134.30
(三) 利润分配									10,027,643.76	-	-
1. 提取盈余公积									10,027,643.76	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										17,545,472.08	17,545,472.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	440,449,035.00				1,435,331,014.02	20,921,636.01			205,166,751.33	762,515,504.89	2,822,540,669.23

公司负责人：王志学

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

截止2023年12月31日,本公司注册资本为438,636,802.00元,注册地址:上海市龙吴路4411号。公司的统一社会信用代码:91310000132208321Y。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理

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

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

（3）合营企业的会计处理

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

5.金融资产减值

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项、合同资产）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

2) 应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

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

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

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

应收账款组合 1：合并内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

合同资产组合 1：合并内关联方款项

合同资产组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

② 包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款

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

3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

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

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

其他应收款组合1:关联方款项

其他应收款组合2:保证金、押金、代扣代缴款项以及其他无风险应收款项

其他应收款组合3:账龄组合

(2) 预期信用损失的会计处理方法

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

12. 应收票据

适用 不适用

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

详见上述11、金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

详见上述11、金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

14. 应收款项融资 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**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

详见上述 11、金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见上述 11、金融工具。

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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

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

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

详见上述 11、金融资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述 11、金融资产。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见上述 11、金融资产。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见上述 11、金额资产。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

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

(2) 研发支出的相关会计处理

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

31. 预计负债

√适用 不适用

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

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

32. 股份支付

√适用 不适用

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 不适用

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

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

具体收入确认方法：

1. 销售商品合同

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

2. 提供服务合同

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

(2) 政府补助确认时点

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 会计处理方法

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分类标准

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

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 会计处理方法

① 经营租赁

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

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

本公司执行《企业会计准则解释第 16 号》对上年数据的影响如下：

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	递延所得税资产	2,074,043.56
	递延所得税负债	2,162,948.25
	未分配利润	-79,661.43
	盈余公积	-9,243.26
	所得税费用	-573,654.39

其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起，开始执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，相关单项交易确认的资产和负债而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时，对在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间的相关单项交易进行追溯调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州市奥威亚电子科技有限公司	10%
北京国文新思智慧科技有限责任公司	20%
母公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

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

2023 年度本公司的子公司广州市奥威亚电子科技有限公司通过了由国家发改委、工信部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联审确认的 2022 年国家鼓励的重点软件企业, 在此基础上 2023 年度按 10% 的税率计提企业所得税。

(2) 本公司的子公司北京国文新思智慧科技有限责任公司属于小型微利企业, 按照 20% 缴纳企业所得税: ①《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; ②《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号) 规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司北京国文新思智慧科技有限责任公司 2023 年度适用此项优惠政策。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,882.70	36,546.77
银行存款	675,168,957.60	993,113,797.86
其他货币资金	121,174.70	121,174.70
合计	675,309,015.00	993,271,519.33
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	607,955,003.26	880,120,097.28

其他说明

受限的货币资金明细如下：

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

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,403,400.00	300,703,000.00	/
其中：			
理财产品	652,403,400.00	300,703,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	652,403,400.00	300,703,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	969,685.13	29,300,000.00
商业承兑票据		
合计	969,685.13	29,300,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	969,685.13	100.00			969,685.13	29,300,000.00	100.00			29,300,000.00
其中：										
合计	969,685.13	/		/	969,685.13	29,300,000.00	/		/	29,300,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	969,685.13		
合计	969,685.13		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	46,981,005.38	54,812,717.63
1 年以内小计	46,981,005.38	54,812,717.63
1 至 2 年	22,358,344.00	4,872,993.00
2 至 3 年	543,850.00	1,839,001.47
3 年以上		
3 至 4 年	900,415.47	3,016,634.53
4 至 5 年	3,016,634.53	
5 年以上		
合计	73,800,249.38	64,541,346.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,386,900.00	4.59	3,386,900.00	100.00	0.00	3,386,900.00	5.25	3,386,900.00	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	70,413,349.38	95.41	4,812,550.56	6.83	65,600,798.82	61,154,446.63	94.75	2,248,073.69	3.68	58,906,372.94
其中：										
账龄组合	70,413,349.38	95.41	4,812,550.56	6.83	65,600,798.82	61,154,446.63	94.75	2,248,073.69	3.68	58,906,372.94
合计	73,800,249.38	/	8,199,450.56	/	65,600,798.82	64,541,346.63	/	5,634,973.69	/	58,906,372.94

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,981,005.38	1,258,973.85	2.68
1至2年	22,358,344.00	3,045,758.57	13.62
2至3年	543,850.00	172,074.14	31.64
3至4年	530,150.00	335,744.00	63.33
合计	70,413,349.38	4,812,550.56	6.83

