

公司代码：600636

公司简称：国新文化

# 国新文化控股股份有限公司 2021 年年度报告



## 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、大信会计师事务所（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、公司负责人王东兴、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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为-427,852,611.77元。母公司实现净利润36,688,376.31元，计提10%法定盈余公积3,668,837.63元，加年初未分配利润705,638,995.91元，扣除2020年度现金分红48,250,048.22元，期末可供分配利润690,408,486.37元。

根据《上海证券交易所回购股份实施细则》的有关规定，上市公司回购专用账户中的股份不享有利润分配的权利。按公司总股本446,936,885股，扣除回购专户持有的股份1,812,233股的余额为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），预计现金分红总额为17,804,986.08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.....	28
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	80

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	中国文化产业发集团有限公司
上海华谊	指	上海华谊（集团）公司
国新文化、三爱富、公司、上市公司	指	国新文化控股股份有限公司
奥威亚	指	广州市奥威亚电子科技有限公司
华晟经世	指	北京华晟经世信息技术股份有限公司
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）
山南经世	指	山南经世商务咨询中心（有限合伙）
董事会	指	国新文化控股股份有限公司董事会
监事会	指	国新文化控股股份有限公司监事会
股东大会	指	国新文化控股股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《国新文化控股股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年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	CHINA REFORM CULTURE HOLDINGS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CRCH
公司的法定代表人	王东兴

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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	北京市西城区车公庄大街4号新华1949园区23号
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	www.crhc-culture.com
电子信箱	bod@crhc-culture.com

#### 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	北京市西城区车公庄大街4号新华1949园区23号公司董事会办公室

#### 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	大信会计师事务所
	办公地址	北京海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	王健、孙梅林
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	金元证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道4001号时代金融中心大厦17楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	肖永定、刘润笏
	持续督导的期间	2020年3月27日至2021年12月31日

#### 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	444,449,331.14	699,393,005.89	-36.45	1,248,220,505.89
扣除与主营业务无关	442,219,604.77	694,164,034.13	-36.29	1,238,598,616.98

的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入				
归属于上市公司股东的净利润	-427,852,611.77	155,528,195.81	-375.10	119,412,171.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-478,295,365.24	129,595,151.32	-469.07	142,119,588.13
经营活动产生的现金流量净额	85,675,858.35	205,246,378.97	-58.26	140,306,668.24
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,569,088,989.50	3,045,941,330.46	-15.66	3,030,242,703.08
总资产	2,755,324,568.13	3,262,279,119.21	-15.54	3,531,456,561.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.9573	0.3480	-375.09	0.2672
稀释每股收益(元/股)	-0.9573	0.3480	-375.09	0.2672
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.0702	0.2900	-469.03	0.3180
加权平均净资产收益率(%)	-15.24	5.14	减少20.38个百分点	3.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-17.04	4.29	减少21.33个百分点	4.65

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 44,445 万元,较上年同期 69,939 万元减少 25,494 万元,下降 36.45%,主要原因是 2020 年完成化工资产置出,本期不再包含化工业务板块收入。剔除上期化工业务板块收入影响后,同口径同比减少 2,013 万元,下降 4.33%。

本期扣除租赁收入等与主营业务无关的业务收入后,营业收入为 44,222 万元,同比下降 36.29%。剔除上期化工业务板块收入影响后,同口径同比减少 1,912 万元,下降 4.14%。

2. 本期归属于上市公司股东的净利润-42,785 万元,同比减少 58,338 万元,下降 375.10%,主要原因是本期计提商誉减值准备 51,014 万元,计提合同履约成本减值准备 2,758 万元;上年同期包含化工资产处置收益 2,489 万元。

本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-47,830 万元,同比减少 60,790 万元,下降 469.07%,主要原因是本期计提商誉减值准备 51,014 万元,计提合同履约成本减值准备 2,758 万元,对持有的华晟经世股权计提长期股权投资减值准备 4,997 万元。根据收购协议,当公司持有的华晟经世股权发生减值时,原股东应就计提减值部分的金额在审计报告出具后当年的 4 月 30 日之前向公司补偿。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额是 8,568 万元,同比减少 11,957 万元,下降 58.26%。主要原因是上年同期包含化工板块经营活动产生的现金流量净额 1,068 万元,母公司收到企业所得税退税款 1,910 万元,收到资产重组往来结算款 1,255 万元,本期未发生以上事项;本期因销售

商品、提供劳务收到的与购买商品、接受劳务支付的现金净额减少 5,447 万元，受社保减免取消等因素影响，经营性支出同比增加 2,277 万元。

4. 基本每股收益-0.9573 元/股，较上年同期 0.3480 元/股下降 375.09%；稀释每股收益-0.9573 元/股，较上年同期 0.3480 元/股下降 375.09%；加权平均净资产收益率为-15.24%，较上年同期下降 20.38 个百分点，主要是本期计提商誉减值准备 51,014 万元，计提合同履约成本减值准备 2,758 万元；上年同期包含化工处置收益 2,489 万元等导致净利润同比下降 375.10%。

扣除非经常性损益后的基本每股收益-1.0702 元/股，较上年同期下降 469.03%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-17.04%，较上年同期下降 21.33 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、2021 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	46,707,105.83	100,605,418.90	129,995,027.09	167,141,779.32
归属于上市公司股东的净利润	4,064,255.22	6,296,500.44	56,286,721.65	-494,500,089.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,265,106.32	6,271,121.41	55,821,240.54	-543,652,833.51
经营活动产生的现金流量净额	-67,249,359.81	23,616,808.22	56,900,224.91	72,408,185.03

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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-228,638.47		24,304,648.98	-1,996,928.59
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准	1,320,683.01		2,542,488.87	25,020,314.72

定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,032.71		3,314,416.62	1,135,384.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,968,482.98			
减：所得税影响额	54,741.34		4,107,212.91	46,033,168.29
少数股东权益影响额（税后）			121,297.07	833,019.08
合计	50,442,753.47		25,933,044.49	-22,707,416.65

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益



项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 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	401,984,056.60	295,705,800.00	-106,278,256.60	9,839,096.73
合计	401,984,056.60	295,705,800.00	-106,278,256.60	9,839,096.73

## 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

2021年，国新文化在中国国新、中文发集团的关心支持帮助下，在全体员工的共同努力下，紧紧围绕“四个持续”（即推动奥威亚可持续发展、总部价值创造能力持续提升、国企改革行动持续深化、混合所有制党建持续推进）开展工作，各方面工作取得有效进展。

报告期公司实现营业收入 44,445 万元，较上年同期 69,939 万元减少 25,494 万元，下降 36.45%，主要原因是 2020 年完成化工资产置出，本期不再包含化工业务板块收入。剔除上期化工业务板块收入影响后，同口径同比减少 2,013 万元，下降 4.33%。本期归属于上市公司股东的净利润是-42,785 万元，同比减少 58,338 万元，下降 375.10%，主要原因是本期计提商誉减值准备 51,014 万元。

报告期内，国新文化坚决贯彻执行中国国新、中文发集团指示要求，践行“教育强国、产业报国”使命，攻坚克难、担当作为，重点开展了以下工作：

### （一）打基础增后劲，推动奥威亚可持续发展。

1. 推动自主创新，技术开发取得新突破。完成常态化录播主机、云镜摄像机、4 路 SDI 精品录播主机以及云台摄像机等所需芯片替代研发工作，进入小批量试生产，AI 录播、极简录播等新产品研发取得阶段性成果。2021 年成都普教展首次发布显示端大屏，进一步丰富全连接产品线。自主创新成果丰硕，共递交 86 项知识产权申请，其中专利受理 38 项，软件著作权受理 48 项并已全部获得登记权。2021 年，奥威亚被评为“广东省知识产权示范企业”称号，连续第四次通过“国家高新技术企业”认定。

2. 明晰业务主体，促进业务新发展。完成教育、军政、政企三大业务部门的事业部改制，有效解决教育与跨行业业务的边界问题。完善渠道建设，重点推行“一省一策”渠道策略。加强精细化管理，充分利用 CRM 管理系统，对各类项目商机及后续项目运行进行全程管理。扎实推进各业务条线项目落地，教育事业部重点打造区域“三个课堂”大项目运营方案；军政事业部聚焦军队司法业务，中标广州市中院、番禺区法院、海珠区法院 3 大项目，成功入选《智慧法院建设“十三五”优秀案例汇编》《中国法院信息化发展报告》；政企事业部紧跟市场发展方向，积极布局智能警务、乡村振兴等细分行业，通过推出公安培训、乡村人才振兴的标准方案及应用平台，积极推进各地所需人才培养项目。

3. 优结构强考核，人力资源管理取得新进步。优化部门岗位设置，有效控制人员总量。建立中层管理干部考核制度，完成中层干部目标责任书签订。健全激励机制，修订完善技术中心、服务中心、教育事业部绩效考核方案及薪酬管理制度，引导员工关注公司整体目标达成。

4. 完善制度体系，内控管理取得新成效。进一步完善法人治理结构，修订《董事会议事规则》等 5 项重大制度，提升决策效率。厘清部门权责边界，编制《内部管理授权手册》，明确董

监高管理权限。推进制度废改立工作，推进公司管理制度化规范化。实行全面预算管理、看板管理和业务部门虚拟利润考核，成本控制能力进一步提升。

## （二）提质增效促统筹，价值创造型总部能力持续提升。

1. 多措并举维护市值稳定。完成证监会行业分类变更，由化工业变更为软件及信息技术服务业，市场辨识度进一步提升；结合公司经营动态发布报道 11 篇，多家主流财经媒体跟踪解读报道，有效提升市场关注度；持续维护良好媒体关系，年内未发生重大负面舆情事件；年内公司股价涨跌幅跑赢行业指数。

2. 投资及投后赋能持续开展。制定“十四五”时期资本运作方案，成立股权投资项目审核管理小组，严格项目把关，保障投资安全。稳步推进华晟经世投后管理，审议华晟经世上报的 6 次董事会和股东会议案 58 项。做积极股东，参与华晟经世日常经营管理，协助其参与国资委人才培养项目及加入中国现代产业学院协同创新平台。

3. 品牌赋能效果明显。在“学习强国”app 上线学习强国号“教育新观察”，全年发表重点文章 106 篇，点击阅读量超百万次，有效提升奥威亚重点案例曝光度。深入建设运营专家智库，拓展权威专家 30 余名，扎根产业研究，输出专题报告 6 篇，提升上市公司品牌权威性。营造生态交流圈，成功策划 4 期品牌沙龙交流活动，促进政府机关、行业企业、高校专家等对文化教育行业发展共享共研，推动公司业务与发展趋势同频共振。

4. 基础管理不断优化。调整公司组织架构，通过部门合署办公等方式，有效提升部门间协作效率。加强内控体系建设，全力推动制度废改立，总部全年完成制度废改立 36 项。围绕奥威亚研发、华晟经世投后等开展专项审计工作，加强风险防控管理。深化业财融合，推行项目立项可行性评审制度，使财务深入业务前端，参与业务模式的设计，完善项目财务评价指标。持续做好常态化疫情防控和安全生产工作，全年未发生疫情风险事件和安全生产事故。

5. 总部业务加快探索。三个业务部门业务方向进一步细化，通过打造样板项目，推动重点项目建设取得新成效。辉县 5G+智慧教育应用示范建设项目完成项目整体验收，确认收入 2,719 万元；利川教育帮扶项目完成整体验收，为推动利川市城乡教育优质均衡发展，促进教育公平树立了典型和示范，初步建立了央企教育帮扶新模式；实施党建数字教育项目、生态文明数字教育项目，对创新业务进行了新探索。

## （三）建机制强激励，国企改革行动持续推进。

全力推动国企改革三年行动，截至 2021 年底，34 项重点改革任务已完成 90%以上。

1. 多项激励措施探索实施。国新文化总部首推业务部门运营捆绑机制，制定并实施《业务部门人员薪酬与激励管理办法》，三个业务部门全部实行运营捆绑。投资并购试行跟投机制，制定并实施项目跟投办法，以自愿跟投为原则，实现利益共享、风险共担。2021 年探索实施了中层以上人员及骨干股权激励计划。

2. 人员考核优化机制扎实推进。全面推行领导班子任期制和契约化管理，国新文化总部及奥威亚领导班子完成经营业绩责任书和聘任协议书签署工作。全面推进市场化选人用人机制，总部市场化引进 1 名部门负责人、1 名高级投资经理、5 名业务人员（含 2 名销售总监）。推行管理人员竞争上岗，总部通过内部竞聘方式提拔 4 名中层干部；奥威亚组织实施 5 次管理干部岗位竞聘，内部聘用部门（副）总监 3 名、部门经理/办事处经理 5 名、主管 5 名。

3. 董事会职权逐步做实。优化董事会人员配置，完成国新文化第十届董事会换届选举，年内共改选、补选 3 名董事。明确董事会向经理层的授权事项，制定授权管理办法。加强外部董事履职服务支撑保障，制定并实施履职保障方案。

## （四）压责任求创新，混合所有制党建持续推进。

1. 不断加强党的领导党的建设。把政治建设摆在首位，建立健全“第一议题”制度，完成 29 项“第一议题”学习，并结合具体实际指导业务开展。高质量开展党史学习教育活动，总部以“五个一”、奥威亚以“5 个 100”党史学习系列活动等方式，实现了规定动作不走样、创新活动有特色。扎实做好“我为群众办实事”实践活动，解决员工关注的 31 个重点问题，做到学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行。

2. 继续推动基层组织规范化建设。完成奥威亚党总支书记、副书记人员调整，并按照业务对口原则重新组建党支部和团支部，已分别成立 4 个党支部和 6 个团支部。完成总部换届选举工作，按照工作交叉为基本原则，打造 3 个特色支部。持续深化季度支部工作交流机制，年内交流

分享 4 次，推进党建工作水平提高。落实“三会一课”，5 个支部完成支委会 60 次，党员大会 20 次，党课 6 次，提升了基层党建质量。

3. 推进全面从严治党向纵深发展。把握“严”的主基调，通过召开公司党风廉政建设和反腐败工作会、组织签订党风廉政建设责任书、全员分层分类签订廉洁从业承诺书等，一体推进不敢腐、不能腐、不想腐。按照上级部署，积极配合开展专项巡察工作，督促奥威亚开展专项巡察工作。同步组织对奥威亚党总支的常规巡察，并反馈整改意见。制定大监督体系建设实施方案，加强全方位监督，推动公司规范化建设。

## 二、报告期内公司所处行业情况

**教育信息化方面**，2021 年 2 月，《教育部 2021 年工作要点》印发。工作要点指出，积极推进教育信息化建设。目标任务是加快推进教育信息化高质量发展，积极发展“互联网+教育”，全面保障教育系统网络安全。

教育部等五部门联合发布《关于大力加强中小学线上教育教学资源建设与应用的意见》。这是自 2000 年我国基础教育信息化正式启动以来，第一个由教育部牵头、多部门联合印发的针对中小学线上教育教学资源建设与应用工作的规范性文件。

3 月，《教育部科学技术与信息化司 2021 年工作要点》印发。工作要点指出，深入实施教育信息化 2.0 行动计划。启动教育专网建设，加快推进各级各类学校数字校园建设。

教育部印发《关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》。《通知》指出，要利用新一代信息技术提升教育管理数字化、网络化、智能化水平，推动教育决策由经验驱动向数据驱动转变、教育管理由单向管理向协同治理转变、教育服务由被动响应向主动服务转变，以信息化支撑教育治理体系和治理能力现代化。

教育部发布《高等学校数字校园建设规范（试行）》。这是高校数字校园建设首个官方规范。《规范》给出了高等学校数字校园建设的总体要求和主要组成，适用于高等学校开展数字校园及智慧校园的规划、设计、建设和实施。

7 月，教育部等六部门发布《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》。《意见》明确，到 2025 年，基本形成结构优化、集约高效、安全可靠的教育新型基础设施体系，并通过迭代升级、更新完善和持续建设，实现长期、全面的发展。《意见》提出建设连接全国各级各类学校和教育机构间的教育专网，提升学校网络质量；构建“互联网+教育”大平台；推动数字资源的供给侧结构性改革；支持有条件的学校利用信息技术升级教学设施、科研设施和公共设施，促进学校物理空间与网络空间一体化建设；依托“互联网+教育”大平台，创新教学、评价、研训和管理等应用；利用新一代信息技术开发数字教育资源；部署学科专用教室、教学实验室，依托感知交互、仿真实验等装备，打造生动直观形象的新课堂等要求。

9 月，工业和信息化部、教育部联合发布通知，组织开展“5G+智慧教育”应用试点项目申报工作。试点项目通过征集并遴选一批利用 5G 网络的教育信息化最佳实践和解决方案，培育一批以 5G 为代表的新一代信息通信技术与教育教学创新融合的典型应用。

12 月 27 日，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排。《规划》提出，加快建设中国教育专用网络和“互联网+教育”大平台，构建泛在的网络学习空间，支撑各类创新型教学的常态化应用，推动优质教育资源开放共享。

12 月 29 日，2021 年全国教育信息化工作会议在京召开。会议指出，要立足教育强国建设、教育优质均衡和教育改革发展看教育信息化，进一步强化加快推进教育信息化的政治担当，以教育信息化推动教育高质量发展。

**职业教育方面**，2021 年召开全国职业教育大会；推进实施《职业教育提质培优行动计划（2020-2023 年）》，全面推动“职教 20 条”落实落地。

2021 年 3 月《政府工作报告》提出要增强职业教育适应性，深化产教融合、校企合作，深入实施职业技能等级证书制度。5 月《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》实施职业教育的公办学校可以吸引企业的资本、技术、管理等要素。规定职业学校、职业培训机构实施职业教育应当注重产教融合，实行校企合作。鼓励职业学校在招生就业、培养方案制定、师资队伍建

设、专业建设、实习实训基地建设、教学改革、质量评价、科学研究、技术服务、科研成果转化等方面，与相关行业组织、企业、事业单位等建立合作机制。

2021年6月，全国人大审议通过了《中华人民共和国职业教育法（修订草案）》，规定职业学校、职业培训机构实施职业教育应当注重产教融合，实行校企合作。鼓励职业学校在招生就业、培养方案制定、师资队伍建设、专业建设、实习实训基地建设、教学改革、质量评价、科学研究、技术服务、科研成果转化等方面，与相关行业组织、企业、事业单位等建立合作机制。职业学校、职业培训机构开展校企合作、提供社会服务或者以实习实训为目的举办企业、开展经营活动取得的收入，应当主要用于改善办学条件，并可以提取一定比例支付教师、企业专家、外聘人员和受教育者的劳动报酬。职业学校和职业培训机构应当加强对实习实训学生（学员）的指导，协商实习单位安排与学生（学员）所学专业相匹配的实习实训岗位，不得安排学生（学员）从事与所学专业无关的实习实训，不得通过人力资源服务机构、劳务派遣单位或者非法从事人力资源服务、劳务派遣业务的单位或个人组织、安排、管理学生（学员）实习。

8月，国务院印发《“十四五”就业促进规划》， “十四五”期间开展补贴性职业技能培训7500万人次左右。大规模多层次开展职业技能培训，支持企业开展职工在岗培训，突出高技能人才培养、急需紧缺人才培养、转岗转业培训、储备技能培训、通用职业素质培训，积极发展养老、托育、家政等生活服务业从业人员技能培训，确保“十四五”期间开展补贴性职业技能培训7500万人次左右。

推动职业技术教育提质培优。推行“学历证书+职业技能等级证书”制度，实施现代职业技术教育质量提升计划，建设一批高水平职业技术学院和专业。健全职普融通机制，稳步发展职业本科教育，实现职业技术教育与普通教育学习成果双向互通互认、纵向流动。大力发展技工教育，建设一批优质技工院校和专业。探索中国特色学徒制，深化产教融合、校企合作。加大数字人才培养力度，建立多层次、多类型的数字人才培养机制。

2021年10月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，强调职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分，肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。鼓励职业学校与社会资本合作共建职业教育基础设施、实训基地，共建共享公共实训基地。各级政府要统筹职业教育和人力资源开发的规模、结构和层次，将产教融合列入经济社会发展规划。以城市为节点、行业为支点、企业为重点，建设一批产教融合试点城市，打造一批引领产教融合的标杆行业，培育一批行业领先的产教融合型企业。推动职业学校在企业设立实习实训基地、企业在职业学校建设培养培训基地。推动校企共建共管产业学院、企业学院，延伸职业学校办学空间。支持企业接收学生实习实训，引导企业按岗位总量的一定比例设立学徒岗位。严禁向学生违规收取实习实训费用。各地要把促进企业参与校企合作、培养技术技能人才作为产业发展规划、产业激励政策、乡村振兴规划制定的重要内容，对产教融合型企业给予“金融+财政+土地+信用”组合式激励，按规定落实相关税费政策。

12月1日，国务院常务会议审议通过“十四五”职业技能培训规划，加快培养高素质劳动者和技术技能人才。明确“十四五”期间要支持各类职业院校和职业培训机构开展培训，发挥企业培训主体作用，加强稳岗培训。提升高校毕业生等重点群体就业创业能力，培训农民工3000万人次以上。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司坚持服务教育现代化的企业定位，紧紧围绕国家在促进教育公平、建设教育强国中的实际需要和薄弱环节，专注于教育信息化、智慧教育、职业教育、产教融合等领域的投资建设、金融服务、运营运维等业务。旗下全资子公司奥威亚拥有35个本地化服务中心和1000多家合作伙伴，是具有研产销一体化能力的国家重点软件企业和高新技术企业，已发展成为教育录播龙头企业和专业的全连接智慧教学服务商。依托“云+端+应用+服务”的核心优势，为基础教育、高等教育、职业教育信息化建设提供系统解决方案，助力各省市、各学校“三个课堂”、“互联网+教育”建设，推动教育现代化发展，产品和服务覆盖4万余所学校。针对党校、机关、法院、公安、军队、金融等行业需求，提供信息化精准解决方案，现已服务北京、上海、广东等省市数百个行业单位。报告期内主要开展以下业务：

#### （一）扎实推进产品研发工作，保障产品供应与更新

### 1. 开展芯片替代工作，推出互动产品新品

为预防芯片紧缺风险，公司完成互动、音视频编解码等功能在新芯片平台的移植开发，适配新型号的录播。进一步完善服务器的安全体系，在互动系统中融入加解密管理，优化服务调度管理，完成三级等保认证。扩展互动服务互联互通连接能力，打通私有协议与标准协议的链路，完成了互联互通服务一期及二期需求的开发。优化传输层，加强互动系统的网络适应能力，基本完成了新版码率自适应方案的研究与开发，支持大小流和 SVC-T 等编码的码流自动检测和切换功能，强化云互动的落地能力。

### 2. 不断推出应用产品，支持全连接产品战略

为更好支持全连接的产品战略的落地实施，公司对直播、点播、转码、在线学习等底层基础库进行了重点整理，完成多次版本迭代，以便在各个项目中复用，提高平台类产品的开发效率。为配合平台落地后的应用适配，今年完成 69 个二次开发与 90 个对接需求，包括配合贵州东盟活动周等重大活动的需求。推进完成党建平台、武警平台、空军推门听课及云视讯等项目对接开发，支持参与科大讯飞、拓维等项目的相关功能开发与对接。

### 3. 加强专利布局，构建技术壁垒

2021 年，奥威亚共递交 86 项知识产权申请，其中专利受理 38 项，软件著作权受理 48 项并已全部获得登记权，年内通过国家重点软件企业及高新技术企业认定。

## （二）完善供应体系，提升供应安全能力

### 1. 完善供应商认证体系，规范供应商管理

加强供应商管理，制定《供应商管理办法》，通过现场和调查表形式开展年度供应商考核，有效提高供应商管理水平。逐步寻求芯片原厂代理商，减少芯片采购贸易商数量，和供应商建立稳定的合作管理，提升芯片供应安全性。

### 2. 提升采购能力，打破常态采购

受中美贸易战和疫情因素影响，电子元器件市场价格涨幅较大、交货周期长，部分品牌芯片交货周期长达两年。面对该种情况，公司双管齐下，一方面通过年度物料采购解决部分芯片问题、通过备料解决部分物料涨价问题、通过各种渠道抢购紧缺物料等；另一方面通过各种渠道收集供应商、代理商及市场信息，以便公司开展方案替代工作，为后端争取较多的反应时间。

### 3. 守住安全生产底线，确保生产经营平稳运行

高度重视公司安全生产，每月进行一次安全生产检查，在安全生产月、消防安全宣传月期间开展两次专项检查，节假日前安全专项检查三次，针对发现的问题立即整改，按照新《安全生产法》修订公司《安全生产管理办法》，重新梳理安全管理各项工作，确保依法合规开展各项工作。不断提升管理人员素质，组织参加培训持证上岗，开展应急急救知识安全培训，提升应急急救技能，提升安全防范意识。全年未发生重伤责任事故，职业病发生率为零，劳动防护用品配备率为 100%。

## （三）明确业务主线，清晰业务主体

2021 年，奥威亚将“销售中心”改为“教育事业部”，将“战略发展部”改为“军政事业部”，新设“政企事业部”，下发新业务的定义及管理细则及跨行业跨区域业务的管理办法，明确界定各事业部的范围，规范销售业务秩序，有效保护公司利益。

### 1. 教育事业部重点工作完成情况

通过研究全国各省市区域政策、资金、重点项目、区县“三个课堂”建设规划等情况持续梳理更新“三个课堂”重点建设区域，进行区域重点客户拜访与全连接平台推广工作，制定区域大项目运营方案，通过分层次运营服务的提供，给不同规模、不同预算的用户选择。在规范服务内容的时候，为公司创造服务增值收入。同时，推进与运营商、重要服务商开展深入合作。

### 2. 军政事业部重点工作完成情况

广州市中级人民法院、潮州市中级人民法院等大项目，进一步巩固惠州地区的市场，实现粤东市场零的突破。完成“授权见证通”系统优化，成功入选最高人民法院发布的第十一批司法改革案例、智慧法院十大优秀案例并编入《中国电子政务年鉴 2020 优秀案例》。

### 3. 政企事业部重点工作完成情况

政企事业部主要聚焦于公安培训、党建（乡村振兴）等行业的探索与布局。基本完成部门的整体规划，确定部门业务发展方向。推出公安培训、乡村人才振兴的标准方案、平台软件，并已部署云端演示平台，初步确定政企事业部产品型号、价格及部分产品的功能要求。

#### 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

公司凭借芯片级设计和研发能力，率先在行业内推出多款创新性教育录播产品。报告期内公司新增专利和软著数十项，完成主要产品的芯片替代研发，不断推出应用产品支持全连接产品战略。

##### 3、渠道优势

公司持续搭建并优化全国营销网络，是业内领先的具备全国销售及服务网络的教育信息化综合服务厂商。经过多年布局，公司已在全国建立 35 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，同时提供可信赖的本地化服务。

##### 4、人才优势

人才资源是企业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

2021 年，面对国内经济下行、疫情反复等复杂局面，公司努力克服市场竞争加剧、芯片短缺等困难和挑战，千方百计、科学应对、攻坚克难、真抓实干，保持生产经营持续稳定。

一是加快新业务和大项目拓展。重点打造区域“三个课堂”项目运营服务，公司全年实现营业收入 44,445 万元。推动与科大讯飞合作打造“三个课堂”融合解决方案，一期融合产品完成封版，相关建设标准及区域合作项目有序推进。军队司法职业教育市场开拓实现新突破，成功中标某军事职业教育及广州市中级人民法院司法培训等项目。央企海外安保培训项目已获得公安部国际合作局、国资委规划发展局政策支持，计划 2022 年初开设首批实验班。争取中国国新教育帮扶资金 300 万元，用于利川市教育信息化建设，打造央企教育帮扶样板。联合华晟经世与国资委干培中心合作开展国有企业数字化转型培训，拓展新一代信息技术领域线下体验式培训和线上培训数字化转型。完成中国现代产业学院协同创新平台的筹建工作，意向院校 16 所。

二是全力推进产品研发。国新文化、奥威亚快速应对中美贸易战带来的芯片紧缺问题，集中力量加快推进核心产品替代研发，完成 36 款核心芯片及互动主机、云台摄像机等核心产品在新芯片平台的移植开发，并已进入小批量生产阶段，其余 8 款主要芯片替代研发正在有序推进。AI 录播、极简录播等新产品研发取得阶段性成果。顺利通过国家重点软件企业认定，全年知识产权受理总量达 82 项，较 2020 年增长 228%。

三是建立健全市场化经营机制。奥威亚实施事业部制改革，按虚拟利润法考核。国新文化总部建立业务部门运营捆绑机制，探索推进项目跟投，实现利益共享、风险共担。

四是积极推进投资布局，强化市值管理。全年对接项目 100 余个，签订保密协议 5 个，开展初步尽职调查项目 3 个，确定重点跟进项目 2 个。完成证监会行业分类变更，由化工变为软件和信息技术服务业。年内新增四家机构投资者，公司股价涨跌幅跑赢行业指数。

**(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	444,449,331.14	699,393,005.89	-36.45
营业成本	128,350,746.12	318,731,433.97	-59.73
销售费用	107,887,563.89	105,053,707.48	2.70
管理费用	73,093,205.23	91,319,388.28	-19.96
财务费用	-19,045,914.21	-20,363,309.47	不适用
研发费用	91,396,005.00	99,509,455.26	-8.15
经营活动产生的现金流量净额	85,675,858.35	205,246,378.97	-58.26
投资活动产生的现金流量净额	59,754,036.26	-332,836,795.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,205,344.60	-142,500,012.46	不适用
投资收益	28,065,059.88	38,828,037.71	-27.72
信用减值损失	-5,281,152.49	-223,250.48	不适用
资产减值损失	-588,447,319.65	158,616.54	-371,087.36
营业外收入	49,999,544.11	3,840,167.69	1,202.01
所得税费用	-142,198.47	13,977,461.99	-101.02

营业收入变动原因说明：主要是 2020 年包含化工板块收入 23,282 万元，化工资产置出后，本期不再包含化工业务板块收入；剔除化工业务板块收入影响后，收入同口径同比减少 2,013 万元，下降 4.33%。

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

销售费用变动原因说明：主要是 2020 年包含化工板块销售费用 446 万元，剔除化工板块影响，销售费用同比增长 7.25%，主要是广告宣传费用增长。

管理费用变动原因说明：主要是 2020 年包含化工板块管理费用 2,571 万元，剔除化工板块影响，管理费用同比增长 11.40%，主要是折旧及人工成本增长。

财务费用变动原因说明：主要是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 2020 年包含化工板块研发费用 819 万元，剔除化工板块影响，研发费用支出与上年基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年包含化工板块经营活动产生的现金流量净额、企业所得税退税款，以及资产重组往来结算款；本期因销售商品、提供劳务收到的与购买商品、接受劳务支付的现金净额有所减少；受社保减免取消等因素影响，经营性支出较上年同期有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期理财产品投资到期赎回收到的现金流量净额同比增加；上年同期支付收购华晟经世 27% 股权投资款，收到处置化工子公司股权款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到股权激励认购款；上年同期支付股份回购款。

投资收益变动原因说明：主要是 2020 年收购华晟经世 27% 股权，上年仅对华晟经世 11-12 月的归母净利润确认投资收益 758 万元；本期对华晟经世 2021 年全年归属于上市公司股东的净利润确认投资收益 1,823 万元；上年同期包含化工资产处置收益 2,489 万元。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期单项计提应收账款减值准备同比增加。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提资产减值准备。

营业外收入变动原因说明：主要是本期确认对华晟经世长期股权投资减值补偿款。

所得税费用变动原因说明：主要是利润总额较上年同期减少，当期所得税费用同比减少；本期计提合同履约成本减值准备，计提递延所得税，减少所得税费用。

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	442,219,604.77	127,680,536.04	71.13	-4.14	-0.12	减少 1.16 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	442,219,604.77	127,680,536.04	71.13	-4.14	-0.12	减少 1.16 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	409,744,534.70	103,404,586.19	74.76	-6.60	-5.64	减少 0.26 个百分点
北京地区	32,475,070.07	24,275,949.85	25.25	43.37	32.99	增加 5.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
 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	124,249.00	121,062.00	28,037.00	-23.15	-19.19	12.82

产销量情况说明



报告期内，受中美贸易战和新冠肺炎疫情对芯片制造行业冲击的综合影响，国内市场芯片短缺，教育信息化软硬件产品本期生产量和销售量较上年减少；库存量比上年增长主要是公司为应对市场行情变动进行产品储备。

### (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	102,660,727.09	80.40	100,693,602.26	78.77	1.95	
教育信息化	能源动力	87,352.37	0.07	53,980.10	0.04	61.82	
教育信息化	人工成本	7,839,965.31	6.14	9,784,978.89	7.65	-19.88	
教育信息化	制造费用	17,092,491.27	13.39	17,305,723.34	13.54	-1.23	
教育信息化	总成本	127,680,536.04	100.00	127,838,284.59	100.00	-0.12	
分产品情况							
分产品	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
教育信息化软硬件产品	原材料	102,660,727.09	80.40	100,693,602.26	78.77	1.95	
教育信息化软硬件产品	能源动力	87,352.37	0.07	53,980.10	0.04	61.82	
教育信息化软硬件产品	人工成本	7,839,965.31	6.14	9,784,978.89	7.65	-19.88	
教育信息化软硬件产品	制造费用	17,092,491.27	13.39	17,305,723.34	13.54	-1.23	
教育信息化软硬件产品	总成本	127,680,536.04	100	127,838,284.59	100.00	-0.12	

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**

前五名客户销售额 9,849.46 万元，占年度销售总额 22.16%；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	2,719.26	6.12
2	单位二	1,800.58	4.05
3	单位三	1,022.52	2.30

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 6,190.84 万元，占年度采购总额 51.46%；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	单位四	1,029.02	8.55
2	单位五	564.78	4.69

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 10,789 万元，较上期同期增加 2.70%。主要是 2020 年包含化工板块销售费用 446 万元，剔除化工板块影响，销售费用同比增长 7.25%，主要是广告宣传费用增长。

报告期内，公司管理费用发生额 7,309 万元，较上期同期减少 19.96%。主要是 2020 年包含化工板块管理费用 2,571 万元，剔除化工板块影响，管理费用同比增长 11.40%，主要是 2020 年主要是折旧及人工成本增长。

报告期内，公司研发费用发生额 9,140 万元，较上期同期减少 8.15%。主要是 2020 年包含化工板块研发费用 819 万元，剔除化工板块影响，研发费用支出与上年基本持平。

报告期内，公司财务费用发生额-1,905 万元，较上年同期增加 132 万元。主要是办理结构性存款业务增加，一般性银行存款业务减少。

#### 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	91,396,005.00
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	91,396,005.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	20.56
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	299
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	42.59%
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	17
本科	195
专科	81
高中及以下	6
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)	141
30-40岁(含30岁,不含40岁)	145
40-50岁(含40岁,不含50岁)	10
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
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 8,568 万元，较上年同期减少 11,957 万元，主要是上年同期化工板块经营活动产生的现金流量净额 1,068 万元，母公司收到企业所得税退税款 1,910 万元，收到资产重组往来结算款 1,255 万元，以上事项本期均未发生；本年因销售商品、提供劳务收到的与购买商品、接受劳务支付的现金净额减少 5,447 万元；受社保减免取消等因素影响，经营性支出同比增加 2,277 万元。

2、投资活动现金流量净额为 5,975 万元，较上年同期增加 39,259 万元，主要是本期理财产品投资到期赎回收到的现金流量净额同比增加 45,269 万元；上年同期支付收购华晟经世 27% 股权投资款 22,817 万元，购建固定资产等支付现金 4,129 万元，收到处置化工子公司股权款 33,213 万元。

3、筹资活动现金流量净额为-621万元，较上年同期增加13,629万元，主要是本期收到股权激励认购款4,504万元；上年同期股份回购支付9,582万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 2021年，受中美贸易战和新冠肺炎疫情对芯片制造行业冲击的综合影响，国内市场芯片短缺，部分产品延迟交付，奥威亚销售收入下滑。奥威亚商誉资产组存在减值迹象，根据《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的要求对奥威亚商誉资产组开展减值测试。根据中京民信（北京）资产评估有限公司出具的资产评估报告，公司计提商誉减值准备51,014万元，相应减少2021年度归属于上市公司股东的净利润51,014万元。

2. 2020年，公司布局职业教育领域，收购华晟经世27%的股权，确认长期股权投资29,160万元，采用权益法核算。华晟经世原股东在收购协议中承诺，华晟经世2020-2021年累计实现扣非归母净利润16,000万元。2020-2021年华晟经世累计实现扣非归母净利润14,207万元，未完成业绩承诺，存在减值迹象。根据《企业会计准则第8号—资产减值》的要求对长期股权投资进行减值测试，结合北京中企华资产评估有限责任公司出具的资产评估报告，公司对华晟经世27%股权计提长期股权投资减值准备4,997万元。根据收购协议，当公司持有的华晟经世股权发生减值时，原股东应就计提减值部分的金额在审计报告出具后当年的4月30日之前向公司补偿。该事项未影响公司2021年度归属于上市公司股东的净利润。

3. 2020年，公司与中移建设有限公司河南分公司签署《河南省教育信息化发展基金项目系统集成服务合同》，为河南省3,000所学校提供校园安全双重预防体系建设系统集成服务，合同额15,816万元。项目实施采用“框架合同+订单”模式进行，项目由多个订单组成。受新冠疫情等综合因素的影响，项目实施进展缓慢，项目采购预付款对应的合同现金流回收存在较大的不确定性，根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，基于谨慎性原则，计提合同履约成本减值准备2,758万元，将相应减少2021年度归属于上市公司股东的净利润2,758万元。

## (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
应收票据	446,460.00	0.02	38,400,000.00	1.18	-98.84	应收票据到期承兑
应收账款	68,830,034.04	2.50	51,867,484.52	1.59	32.70	应收客户款增加
其他应收款	53,182,793.08	1.93	3,114,838.28	0.10	1,607.40	应收华晟经世原股东减值补偿款
无形资产	3,310,842.14	0.12	20,648,646.81	0.63	-83.97	正常摊销
商誉	909,348,542.06	33.00	1,419,486,197.97	43.51	-35.94	计提商誉减值准备
长期待摊费用	3,340,124.46	0.12	5,179,682.05	0.16	-35.51	正常摊销

递延所得税资产	8,168,935.45	0.30	481,369.27	0.01	1,597.02	计提信用减值和合同履约成本减值准备增加
应付账款	41,295,969.05	1.50	29,944,645.97	0.92	37.91	应付供应商款增加
合同负债	6,570,319.13	0.24	13,128,407.84	0.40	-49.95	预收货款减少
应交税费	16,814,809.24	0.61	24,688,674.76	0.76	-31.89	应缴纳税金减少
其他流动负债	854,141.49	0.03	1,886,987.41	0.06	-54.74	待转销项税减少
递延所得税负债	886,004.44	0.03	3,502,506.76	0.11	-74.70	应纳税暂时性差异减少

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

### (1) 教育信息化行业分析

从政策层面看，2021 年出台的“互联网+教育”政策、“教育新基建”政策教育信息化行业注入了新的动力。新任教育部长高度重视教育信息化，明确指出要大力实施教育数字化战略行动，切实以教育信息化推动教育高质量发展。