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		2,248,073.69	3,386,900.00	5,634,973.69
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		2,564,476.87		2,564,476.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		4,812,550.56	3,386,900.00	8,199,450.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,386,900.00					3,386,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,248,073.69	2,564,476.87				4,812,550.56
合计	5,634,973.69	2,564,476.87				8,199,450.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
联通数字科技有限公司海南省分公司	10,760,598.87		10,760,598.87	13.93	288,276.44
辉县市教育体育局	9,211,985.00		9,211,985.00	11.93	1,254,948.72
卫辉市教育体育局	9,156,880.00		9,156,880.00	11.86	1,247,441.76
广东力昂电子科技有限公司	4,650,940.00		4,650,940.00	6.02	124,645.19

济南索润信息技术有限公司	3,534,498.00		3,534,498.00	4.58	94,724.55
合计	37,314,901.87		37,314,901.87	48.32	3,010,036.66

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收合同对价款	3,425,610.85	91,772.11	3,333,838.74	17,958,740.84	402,275.79	17,556,465.05
合计	3,425,610.85	91,772.11	3,333,838.74	17,958,740.84	402,275.79	17,556,465.05

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,425,610.85	100.00	91,772.11	2.68	3,333,838.74	17,958,740.84	100.00	402,275.79	2.24	17,556,465.05
其中：										
账龄组合	3,425,610.85	100.00	91,772.11	2.68	3,333,838.74	17,958,740.84	100.00	402,275.79	2.24	17,556,465.05
合计	3,425,610.85	/	91,772.11	/	3,333,838.74	17,958,740.84	/	402,275.79	/	17,556,465.05

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的合同资产	3,425,610.85	91,772.11	2.68
合计	3,425,610.85	91,772.11	2.68

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		402,275.79		402,275.79
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		-310,503.68		-310,503.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		91,772.11		91,772.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备的合同资产	-310,503.68			参照预期信用损失模型计提
合计	-310,503.68			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	3,574,939.82	82.29	4,854,013.97	99.38
1至2年	752,110.15	17.31	2,851.30	0.06
2至3年				
3年以上	17,407.00	0.40	27,407.00	0.56
合计	4,344,456.97	100.00	4,884,272.27	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳清大电子科技有限公司	1,705,547.60	39.26
乐学汇通(北京)教育科技有限公司	613,830.15	14.13
利亚德光电股份有限公司	243,292.33	5.60
深圳市维海德技术股份有限公司	212,349.97	4.89
华为云计算技术有限公司	157,039.28	3.61
合计	2,932,059.33	67.49

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,133,576.74	3,419,901.65
合计	14,133,576.74	3,419,901.65

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	12,870,783.80	2,576,211.96
1 年以内小计	12,870,783.80	2,576,211.96
1 至 2 年	748,693.78	202,673.67
2 至 3 年	200,248.67	212,649.80
3 年以上		
3 至 4 年	186,393.96	344,218.64
4 至 5 年	344,218.64	27,434.00
5 年以上	287,538.18	283,214.76
合计	14,637,877.03	3,646,402.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	405,583.14	215,526.58
押金、保证金	1,493,456.05	1,410,656.89
代付款项	2,154,758.86	1,797,518.18
其他	10,584,078.98	222,701.18
合计	14,637,877.03	3,646,402.83

(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	222,701.18		3,800.00	226,501.18
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	277,799.11			277,799.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	500,500.29		3,800.00	504,300.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或	其他变动	

			转回	核销		
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	3,800.00					3,800.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	222,701.18	277,799.11				500,500.29
合计	226,501.18	277,799.11				504,300.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广州青鹿教育科技有限公司	10,197,034.66	69.66	货款	1年以内	273,280.53
中国印刷物资有限公司	405,583.14	2.77	房屋押金	1年以内、1-2年	
中移(成都)信息通信科技有限公司	318,000.00	2.17	押金保证金	1-2年	
黄志鹏	242,434.00	1.66	押金保证金	3-4年、4-5年	
中国化工工程第六建设有限公司	216,930.00	1.48	装置款	5年以上	216,930.00
合计	11,379,981.80	77.74	/	/	490,210.53

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值准 备	账面价值
原材料	32,426,358.08		32,426,358.08	44,046,550.62		44,046,550.62
在产品	339,475.43		339,475.43	3,355,454.03		3,355,454.03
库存商品	44,680,281.31	3,250,753.08	41,429,528.23	52,289,708.99	2,158,027.82	50,131,681.17
周转材料	314,728.58		314,728.58	424,780.47		424,780.47
消耗性生物资产						
合同履约成本	37,232,334.87	29,233,483.39	7,998,851.48	36,236,081.29	29,233,483.39	7,002,597.90
发出商品	1,077,750.82		1,077,750.82	710,091.85		710,091.85
委托加工物资	4,045,622.41		4,045,622.41			
合计	120,116,551.50	32,484,236.47	87,632,315.03	137,062,667.25	31,391,511.21	105,671,156.04

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,158,027.82	1,330,319.21		237,593.95		3,250,753.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	29,233,483.39					29,233,483.39
合计	31,391,511.21	1,330,319.21		237,593.95		32,484,236.47

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(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

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,289,234.89	10,460,070.66
其他	560,603.31	844,626.49
合计	9,849,838.20	11,304,697.15

其他说明
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京华晟 经世信息 技术股份 有限公司	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		-1,011,385.11	17,173,71 7.20			316,349,2 51.28	49,968,4 82.98
小计	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		-1,011,385.11	17,173,71 7.20			316,349,2 51.28	49,968,4 82.98
合计	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		-1,011,385.11	17,173,71 7.20			316,349,2 51.28	49,968,4 82.98

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,233,449.27			15,233,449.27
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,233,449.27			15,233,449.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,871,445.62			10,871,445.62
2. 本期增加金额	361,795.08			361,795.08
(1) 计提或摊销	361,795.08			361,795.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,233,240.70			11,233,240.70
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,000,208.57			4,000,208.57
2. 期初账面价值	4,362,003.65			4,362,003.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,850,172.23	106,264,116.21
固定资产清理		
合计	98,850,172.23	106,264,116.21

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	117,956,347.60	1,597,536.26	3,505,013.08	1,956,675.83	15,733,834.36	140,749,407.13
2. 本期增加金额		29,557.52		48,739.75	269,004.54	347,301.81
(1) 购置		29,557.52		48,739.75	269,004.54	347,301.81
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,500,152.20		1,723,414.19			3,223,566.39
(1) 处置或报废	1,500,152.20		1,723,414.19			3,223,566.39
4. 期末余额	116,456,195.40	1,627,093.78	1,781,598.89	2,005,415.58	16,002,838.90	137,873,142.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	21,289,177.54	999,454.21	1,561,789.31	1,065,385.47	9,569,484.39	34,485,290.92
2. 本期增加金额	3,334,218.73	180,453.64	214,972.03	324,892.13	1,850,696.69	5,905,233.22
(1) 计提	3,334,218.73	180,453.64	214,972.03	324,892.13	1,850,696.69	5,905,233.22
3. 本期减少金额	522,593.89		844,959.93			1,367,553.82
(1) 处置或报废	522,593.89		844,959.93			1,367,553.82
4. 期末余额	24,100,802.38	1,179,907.85	931,801.41	1,390,277.60	11,420,181.08	39,022,970.32
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	92,355,393.02	447,185.93	849,797.48	615,137.98	4,582,657.82	98,850,172.23
2. 期初账面价值	96,667,170.06	598,082.05	1,943,223.77	891,290.36	6,164,349.97	106,264,116.21

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

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
文化大厦办公场所装修	84,905.66		84,905.66			
合计	84,905.66		84,905.66			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,648,583.56	277,758.49	14,926,342.05
2. 本期增加金额	13,516,539.91		13,516,539.91
(1) 新增租赁	13,516,539.91		13,516,539.91
3. 本期减少金额	10,347,987.42		10,347,987.42
(1) 终止租赁	10,347,987.42		10,347,987.42
4. 期末余额	17,817,136.05	277,758.49	18,094,894.54
二、累计折旧			

1. 期初余额	4,175,968.69	75,752.16	4,251,720.85
2. 本期增加金额	7,051,103.37	37,876.08	7,088,979.45
(1) 计提	7,051,103.37	37,876.08	7,088,979.45
3. 本期减少金额	3,939,702.17		3,939,702.17
(1) 处置	3,939,702.17		3,939,702.17
4. 期末余额	7,287,369.89	113,628.24	7,400,998.13
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,529,766.16	164,130.25	10,693,896.41
2. 期初账面价值	10,472,614.87	202,006.33	10,674,621.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地 使用 权	专 利 权	非 专 利 技 术	软件使用权	专利软件著作 权、域名等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				5,062,606.16	84,681,000.00	89,743,606.16
2. 本期增加金额				531,685.28		531,685.28
(1) 购置				531,685.28		531,685.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并 增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				5,594,291.44	84,681,000.00	90,275,291.44
二、累计摊销						
1. 期初余额				2,233,958.90	84,681,000.00	86,914,958.90
2. 本期增加金额				706,921.75		706,921.75
(1) 计提				706,921.75		706,921.75

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				2,940,880.65	84,681,000.00	87,621,880.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				2,653,410.79		2,653,410.79
2. 期初账面价值				2,828,647.26		2,828,647.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 81.16%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

广州市奥威亚电子科技有限公司	510,137,655.91	252,629,371.36				762,767,027.27
合计	510,137,655.91	252,629,371.36				762,767,027.27