从市场需求看，在“双减”持续进行的大背景下，如何持续提高学校教学质量、保障教育优质均衡发展，成为摆在教育管理者面前的首要问题，以 5G、人工智能、大数据等前沿技术为引领教育信息化行业将为其提供完整解决方案。同时，随着各省学位供给增加，智慧校园等成为教育信息化建设新的需求点。从发展趋势看，为了破解以往“建设多、应用少”的难题，教育部提出“需求牵引、应用为王、服务至上”的建设思路，数字校园、数字资源、教育数据的管理和应用等正在成为教育信息化建设的新方向，行业发展迎来新的契机。

当前阶段“双减”后基础教育回归校园，校内教育教学面临提质增效的客观需求，教育部对信息化应用水平提升的强调体现了信息技术赋能教育是长期方向，在需求和政策的双重利好下，教育信息化板块将受到正向影响。

### (2) 职业教育行业分析

职业教育已经具备国家战略层面上的重要地位，随着双减政策的推出，作为普通教育的重要补充力量，职业教育的重要性逐渐凸显。严峻的就业形势以及终身学习理念的普及，人们对提高自身竞争力、提高个人就业能力的需求也随之上升，受需求端推动影响，职业教育领域迎来机遇。

从法律和政策层面看，职业教育持续受到大力鼓励，日益成为我国产业结构转型升级的重要抓手。习近平总书记在全国职业教育大会指示要加快构建现代职业教育体系，培养更多高素质技术技能人才、能工巧匠、大国工匠；《职业教育法（修订草案）》从法律层面规定了职业教育与普通教育具有同等重要地位；两办印发的《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育。

从市场需求看，学历类职业教育缺口巨大，学校自身的办学能力尚不能满足规划需求，需要企业广泛参与，开展产教融合合作。中职层面，目前在校生占高中阶段比例仅为 40%，距离职普相当的要求缺口巨大；高职层面，作为职业教育的主战场，近两年来增长迅速，扩招人数累计达 296.85 万人，远超 2020 年《政府工作报告》规划的 200 万人指标，未来还将保持增长态势；本科层面，2021 年招生人数仅有 4.14 万人，距离规划的 2025 年不低于高职招生规模 10% 的目标缺口巨大。职业技能培训方面，随着终身学习型社会建设、乡村振兴建设的推进，需求也将保持上升态势。同时，当前阶段职业教育需要结合新技术的发展，接入更多新型职业技能培训模式，将职业教育资源普惠至更多人。公司将抓住时代发展、政策优势的契机，不断自我创新，推动行业标准的完善。

**(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

类别	期末余额	期初余额
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	295,705,800.00	401,984,056.60
其中：理财产品	295,705,800.00	401,984,056.60

**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**

公司注册资本 4,285.7143 万元，国新文化持股 100%，是一家专注于教育信息化产品研发、制造、销售与互联网教育信息服务的高科技企业。截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 90,037 万元，净资产为 81,474 万元。

1-12 月份公司累计实现营业收入 41,294 万元，同比下降 7.36%；实现净利润 13,312 万元，同比下降 23.50%。

经过十多年来在教育信息化行业的深耕积累和专注经营，奥威亚已成为拥有 35 个本地化服务中心和 1000 多家合作伙伴，具有研产销一体化能力的国家重点软件企业和高新技术企业，逐步发展成为教育录播龙头企业和专业的全连接智慧教学服务商。

**(2) 北京华晨经世信息技术股份有限公司**

公司注册资本为 6,000.6 万元，国新文化持股 27%。主要从事技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；软件开发；销售电子产品、通讯设备、计算机软件及辅助设备；教育咨询；生产教学仪器（限外埠从事生产活动）；代理进出口；货物进出口；技术进出口；自费出国留学中介服务；出版物零售；出版物批发。截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 54,413 万元，净资产为 39,142 万元。

1-12 月份公司累计实现营业收入 30,719 万元，同比下降 9.03%；实现净利润 7,369 万元，同比下降 7.54%。

**(3) 北京国文新思智慧科技有限责任公司**

公司注册资本为 1,000 万元，国新文化持股 100%。主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；信息系统集成；销售计算机、软件及辅助设备。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 0 万元，净资产为 0 万元，尚未开展业务。

## (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

从发展机遇来看，产业政策密集出台为公司高质量发展提供更好条件。教育新基建产业连续获重磅政策加码支持。2021年7月，教育部等六部门发布《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》，聚焦教育高质量发展的迫切需求，从校园网络、教育平台、数字资源、智慧教育、教育应用、网络安全等方面提出20条重点任务和5项保障措施，加快推进教育领域新基建。2022年1月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，再度提及上述内容。“5G+智慧教育”、教育信息化2.0、义务教育薄弱环节改善与能力提升等政策，均为奥威亚向全连接智慧教学服务商转型、打造教育信息化龙头创造了有利形势。中共中央办公厅、国务院办公厅联合发文鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育，为公司深耕职业教育赛道提供了坚强指引和有利条件。2020年以来职业教育政策开始从宏观指导逐渐转向细化落地，总体方向是提升职业教育办学水平，利好职业教育赛道。

从面临的挑战来看，教育信息化行业竞争加剧，未来将有更多的跨界竞争者进入录播领域，市场竞争将日趋激烈。预计受市场竞争态势持续升级影响，低端产品价格战趋势将日趋明显，加上芯片断供风险导致的综合成本上升问题，录播行业将受到价格天花板及成本不断抬升的双重挤压，倒逼行业优胜劣汰。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

一是始终筑牢重大风险防范底线。防控风险是高质量发展的基础。公司将高度重视“缺芯”带来的一系列影响和风险，稳定产品供应链，持续抓好科技创新，加强核心技术攻关，有效解决芯片紧缺问题。进一步加强合规管理，健全合规管理体系，严格规范经营决策，积极培育合规文化。持续推进上市公司本部价值创造能力，立足产业运营和证券化平台定位，努力通过提升产业运营能力，加快开拓新市场及新业务合作。

二是优化布局完善主业内容。作为职业教育和教育信息化主业运营平台、资产证券化平台，公司将通过资本运营优化资源配置、促进主业发展。目前公司并表企业只有奥威亚，业务结构单一，且近年来教育信息化行业竞争加剧，国新文化面临较大的经营压力。2020年以来，公司通过战略入股华晟经世等举措，在拓展业务布局、推动转型升级方面作了不少工作，也取得了一些成效。但去年受疫情等因素影响，教育主业净利润出现了较大幅度的下滑、一些创新项目投资回报不达预期。下一步，将以编制公司《“十四五”发展规划》为契机，从战略高度去重新审视企业的资源禀赋、现实条件，深入思考、认真谋划未来的转型方向和实施路径。结合公司实际，立足产业运营和证券化平台定位，通过强化内外部业务协同和对外合作，持续完善产业布局，进一步完善丰富职业教育、区域教育，推动智慧教育系统集成，培育孵化更多与当前业务存在较大协同效应、带动作用的优质资产，稳定、优化并延伸产业链及供应链结构，寻找新的业绩增长点。继续深化对外战略合作，加强5G、人工智能与超高清音视频技术等前沿技术与教育教学的深度融合，在三个课堂、智慧教育、家校共育、新型德育等教育教学场景推出全新方案，力争2022年新基建项目落地实现新突破。更加高效地配置有限资源，大力推进奥威亚的转型升级和改革发展，加大科技研发和新市场开拓、优化销售体系和激励机制、精准开展品牌推广，致力打造“一流的全连接智慧教学服务商”。在全力推动教育信息化传统业务转型升级的同时，积极推进职业教育领域布局，一方面加大对华晟经世投后赋能，另一方面探索推进现代产业学院平台项目落地。



三是坚定不移真碰硬深化改革。今年是国企改革三年行动的收官之年。公司作为中文发集团的核心主业运营平台，在“双百”改革攻坚上还有不少“硬任务”。首先是对标中国国新国企改革三年行动方案 and 中文发集团实施方案，对尚在推进的各项改革任务，继续实施“挂图作战”，确保三年行动任务在党的二十大之前全面完成。要继续探索差异化管控模式。探索落实奥威亚董事会重要职权，完善混合所有制差异化管控机制，进一步激发奥威亚企业活力。探索实施项目分红、岗位分红；探索实施重大科技创新成果专项奖励；探索实施重大项目员工跟投及成果转化收益分享。继续深化三项制度改革。严格实行考核结果强制分布和末位调整。

四是全面加强党的领导党的建设。今年将隆重召开党的二十大，这是党和国家政治生活中的一件大事。要以迎接和贯彻党的二十大为主线，进一步深化党史学习教育长效机制，持续巩固全国国企党建会精神贯彻落实情况“回头看”成果，以高质量党建引领和保障高质量发展。要按照中国国新《关于加强中国国新所属部分国有相对控股混合所有制企业党建工作试点探索的通知》要求，聚焦加强党建工作试点目标，重点围绕“完善公司治理中加强党的领导、加强基层党组织建设、加强干部人才队伍建设、抓好党员教育管理”四个方面做好党建工作，探索建立适合国新文化发展实际、行之有效的工作机制和工作载体。要坚定推进全面从严治党。压实全面从严治党主体责任，推动党委党风廉政建设主体责任和纪委监督责任贯通联动、一体落实。严格落实中央八项规定精神，加强纪律监督和纪律教育。做好巡视整改“后半篇文章”，继续抓好专项巡视整改工作，力戒形式主义官僚主义，全面涵养风清气正、实干担当的政治生态。要持续加强员工队伍建设。当前，公司处在强基固本的关键时期，要对内加大选拔和培养力度，对外积极延揽优秀人才，注重将发挥资深员工的丰富经验、专业优势，与激发年轻员工学习动力、干事活力相结合，不断提升人才能力素质，着力打造年龄结构优、能力结构优、专业结构优的干部员工队伍。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年是国企改革三年行动的收官之年，也是国新文化经营策略调整的关键之年。公司全年的工作思路是：坚持“稳字当头、稳中求进”工作主基调，按照“两增一控三提高”（“两增”即利润总额和净利润增速高于国民经济增速，“一控”即控制好资产负债率，“三提高”即营业收入利润率、全员劳动生产率、研发经费投入进一步提高）的工作要求，贯彻落实中国国新、中文发集团工作会议精神，更加注重内涵式发展，稳步推进产业布局，深入推进体制机制改革，全力提升基础管理水平，全面防范化解经营风险，努力稳定市场预期。

#### （一）全面加强奥威亚研、销、供能力建设，走内涵式发展之路。

1. 进一步加强研发攻关。一是加快主要产品替代研发。力争 2022 年下半年完成高端录播的替代研发，2023 年完成便携式录播的替代研发，并逐步做好已替代产品的性能优化和完善，确保替代后产品性能稳定。二是高度重视新产品、新技术开发。围绕全连接智慧课堂解决方案，加快丰富自有品牌产品。三是做好研发管理工作。成立由国新文化总部、奥威亚和相关外部专家共同组成的产品和技术创新委员会，全面负责新产品、新技术开发和研发工作的决策、统筹、管理。严格落实研发专项审计整改要求，建立研发考核机制，提高科研工作科学管理水平和投入产出效率。继续加大研发投入，按照生产一代、储备一代、研发一代的思路，合理制定研发规划。

2. 进一步加强市场开拓。一是加大对外合作做大销量。加强与战略合作伙伴的互动沟通，形成商务协同、方案协同、产品协同，进一步提升奥威亚产品的市场竞争力和占有率。二是积极推动跨行业应用。调整奥威亚事业部组织架构，将军政事业部与政企事业部合并，负责公安、军队等新行业的业务拓展，与上市公司总部创新业务部协同发力，加大新行业、新应用项目拓展力度。三是优化销售管理、考核和支撑体系。推动区域业务省区化，各省区承接本地教育及新行业所有业务方向，选用有能力的办事处经理为平台经理，将其纳入奥威亚中层干部管理，强化产品导向，对各产品、各业务采用加权综合指标法进行综合评价。严格销售人员考核，以业绩说话，建立严格的退出机制。强化业财联动，突出过程管理，运用看板管理等手段，及时发现并解决销售一线存在的问题。四是加大研发对销售的支撑作用，做到反馈及时、成本可测算、效果可衡量。

3. 进一步确保供应链安全。一是全力以赴做好芯片替代研发工作，保障重点产品供应。二是做好芯片备货。对公司所需全部品类芯片进行供应链安全分析，对存在供应风险的芯片备货两

年，确保主要产品供应稳定。三是加强供应链管理。两级财务部要将供应链纳入看板管理范畴，及时跟踪掌握采购及存货情况，针对芯片等重要电子元器件建立台账，动态跟踪，及时了解和解决重大问题。四是调整产品生产策略，多渠道保障产品交付，公司自有生产能力聚焦核心录播主机及配套产品生产，将通用摄像机类产品委托给有生产能力和核心元器件采购渠道的生产商生产，多渠道保障产品稳定供给。

## （二）全面开展管理提升行动，提高产业运营水平。

1. 建立健全管理体系。按照国企改革三年行动要求，有序做实奥威亚董事会，探索引进外部董事，进一步理清奥威亚经理层、董事会和上市公司总部决策权限和流程，不断强化奥威亚市场主体地位。强化上市公司总部产业运营管理能力建设，组建运营管理部门，明确运营管理职能，加快形成上下一体的运营管理体系。构建业务信息与管理信息全面对接的数据中心，实现全过程精细化管理。

2. 全面提高人员履职能力。一是分层次开展全员业务培训。实施中高层管理人员培训班等专项培训计划、国新文化人才交流计划、投资并购整合等综合能力提升计划三大培训计划，加强培训考核，全面提升员工的履职能力，为公司高质量发展不断注入新的动力。二是加大干部交流任职力度。认真总结过去“上挂下派”交流任职经验，结合公司产业运营定位所提出的新要求，加大上下交流任职的范围和深度，不断提升干部员工全局思维、换位思考的能力，形成上下齐心、高效协同的工作氛围。三是加强奥威亚班子建设。根据公司发展需要，尽快补齐奥威亚党政班子空缺。通过领导班子思想沟通会、理论中心组学习等形式，不断统一思想、凝聚共识、提升履职能力。完善“三重一大”集体决策制度，以党总支会、董事会、总经理办公会议事规则为基础，依照相应权限进行决策，规范公司治理。加大对经营班子民主决策的指导培训力度，提升依法决策的能力。四是对奥威亚总部及各省区办事处开展人才盘点。以人均创效、业绩任务完成情况为指针，不断完善绩效考核，按照国企“三项制度”改革要求，实行“优者上、庸者下、劣者汰”。

3. 进一步提升总部业务协同能力。以协同奥威亚产品销售、方案输出、资源对接为基础，围绕教育信息化和职业教育两个方向进一步聚焦业务范围，打造央企教育帮扶新模式，打磨“校企企”商业模式，打造职业教育产教融合新业态。继续探索加快新领域业务协同开拓步伐，力争在军队和公安业务方面实现协同落地。进一步强化项目管理，通过信息化手段对项目进行管控，建立项目档案管理机制，严格做到合法合规经营。

4. 持续改进总部基础管理水平。实施上市公司总部管理工作提升工程，包括档案管理、会议管理、履职待遇管理、财务报销管理、疫情防控、安全生产管理等各方面，进一步明确相关部门责任，规范企业经营行为，不断提升基础管理能力。

## （三）全面提升风险应对能力，防范化解经营风险。

1. 健全法律风险管理机制。切实发挥总法律顾问和法务部门“守门人”作用，严格执行重大决策总法律顾问先发表意见制度，加强法务审核把关。加强内控制度建设，补齐制度短板。加强上市公司法律合规与风险管理工作力量，按需求配全配齐法务人员，统筹开展国新文化总部和奥威亚相关工作。

2. 提升重大风险的管控和处置能力，做好通过业务推进化解风险和通过法律途径维护公司利益两手准备，积极推动应收账款回收工作。

3. 完善审核监督体系。加强业务审核和投资审核，强化审核部门和专项审核小组责任意识，规范相关审核流程，降低项目决策风险；持续提升监督、审计效能，对重大项目进行持续跟踪督导，及时发现潜在风险，做好应对处置措施。

## （四）总结投资并购得失，稳步推进产业布局。

1. 深入研究产业投资规律。对已投资并购项目，包括深度谈判项目进行复盘，结合市场典型案例，提高对产业投资规律的认知和把握能力。结合国家和各省市教育事业“十四五”发展规划，加强对职业教育和教育信息化发展趋势研究，形成决策参考。

2. 持续探索职业教育领域布局。按照“成熟一个推进一个”的原则，加大产教融合项目孵化力度。积极响应国家战略需求，探索乡村振兴、数字经济等领域职业技能培训，为社会培养更多技能人才和高技能人才。

3. 不断拓展教育信息化产业链。跳出录播看教育信息化，抓住奥威亚推出大屏业务的契机，探索通过收购业务、团队、产品技术等方式，不断拓展教育信息化产业链，丰富自有产品线和解

决方案。跳出教育信息化看教育的数字化转型，抓住“十四五”期间教育新基建建设契机，结合5G、人工智能、大数据等前沿技术在教育领域的应用，探索公司在数字教育资源、虚拟现实等领域的战略布局。

#### **(五) 全面深化国企改革三年行动，推进体制机制改革。**

1. 打好国企改革三年行动收官战。按照上级统一安排，对标国新文化三年行动方案，对尚在推进的改革任务，继续实施“挂图作战”，确保改革三年行动各项任务在党的二十大之前全面完成。

2. 完善差异化管控机制。围绕产业运营的公司定位，持续健全混合所有制差异化管控模式，根据业务特点、治理基础和行权能力等，动态调整授权放权事项，进一步激发子企业活力，有效做好风险防控。

3. 进一步完善市场化经营机制。积极探索在科技创新、业务开拓和孵化等方面，实施灵活运用分红、专项奖励及员工跟投等多种激励政策，从多维度完善中长期激励机制建设，重点提升公司创新能力。进一步深化三项制度改革，全面落实“两增一控三提高”考核要求，围绕战略发展目标，构建契合公司改革发展特点的绩效考核管理体系，激发组织内生动力。

#### **(六) 发挥党建引领作用，推动党建与业务贯通融合。**

1. 加强混合所有制党建工作试点建设。以打造中国国新混合所有制党建工作试点为契机，制定混合所有制党建工作试点方案并实施。严格落实党建工作责任制，压实党建责任链条，发挥好党委在推动公司经营策略调整、新规划落地等方面“把方向、管大局、促落实”作用。通过加强党建，统一思想，凝聚力量，把全体员工思想和行动统一到促进公司高质量发展上来。

2. 加强支部建设激发组织活力。加强支部规范化建设，推动奥威亚支部工作向基层延伸，充分发挥党员在推进上下融合、协同开展业务等方面模范带头作用。加大对领导干部党建业务融合能力综合培养，进一步提升团队领导力、组织力、战斗力。

3. 坚持全面从严治党。坚持把握“严”的主基调，切实推进党风廉政建设，持续保持反腐败高压态势。严格执行“一岗双责”，强化监督与自我监督，提升各级班子建设质量。建立党委纪委工作会商制度，切实推动党委纪委履行好“两个责任”。发挥大监督体系作用，提高监督效能，深挖影响公司发展的顽疾，做好专项巡视巡察、审计整改“后半篇文章”，为公司发展提供风清气正的发展环境。

4. 加强企业文化建设。围绕弘扬创新创业精神、汇聚发展合力，积极宣传国新文化“12345文化体系”，加强上下协同融合，促进上下沟通交流，提高员工对企业的认同感、归属感。坚持以人为本，积极发挥工会、共青团等群团作用，以服务员工为重点，组织各种文体活动，丰富员工业余文化生活，提升员工获得感、幸福感。积极引导员工践行“国之大者”，牢固树立工匠精神和教书匠情怀，为促进国家教育均衡和职业教育发展做出更多、更大的贡献。