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广州市奥威亚电子科技有限公司资产组	构成：奥威亚与商誉相关的可辨认的长期资产组（不包含非经营性资产） 依据：根据商誉形成的原因及公司管理层的确认	-	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
奥威亚与合并商誉相关资产组	1,008,529,371.36	755,900,000.00	252,629,371.36	5年	收入增长率：2.83%-14.79%； 毛利率：75.11%-77.16%； 折现率：12.98%	确定依据为奥威亚公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑公司自身发展情况、市场的发展趋势进行预测	收入增长率：0%； 毛利率：75.19%； 折现率：12.98%	依据为加权平均资本成本计算模型
合计	1,008,529,371.36	755,900,000.00	252,629,371.36	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营场所装修	4,156,453.77	244,277.66	1,114,949.33		3,285,782.10
其他零星项目	142,505.71		142,505.71		
合计	4,298,959.48	244,277.66	1,257,455.04		3,285,782.10

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,279,759.43	9,002,107.76	37,655,261.87	8,392,107.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	10,133,722.49	1,642,019.46	10,340,169.91	2,074,043.56
合计	51,413,481.92	10,644,127.22	47,995,431.78	10,466,151.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,892,398.67	733,859.80	5,399,547.50	809,932.12
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	10,693,896.41	1,750,518.54	10,674,621.20	2,162,948.25

合计	15,586,295.08	2,484,378.34	16,074,168.70	2,972,880.37
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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	103,563,161.35	93,533,183.63
合计	103,563,161.35	93,533,183.63

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	6,789,873.22	6,789,873.22	
2025 年	26,147,269.74	26,147,269.74	
2026 年	36,872,934.93	36,872,934.93	
2027 年	23,302,889.12	23,723,105.74	
2028 年	10,450,194.34		
合计	103,563,161.35	93,533,183.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	121,174.70	121,174.70	其他	履约保证金	121,174.70	121,174.70	其他	
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	121,174.70	121,174.70	/	/	121,174.70	121,174.70	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,518,527.97	42,602,436.08
1-2年（含2年）	3,206,314.28	1,373,894.91

2-3 年（含 3 年）	472,980.91	2,121,983.29
3 年以上	9,122,105.99	7,621,998.50
合计	23,319,929.15	53,720,312.78

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川中誉瑞禾实业有限公司	2,031,433.67	未结算
北京翼马科技有限公司	1,900,134.28	未结算
上海华谊建设有限公司	1,842,615.15	未结算
上海市电力公司	1,716,169.14	未结算
河南省埃迪正通信工程有限公司	1,320,740.33	未结算
合计	8,811,092.57	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	68,731.00	102,543.00
1 年以上	1,172,820.00	1,163,920.00
合计	1,241,551.00	1,266,463.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	1,095,688.43	3,466,497.33

合计	1,095,688.43	3,466,497.33
----	--------------	--------------

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,397,187.00	173,177,148.01	186,729,741.47	35,844,593.54
二、离职后福利-设定提存计划	76,625.55	16,388,754.00	16,402,699.96	62,679.59
三、辞退福利		7,234,431.48	7,069,431.48	165,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,473,812.55	196,800,333.49	210,201,872.91	36,072,273.13

(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	48,885,196.03	138,025,951.14	153,151,201.76	33,759,945.41
二、职工福利费		3,787,929.05	3,787,929.05	
三、社会保险费	48,574.17	8,604,979.87	8,614,868.24	38,685.80
其中：医疗保险费	47,028.52	8,296,864.74	8,306,357.49	37,535.77
工伤保险费	1,545.65	282,012.41	282,408.03	1,150.03
生育保险费		26,102.72	26,102.72	
四、住房公积金	29,727.00	12,719,929.00	12,722,725.00	26,931.00
五、工会经费和职工教育经费	433,689.80	3,315,216.65	3,434,252.58	314,653.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期职工薪酬		6,723,142.30	5,018,764.84	1,704,377.46
合计	49,397,187.00	173,177,148.01	186,729,741.47	35,844,593.54

(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	74,303.49	15,678,665.13	15,692,188.46	60,780.16
2、失业保险费	2,322.06	710,088.87	710,511.50	1,899.43
3、企业年金缴费				
合计	76,625.55	16,388,754.00	16,402,699.96	62,679.59

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,838,005.51	9,550,132.20
消费税		
营业税		
企业所得税	1,061,028.07	7,623,053.66
个人所得税	2,073,705.77	2,025,816.02
城市维护建设税	478,660.39	668,675.97
土地使用税	1,278.33	1,278.33
教育费附加	341,900.28	477,625.68
印花税	43,922.27	99,108.69
房产税	59,718.42	58,932.01
合计	10,898,219.04	20,504,622.56

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90
其他应付款	11,601,358.27	16,965,231.65
合计	12,690,100.17	18,053,973.55

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,596,211.45	2,339,089.43
长期资产应付款	102,000.00	1,180,876.41
党建工作经费	2,744,414.28	1,363,263.14
费用性往来	5,818,316.81	11,913,715.46
其他	340,415.73	168,287.21
合计	11,601,358.27	16,965,231.65

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,660,644.47	4,330,818.25
合计	7,660,644.47	4,330,818.25

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	142,439.49	233,393.29
合计	142,439.49	233,393.29

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,563,955.56	11,038,149.15
减：未确认的融资费用	430,233.07	697,979.24
重分类至一年内到期的非流动负债	7,660,644.47	4,330,818.25
合计	2,473,078.02	6,009,351.66

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,449,035.00				-1,812,233.00	-1,812,233.00	438,636,802.00

其他说明：

根据公司 2023 年第二次临时股东大会决议、第十届董事会第十八次会议、第十届监事会第十二次会议，审议通过《关于注销公司回购专用证券账户库存股并修改〈公司章程〉的议案》，同意注销回购专用证券账户中 1,812,233 股公司股票，减少股本 1,812,233.00 元。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,425,599,187.86		19,109,403.01	1,406,489,784.85
其他资本公积	9,731,826.16		1,011,385.11	8,720,441.05
合计	1,435,331,014.02		20,120,788.12	1,415,210,225.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2023 年第二次临时股东大会决议、第十届董事会第十八次会议、第十届监事会第十二次会议，审议通过《关于注销公司回购专用证券账户库存股并修改〈公司章程〉的议案》，同意注销回购专用证券账户中 1,812,233 股公司股票，减少股本 1,812,233.00 元，减少资本公积 19,109,403.01 元，减少库存股 20,921,636.01 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	20,921,636.01		20,921,636.01	
合计	20,921,636.01		20,921,636.01	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司库存股增加及减少详见附注七、55、资本公积之说明。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	625,096,594.21	519,025,213.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-596,303.17
调整后期初未分配利润	625,096,594.21	518,428,909.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-168,847,627.87	134,240,800.21
减：提取法定盈余公积		10,027,643.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,863,680.20	17,545,472.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	412,385,286.14	625,096,594.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-79,661.43 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-79,661.43 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	382,038,379.49	109,309,223.03	466,811,113.42	138,627,228.90
其他业务	1,776,307.81	654,654.13	1,870,732.85	1,476,146.06
合计	383,814,687.30	109,963,877.16	468,681,846.27	140,103,374.96

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	383,814,687.30		468,681,846.27	
营业收入扣除项目合计金额	1,776,307.81	出租资产以及销售非主营产品收入	1,870,732.85	出租资产以及销售非主营产品收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.46	/	0.40	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,776,307.81		1,870,732.85	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	382,038,379.49		466,811,113.42	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,387,579.60	3,000,863.68
教育费附加	1,705,203.13	2,143,474.01
资源税		
房产税	1,300,071.64	1,062,328.53
土地使用税	9,058.73	5,552.05
车船使用税	4,240.00	3,940.00
印花税	189,808.58	296,613.24
土地增值税	272,474.86	
合计	5,868,436.54	6,512,771.51

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,965,633.33	62,363,401.74
业务招待费	8,676,045.20	9,519,027.64
展览、广告费	7,669,019.53	1,879,410.61
差旅费	6,189,509.31	3,814,176.53
租赁及物业费	4,168,186.28	3,698,786.86

折旧费	2,690,617.59	1,888,132.58
技术服务费	1,682,602.76	1,689,622.20
办公费	557,059.63	485,367.13
修理费	325,609.59	1,297,661.33
其他	2,176,969.43	2,513,486.38
合计	90,101,252.65	89,149,073.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,008,311.15	49,285,863.74
折旧费	5,425,117.46	5,067,699.26
中介机构服务费	2,006,856.94	2,074,888.99
业务招待费	1,602,239.67	1,154,452.81
差旅费	1,438,592.88	707,933.73
党建工作经费	1,382,500.00	1,637,406.14
办公费	1,159,414.29	1,588,685.50
水电物管费	1,063,889.17	943,897.35
技术服务费	823,976.62	743,460.43
无形资产摊销	635,007.12	597,707.08
劳务费	584,632.72	250,099.72
长期待摊费用摊销	429,443.19	1,536,360.55
董事会会费	362,100.00	280,296.35
修理费	98,220.98	30,907.22
其他	1,289,771.48	1,165,684.00
合计	71,310,073.67	67,065,342.87

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,346,617.48	84,811,401.65
其他费用	6,963,414.57	5,579,308.88
折旧费用与长期待摊费用	2,597,094.40	1,895,003.51
鉴定评审费	1,102,142.49	3,263,745.50
直接投入	397,920.94	448,313.30
无形资产摊销	65,784.46	66,570.01
合计	92,472,974.34	96,064,342.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	521,658.83	561,022.66
其中：租赁负债利息费用	521,658.83	550,522.88
减：利息收入	18,124,116.01	21,689,401.76
汇兑经损失	-1,409.39	-692.00
手续费	14,120.67	20,250.11
合计	-17,589,745.90	-21,108,820.99