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

##### **2. 生产经营风险**

受中美贸易战和新冠肺炎疫情对芯片制造行业冲击的综合影响，国内市场芯片短缺，芯片等电子元器件价格普遍上涨。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，但预计2022年仍将对公司生产经营产生一定程度的影响。

##### **3. 人才流失风险**

教育信息化是技术高度密集的行业，合格的技术人员和管理人员除了需要掌握产品、研发、渠道等复杂的基础理论之外，还需要具备丰富的管理与实践经验。准确地把握客户的实际需求，高水平地掌握行业理论知识、实践经验和市场能力的专业人员十分宝贵，能否培养、吸引、留住高素质、与时俱进的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键因素之一。公司依托自身的教育实力长期致力于人才培养，大批青年技术骨干快速成长，同时，为技术骨干规划未来职业生涯发展也将有助于留住人才，公司的人才管理已进入良性循环。

#### (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8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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 3 月 24 日	会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案（非独立董事）》《关于董事会换届选举的议案（独立董事）》及《关于监事会换届选举的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 19 日	会议审议通过了《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度董事会工作报告》及《2020 年度监事会工作报告》等 10 项议案。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 8 月 28 日	会议审议通过了《关于〈国新文化控股股份有限公司限制性股票长期激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于〈国新文化控股股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）〉及其摘要的议案》等 6 项议案。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 9 月 18 日	会议审议通过了《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》
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 11 月 27 日	会议审议通过了《关于补选董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会、2020 年年度股东大会、2021 年第二次临时股东大会、2021 年第三次临时股东大会、2021 年第四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(注)	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
王东兴	董事长	男	51	2021年11月26日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
顾慧	副董事长	女	42	2021年3月23日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是
姚勇	董事	男	39	2018年2月28日	2024年3月22日	0	201,000	201,000	限制性股票激励计划授予	105.53	否
	2019年4月23日			2024年3月22日							
夏英元	董事	男	42	2019年5月17日	2024年3月22日	0	151,000	151,000	限制性股票激励计划授予	90.38	否
	2019年4月23日			2024年3月22日							
姚世娴	董事	女	56	2018年2月27日	2024年3月22日	15,466,368	15,466,368	0	不适用	0	否
王彦超	独立董事	男	45	2018年2月27日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	12.50	否
黄生	独立董事	男	45	2018年2月27日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	11.60	否
许大志	独立董事	男	45	2021年3月23日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	8.33	否
程志鹏	监事会主席	男	45	2020年5月15日	2024年3月22日	0	0	0	不适用	0	是



郑静	监事	女	40	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	30	2019 年 8 月 30 日	2024 年 3 月 22 日	0	0	0	不适用	22.23	否
杨玉兰	副总经理	女	47	2022 年 4 月 26 日	2024 年 3 月 22 日	0	151,000	151,000	限制性股票激励计划授予	85.62	否
	财务总监			2018 年 6 月 5 日	2024 年 3 月 22 日						
刘登华	董事会秘书	男	48	2020 年 2 月 21 日	2024 年 3 月 22 日	0	151,000	151,000	限制性股票激励计划授予	82.89	否
王志学	董事长 (离任)	男	40	2019 年 8 月 6 日	2021 年 11 月 9 日	0	0	0	不适用	0	是
	董事 (离任)			2018 年 2 月 28 日	2021 年 11 月 9 日						
徐忠伟	副董事长 (离任)	男	60	2018 年 2 月 27 日	2021 年 3 月 23 日	10,000	10,000	0	不适用	0	是
李治华	董事 (离任)	男	44	2020 年 5 月 15 日	2022 年 3 月 2 日	0	0	0	不适用	0	是
伍爱群	独立董事 (离任)	男	53	2015 年 11 月 24 日	2021 年 3 月 23 日	0	0	0	不适用	3.18	否
李宁	监事 (离任)	女	55	2018 年 2 月 27 日	2021 年 3 月 23 日	900	900	0	不适用	0	是
邹颖思	副总经理 (离任)	女	52	2018 年 2 月 28 日	2021 年 3 月 23 日	1,206,683	1,206,683	0	不适用	60.78	否
周永刚	副总经理 (解聘)	男	51	2014 年 6 月 6 日	2021 年 2 月 26 日	1,000	1,000	0	不适用	21.00	否
合计	/	/	/	/	/	16,684,951	17,338,951	654,000	/	504.04	/

注：现任高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额包含 2021 年基本年薪、2021 年履职待遇、2020 年绩效年薪和 2021 年预发绩效年薪。

姓名	主要工作经历
王东兴	男，1971 年 10 月出生，汉族，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。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，国新文化控股股份有限公司董事长。
顾慧	女，1980 年 6 月出生，民盟盟员，大学学历，学士学位，经济师职称。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（集团）公司资产财务部副总经理。现任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	男，1983 年 5 月出生，中共党员，大学学历。2007 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。现任国新文化控股股份有限公司党委书记、董事、总经理。
夏英元	男，1980 年 2 月生，中共党员，大学学历。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董事、副总经理。
姚世娴	女，1966 年 7 月生，中共党员，大学学历。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、党支部书记。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，广州市奥威亚电子科技有限公司副董事长。
王彦超	男，1977 年 9 月出生，中共党员，博士研究生学历，会计学教授、博士生导师。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。2013 年入选财政部（学术类）高端会计人才项目，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，《财经法学》副主编，中国会计学会财务与成本分会理事，新余农村商业银行股份有限公司独立董事，北京中科三环高技术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。
黄生	男，1977 年 6 月出生，中共党员，博士研究生学历，金融学副教授、博士生导师。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副教授，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，研究生学历，硕士学位。曾任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能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。
程志鹏	男,1977年12月出生,无党派人士,大学学历,获法律职业资格。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。现任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。
郑静	女,1982年4月出生,中共党员,研究生学历,硕士学位。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,硕士研究生学历。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,现任国新文化控股股份有限公司职工监事。
杨玉兰	女,1975年9月出生,中共党员,北京林业大学会计专业本科,北京师范大学工商管理硕士。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财务总监。现任国新文化控股股份有限公司副总经理、财务总监,广州市奥威亚电子科技有限公司监事会主席。
刘登华	男,1974年9月出生,本科学历,拥有董秘资格证书、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,北京华晟经世信息技术股份有限公司董事。
王志学(离任)	男,1982年7月出生,中共党员,大学学历,经济师。2005年7月参加工作,曾任中石化经济技术研究院职员,中兴新世纪会计师事务所职员,国务院国资委国企绩效评价中心干部、科员、副主任科员、主任科员,中国国新控股有限责任公司资产经营管理部高级经理、运营管理部总经理、投资发展部总经理,中国国新资产管理有限公司副总经理,中国文化产业集团有限公司党委书记、董事长、总经理,国新文化控股股份有限公司董事长。现任大连国新资产管理有限责任公司董事长。
徐忠伟(离任)	男,1962年10月出生,中共党员,博士研究生,高级经济师。曾任上海石油化工股份有限公司腈纶厂二毛条车间主任、党总支书记、厂长助理、改革办主任、副厂长,上海石化恒力实业发展有限公司总经理,上海石油化工股份有限公司腈纶事业部副经理、经理、副书记,浙江金甬腈纶有限公司董事长、总经理、党委书记,上海石化投资发展有限公司董事长、总经理,上海石油化工股份有限公司资本运营部主任,上海华谊集团投资有限公司党委副书记、总经理,国新文化控股股份有限公司副董事长。现任上海三爱富新材料科技有限公司董事长。
李治华(离任)	男,1978年1月出生,中共党员,硕士研究生学历,经济师。曾任中国移动集团公司市场部项目经理,湖北三环资本管理有限公司副总经理,上海山楂树投资管理有限公司董事总经理,中国文化产业集团有限公司党委委员、副总经理,国新文化控股股份有限公司董事。
伍爱群(离任)	男,1969年10月出生,工商管理博士,教授级高级工程师,研究员,教授,博导等。历任上海复星高科技集团公司财务部副经理,上海中科合臣股份有限公司总经理助理、董事会秘书,中国科学院有机合成工程研究中心副主任、常务副主任,主任等,上海黎明机械股份有限公司独立董事、上海临港控股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。现任同济大学城市风险管理

	研究院副院长，上海航天信息科技研究院院长，上海飞乐音响股份有限公司独立董事、上海市政府采购评审专家、上海市建设工程评审专家、上海市政府发展研究中心特邀研究员、上海对外经贸大学，上海大学兼职教授，上海财经大学特聘研究员，华东师范大学特聘教授。
李宁（离任）	女，1967年11月生，民盟盟员，本科学历，硕士学位，会计师。曾任上海氯碱化工股份有限公司财务部经理，上海氯碱化工股份有限公司副总会计师、审计部经理，上海涂料有限公司财务总监，上海华谊(集团)公司财务部副总经理，上海华谊(集团)公司财务部总经理，上海华谊(集团)公司资本运作部总经理，上海三爱富新材料股份有限公司董事，上海氯碱化工股份有限公司董事，国新文化控股股份有限公司监事。现任上海华谊集团股份有限公司资本运作部总经理，上海氯碱化工股份有限公司监事会主席。
邹颖思（离任）	女，1970年7月出生，曾任广州保税区海联有限公司财务经理，广东省海日广告有限公司副总经理、财务总监，广州奥世广告有限公司总经理、财务总监，国新文化控股股份有限公司副总经理。现任广州市奥威亚电子科技有限公司副总经理。
周永刚（解聘）	男，1971年9月出生，1994年7月参加工作，硕士学历，高级工程师。曾任上海焦化厂第一炼焦厂副主任，上海焦化有限公司炼焦分公司副经理、煤气分公司经理、焦化分公司经理、碳一分公司经理，上海华谊(集团)公司安全环保部总经理助理，国新文化控股股份有限公司副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2021年2月26日，公司召开职工代表大会，选举钱梦雅女士为第十届监事会职工代表监事。

2021年2月26日，公司召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，同意将第十届董事会董事候选人王志学先生、姚勇先生、李治华先生、夏英元先生、顾慧女士、姚世娴女及独立董事候选人王彦超先生、黄生先生、许大志先生提交股东大会审议；审议通过《关于解聘副总经理的议案》，同意因工作需要，解聘周永刚先生副总经理职务。

2021年2月26日，公司召开第九届监事会第二十一次会议，审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意将第十届监事会候选人程志鹏先生、郑静女士提交股东大会审议。

2021年3月23日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》，选举王志学先生、顾慧女士、姚勇先生、李治华先生、夏英元先生、姚世娴女士、王彦超先生、黄生先生及许大志先生为第十届董事会董事，选举程志鹏先生、郑静女士为第十届监事会监事。

2021年3月23日，公司召开第十届董事会第一次会议、第十届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》《关于选举监事会主席的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》，选举王志学先生为董事长、顾慧女士为副董事长、程志鹏先生为监事会主席；选聘姚勇先生为总经理、夏英元先生为副总经理、杨玉兰女士为财务总监、刘登华先生为董事会秘书。

2021年11月9日，公司董事会收到王志学先生的书面辞职报告，王志学先生因工作调动，辞去公司董事长、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，同时不再担任公司的法定代表人。

2021年11月9日，公司召开第十届董事会第五次会议，审议通过《关于补选董事的议案》，同意补选王东兴先生为公司第十届董事会董事并提交股东大会审议。

2021 年 11 月 26 日，公司召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过《关于补选董事的议案》，同意补选王东兴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。

2021 年 11 月 26 日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议通过《关于选举董事长的议案》《关于补选董事会专门委员会委员的议案》，同意选举王东兴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，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。

2022 年 3 月 2 日，公司董事会收到李治华先生的书面辞职报告，李治华先生因个人原因，辞去公司董事、战略委员会委员职务。

2022 年 4 月 26 日，公司召开第十届董事会第八次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任杨玉兰女士为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本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
王东兴	中国文化产业集团 有限公司	党委书记、董事长	2021年9月	—
顾慧	上海华谊(集团)公司	资产财务部副总经理	2021年1月	2022年3月
姚勇	中国文化产业集团 有限公司	党委委员	2019年6月	—
程志鹏	中国文化产业集团 有限公司	副总经理	2018年2月	—
程志鹏	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	—
王志学	中国文化产业集团 有限公司	党委书记、董事长	2020年2月	2021年9月
王志学	中国文化产业集团 有限公司	总经理	2019年6月	2021年9月
王志学	大连国新资产管理有限 责任公司	董事长	2021年9月	—
李治华	中国文化产业集团 有限公司	党委委员、副总经理	2019年6月	2022年2月
李宁	上海氯碱化工股份有限 公司	监事会主席	2020年3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
王东兴	中国华星集团有限公司	党委书记、执行董事	2021年11月	—
顾慧	广西华谊新材料有限公司	财务总监	2022年3月	—
顾慧	华谊集团(香港)有限公司	财务总监	2022年3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	—
王彦超	中央财经大学	会计学院副院长	2016年10月	—
王彦超	北京京运通科技股份有限公司	独立董事	2018年3月	2021年3月
王彦超	新余农村商业银行股份有限公司	独立董事	2018年8月	—
王彦超	北京中科三环高技术股份有限公司	独立董事	2021年3月	—
黄生	中欧国际工商学院	金融学副教授	2017年7月	—
黄生	永丰银行(中国)有限公司	独立董事	2020年9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	—

	司			
许大志	北京新清泰克体育科技有限公司	COO	2018年4月	2021年9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	—
程志鹏	北京科印传媒文化股份有限公司	董事长	2021年7月	2022年1月
程志鹏	文化发展出版社有限公司	董事长	2021年7月	2022年1月
程志鹏	北京文资汇众投资管理有限公司	董事	2018年6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	—
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	—
徐忠伟	上海华谊三爱富新材料有限公司	董事长	2018年5月	—
伍爱群	同济大学	城市风险管理研究院副院长	2018年2月	—
伍爱群	上海航天信息科技有限公司	院长	2018年12月	—
伍爱群	上海临港控股股份有限公司	独立董事	2015年9月	2021年10月
伍爱群	上海飞乐音响股份有限公司	独立董事	2016年11月	—
李宁	上海华谊集团股份有限公司	资本运作部总经理	2016年6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、高级管理人员报酬确定依据	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，根据公司年度经营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，基本年薪根据公司经营规模、经营难度、岗位职责等因素综合确定，重点参照市场薪酬水平。
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	504.04 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
王东兴	董事长	选举	经第十届董事会第六次会议选举为董事长
顾慧	副董事长	选举	经第十届董事会第一次会议选举为副董事长

姚勇	董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为董事
夏英元	董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为董事
姚世娴	董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为董事
王彦超	独立董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为独立董事
黄生	独立董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为独立董事
许大志	独立董事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为独立董事
程志鹏	监事会主席	选举	经第十届监事会第一次会议选举为监事会主席
郑静	监事	选举	经 2021 年第一次临时股东大会选举为监事
钱梦雅	职工监事	选举	经职工代表大会选举为职工监事
姚勇	总经理	聘任	经第十届董事会第一次会议选聘为总经理
夏英元	副总经理	聘任	经第十届董事会第一次会议选聘为副总经理
杨玉兰	副总经理、财务总监	聘任	经第十届董事会第一次会议选聘为财务总监，经第十届董事会第八次会议选聘为副总经理
刘登华	董事会秘书	聘任	经第十届董事会第一次会议选聘为董事会秘书
王志学	董事长	离任	因工作调动辞职
徐忠伟	副董事长	离任	董事会换届离任
李治华	董事	离任	因个人原因辞职
伍爱群	独立董事	离任	董事会换届离任
李宁	监事	离任	监事会换届离任
邹颖思	副总经理	离任	高管任期期满不再续聘
周永刚	副总经理	解聘	因工作调整解聘

**(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
第九届董事会第二十五次会议	2021 年 2 月 26 日	会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》《关于调整公司组织结构的议案》《关于解聘副总经理的议案》及《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。



第十届董事会第一次会议	2021年3月23日	会议审议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》及《关于聘任证券事务代表的议案》。
第十届董事会第二次会议	2021年4月23日	会议审议通过了《2020年年度报告及摘要》《2021年第一季度报告》及《2020年度内部控制评价报告》等15项议案。
第十届董事会第三次会议	2021年8月27日	会议审议通过了《2021年半年度报告及摘要》《关于与国新集团财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉的议案》《关于调整限制性股票激励计划（第一期）相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第四次会议	2021年10月28日	会议审议通过了《2021年第三季度报告》。
第十届董事会第五次会议	2021年11月9日	会议审议通过了《关于补选董事的议案》及《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第六次会议	2021年11月26日	会议审议通过了《关于选举董事长的议案》及《关于补选董事会各专门委员会委员的议案》。
第十届董事会第七次会议	2021年12月22日	会议审议通过了《关于制定〈董事会向经理层授权管理办法〉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
王东兴	否	2	2	1	0	0	否	1
顾慧	否	7	7	6	0	0	否	4
姚勇	否	8	8	2	0	0	否	5
夏英元	否	8	8	2	0	0	否	5
姚世娴	否	8	8	8	0	0	否	2
王彦超	是	8	8	2	0	0	否	5
黄生	是	8	8	3	0	0	否	4
许大志	是	7	7	2	0	0	否	5
王志学	否	5	5	0	0	0	否	4
徐忠伟	否	1	1	1	0	0	否	0
李治华	否	8	8	2	0	0	否	3
伍爱群	是	1	1	1	0	0	否	1

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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
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

**(1). 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
审计委员会	王彦超、黄生、许大志、王东兴、姚世娴
提名委员会	许大志、王彦超、黄生、王东兴、姚勇
薪酬与考核委员会	黄生、王彦超、许大志、王东兴、顾慧
战略委员会	王东兴、姚勇、夏英元、黄生

**(2). 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
2021 年 2 月 1 日	2020 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《2020 年财务状况及经营成果报告》及《2020 年度审计工作安排》	-	-
2021 年 3 月 15 日	2020 年度审计沟通会第二次会议听取大信会计师事务所汇报《2020 年度年报审计与治理层的沟通函》	-	-
2021 年 4 月 13 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第一次会议暨 2020 年年度审计第三次沟通会听取《2020 年度审计汇报》，并审议《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度内部控制评价报告》及《关于 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算方案的议案》等 10 项议案	审议通过前述议案。	-
2021 年 4 月 23 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第二次会议审议通过《2021 年第一季度报告》	审议通过前述议案	-
2021 年 8 月 17 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第三次会议审议《2021 年半年度报告及摘要》及《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》	审议通过前述议案	-
2021 年 10 月 28 日	第十届董事会审计与风险管理委员会第四次会议审议《2021 年第三季度报告》	审议通过前述议案	-

**(3). 报告期内提名委员会召开 2 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
2021 年 2 月 9 日	第九届董事会提名委员会第五次会议审议《关于董事会换届选举的议案》	审议通过前述议案	-
2021 年 11 月 2 日	第十届董事会提名委员会第一次会议审议《关于补选董事的议案》	审议通过前述议案	-

## (4). 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
2021 年 4 月 13 日	第十届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议《关于公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度薪酬执行情况的议案》	审议通过前述议案	-

## (5). 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
2021 年 4 月 13 日	第十届董事会战略委员会第一次会议审议《关于确认 2020 年度日常关联交易预计执行情况的议案》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《关于公司使用自有闲置资金进行委托理财的议案》及《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》	审议通过前述议案	-

## (6). 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	74
主要子公司在职员工的数量	628
在职员工的数量合计	702
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	42
销售人员	239
技术人员	299
财务人员	19
行政人员	103
合计	702
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	50
大学本科	401
大专及以下	251
合计	702

**(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 2021 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

2021 年公司严格按照《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等规定，制定 2020 年度利润分配方案，按 446,936,885 股总股本扣除公司回购专用账户的 8,300,083 股股份为基数，每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），合计发放现金红利 48,250,048.22 元。该利润分配方案先后经公司第十届董事会第二次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，于 2021 年 7 月 2 日实施完毕。