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	23,871,814.57	27,153,082.54
稳岗补贴	721,321.31	465,421.11
高新技术企业认定奖励	500,000.00	
北京师范大学/华南师范大学项目经费	431,000.00	
中国专利优秀奖	300,000.00	
广州市开发区财政补助研发费用补助	272,741.00	500,000.00
广州市工业和信息化局 2022 年省级专精特新中小企业市级奖励款	200,000.00	
个税手续费返还	206,619.48	734,274.98
广州市开发区财政补助申请知识产权补助	70,000.00	300,000.00
一次性扩岗补贴收入	1,000.00	
2022 年省促进经济高质量发展专项资金补助		100,000.00
2022 年质量强区专项资金第三方品牌认证资助		50,000.00
合计	26,574,496.36	29,302,778.63

其他说明：

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 2,496,062.31 元。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,672,412.01	13,901,459.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
理财产品等取得的投资收益	13,946,460.28	10,305,543.26
合计	26,618,872.29	24,207,002.38

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,564,476.87	1,911,924.77
其他应收款坏账损失	-277,799.11	-3,505.42
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,842,275.98	1,908,419.35

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	310,503.68	-402,275.79
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,330,319.21	-2,674,231.45
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	-252,629,371.36	
十二、其他		
合计	-253,649,186.89	-3,076,507.24

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置损益	147,454.67	523,395.52
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	2,133,329.79	946.85
合计	2,280,784.46	524,342.37

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
减值补偿		17.02	
其他		130,995.27	
合计		131,012.29	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,014,997.17	
行政性罚款、滞纳金	500.00		500.00
其他	22.66	6,956.00	22.66
合计	522.66	1,021,953.17	522.66

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	184,092.54	9,502,955.17
递延所得税费用	-666,478.25	-872,898.70
合计	-482,385.71	8,630,056.47

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-169,330,013.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-42,332,503.40
子公司适用不同税率的影响	-12,108,844.41
调整以前期间所得税的影响	-906,355.46
非应税收入的影响	-3,168,103.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	536,170.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,662,548.59
研发费用加计扣除的影响	-73.26
由于税率变化递延所得税的影响	-8,322,567.69
合并层面计提商誉减值准备的影响	63,157,342.84
所得税费用	-482,385.71

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	1,345,797.90	1,870,732.85
利息收入	18,124,116.01	21,689,401.76
政府补助	2,702,681.79	2,149,696.09
其他营业外收入		130,995.27
收到往来款及其他	233,692.53	1,528,641.77
合计	22,406,288.23	27,369,467.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	23,706,092.39	20,671,833.19
管理费用及研发费用	28,440,213.68	19,655,353.58
财务费用	14,120.67	20,250.11
营业外支出	522.66	1,021,953.17
支付往来款及其他	2,480,895.47	1,218,204.32
合计	54,641,844.87	42,587,594.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
收到股权投资减值补偿款		49,968,500.00
合计		49,968,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权激励认购款		45,038,654.70
支付租赁负债	7,012,872.48	5,383,207.27
合计	7,012,872.48	50,421,861.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-168,847,627.87	134,240,800.21
加：资产减值准备	253,649,186.89	3,076,507.24
信用减值损失	2,842,275.98	-1,908,419.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,267,028.30	6,774,897.00
使用权资产摊销	7,088,979.45	5,599,522.11
无形资产摊销	706,921.75	670,407.26
长期待摊费用摊销	1,257,455.04	3,089,571.21
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）	-2,280,784.46	-524,342.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	520,249.44	560,330.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,618,872.29	-24,207,002.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-177,976.22	-1,567,422.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-488,502.03	694,523.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,946,115.75	-4,366,314.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,458,094.73	-34,462,042.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,393,292.98	11,399,672.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,929,251.48	99,070,688.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	675,187,840.30	993,150,344.63
减：现金的期初余额	993,150,344.63	911,148,564.78
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	-317,962,504.33	82,001,779.85

(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	675,187,840.30	993,150,344.63
其中：库存现金	18,882.70	36,546.77
可随时用于支付的银行存款	675,168,957.60	993,113,797.86
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	675,187,840.30	993,150,344.63
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	66.74	7.0827	472.70
欧元	3,212.27	7.8592	25,245.87
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	521,658.83
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	125,144.17
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本	41,100.92
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	1,494,146.05