## 2、2021 年度利润分配预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度母公司实现净利润 36,688,376.31 元，计提 10%法定盈余公积 3,668,837.63 元，加年初未分配利润 705,638,995.91 元，扣除 2020 年度现金分红 48,250,048.22 元，期末可供分配利润 690,408,486.37 元。

根据《上海证券交易所回购股份实施细则》的有关规定，上市公司回购专用账户中的股份不享有利润分配的权利。按公司总股本 446,936,885 股，扣除回购专户持有的股份 1,812,233 股的余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），预计现金分红总额为 17,804,986.08 元。

本年度不进行资本公积金转增股本。

**(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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

**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

事项概述	查询索引
2020年12月28日，公司召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过《〈公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）〉及其摘要的议案》及有关议案。本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票总量不超过8,300,083股，占本激励计划草案公告时公司股本总额446,936,885股的1.86%。其中首次授予不超过7,841,000股，占本次授予权益总额的94.47%；预留459,083股，占本次授予权益总额的5.53%。限制性股票的来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股，限制性股票的授予价格为7.05元/股。本计划首次授予的激励对象不超过102人，包括公司董事、高级管理人员、中高层管理人员、核心骨干员工。	具体内容详见公司于2020年12月29日在上海证券交易所网站披露的《公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》《公司关于第九届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2021-065）等公告。
公司收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）出具给中国国新控股有限责任公司（以下简称“中国国新”）的《关于国新文化控股股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2021]178号），原则同意国新文化控股股份有限公司实施限制性股票激励计划。公司限制性股票激励计划尚需获得公司股东大会审议批准。公司将积极推进相关工作，及时履行后续相关程序及信息披露义务。	具体内容详见公司于2021年4月27日在上海证券交易所网站披露的《公司关于实施限制性股票激励计划获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（公告编号：2021-023）。
根据公司2021年第二次临时股东大会授权，公司于2021年8月27日召开了第十届第三次董事会会议、第十届第三次监事会会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2021年9月3日为首次授予日，以人民币6.942元/股的授予价格向91名激励对象授予6,487,850股限制性股票。	具体内容详见公司于2021年8月31日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向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-036）。
2021年11月3日，公司披露《国新文化控股股份有限公司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》，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次限制性股票激励计划的实际缴款情况进行了审验，并于2021年9月13日出具了《验资报告》（大信验字[2021]第23-00009号），验证截至2021年9月7日止，公司已收到91名激励对象缴纳的股权激励认购款合计人民币45,038,654.70元，授予价格与回购价格的差额计入资本公积。经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，本次授予91名激励对象的6,487,850股限制性股票将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，股份来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股股票。	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的《国新文化控股股份有限公司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）。
根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，按照上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关要求，公司完成了限制性股票激励计划（第一期）的股票首次授予登记工作，本次激励计划授予的限制性股票为	具体内容详见公司于2021年4月27日在上海证券交易所网站披露的《国新文化控股股份有限公司关于限制性股票激励计划（第一

6,487,850 股。公司于 2021 年 11 月 11 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，本次激励计划授予的限制性股票的登记日为 2021 年 11 月 5 日。	期)首次授予结果公告》(公告编号: 2021-047)。
--	------------------------------

**(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 不适用适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
姚勇	党委书记、董事、总经理	0	201,000	6.942	0	201,000	201,000	2,158,740
夏英元	董事、副总经理	0	151,000	6.942	0	151,000	151,000	1,621,740
杨玉兰	副总经理、财务总监	0	151,000	6.942	0	151,000	151,000	1,621,740
刘登华	董事会秘书、总法律顾问	0	151,000	6.942	0	151,000	151,000	1,621,740
合计	/	0	654,000	/	0	654,000	654,000	/

**(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

贯彻执行上级公司的发展战略，进一步明确公司战略方向，全面提升高级管理人员经营管理能力，制定符合公司发展需要的绩效管理方案，通过对年度经营业绩指标层层分解并落地，将经营业绩考核得分与高级管理人员绩效薪酬进行刚性联动，严格根据绩效考核结果兑现年度薪酬。

## 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

2021 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。根据公司实际经营需求，制定公司制度“废改立”工作计划。根据计划内容，公司层面修订增补了《业务流程管理暂行办法》、《资金管理暂行办法》《项目跟投管理办法》《违规经营投资责任追究实施办法》《NC 信息系统管理办法》《公司档案管理办法》《制度管理办法》《印章管理办法》等共计 36 项制度，分别从业务流程、资金管理、投资管理、信息系统管理、档案管理等各方面完善了公司内部控制制度体系；子公司层面完成《印章管理办法》《招标管理办法》《风险控制管理办法》等共计 37 项制度的“废改立”工作，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，修订《董事会议事规则》等 5 项重大制度，编制《内部管理授权手册》，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。持续做好常态化疫情防控和安全生产工作，全年未发生疫情风险事件和安全生产事故。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 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 2022 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://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

2021 年 4 月，公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关通知，认真梳理 2018、2019 和 2020 三个年度的公司治理有关情况，本着实事求是的原则开展自查自纠。

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。

## 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

#### (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

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

2021年，中国教育行业迎来了“后疫情时代”，国家提倡的“教育信息化”在疫情的特殊背景下加速渗透至教育行业各年龄段的群体。面对来势汹汹的疫情冲击和日趋复杂的外部环境，公司始终牢记“战疫不忘教育，践行央企担当”，积极履行企业社会责任，将社会责任融入公司发展战略和生产经营活动之中，在“战疫”大考中履行央企使命和责任担当，不断完善社会责任体系，积极承担社会责任，全面实现公司的社会价值。

#### 1. 投资者权益保护

公司高度重视对投资者权益的保护，按照相关法律规定，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，形成了权责分明、运作规范的协调制衡机制，推进公司规范化运作，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。同时认真履行信息披露义务，严格按照监管要求履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。公司与投资者沟通渠道保持畅通，并通过上交所指定平台、投资者热线电话等多种渠道，及时回答投资者问题，促进了公司与投资者之间关系的良性发展，切实保障了广大投资者，特别是中小投资者的知情权、参与权。

#### 2. 员工权益保护

公司严格遵守有关法律法规的规定，保障员工各项合法权益，完善员工素质培养体系，促进企业与员工实现共同发展，增强员工的社会责任感和历史使命感。深入员工群体，畅通员工晋升通道，想员工所想，解员工所难，不断增加员工的凝聚力和向心力，提升员工对公司的归属感和认同感。

#### 3. 消费者权益保护

公司依法经营、诚信经营，通过强大的自主研发实力和高度定制化的产品方案服务，切实提高产品方案质量和服务水平，在确保消费安全、尊重消费者知情权等各项合法权益的基本前提下，不断增强公司履行社会责任的意识，强化自律机制，为消费者提供完善的服务体系，切实增强消费者信心。

#### 4. 社会公益责任

为深入贯彻第三次中央新疆工作座谈会议精神，做好文化润疆工作，切实提高喀什地区整体教学质量，近年来，广东省对口援疆大力实施人才援疆工程。开展教育帮扶，是人才援疆的重要手段之一，2021年3月，新疆生产建设兵团第三师图木舒克市教育局、广东省高考研究会测评研究院联合举办了第三师图木舒克市第三届高考备考研讨会。在奥威亚“云+端”技术支持下，本次研讨会首次开启多校教师线上线下分学科同步备课、同步研讨新模式，有效增强了研讨的互动性，扩大了活动的影响力。

同年6月，公司响应广州市教育局工作部署，针对广州市、佛山市等广东地区推出“七大免费服务”方案，全力保粤做好“停课不停学，停课不停教”。在紧急特殊形势下，全面实现公司



的社会价值，承担起央企担当与责任，全方位确保用户获得最佳体验，不忘教育初心，助力教育优质均衡发展。后续，公司也将不断升级发展，以科技力量点亮教育未来，为教育强国战略贡献力量。

### 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

乡村振兴是党中央、国务院的一项重要战略部署，国新文化注册所在地上海市闵行区对口扶贫帮扶云南乡镇、贫困村开展结对帮扶工作，按照闵行区统一规划，国新文化 2021 年定点捐赠云南龙陵县董华村、新下寨两个村 10 万元，帮助乡村建设。

所属企业奥威亚积极参与乡村振兴项目建设，海南省白沙黎族自治县(以下简称“白沙县”)原为省级专递课堂的试点区域，当地乡村学校教学资源短缺，面临无法开齐国家规定课程、“信息孤岛”等现状。奥威亚与中国移动携手，构建乡村小规模学校专递课堂。白沙县的专递课堂打破了城乡物理空间限制，城镇的任课教师能够同时为多个偏远教学点的学生远程授课，让美术、音乐等艺术课不再是“稀罕课”，使乡村教学点与城镇学校共享优质教育资源，进而推动城乡一体化建设，并为乡村振兴注入内在动力。

此外，在湖北利川帮扶中，公司聚焦“三个课堂”建设，导入优质资源、保障运维服务，积累教师资源，于年底实现“三个课堂”基础环境覆盖达 37%，整合 6 所优质学校带动薄弱校或教学点开展专递课堂；在湖南临澧县，公司助力创建网络联校，建成 8 所网络联校主校、73 所分校，建成高标准录播教室 8 间、互动教室 73 间、班班通教室 854 间。每所主校结对 9-12 所学校，覆盖全县所有义务教育学校，全面提升临澧教育质量；在云南宁蒗，公司帮助设计形成了一个集控中心，一个教育资源公共服务平台，一朵“互动云”，一套区域录播系统，一所标杆学校建设的“五个一”教育信息化环境。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海华谊	上海华谊关于减少及规范关联交易的承诺函：1、上海华谊将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及关联方为上海华谊的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、上海华谊与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。上海华谊和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用

与重大资产重组相关的承诺	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 长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	上海华谊	上海华谊关于保持上市公司独立性的承诺函：一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>《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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>1、保证上市公司建立</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。五、保证上市公司业务独立1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证上海华谊不对上市公司的业务活动进行不正当干预；3、保证上海华谊及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；4、保证尽量减少、避免上海华谊及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。					
与重大资产重组相关的承诺	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	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海华谊	作为本次交易完成后三爱富的第二大股东，为保证三爱富股权结构稳定及三爱富的双主业发展格局，本公司现作出如下承诺：自本公司与中文发集团依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内，本公司剩余所持三爱富股份将不进行减持和转让。本承诺函自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。	2017年8月 2023年1月	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	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集团有限公司所购买的三爱富20%股份的锁定期（即自中国文化产业集团有限公司购买的股份获得登记过户之日起60个月）保持一致，该锁定期届满后，奥威亚全体股东购买的三爱富股份一次性全部解锁。	2017年8月 2023年1月	是	是	不适用	不适用

与重大资产重组相关的承诺	其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰英、睿科投资	关于不谋求上海三爱富新材料股份有限公司实际控制权事宜的承诺函：鉴于本次交易系各方基于对三爱富发展方向及管理理念的认可而做出，目的在于做大做强三爱富及奥威亚，实现产业链整合和优势互补。因此，为维持三爱富控制权稳定及三爱富持续发展，本人/本企业作为奥威亚现任股东，就本次交易后不谋求三爱富控制权事宜作出如下承诺：一、本人/本企业除将本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。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	姚世娴、关本立、钟子春、叶叙群、钟师、欧闯、邹颖思、姚峰	关于未决诉讼、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	2017 年 8 月 长期有效	否	否	不适用	不适用

		英、睿科投资	金被股东或其他关联方占用的情形。截至本承诺函出具之日，标的公司不存在应披露而未披露的诉讼、仲裁、司法强制执行或其他妨碍公司权属转移的情况，也不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现标的公司及其控股子公司在本承诺函签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有事项，本人/本企业同意赔偿上市公司因此所遭受的损失。					
与重大资产重组相关的承诺	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	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用



			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。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中文发集团	本次交易实施完成后，如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。上市公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式将参与上述业务机会的意向通知本公司，则本公司及本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给上市公司及其控制的企业。如果上市公司及其控制的企业因任何原因决定不从事有关的新业务，应及时通知本公司，本公司及本公司控制的其他企业可以自行经营有关的新业务。	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中文发集团	作为本次交易完成后三爱富的控股股东，为保证三爱富控制权稳定及三爱富的持续健康发展，本公司现作出如下承诺：一、自与上海华谊依据双方签署的《附条件生效之股份转让协议》完成股份交割之日起五年内，本	2017 年 8 月 2023 年 1 月	是	是	不适用	不适用

			<p>公司本次受让的三爱富股份将不进行减持和转让；二、自本公司取得上市公司控制权之日起五年内，本公司承诺，三爱富不因重组上市导致其控制权发生变更；三、自本公司与上海华谊签署《附条件生效之股份转让协议》之日起三年内，本公司不提出且不对任何股东向三爱富股东大会提出的置出本次交易完成后三爱富现有体内氟化工资产的议案投赞成票；本承诺函自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中文发集团	<p>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</p>	2017 年 8 月 长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>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</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			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 and 上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中文发集团	1、截止本承诺签署之日，本公司及本公司关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第36号—关联方披露》确定）不存在违规占用上市公司及其子公司资金或资产的情况，上市公司及其子公司也没有为本公司及本公司关联方提供担保。 2、本公司及本公司关联方将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，规范上市公司及其子公司对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金或资产。	2017年8月 长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司全体激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信	2020年12月 长期有效	否	是	不适用	不适用

			息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。					
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020 年 12 月 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测及 补偿	山南经世 和张勇、 郭炳宇、 姜善永	<p>山南经世和张勇、郭炳宇、姜善永承诺，华晟经世在会计年度 2020 年、2020-2021 年、2020-2022 年（以下合称“承诺期间”）经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润不得低于 7,000 万元、16,000 万元、27,000 万元。</p> <p>如果华晟经世在承诺期间的累计实现的利润小于相应的承诺利润，则国新文化有权按《国新文化控股股份有限公司与山南经世商务咨询中心（有限合伙）及张勇、郭炳宇、姜善永关于北京华晟经世信息技术有限公司的股权转让协议》第 8 条所述方式选择以挂牌转让或减资的方式退出，山南经世和张勇、郭炳宇、姜善永应当按相关约定履行竞买或配合减资的义务。</p> <p>如国新文化的应聘请的会计师事务所在对国新文化进行年度审计过程中，发现国新文化持有的华晟经世股权存在减值风险，并在审计报告中计提了减值，则山南经世和张勇、郭炳宇、姜善永应就计提减值部分的金额在审</p>	2020 年 10 月 2023 年 4 月	是	是	不适用	不适用

			计报告出具后当年的 4 月 30 日之前向 国新文化进行补偿。					
--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--

**(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

2020年10月29日，公司召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过《关于投资北京华晟经世信息技术有限公司的议案》，公司为做大文化教育主业，布局职业教育领域，与山南经世及自然人张勇、郭炳宇、姜善永（以下简称“出让方”）签署了《关于北京华晟经世信息技术有限公司的股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），公司以现金方式收购华晟经世27%股权，成为华晟经世第二大股东，确认长期股权投资29,160.00万元，采用权益法核算，不纳入合并报表范围。具体内容详见公司于2020年10月31日披露于上海证券交易所网站上的《国新文化控股股份有限公司关于投资北京华晟经世信息技术有限公司的公告》（公告编号：2020-055）。

《股权转让协议》约定，上述出让方承诺华晟经世2020年、2020-2021年、2020-2022年扣非归母净利润不得低于7,000万元、16,000万元、27,000万元。华晟经世2020年实现扣非归母净利润7,388.42万元，因疫情对各地教育部门支出及华晟经世项目施工进度影响，2021年华晟经世实现扣非归母净利润6,818.31万元，2020-2021年累计实现扣非归母净利润14,206.73万元，业绩缺口1,793.27万元，未完成业绩承诺目标，存在减值迹象。

按照《企业会计准则第8号—资产减值》相关规定，当资产存在减值迹象时，应当进行减值测试。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的资产评估报告，对华晟经世所对应的长期股权投资计提减值准备4,996.85万元。根据《股权转让协议》，当公司持有的华晟经世股权发生减值时，上述出让方应就计提减值部分的金额在审计报告出具后当年的4月30日之前向公司补偿。上述出让方于2022年4月21日向国新文化支付了补偿款4,996.85万元。公司将该补偿计入营业外收入，该事项整体未影响公司2021年度净利润。

**(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

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》，新租赁准则不再区分经营租赁或融资租赁，对短期租赁和低价值资产租赁外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，分别计提折旧和利息费用。

##### 2. 会计政策变更的影响

##### 对合并报表的影响

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产		7,952,279.01	7,952,279.01
长期待摊费用	5,179,682.05	-277,758.49	4,901,923.56
一年以内到期的非流动负债		2,676,561.94	2,676,561.94
租赁负债		5,747,639.55	5,747,639.55
未分配利润	999,546,391.60	-749,680.97	998,796,710.63

##### 对母公司报表的影响

资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产		7,952,279.01	7,952,279.01
长期待摊费用	2,743,627.77	-277,758.49	2,465,869.28
一年以内到期的非流动负债		2,676,561.94	2,676,561.94
租赁负债		5,747,639.55	5,747,639.55
未分配利润	706,388,676.88	-749,680.97	705,638,995.91

##### (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) 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

	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）
境内会计师事务所报酬	40 万元
境内会计师事务所审计年限	4 年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	20 万元
财务顾问	金元证券股份有限公司	60 万元
保荐人	不适用	0

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司先后于 2021 年 4 月 23 日、5 月 18 日召开第十届董事会第二次会议及 2020 年年度股东大会，审议通过《关于聘请 2021 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议题》，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构。财务审计费用为 40 万元，内部控制审计费用为 20 万元。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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：

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

报告期内公司与中国印刷发生关联交易房屋租赁费 256.78 万元，公司与物业公司发生关联交易物业费及水电暖费 68.73 万元。

##### 事项二：

2021年8月27日及2021年9月18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2021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80,977.28万元，期间结息281.42万元。

#### 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	详见 2019 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站

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。	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	2,000,000.00	0.525%- 2.025%	640,201.96 6.11	9,307,048.44 0.58	9,137,477.62 3.80	809,772.78 2.89

合计	/	/	/	640,201,96 6.11	9,307,048,44 0.58	9,137,477,62 3.80	809,772,78 2.89
----	---	---	---	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------

**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
银行结构性存款	自有资金	1,015,000,000.00	295,000,000.00	0

**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、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划（第一期）首次授予对象	0	0	6,487,850	6,487,850	限制性股票激励计划	本次激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间详见注 1
合计	0	0	6,487,850	6,487,850	/	/

注 1：

本次激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。在限售期内，激励对象根据本次激励计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、不得用于担保或偿还债务。激励对象因获授尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细等股份同时按本计划进行锁定。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购。

本次激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%



## 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

## (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)	28,381
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,937
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国文化产业发 展集团有限公司	0	110,216,220	24.66	0	无	0	国有法人
上海华谊(集团)公 司	0	51,845,405	11.60	0	无	0	国有法人
姚世嫔	0	15,466,368	3.46	0	无	0	境内自然 人
中央汇金资产管 理有限公司	-261,200	11,981,300	2.68	0	无	0	国有法人
樟树市睿科投资管 理中心(有限合伙)	0	9,521,117	2.13	0	无	0	境内非国 有法人
关本立	0	5,349,801	1.20	0	无	0	境内自然 人
俞晴	2,700,000	2,700,000	0.60	0	无	0	境内自然 人
钟子春	0	2,674,900	0.60	0	无	0	境内自然 人
江苏有则科技集团有 限公司	2,302,713	2,302,713	0.52	0	无	0	境内非国 有法人