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,482,786.48(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,440,349.22	
合计	1,440,349.22	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,346,617.48	84,811,401.65
其他费用	6,963,414.57	5,579,308.88
折旧费用与长期待摊费用	2,597,094.40	1,895,003.51
鉴定评审费	1,102,142.49	3,263,745.50
直接投入	397,920.94	448,313.30
无形资产摊销	65,784.46	66,570.01
合计	92,472,974.34	96,064,342.85
其中：费用化研发支出	92,472,974.34	96,064,342.85
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	

广州市奥威亚电子科技有限公司	广州市	42,857,143.00	广州市	制造业	100.00		非同一控制企业合并取得
北京国文新思智慧科技有限责任公司	北京市	10,000,000.00	北京市	信息技术服务业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京市	北京市	教育服务	26.45		权益法
------------------	-----	-----	------	-------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司
流动资产	428,486,999.22		421,055,857.33	
非流动资产	102,711,125.29		92,777,091.92	
资产合计	531,198,124.51		513,832,949.25	
流动负债	89,180,994.33		82,480,031.82	
非流动负债	5,523,409.38		7,034,885.79	
负债合计	94,704,403.71		89,514,917.61	
少数股东权益	9,750,798.84		8,074,235.84	
归属于母公司股东权益	426,742,921.96		416,243,795.80	
按持股比例计算的净资产份额	112,873,502.86		112,385,824.87	
调整事项	203,475,748.42		209,152,763.28	
—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	316,349,251.28		321,538,588.15	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		266,291,588.20		248,021,968.55
净利润		54,107,055.88		57,344,769.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		54,107,055.88		57,344,769.85

本年度收到的来自 联营企业的股利		17,173,717.20		1,344,734.46
---------------------	--	---------------	--	--------------

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	26,367,876.88	28,568,503.65
合计	26,367,876.88	28,568,503.65

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截止 2023 年 12 月 31 日本公司账面金融资产具体包括：银行存款、银行理财产品、应收票据、应收账款、其他应收款。

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

应收账款方面，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查和信用审核，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。截止本期末应收账款前五名合计 37,314,901.87 元。

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

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

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

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

（二）流动风险

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

（三）市场风险

本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，无相关汇率风险。

本公司的现金流充足，目前尚不需要通过银行借款补充流动资金，无相关利率风险。本公司以市场价格销售产品和提供服务，存在价格风险。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		652,403,400.00		652,403,400.00

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		652, 403, 400. 00		652, 403, 400. 00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国印刷有限公司	中国文化产业集团有限公司控制的公司
北京科印传媒文化股份有限公司	中国文化产业集团有限公司控制的公司
中国印刷物资有限公司	中国文化产业集团有限公司控制的公司
文化发展出版社有限公司	中国文化产业集团有限公司控制的公司
国新集团财务有限责任公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司
国新数据有限责任公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司
大公责任云（北京）信息服务有限公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司
上海科印文化传媒有限公司	中国文化产业集团有限公司控制的公司
国新资本有限公司	中国国新控股有限责任公司控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国印刷物资有限公司	物业费及水电费等	835,964.81			240,125.17
国新数据有限责任公司	采购软件及技术服务费	221,797.37			44,292.04
文化发展出版社有限公司	宣传费	28,113.21			
中国文化产业集团有限公司	物业费及水电费等				307,588.94
北京科印传媒文化股份有限公司	项目合作费	1,676,415.05			1,688,679.20
大公责任云（北京）信息服务有限公司	ESG 服务费				198,113.20
国新咨询有限责任公司	咨询费	146,226.41			
上海科印文化传媒有限公司	采购服务	651,886.78			
国新资本有限公司	代理服务费	6,560.30			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国新集团财务有限责任公司	存款利息收入	2,727,049.64	3,117,967.68
中国国新控股有限责任公司	销售录播设备等	918,110.18	1,153,832.09
国新数据有限责任公司	销售产品		5,044.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国印刷有限公司	房屋租赁		7,430.36				1,047,882.88		133,030.59		
中国印刷物资有限公司	房屋租赁					3,974,038.91	1,352,876.14	272,950.14	213,487.17	7,129,310.22	8,349,159.09

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	355.96	391.20

(8). 其他关联交易适用 不适用

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

存放关联方的货币资金	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
国新集团财务有限责任公司	607,955,003.26	90.03	880,120,097.28	88.61

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国印刷物资有限公司	66,451.10		47,455.74	
其他应收款	中国印刷物资有限公司	405,583.14		215,526.58	

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京科印传媒文化股份有限公司		716,000.00
一年内到期的非流动负债	中国印刷物资有限公司	3,854,280.47	1,863,570.17
租赁负债	中国印刷物资有限公司	336,700.94	5,069,940.27

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	17,545,472.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,545,472.08