叶叙群	0	2,252,576	0.50	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国文化产业发展有限公司	110,216,220	人民币普通股	110,216,220				
上海华谊(集团)公司	51,845,405	人民币普通股	51,845,405				
姚世娴	15,466,368	人民币普通股	15,466,368				
中央汇金资产管理有限责任公司	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)	9,521,117	人民币普通股	9,521,117				
关本立	5,349,801	人民币普通股	5,349,801				
俞晴	2,700,000	人民币普通股	2,700,000				
钟子春	2,674,900	人民币普通股	2,674,900				
江苏有则科技集团有限公司	2,302,713	人民币普通股	2,302,713				
叶叙群	2,252,576	人民币普通股	2,252,576				
前十名股东中回购专户情况说明	截至2021年12月31日,公司回购专户持有1,812,233股,未进入公司前十名股东。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	施孔明	327,800	注释1	0	注释2
2	姚勇	201,000	注释1	0	注释2
3	杨玉兰	151,000	注释1	0	注释2
4	夏英元	151,000	注释1	0	注释2
5	冯爱洪	151,000	注释1	0	注释2
6	刘登华	151,000	注释1	0	注释2
7	刘焱林	151,000	注释1	0	注释2
8	罗正东	145,900	注释1	0	注释2
9	张俊	116,800	注释1	0	注释2
10	王书伟	116,800	注释1	0	注释2
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东均不存在关联关系。			

注释1:公司前十名有限售条件股东持有的股份均为公司限制性股票激励计划(第一期)首次授予的限制性股票。

本次激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票首次授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月。在限售期内,激励对象根据本次激励计划获授的限制性股票予以限

售，不得转让、不得用于担保或偿还债务。激励对象因获授尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细等股份同时按本计划进行锁定。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购。

本次激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解除限售期	自首次授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

注释 2：详见公司于 2020 年 12 月 29 日在上海证券交易所官网披露的《国新文化控股股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》第八章“激励对象的获授条件及解除限售条件”。

### (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

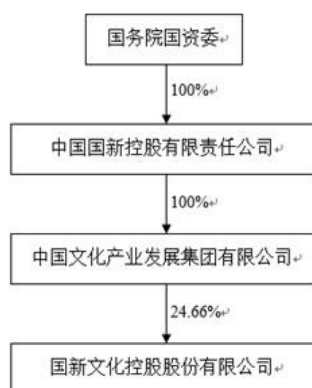
适用 不适用

## 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

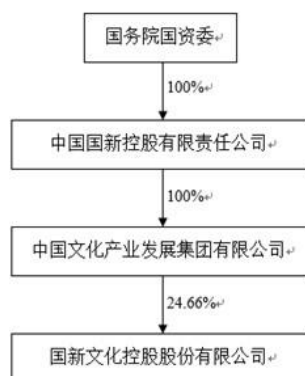
适用 不适用

## 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于 2010 年 12 月 22 日经国务院批准成立，由国务院国资委代表国务院履行出资人职责，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的两家中央企业之一，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（集团）公司	刘训峰	1997 年 1 月 23 日	13226216-8	3,281,080,000	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）
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

√适用 □不适用

公司先后于 2017 年 8 月 18 日召开第八届第十四次（临时）董事会、2017 年 12 月 27 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《上海三爱富新材料股份有限公司重大资产购买及出售暨关联交易报告书（草案）》及相关议案（以下简称“重组方案”）。

2018年1月18日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券过户登记确认书》，上海华谊协议转让给中文发集团的89,388,381股A股股份于2018年1月18日完成过户登记手续。

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及双主业格局发展，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》完成股份交割之日起五年内，不减持和转让剩余持有的公司股份。

根据重组方案，公司将购买资产现金总对价的50%（即9.5亿元）按奥威亚原股东内部各自原所持有的奥威亚的股权比例分别支付至公司监管的奥威亚原股东各方指定银行账户，奥威亚原股东将于收到本次重大资产购买交易对价50%后18个月内用于分别按照各自原所持有的奥威亚的股权比例在二级市场择机购买公司股票，但奥威亚原股东购买股票的比例合计不超过公司总股本的9%。详见公司于2017年8月19日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《重大资产购买及出售暨关联交易报告书（草案）》。

截至报告期末，奥威亚原股东合计持有40,229,294股公司股票，占公司总股本的9%，奥威亚原股东各自按重组方案约定分别购买公司股票的锁定期为自中文发集团购买的公司股票获得登记过户之日起60个月。

#### 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”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

###### 1、事项描述

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，本期主营业务收入 44,221.96 万元，收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计（38）”所述会计政策及“七、合并报表项目注释（61）”。

由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在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，我们将贵公司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）评估和测试了与收入相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解和评价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，核对发票、销售合同及出库单，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公司收入确认的会计政策；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，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 2021 年 12 月 31 日贵公司合并资产负债表商誉账面价值为 90,934.85 万元，占资产总额 33.00%，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) 我们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采用的关键假设和方法，检查相关假设和方法的合理性；

(2) 了解资产组的历史业务情况及发展规划，以及行业的发展趋势；

(3) 评价折现现金流计算模型所采用的关键假设和判断，复核并评价折现现金流计算模型所采用的关键参数的合理性，主要包括销售计划、运营成本、研发支出、营运资金及折现率等，与管理层及其委聘的外部专家进行沟通；

(4) 复核折现现金流计算模型所采用的关键参数与历史数据的相关性；

(5) 测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用外部估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作。

## 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 2021 年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并不涵盖其他信息，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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		911,148,564.78	771,963,709.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		295,705,800.00	401,984,056.60
衍生金融资产			
应收票据		446,460.00	38,400,000.00
应收账款		68,830,034.04	51,867,484.52
应收款项融资			
预付款项		2,747,728.81	2,536,532.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		53,182,793.08	3,114,838.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		103,979,072.86	112,665,417.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,286,181.90	11,866,954.20
流动资产合计		1,450,326,635.47	1,394,398,993.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		259,336,733.94	299,180,063.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,723,798.73	5,085,580.79
固定资产		111,199,545.38	117,818,585.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,569,410.50	
无形资产		3,310,842.14	20,648,646.81
开发支出			
商誉		909,348,542.06	1,419,486,197.97
长期待摊费用		3,340,124.46	5,179,682.05
递延所得税资产		8,168,935.45	481,369.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,304,997,932.66	1,867,880,125.93
资产总计		2,755,324,568.13	3,262,279,119.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,295,969.05	29,944,645.97
预收款项		1,415,390.00	1,784,043.14
合同负债		6,570,319.13	13,128,407.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		51,640,682.08	58,607,541.31
应交税费		16,814,809.24	24,688,674.76
其他应付款		61,033,107.75	82,794,981.56
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,805,981.24	
其他流动负债		854,141.49	1,886,987.41
流动负债合计		182,430,399.98	212,835,281.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,919,174.21	
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		886,004.44	3,502,506.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,805,178.65	3,502,506.76
负债合计		186,235,578.63	216,337,788.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		446,936,885.00	446,936,885.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,473,912,131.54	1,503,743,265.84
减：库存股		65,990,603.53	95,821,737.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		195,205,363.48	191,536,525.85
一般风险准备			
未分配利润		519,025,213.01	999,546,391.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,569,088,989.50	3,045,941,330.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,569,088,989.50	3,045,941,330.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,755,324,568.13	3,262,279,119.21

公司负责人：王东兴

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**

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		252,673,292.02	171,156,661.45
交易性金融资产		295,705,800.00	401,984,056.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		42,438,981.88	18,970,596.16
应收款项融资			
预付款项		238,499.40	1,725,448.20
其他应收款		50,506,594.74	491,366.55

其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,948,721.73	41,483,422.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,285,066.56	5,879,562.01
流动资产合计		655,796,956.33	641,691,113.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,159,336,733.94	2,199,180,063.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,723,798.73	5,085,580.79
固定资产		4,183,645.04	4,222,590.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,569,410.50	
无形资产		1,161,776.52	1,284,649.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,901,360.16	2,743,627.77
递延所得税资产		7,523,073.47	195,837.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,184,399,798.36	2,212,712,350.00
资产总计		2,840,196,754.69	2,854,403,463.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,601,056.79	24,666,484.21
预收款项			34,417.14
合同负债			
应付职工薪酬		11,042,304.95	10,779,462.71
应交税费		1,389,453.02	625,221.04
其他应付款		47,966,521.62	65,514,262.38
其中：应付利息			
应付股利		1,088,741.90	1,088,741.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,805,981.24	
其他流动负债			
流动负债合计		96,805,317.62	101,619,847.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,919,174.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,919,174.21	
负债合计		99,724,491.83	101,619,847.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		446,936,885.00	446,936,885.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,473,912,131.54	1,503,743,265.84
减：库存股		65,990,603.53	95,821,737.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		195,205,363.48	191,536,525.85
未分配利润		690,408,486.37	706,388,676.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,740,472,262.86	2,752,783,615.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,840,196,754.69	2,854,403,463.22

公司负责人：王东兴

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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		444,449,331.14	699,393,005.89
其中：营业收入		444,449,331.14	699,393,005.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		388,385,257.38	602,500,460.07
其中：营业成本		128,350,746.12	318,731,433.97
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		6,703,651.35	8,249,784.55
销售费用		107,887,563.89	105,053,707.48
管理费用		73,093,205.23	91,319,388.28
研发费用		91,396,005.00	99,509,455.26
财务费用		-19,045,914.21	-20,363,309.47
其中：利息费用		294,905.04	1,138,858.79
利息收入		19,370,719.27	21,560,995.19
加：其他收益		32,427,716.46	33,459,961.09
投资收益（损失以“-”号填列）		28,065,059.88	38,828,037.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,225,963.15	7,580,063.77
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）		-5,281,152.49	-223,250.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-588,447,319.65	158,616.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-228,638.47	-584,882.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-477,400,260.51	168,531,028.47
加：营业外收入		49,999,544.11	3,840,167.69
减：营业外支出		594,093.84	525,751.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-427,994,810.24	171,845,445.09
减：所得税费用		-142,198.47	13,977,461.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-427,852,611.77	157,867,983.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-427,852,611.77	129,641,059.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			28,226,923.59
（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）		-427,852,611.77	155,528,195.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			2,339,787.29
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		-427,852,611.77	157,867,983.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-427,852,611.77	155,528,195.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			2,339,787.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.9573	0.3480
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.9573	0.3480

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：王东兴

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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		34,429,398.19	24,329,392.05
减：营业成本		28,896,711.74	20,303,787.89
税金及附加		559,453.58	599,736.99
销售费用		22,307,219.92	26,312,630.92
管理费用		29,045,286.30	29,000,203.25
研发费用			
财务费用		-2,036,255.96	-5,558,062.71
其中：利息费用		294,905.04	
利息收入		2,355,022.52	5,577,682.92
加：其他收益		97,281.73	161,575.95
投资收益（损失以“-”号填列）		103,065,059.88	85,822,606.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,225,963.15	7,580,063.77
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）		-1,728,942.79	-559,947.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,548,482.98	



资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,458,101.55	39,095,330.87
加：营业外收入		49,968,484.73	3,607,836.59
减：营业外支出		149,242.56	181,686.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,361,140.62	42,521,480.74
减：所得税费用		-7,327,235.69	-139,986.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,688,376.31	42,661,467.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,688,376.31	30,777,367.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			11,884,100.00
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		36,688,376.31	42,661,467.57
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：王东兴

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

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		508,823,566.12	716,817,349.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,107,033.45	30,917,472.22
收到其他与经营活动有关的现金		23,475,462.48	56,054,250.93
经营活动现金流入小计		563,406,062.05	803,789,072.67
购买商品、接受劳务支付的现金		129,835,693.08	211,577,071.71
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		216,264,550.82	224,404,454.51
支付的各项税费		68,567,757.87	66,641,944.31
支付其他与经营活动有关的现金		63,062,201.93	95,919,223.17
经营活动现金流出小计		477,730,203.70	598,542,693.70
经营活动产生的现金流量净额		85,675,858.35	205,246,378.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,131,117,353.33	654,374,386.15
取得投资收益收到的现金		8,100,810.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,046,793.98	2,194,150.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			332,131,738.43
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,140,264,957.31	988,700,275.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,078,921.05	43,369,071.22
投资支付的现金		1,078,432,000.00	1,278,168,000.00
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		1,080,510,921.05	1,321,537,071.22
投资活动产生的现金流量净额		59,754,036.26	-332,836,795.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,038,654.70	
筹资活动现金流入小计		45,038,654.70	30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,250,048.22	45,408,274.63

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,993,951.08	127,091,737.83
筹资活动现金流出小计		51,243,999.30	172,500,012.46
筹资活动产生的现金流量净额		-6,205,344.60	-142,500,012.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,596.79	-14,492.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		139,221,953.22	-270,104,921.41
加：期初现金及现金等价物余额		771,926,611.56	1,042,031,532.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		911,148,564.78	771,926,611.56

公司负责人：王东兴

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

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,443,121.62	17,802,762.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,205,305.07	22,728,382.80
经营活动现金流入小计		17,648,426.69	40,531,144.95
购买商品、接受劳务支付的现金		18,181,234.39	13,418,954.47
支付给职工及为职工支付的现金		34,927,330.83	33,405,395.85
支付的各项税费		639,789.67	-18,144,683.13
支付其他与经营活动有关的现金		11,050,862.49	21,790,192.00
经营活动现金流出小计		64,799,217.38	50,469,859.19
经营活动产生的现金流量净额		-47,150,790.69	-9,938,714.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,131,117,353.33	1,071,028,486.15
取得投资收益收到的现金		83,100,810.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,214,218,163.33	1,131,028,486.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		873,702.44	484,014.20
投资支付的现金		1,078,432,000.00	1,278,168,000.00
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		1,079,305,702.44	1,278,652,014.20
投资活动产生的现金流量净额		134,912,460.89	-147,623,528.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,038,654.70	
筹资活动现金流入小计		45,038,654.70	
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		48,250,048.22	44,007,830.60
支付其他与筹资活动有关的现金		2,993,951.08	95,821,737.83
筹资活动现金流出小计		51,243,999.30	139,829,568.43
筹资活动产生的现金流量净额		-6,205,344.60	-139,829,568.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,596.79	642.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		81,553,728.81	-297,391,167.84
加：期初现金及现金等价物余额		171,119,563.21	468,510,731.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		252,673,292.02	171,119,563.21

公司负责人：王东兴

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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 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	446,936,885. 00				1,503,743,265. 84	95,821,737. 83			191,536,525. 85		999,546,391.60		3,045,941,330. 46		3,045,941,330. 46
加：会 计政策 变更											-749,680.97		-749,680.97		-749,680.97
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期初 余额	446,936,885. 00				1,503,743,265. 84	95,821,737. 83			191,536,525. 85		998,796,710.63		3,045,191,649. 49		3,045,191,649. 49
三、本 期增减 变动金 额(减 少以					-29,831,134.30	- 29,831,134. 30			3,668,837.63		479,771,497.62		- 476,102,659.99		- 476,102,659.99

2021 年年度报告

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额										427,852,611. 77	-	427,852,611.7 7	427,852,611.7 7
(二) 所有者 投入和 减少资 本				-29,831,134.30	-	29,831,134. 30							
1. 所 有者投 入的普 通股													
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本													
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额													
4. 其 他				-29,831,134.30	-	29,831,134. 30							
(三) 利润分 配							3,668,837.63	-51,918,885.85			-48,250,048.22		-48,250,048.22
1. 提 取盈余 公积							3,668,837.63	-3,668,837.63					
2. 提 取一般													

2021 年年度报告

风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,250,048.22		-48,250,048.22		-48,250,048.22
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

2021 年年度报告

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	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

2020 年度															
项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84				187,270,379.09		892,292,173.15		3,030,242,703.08	86,526,556.04	3,116,769,259.12
加：会计政策变更															



2021 年年度报告

前期差错更正													
一、控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	446,936,885.00			1,503,743,265.84			187,270,379.09	892,292,173.15	3,030,242,703.08	86,526,556.04	3,116,769,259.12		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					95,821,737.83		4,266,146.76	107,254,218.45	15,698,627.38	-86,526,556.04	-70,827,928.66		
（一）综合收益总额								155,528,195.81	155,528,195.81	2,339,787.29	157,867,983.10		
（二）所有者投入和减					95,821,737.83				-95,821,737.83	-88,866,343.33	-184,688,081.16		

2021 年年度报告

少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					95,821,737.83						-	-	-
											95,821,737.83	88,866,343.33	184,688,081.16
(三) 利润分配											-	-	-
											4,266,146.76	48,273,977.36	44,007,830.60
1. 提取盈余公积											4,266,146.76	-	-
												4,266,146.76	-
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-
										44,007,830.60			44,007,830.60
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥													

2021 年年度报告

补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							1,501,458.29				1,501,458.29	808,477.54	2,309,935.83
2. 本期使用							1,501,458.29				1,501,458.29	808,477.54	2,309,935.83
(六) 其他													
四、本期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83		191,536,525.85	999,546,391.60		3,045,941,330.46		3,045,941,330.46

公司负责人：王东兴

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：张明方

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 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				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	706,388,676.88	2,752,783,615.74
加: 会计政策变更										-749,680.97	-749,680.97
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	705,638,995.91	2,752,033,934.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-29,831,134.30	-29,831,134.30			3,668,837.63	-15,230,509.54	-11,561,671.91
(一) 综合收益总额										36,688,376.31	36,688,376.31
(二) 所有者投入和减少资本					-29,831,134.30	-29,831,134.30					
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-29,831,134.30	-29,831,134.30					

2021 年年度报告

(三) 利润分配									3,668,837.63	-	-
1. 提取盈余公积									3,668,837.63	-	
2. 对所有者(或股东)的分配										51,918,885.85	48,250,048.22
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,936,885.00				1,473,912,131.54	65,990,603.53			195,205,363.48	690,408,486.37	2,740,472,262.86

项目	2020 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				1,503,743,265.84				187,270,379.09	712,001,186.67	2,849,951,716.60
加：会计政策变更											

2021 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84			187,270,379.09	712,001,186.67	2,849,951,716.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						95,821,737.83		4,266,146.76	-	-	
（一）综合收益总额									42,661,467.57	42,661,467.57	
（二）所有者投入和减少资本						95,821,737.83				-	95,821,737.83
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						95,821,737.83				-	95,821,737.83
（三）利润分配								4,266,146.76	-	-	
1. 提取盈余公积								4,266,146.76	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配									44,007,830.60	44,007,830.60	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

2021 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,936,885.00				1,503,743,265.84	95,821,737.83			191,536,525.85	706,388,676.88	2,752,783,615.74

公司负责人：王东兴

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2021年12月31日,本公司累计发行股本总数44,693.6885万股,注册资本为446,936,885.00元,注册地址:上海市龙吴路4411号。公司的统一社会信用代码:91310000132208321Y。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并报表范围包括母公司和下辖控股子公司,本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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2021年12月31日的财务状况、2021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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围

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

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

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

### (3) 合并财务报表抵销事项

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

### (4) 合并取得子公司会计处理

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

### (5) 处置子公司的会计处理

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单

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

#### (2) 共同经营的会计处理

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

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

#### (3) 合营企业的会计处理

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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

### 10. 金融工具

√适用 □不适用

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初

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

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

## （2）金融负债

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

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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

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

### （2）金融负债

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

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

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

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

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

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

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

## （2）金融负债

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

##### ①不包含重大融资成分的应收款项

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

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

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

应收账款组合1：合并内关联方款项

应收账款组合2：账龄组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

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

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）。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 初始投资成本确定**

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

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

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

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

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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



## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ①无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

#### ②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，

但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 36. 股份支付

适用  不适用

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 政府补助的类型及会计处理**

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

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

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。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号-租赁》	董事会	合并报表：使用权资产增加 7,952,279.01 元，长期待摊费用减少 277,758.49 元，一年内到期的非流动负债增加 2,676,561.94 元，租赁负债增加 5,747,639.55 元，未分配利润减少 749,680.97 元。

其他说明：

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

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

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	771,963,709.80	771,963,709.80	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	401,984,056.60	401,984,056.60	
衍生金融资产			
应收票据	38,400,000.00	38,400,000.00	
应收账款	51,867,484.52	51,867,484.52	
应收款项融资			
预付款项	2,536,532.34	2,536,532.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,114,838.28	3,114,838.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,665,417.54	112,665,417.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,866,954.20	11,866,954.20	
流动资产合计	1,394,398,993.28	1,394,398,993.28	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	299,180,063.77	299,180,063.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,085,580.79	5,085,580.79	
固定资产	117,818,585.27	117,818,585.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,952,279.01	7,952,279.01
无形资产	20,648,646.81	20,648,646.81	
开发支出			
商誉	1,419,486,197.97	1,419,486,197.97	
长期待摊费用	5,179,682.05	4,901,923.56	-277,758.49
递延所得税资产	481,369.27	481,369.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,867,880,125.93	1,875,554,646.45	7,674,520.52
资产总计	3,262,279,119.21	3,269,953,639.73	7,674,520.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			



应付账款	29,944,645.97	29,944,645.97	
预收款项	1,784,043.14	1,784,043.14	
合同负债	13,128,407.84	13,128,407.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	58,607,541.31	58,607,541.31	
应交税费	24,688,674.76	24,688,674.76	
其他应付款	82,794,981.56	82,794,981.56	
其中：应付利息			
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,676,561.94	2,676,561.94
其他流动负债	1,886,987.41	1,886,987.41	
流动负债合计	212,835,281.99	215,511,843.93	2,676,561.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,747,639.55	5,747,639.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,502,506.76	3,502,506.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,502,506.76	9,250,146.31	5,747,639.55
负债合计	216,337,788.75	224,761,990.24	8,424,201.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,936,885.00	446,936,885.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,503,743,265.84	1,503,743,265.84	
减：库存股	95,821,737.83	95,821,737.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,536,525.85	191,536,525.85	
一般风险准备			
未分配利润	999,546,391.60	998,796,710.63	-749,680.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,045,941,330.46	3,045,191,649.49	-749,680.97
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计	3,045,941,330.46	3,045,191,649.49	-749,680.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,262,279,119.21	3,269,953,639.73	7,674,520.52

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见上述重要会计政策变更。

### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	171,156,661.45	171,156,661.45	
交易性金融资产	401,984,056.60	401,984,056.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,970,596.16	18,970,596.16	
应收款项融资			
预付款项	1,725,448.20	1,725,448.20	
其他应收款	491,366.55	491,366.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	41,483,422.25	41,483,422.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,879,562.01	5,879,562.01	
流动资产合计	641,691,113.22	641,691,113.22	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,199,180,063.77	2,199,180,063.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,085,580.79	5,085,580.79	
固定资产	4,222,590.07	4,222,590.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,952,279.01	7,952,279.01
无形资产	1,284,649.82	1,284,649.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,743,627.77	2,465,869.28	-277,758.49
递延所得税资产	195,837.78	195,837.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,212,712,350.00	2,220,386,870.52	7,674,520.52

资产总计	2,854,403,463.22	2,862,077,983.74	7,674,520.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,666,484.21	24,666,484.21	
预收款项	34,417.14	34,417.14	
合同负债			
应付职工薪酬	10,779,462.71	10,779,462.71	
应交税费	625,221.04	625,221.04	
其他应付款	65,514,262.38	65,514,262.38	
其中：应付利息			
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,676,561.94	2,676,561.94
其他流动负债			
流动负债合计	101,619,847.48	104,296,409.42	2,676,561.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,747,639.55	5,747,639.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,747,639.55	5,747,639.55
负债合计	101,619,847.48	110,044,048.97	8,424,201.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,936,885.00	446,936,885.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,503,743,265.84	1,503,743,265.84	
减：库存股	95,821,737.83	95,821,737.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,536,525.85	191,536,525.85	
未分配利润	706,388,676.88	705,638,995.91	-749,680.97
所有者权益（或股东权益）合计	2,752,783,615.74	2,752,033,934.77	-749,680.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,854,403,463.22	2,862,077,983.74	7,674,520.52

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见上述重要会计政策变更。

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

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

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

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 根据《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）、《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。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。

2020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2020年国家鼓励的重点软件企业，在此基础上2021年度按10%的税率计提企业所得税。

(2) 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	20,445.65	43,347.33
银行存款	911,128,119.13	771,883,253.11
其他货币资金		37,109.36
合计	911,148,564.78	771,963,709.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
农民工工资保证金		37,098.24
其他		11.12
合计		37,109.36

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	295,705,800.00	401,984,056.60
其中：		
理财产品	295,705,800.00	401,984,056.60
业绩补偿款		
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	295,705,800.00	401,984,056.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	446,460.00	38,400,000.00
商业承兑票据		
合计	446,460.00	38,400,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	446,460.00				446,460.00	38,400,000.00				38,400,000.00
其中：										
合计	446,460.00	/		/	446,460.00	38,400,000.00	/		/	38,400,000.00

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 (%)
银行承兑汇票小计	446,460.00	-	-
合计	446,460.00	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	50,044,910.93
1 至 2 年	23,291,217.04
2 至 3 年	3,020,634.53
3 年以上	
3 至 4 年	20,170.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	76,376,932.50

## (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	4.43	3,386,900.00	100.00	0.00	528,706.00	0.97	528,706.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	72,990,032.50	95.57	4,159,998.46	5.70	68,830,034.04	54,216,418.87	99.03	2,348,934.35	4.33	51,867,484.52
其中：										
合计	76,376,932.50	100.00	7,546,898.46	9.88	68,830,034.04	54,745,124.87	100.00	2,877,640.35	5.26	51,867,484.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

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	50,044,910.93	1,151,829.50	2.30
1至2年	22,920,951.57	2,987,155.76	13.03
2至3年	4,000.00	843.20	21.08
3至4年	20,170.00	20,170.00	100.00
合计	72,990,032.50	4,159,998.46	9.88

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	528,706.00	2,969,027.72		528,706.00	417,872.28	3,386,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,348,934.35	3,531,549.53	1,219,613.14	83,000.00	-417,872.28	4,159,998.46
合计	2,877,640.35	6,500,577.25	1,219,613.14	611,706.00		7,546,898.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	611,706.00



其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建省腾龙电子有限公司	销售款	528,706.00	对方已吊销，账龄长且催要无果	总办会审批	否
云南恒众利和信息技术有限公司	销售款	83,000.00	对方已注销	总办会审批	否
合计	/	611,706.00	/	/	/

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情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辉县市教育体育局	28,679,000.00	37.55	1,875,828.39
卫辉市教育体育局	15,699,360.00	20.56	404,454.92
成都鑫宏图文化传播有限公司	8,985,600.00	11.76	1,170,823.68
广州华沃信息科技有限公司	5,274,350.00	6.91	136,078.23
乐学汇通（北京）教育科技有限公司	3,386,900.00	4.43	3,386,900.00
合计	62,025,210.00	81.21	6,974,085.22

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,720,321.81	99.00	2,509,121.34	98.92
1至2年	-	-	10,000.00	0.39
2至3年	10,000.00	0.36	4.00	0.00
3年以上	17,407.00	0.64	17,407.00	0.69
合计	2,747,728.81	100.00	2,536,532.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
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(%)
舜宇光学(中山)有限公司	764,430.50	27.82
华为软件技术有限公司	413,706.98	15.06
中山市宝怡摄影器材有限公司	183,300.00	6.67
广州市联翌科技有限公司	163,751.00	5.96
阿里云计算有限公司	162,585.49	5.92
合计	1,687,773.97	61.43

其他说明  
无

其他说明  
□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,182,793.08	3,114,838.28
合计	53,182,793.08	3,114,838.28

其他说明：  
□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	52,444,416.64
1至2年	246,613.00
2至3年	383,033.64
3年以上	
3至4年	43,510.80
4至5年	10,000.00
5年以上	278,214.76
合计	53,405,788.84

**(8). 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	233,317.67	233,317.67
押金、保证金	1,210,043.13	1,197,658.05
代付款项	1,771,243.88	1,679,304.45
减值补偿款	49,968,482.98	
其他	222,701.18	227,365.49
合计	53,405,788.84	3,337,645.66

**(9). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	219,007.38		3,800.00	222,807.38
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	188.38			188.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	219,195.76		3,800.00	222,995.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	3,800.00					3,800.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	219,007.38	188.38				219,195.76
合计	222,807.38	188.38				222,995.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

北京华晟经世信息技术股份有限公司原股东	减值补偿	49,968,482.98	1 年以内	93.56	
黄志鹏	押金保证金	242,434.00	1-3 年	0.45	
中国印刷有限公司	房屋押金	233,317.67	1 年以内	0.44	
中国化工工程第六建设有限公司	装置款	216,930.00	5 年以上	0.41	216,930.00
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司四川分公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	0.37	
合计	/	50,861,164.65	/	95.23	216,930.00

注：原股东包括山南经世商务咨询中心（有限合伙）、张勇、郭炳宇和姜善永。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	53,878,667.53		53,878,667.53	25,364,751.15		25,364,751.15
在产品	2,990,307.59		2,990,307.59	9,235,036.99		9,235,036.99
库存商品	36,089,132.57	1,201,019.53	34,888,113.04	35,179,785.41	538,218.32	34,641,567.09
周转材料	528,761.74		528,761.74	168,872.54		168,872.54
消耗性生物资产						

合同履约成本	37,269,427.02	27,580,000.00	9,689,427.02	38,702,192.48		38,702,192.48
发出商品	2,003,795.94		2,003,795.94	4,552,997.29		4,552,997.29
合计	132,760,092.39	28,781,019.53	103,979,072.86	113,203,635.86	538,218.32	112,665,417.54

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	538,218.32	761,180.76		98,379.55		1,201,019.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本		27,580,000.00				27,580,000.00
合计	538,218.32	28,341,180.76		98,379.55		28,781,019.53

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	13,336,702.25	10,840,018.10
其他	949,479.65	1,026,936.10
合计	14,286,181.90	11,866,954.20

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

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

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

**(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

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

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京华晟经世信息技术股份有限公司	299,180,063.77			18,225,963.15			8,100,810.00	49,968,482.98		259,336,733.94	49,968,482.98
小计	299,180,063.77			18,225,963.15			8,100,810.00	49,968,482.98		259,336,733.94	49,968,482.98
合计	299,180,063.77			18,225,963.15			8,100,810.00	49,968,482.98		259,336,733.94	49,968,482.98

其他说明

无



**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

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
<b>一、账面原值</b>				
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
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	10,147,868.48			10,147,868.48
2. 本期增加金额	361,782.06			361,782.06
(1) 计提或摊销	361,782.06			361,782.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,509,650.54			10,509,650.54
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	4,723,798.73			4,723,798.73

2. 期初账面价值	5,085,580.79			5,085,580.79
-----------	--------------	--	--	--------------

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,199,545.38	117,818,585.27
固定资产清理		
合计	111,199,545.38	117,818,585.27

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	6,117,246.15	1,438,083.18	13,911,150.03	141,020,363.22
2. 本期增加金额			358,132.74	431,354.24	801,767.06	1,591,254.04
（1）购置			358,132.74	431,354.24	801,767.06	1,591,254.04
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额			2,560,365.81		333,375.83	2,893,741.64
（1）处置或报废			2,560,365.81		333,375.83	2,893,741.64
4. 期末余额	117,956,347.60	1,597,536.26	3,915,013.08	1,869,437.42	14,379,541.26	139,717,875.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	13,961,551.18	635,666.95	2,417,237.67	391,955.21	5,795,366.94	23,201,777.95

2. 本期增加金额	3,664,006.96	181,893.63	523,217.42	350,490.88	2,215,252.59	6,934,861.48
(1) 计提	3,664,006.96	181,893.63	523,217.42	350,490.88	2,215,252.59	6,934,861.48
3. 本期减少金额			1,361,479.01		256,830.18	1,618,309.19
(1) 处置或报废			1,361,479.01		256,830.18	1,618,309.19
4. 期末余额	17,625,558.14	817,560.58	1,578,976.08	742,446.09	7,753,789.35	28,518,330.24
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	100,330,789.46	779,975.68	2,336,037.00	1,126,991.33	6,625,751.91	111,199,545.38
2. 期初账面价值	103,994,796.42	961,869.31	3,700,008.48	1,046,127.97	8,115,783.09	117,818,585.27

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	703,607.99

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、 在建工程****项目列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(4). 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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、 油气资产**适用 不适用**25、 使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	12,790,867.54	277,758.49	13,068,626.03

2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	12,790,867.54	277,758.49	13,068,626.03
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,116,347.02		5,116,347.02
2. 本期增加金额	2,344,992.43	37,876.08	2,382,868.51
(1) 计提	2,344,992.43	37,876.08	2,382,868.51
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,461,339.45	37,876.08	7,499,215.53
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	5,329,528.09	239,882.41	5,569,410.50
2. 期初账面价值	7,674,520.52	277,758.49	7,952,279.01

其他说明：

期初数与上年年末数差异系根据新租赁准则追溯调整期初数。

## 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	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	4,642,748.09	84,681,000.00	89,323,748.09
2. 本期增加金额	231,645.69		231,645.69
(1) 购置	231,645.69		231,645.69
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,874,393.78	84,681,000.00	89,555,393.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	930,301.28	67,744,800.00	68,675,101.28
2. 本期增加金额	633,250.36	16,936,200.00	17,569,450.36
(1) 计提	633,250.36	16,936,200.00	17,569,450.36

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,563,551.64	84,681,000.00	86,244,551.64
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,310,842.14		3,310,842.14
2. 期初账面价值	3,712,446.81	16,936,200.00	20,648,646.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 81.81%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

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				510,137,655.91
合计		510,137,655.91				510,137,655.91

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

广州市奥威亚电子科技有限公司主营业务明确并且单一，该主营业务的相关收入成本具有相对独立性，符合资产组的相关要件，因此以该资产组为基础进行相关商誉的测试。广州市奥威亚电子科技有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中京民信（北京）资产评估有限公司 2022 年 4 月 15 日出具的《国新文化控股股份有限公司拟实施商誉减值测试涉及的广州市奥威亚电子科技有限公司与合并商誉相关资产组或资产组组合价值资产评估报告》（京信评报字（2022）第 050 号）的评估结果。

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

√适用 □不适用

## 1) 重要假设

①假设预测对象所涉及企业将按照原有的经营目的、经营方式持续经营，其收益可以预测；

②假设预测对象生产经营所耗费的原材料、辅料的供应及价格无重大变化；预测对象产品价格无不可预见的重大变化；

③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）、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。2020 年度广州市奥威亚电子科技有限公司通过了由国家发改委、工信部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联审确认的 2020 年国家鼓励的重点软件企业，假设预测对象 2021 年度及未来年度能够取得重点集成电路设计企业和软件企业的资质认定，能够继续享受 10% 的所得税税收优惠政策；假设评估基准日后被评估单位可根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）持续享受增值税实际税负超过 3% 部分的即征即退政策；

④假设预测对象未来年度采用的会计政策和测试时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

⑤国家有关部门现行的与预测对象所拥有的专利技术相关的产品技术标准无重大改变，预测对象不会出现专利技术的泄密。

## 2) 关键参数

项目	关键参数
----	------

	预测期	预测期 增长率	稳定 期	稳定期 增长率	利润率	折现率(税前加 权平均资本成 本)
奥威亚与合并商 誉相关资产组	2022-2026 年	【注】	永续	0	根据预测的收 入、成本、费用 等计算	13.48%

【注】：根据广州市奥威亚电子科技有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。目前奥威亚公司的主要产品为教育视频录播系统，主要由视频录播主机设备和相关软件及平台组成。通过和广州市奥威亚电子科技有限公司销售部门访谈以及管理层的判断，了解各省市政府部门的教育投入规划、公司发展历史、业绩增长数据以及对期后发展规划、战略布局及精密结构件市场需求，预测期收入增长率为6.80%、5.26%、3.73%、2.96%、2.29%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

经测试，公司因收购广州市奥威亚电子科技有限公司相关资产组所形成的商誉应计提商誉减值准备510,137,655.91元。

其他说明

□适用 √不适用

#### 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
经营场所装修	4,871,340.94	345,924.02	1,964,989.32		3,252,275.64
其他零星项目	30,582.62	68,916.64	11,650.44		87,848.82
合计	4,901,923.56	414,840.66	1,976,639.76		3,340,124.46

其他说明：

期初数与上年年末数差异系根据新租赁准则追溯调整期初数。

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	36,550,913.75	8,168,935.45	3,638,666.05	481,369.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	36,550,913.75	8,168,935.45	3,638,666.05	481,369.27



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,906,696.30	886,004.44	23,350,045.10	3,502,506.76
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	5,906,696.30	886,004.44	23,350,045.10	3,502,506.76

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,968,482.98	
可抵扣亏损	16,971,366.28	23,963,563.76
合计	66,939,849.26	23,963,563.76

## (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
2025 年	16,971,366.28	23,963,563.76	
合计	16,971,366.28	23,963,563.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

**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）	29,929,889.01	22,214,356.65
1年以上	11,366,080.04	7,730,289.32
合计	41,295,969.05	29,944,645.97

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	151,290.00	586,076.14
1年以上	1,264,100.00	1,197,967.00
合计	1,415,390.00	1,784,043.14

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,563,912.05	13,069,707.84
1 年以上	6,407.08	58,700.00
合计	6,570,319.13	13,128,407.84

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,482,041.31	190,926,853.54	198,456,587.77	50,952,307.08
二、离职后福利-设定提存计划		15,600,985.57	15,600,985.57	
三、辞退福利	125,500.00	2,888,155.76	2,325,280.76	688,375.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,607,541.31	209,415,994.87	216,382,854.10	51,640,682.08

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,171,723.66	163,740,613.46	172,107,626.77	49,804,710.35
二、职工福利费		4,793,965.91	4,793,965.91	
三、社会保险费		8,159,799.49	8,159,799.49	
其中：医疗保险费		7,509,899.42	7,509,899.42	

工伤保险费		239,216.72	239,216.72	
生育保险费		410,683.35	410,683.35	
四、住房公积金		9,670,146.00	9,670,146.00	
五、工会经费和职工教育经费	310,317.65	4,500,576.68	3,663,297.60	1,147,596.73
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		61,752.00	61,752.00	
合计	58,482,041.31	190,926,853.54	198,456,587.77	50,952,307.08

## (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		15,131,445.53	15,131,445.53	
2、失业保险费		469,540.04	469,540.04	
3、企业年金缴费				
合计		15,600,985.57	15,600,985.57	

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	8,444,699.15	14,001,147.48
消费税		
营业税		
企业所得税	5,077,282.25	6,856,876.46
个人所得税	2,185,354.28	2,067,051.00
城市维护建设税	591,164.94	1,008,645.28
土地使用税	1,278.33	3,244.12
教育费附加	422,260.67	720,460.92
印花税	65,753.40	31,249.50
房产税	27,016.22	
合计	16,814,809.24	24,688,674.76

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利	1,088,741.90	1,088,741.90
其他应付款	59,944,365.85	81,706,239.66
合计	61,033,107.75	82,794,981.56

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 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：  
公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人运营保证金	716,287.14	
押金、保证金	885,250.04	908,693.17
应付股权投资款		63,432,000.00
党建工作经费	1,341,746.00	1,168,871.00
应付项目服务费	3,596,640.00	2,096,640.00
员工限制性股票激励款	45,038,654.70	
劳务费	5,133,313.00	7,500,000.00
费用性往来	2,794,792.21	6,040,208.18
其他	437,682.76	559,827.31
合计	59,944,365.85	81,706,239.66

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

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	2,805,981.24	2,676,561.94
合计	2,805,981.24	2,676,561.94