本期按公司总股本（438,636,802股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），预计现金分红的数额共计17,545,472.08元。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,616,514.27	23,053,803.63
1 年以内小计	11,616,514.27	23,053,803.63
1 至 2 年	18,368,865.00	3,665,943.00
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	29,985,379.27	26,719,746.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,985,379.27	100.00	2,813,596.89	9.38	27,171,782.38	26,719,746.63	100.00	983,079.74	3.68	25,736,666.89
其中：										
账龄组合	29,985,379.27	100.00	2,813,596.89	9.38	27,171,782.38	26,719,746.63	100.00	983,079.74	3.68	25,736,666.89
合计	29,985,379.27	/	2,813,596.89	/	27,171,782.38	26,719,746.63	/	983,079.74	/	25,736,666.89

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	11,616,514.27	311,206.41	2.68
1至2年(含2年)	18,368,865.00	2,502,390.48	13.62
合计	29,985,379.27	2,813,596.89	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	983,079.74	1,830,517.15				2,813,596.89
合计	983,079.74	1,830,517.15				2,813,596.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
联通数字科技有限公司海南省分公司	10,760,598.87		10,760,598.87	32.21	288,276.44
辉县市教育体育局	9,211,985.00		9,211,985.00	27.57	1,254,948.72
卫辉市教育体育局	9,156,880.00		9,156,880.00	27.41	1,247,441.76
平陆县教育局	855,915.40		855,915.40	2.56	22,929.97
中国农业银行股份有限公司(总行党校)		809,906.35	809,906.35	2.42	21,697.39
合计	29,985,379.27	809,906.35	30,795,285.62	92.17	2,835,294.28

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	826,880.77	479,466.15
合计	826,880.77	479,466.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	576,332.77	435,426.15
1 年以内小计	576,332.77	435,426.15
1 至 2 年	215,526.58	
2 至 3 年		4,500.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		4,323.42
5 年以上	266,041.18	261,717.76
合计	1,057,900.53	705,967.33

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	405,583.14	215,526.58
押金、保证金	60,540.00	57,840.00
代付款项	204,733.07	209,899.57
其他	387,044.32	222,701.18
合计	1,057,900.53	705,967.33

(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	222,701.18		3,800.00	226,501.18
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	4,518.58			4,518.58

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	227,219.76		3,800.00	231,019.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,800.00					3,800.00
账龄组合计提	222,701.18	4,518.58				227,219.76
合计	226,501.18	4,518.58				231,019.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国印刷物资有限公司	405,583.14	38.34	房屋押金	1年以内、1-2年	
中国化工工程第六建设有限公司	216,930.00	20.51	装置款	5年以上	216,930.00
上海惠雪物业管理有限公司	168,666.56	15.94	房租	1年以内	4,518.58
常熟市财政局	39,540.00	3.74	押金保证金	5年以上	
彭震安	9,200.00	0.87	房屋押金	1年以内	
合计	839,919.70	79.39	/	/	221,448.58

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,910,000,000.00	340,000,000.00	1,570,000,000.00	1,910,000,000.00		1,910,000,000.00
对联营、合营企业投资	316,349,251.28	49,968,482.98	266,380,768.30	321,861,941.58	49,968,482.98	271,893,458.60
合计	2,226,349,251.28	389,968,482.98	1,836,380,768.30	2,231,861,941.58	49,968,482.98	2,181,893,458.60

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京华晟经世信息技术股份有限公司	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		- 1,011,385. 11	17,173,717.2 0			316,349,25 1.28	49,968,482. 98
小计	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		- 1,011,385. 11	17,173,717.2 0			316,349,25 1.28	49,968,482. 98
合计	321,861,94 1.58			12,672,412 .01		- 1,011,385. 11	17,173,717.2 0			316,349,25 1.28	49,968,482. 98

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广州市奥威亚电子科技有限公司资产组	1,900,000,000.00	1,560,000,000.00	340,000,000.00	5年	预测期收入增长率为:2.83-14.79%; 毛利率: 75.11%-77.16%; 折现率: 11.68%	收入增长率: 0%; 毛利率: 75.19%; 折现率: 11.68%	依据为加权平均资本成本计算模型
合计	1,900,000,000.00	1,560,000,000.00	340,000,000.00	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明:

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,097,918.18	24,680,274.44	41,570,215.29	37,318,971.05
其他业务	1,226,897.94	361,795.08	595,097.70	361,795.08
合计	29,324,816.12	25,042,069.52	42,165,312.99	37,680,766.13

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	110,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,672,412.01	13,901,459.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品等取得的投资收益	13,946,460.28	10,305,543.26
合计	156,618,872.29	134,207,002.38

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,280,784.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损	2,496,062.31	

益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-522.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目		206,619.48
减：所得税影响额		260,572.16
少数股东权益影响额（税后）		
合计		4,722,371.43

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.55	-0.3835	-0.3835

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.73	-0.3942	-0.3942
-------------------------	-------	---------	---------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王志学

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用