其他说明：

期初数与上年年末数差异系根据新租赁准则追溯调整期初数。

#### 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	854,141.49	1,886,987.41
合计	854,141.49	1,886,987.41

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,987,902.16	8,981,853.24
减：未确认融资费用	262,746.71	557,651.75
减：一年内到期的租赁负债	2,805,981.24	2,676,561.94
合计	2,919,174.21	5,747,639.55

其他说明：

期初数与上年年末数差异系根据新租赁准则追溯调整期初数。

**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

(2). 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

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	446,936,885.00						446,936,885.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,494,011,439.68		29,831,134.30	1,464,180,305.38
其他资本公积	9,731,826.16			9,731,826.16
合计	1,503,743,265.84		29,831,134.30	1,473,912,131.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)公司截止至 2020 年 9 月 19 日完成股权激励(第一期)回购,实际回购公司股份 8,300,083



股，占公司总股本的 1.86%，回购最高价为 12.99 元/股、最低价为 9.51 元/股，交易总金额为 95,821,737.83 元（不含交易费用），平均回购价格为 11.54 元/股。

(2) 本公司限制性股票激励计划（第一期）发行完成，授予人数为 91 人，授予的限制性股票共计 6,487,850 股，授予价格为 6.942 元/股，以平均回购价格和授予价格的差调整资本公积-股本溢价和库存股 29,831,134.30 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	95,821,737.83		29,831,134.30	65,990,603.53
合计	95,821,737.83		29,831,134.30	65,990,603.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司截止至 2020 年 9 月 19 日完成股权激励（第一期）回购，实际回购公司股份 8,300,083 股，占公司总股本的 1.86%，回购最高价为 12.99 元/股、最低价为 9.51 元/股，交易总金额为 95,821,737.83 元（不含交易费用），平均回购价格为 11.54 元/股。

(2) 本公司限制性股票激励计划（第一期）发行完成，授予人数为 91 人，授予的限制性股票共计 6,487,850 股，授予价格为 6.942 元/股，以平均回购价格和授予价格的差调整资本公积-股本溢价和库存股 29,831,134.30 元。

(3) 2021 年 8 月 27 日，公司第十届董事会第三次会议、第十届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划（第一期）相关事项的议案》。基本内容如下：根据《激励计划（草案）》的相关规定，本期激励计划拟首次授予的激励对象中有 11 名激励对象因工作变动、个人原因自愿放弃公司拟向其授予的全部限制性股票，其已不具备激励对象资格。本期激励计划首次授予的激励对象人数由 102 人调整为 91 人，本期激励计划限制性股票总量由 8,300,083 股调整为 6,946,933 股，其中首次授予的限制性股票数量由 7,841,000 股调整为 6,487,850 股，预留限制性股票数量不变，仍为 459,083 股。截止本期期末尚有 1,812,233 库存股未授予。

## 57、 其他综合收益

适用  不适用

## 58、 专项储备

适用  不适用

## 59、 盈余公积

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,421,388.60	3,668,837.63		147,090,226.23
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	191,536,525.85	3,668,837.63		195,205,363.48

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	999,546,391.60	892,292,173.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-749,680.97	
调整后期初未分配利润	998,796,710.63	892,292,173.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-427,852,611.77	155,528,195.81
减：提取法定盈余公积	3,668,837.63	4,266,146.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,250,048.22	44,007,830.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	519,025,213.01	999,546,391.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-749,680.97元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,219,604.77	127,680,536.04	694,164,034.13	317,293,574.70
其他业务	2,229,726.37	670,210.08	5,228,971.76	1,437,859.27
合计	444,449,331.14	128,350,746.12	699,393,005.89	318,731,433.97

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：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	44,444.93		69,939.30	
营业收入扣除项目合计金额	222.972637		522.897176	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.50	/	0.75	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	222.972637	租赁收入和销售材料收入等	522.897176	租赁收入、VDF 加工费收入、废酸处理收入以及销售材料收入等
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。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	222.972637		522.897176	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

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。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	44,221.960477		69,416.403413	

**(3). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

**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	3,031,067.77	3,614,573.94
教育费附加	2,164,586.13	2,699,716.78
资源税		
房产税	985,611.26	1,414,745.22
土地使用税	4,040.74	209,298.72
车船使用税		
印花税	509,935.45	251,703.85
其他	8,410.00	59,746.04
合计	6,703,651.35	8,249,784.55

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	69,759,952.01	67,000,940.05
差旅费	5,312,265.61	4,797,639.60
业务招待费	8,561,364.49	8,485,055.00
修理费		233,213.34
租赁及物业费	4,189,313.40	5,128,343.21
折旧费	1,722,391.59	500,122.37
展览、广告费	12,422,418.97	6,872,060.41
技术服务费	2,025,534.84	6,518,365.48
办公费	627,845.27	1,835,485.81
劳务费	388,043.24	560,822.12
其他	2,878,434.47	3,121,660.09
合计	107,887,563.89	105,053,707.48

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	52,170,813.58	51,746,298.05
租赁费	200,396.61	2,438,047.72
办公费	3,144,294.05	2,515,389.09
折旧费	6,023,515.16	9,374,705.85
无形资产摊销	592,376.09	1,062,986.04
修理费	36,221.13	633,762.86
水电物管费	865,177.36	1,245,598.54
差旅费	1,376,785.01	1,383,246.30
中介机构服务费	2,228,668.65	5,168,809.23
业务招待费	1,392,068.01	1,109,782.11
劳务费	638,474.85	1,754,778.41
长期待摊费用摊销	322,538.04	1,860,535.52
党建工作经费	1,620,009.50	1,437,445.12
技术服务费	691,377.55	364,869.53
停工损失		3,771,815.58
其他	1,790,489.64	5,451,318.33
合计	73,093,205.23	91,319,388.28

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	79,645,263.97	74,149,559.35
直接投入	517,823.96	4,122,139.92
折旧费用与长期待摊费用	1,316,510.15	1,037,732.52
无形资产摊销	51,229.45	53,617.69
鉴定评审费	2,708,771.60	3,653,662.29
其他费用	7,156,405.87	16,492,743.49
合计	91,396,005.00	99,509,455.26

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		1,138,858.79

减：利息收入	19,370,719.27	21,560,995.19
汇兑损益	2,596.79	14,492.18
未确认融资费用	294,905.04	
手续费支出	27,303.23	44,334.75
合计	-19,045,914.21	-20,363,309.47

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	396,914.31	490,285.63
常熟氟化学工业园基建补助		350,000.04
失业保险基金		104,272.69
稳岗补贴	18,768.70	269,538.31
工会退款		152,000.00
收广州市开发区财政国库 2018 年高新技术企业认定补助		400,000.00
收 2019 年度瞪羚专项扶持资金		600,000.00
收广州市开发区财政国库软件著作权登记资助		10,500.00
收到广州市黄埔区人力资源培训补贴款		102,000.00
增值税即征即退	31,107,033.45	30,917,472.22
基础设施配套费补助		63,892.20
广州市开发区财政国库 2018 年高新技术企业认定补助	400,000.00	
广州市黄埔区社会资源保障局 2021 年招聘港澳青年补贴	5,000.00	
广州市开发区财政补助研发费用补助	500,000.00	
合计	32,427,716.46	33,459,961.09

其他说明：

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 1,320,683.01 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	18,225,963.15	7,580,063.77
处置长期股权投资产生的投资收益		24,889,531.19
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	9,839,096.73	6,358,442.75

合计	28,065,059.88	38,828,037.71
----	---------------	---------------

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	-5,280,964.11	-222,773.30
其他应收款坏账损失	-188.38	-477.18
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-5,281,152.49	-223,250.48

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,341,180.76	216,731.37
三、长期股权投资减值损失	-49,968,482.98	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-58,114.83
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	-510,137,655.91	
十二、其他		
合计	-588,447,319.65	158,616.54

其他说明：

无



**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-228,638.47	-584,882.21
合计	-228,638.47	-584,882.21

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			
其他	31,061.13	3,840,167.69	31,061.13
减值补偿	49,968,482.98		49,968,482.98
合计	49,999,544.11	3,840,167.69	49,999,544.11

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		67,355.31	
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	114,442.47	200,000.00	114,442.47
流动资产报废损失	463,137.37		463,137.37
罚款、补缴税款及滞纳金支出		151,798.19	
其他	16,514.00	106,597.57	16,514.00
合计	594,093.84	525,751.07	594,093.84

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	10,161,870.03	17,367,724.81
递延所得税费用	-10,304,068.50	-3,390,262.82
合计	-142,198.47	13,977,461.99

**(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	-427,994,810.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-106,998,702.56
子公司适用不同税率的影响	-20,269,724.91
调整以前期间所得税的影响	188,958.64
非应税收入的影响	-4,556,490.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	875,062.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,991,444.17
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	12,492,120.75
研发费用加计扣除的影响	-5,416,391.79
合并层面计提商誉减值准备的影响	127,534,413.98
所得税费用	-142,198.47

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	2,229,726.37	1,678,506.73
利息收入	19,370,719.27	21,560,995.19
政府补助	1,320,683.01	2,128,596.63
其他营业外收入	31,061.13	352,067.69
收到往来款及其他	523,272.70	30,334,084.69
合计	23,475,462.48	56,054,250.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36,094,332.57	38,206,922.13
管理费用及研发费用	24,171,677.87	53,662,014.82
财务费用	27,303.23	44,334.75
营业外支出	164,514.00	458,395.76
支付往来款及其他	2,604,374.26	3,547,555.71
合计	63,062,201.93	95,919,223.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权激励认购款	45,038,654.70	
合计	45,038,654.70	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还企业借款		31,270,000.00
回购股票		95,821,737.83
支付租赁负债	2,993,951.08	
合计	2,993,951.08	127,091,737.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-427,852,611.77	157,867,983.10
加：资产减值准备	588,447,319.65	-158,616.54
信用减值损失	5,281,152.49	223,250.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,296,643.54	29,096,253.34
使用权资产摊销	2,382,868.51	
无形资产摊销	17,569,450.36	18,047,755.06
长期待摊费用摊销	1,976,639.76	1,860,535.52
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）	228,638.47	584,882.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		67,355.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	297,501.83	1,153,350.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,065,059.88	-38,828,037.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,687,566.18	25,041.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,616,502.32	-3,415,304.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,654,836.08	-59,357,555.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,156,491.95	92,692,224.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,771,288.08	5,387,261.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,675,858.35	205,246,378.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	911,148,564.78	771,926,611.56
减：现金的期初余额	771,926,611.56	1,042,031,532.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	139,221,953.22	-270,104,921.41

## (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	911,148,564.78	771,926,611.56
其中：库存现金	20,445.65	43,347.33
可随时用于支付的银行存款	911,128,119.13	771,883,253.11
可随时用于支付的其他货币资金		11.12
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	911,148,564.78	771,926,611.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	66.68	6.3757	425.13
欧元	3,212.27	7.2197	23,191.63
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	396,914.31	其他收益	396,914.31
稳岗补贴	18,768.70	其他收益	18,768.70
增值税即征即退	31,107,033.45	其他收益	31,107,033.45
广州市开发区财政国库 2018 年高新技术企业认定补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
广州市黄浦区社会资源保障局 2021 年招聘港澳青年补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
广州市开发区财政补助研发费用补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
合计	32,427,716.46		32,427,716.46

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州市奥威亚电子科技有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
北京国文新思智慧科技有限责任公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对北京国文新思智慧科技有限责任公司出资为 0。

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用



## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司	北京华晟经世信息技术股份有限公司
流动资产	420,820,903.45		461,102,582.35	
非流动资产	123,345,153.06		73,072,970.99	
资产合计	544,166,056.51		534,175,553.34	
流动负债	150,217,959.87		182,839,369.87	
非流动负债	2,527,096.55			
负债合计	152,745,056.42		182,839,369.87	
少数股东权益	7,950,879.14		6,929,929.78	
归属于母公司股东权益	383,470,120.95		344,406,253.69	
按持股比例计算的净资产份额	103,536,932.66		92,989,688.50	
调整事项	205,768,284.26		206,190,375.27	
—商誉	183,108,253.50		183,108,253.50	
—内部交易未实现利润	—		—	
—其他	22,660,030.76		23,082,121.77	

对联营企业权益投资的账面价值	309,305,216.92		299,180,063.77	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	——		——	
营业收入		307,189,216.44		97,067,426.48
净利润		73,687,816.62		31,237,212.62
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		73,687,816.62		31,237,212.62
本年度收到的来自联营企业的股利		8,100,810.00		

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、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 2021 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。应收账款前五名合计：62,025,210.00 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。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
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		295,705,800.00		295,705,800.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		295,705,800.00		295,705,800.00
(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				

本公司根据与签约银行约定的价格确定第二层次的公允价值。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国文化产业 发展集团 有限公司	北京市	其他文化艺 术业	218,431.43	24.66	24.66

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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
上海华谊（集团）公司	持股 5%以上股东
中文源嵘（北京）文化发展有限公司	中文发集团文化有限公司的合营企业
中国印刷有限公司	受中国文化产业集团有限公司控制的公司
北京科印传媒文化股份有限公司	受中国文化产业集团有限公司控制的公司
文化发展出版社有限公司	受中国文化产业集团有限公司控制的公司
国新集团财务有限责任公司	受中国国新控股有限责任公司控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国文化产业发展集团有限公司	物业费及水电费等	697,448.33	673,301.56
北京科印传媒文化股份有限公司	项目合作费	1,915,094.30	188,679.24
文化发展出版社有限公司	资料费	1,605.50	8,353.00
国新集团财务有限责任公司	咨询费	30,000.00	
国新集团财务有限责任公司	存款利息	2,814,203.02	4,905,454.31
北京华晟经世信息技术股份有限公司	技术服务费	40,448.11	
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	采购商品		87,461,619.44
常熟三爱富氟化工有限责任公司	采购商品		1,067,942.97
常熟三爱富氟源新材料有限公司	采购商品		17,696,045.37
常熟欣福化工有限公司	采购商品		68,804.86
上海华谊三爱富新材料有限公司	利息		311,567.13
上海华谊集团融资租赁有限公司	利息		827,291.66

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国新控股有限责任公司	销售商品	2,671,744.05	
中国文化产业发展集团有限公司	销售商品	88,484.96	
常熟三爱富氟化工有限责任公司	销售商品		110,442.47
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	销售商品		15,575.22
三爱富（常熟）新材料有限公司	销售商品		9,709,734.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中文源嵘（北京）文化发展有限公司	房屋租赁		1,286,410.21

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国印刷有限公司	车辆租赁	37,876.08	37,876.08
中国印刷有限公司	房屋租赁	2,585,641.32	2,572,178.87

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	504.04 万元	479.72 万元

#### (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		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
国新集团财务有限责任公司	809,772,782.89	88.87	640,201,966.11	82.93

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国文化产业 发展集团有限公司	50,200.76		50,338.29	



预付账款	中国印刷有限公司	7,430.36		230,246.40	
其他应收款	中国印刷有限公司	233,317.67		233,317.67	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	中国印刷有限公司	2,805,981.24	2,676,561.94
租赁负债	中国印刷有限公司	2,919,174.21	5,747,639.55

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,487,850
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2020年股权激励授予价格为6.942元/股,激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止,最长不超过72个月

**其他说明**

2021年8月27日,公司第十届董事会第三次会议、第十届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划(第一期)相关事项的议案》。基本内容如下:根据《激励计划(草案)》的相关规定,本期激励计划拟首次授予的激励对象中有11名激励对象因工作变动、个人原因自愿放弃公司拟向其授予的全部限制性股票,其已不具备激励对象资格。本期激励计划首次授予的激励对象人数由102人调整为91人,其中首次授予的限制性股票数量由7,841,000股调整为6,487,850股。

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第11号-股份支付》,国新文化限制性股票激励计划(第一期)的授予日为2021年9月3日,以用于股权激励所回购的库存股的平均价格-授予价格作为授予的限制性股票的公允价值
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (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

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,536,108.43
1 至 2 年	12,192,171.57
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	44,728,280.00

## (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	44,728,280.00	100.00	2,289,298.12	5.12	42,438,981.88	19,531,139.87	100.00	560,543.71	2.87	18,970,596.16
其中：										
合计	44,728,280.00	/	2,289,298.12	/	42,438,981.88	19,531,139.87	/	560,543.71	/	18,970,596.16

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,536,108.43	700,102.39	2.15
1-2 年	12,192,171.57	1,589,195.73	13.03
合计	44,728,280.00	2,289,298.12	3.84

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	560,543.71	1,939,382.80	210,628.39			2,289,298.12
合计	560,543.71	1,939,382.80	210,628.39			2,289,298.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辉县市教育体育局	28,679,000.00	64.12	1,875,828.39
卫辉市教育体育局	15,699,360.00	35.10	404,454.92
中移建设有限公司河南分公司	349,920.00	0.78	9,014.81
合计	44,728,280.00	100.00	2,289,298.12

其他说明

无

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,506,594.74	491,366.55
合计	50,506,594.74	491,366.55

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	50,458,209.32
1 至 2 年	4,500.00

2 至 3 年	100.00
3 年以上	
3 至 4 年	5,063.42
4 至 5 年	-
5 年以上	261,717.76
合计	50,729,590.50

## (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
减值补偿	49,968,482.98	
关联方往来	233,317.67	233,317.67
押金、保证金	98,680.00	53,680.00
代付款项	206,408.67	199,810.77
其他	222,701.18	227,365.49
合计	50,729,590.50	714,173.93

## (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)	
2021年1月1日余额	219,007.38		3,800.00	222,807.38
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	188.38			188.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	219,195.76		3,800.00	222,995.76

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,800.00					3,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	219,007.38	188.38				219,195.76
合计	222,807.38	188.38				222,995.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京华晟经世信息技术股份有限公司原股东	减值补偿	49,968,482.98	1年以内	98.50	
中国印刷有限公司	房屋押金	233,317.67	1年以内	0.46	
中国化工工程第六建设有限公司	装置款	216,930.00	5年以上	0.43	216,930.00
四川恒鑫工程管理咨询有限公司西藏分公司	押金	50,000.00	1年以内	0.10	
常熟市财政局	保证金	39,540.00	5年以上	0.08	
合计	/	50,508,270.65	/	99.57	216,930.00

注：原股东包括山南经世商务咨询中心（有限合伙）、张勇、郭炳宇和姜善永。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用



## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00	1,900,000,000.00		1,900,000,000.00
对联营、合营企业投资	309,305,216.92	49,968,482.98	259,336,733.94	299,180,063.77		299,180,063.77
合计	2,209,305,216.92	49,968,482.98	2,159,336,733.94	2,199,180,063.77		2,199,180,063.77

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

北京华晟 经世信息 技术股份 有限公司	299,1 80,06 3.77		18,225 ,963.1 5			8,100 ,810. 00	49,96 8,482 .98		259,3 36,73 3.94	49,96 8,482 .98
小计	299,1 80,06 3.77		18,225 ,963.1 5			8,100 ,810. 00	49,96 8,482 .98		259,3 36,73 3.94	49,96 8,482 .98
合计	299,1 80,06 3.77		18,225 ,963.1 5			8,100 ,810. 00	49,96 8,482 .98		259,3 36,73 3.94	49,96 8,482 .98

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	32,475,070.07	28,534,929.68	22,650,885.32	19,941,993.65
其他业务	1,954,328.12	361,782.06	1,678,506.73	361,794.24
合计	34,429,398.19	28,896,711.74	24,329,392.05	20,303,787.89

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,225,963.15	7,580,063.77
处置长期股权投资产生的投资收益		11,884,100.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品等取得的投资收益	9,839,096.73	6,358,442.75
合计	103,065,059.88	85,822,606.52

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-228,638.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,320,683.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,032.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,968,482.98	
减：所得税影响额	54,741.34	
少数股东权益影响额		
合计	50,442,753.47	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.24	-0.9573	-0.9573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.04	-1.0702	-1.0702

## 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：王东兴

董事会批准报送日期：2022年4月26日

## 修订信息

适用 不适用