

# 三盛教育

—— 股票代码: 300282.SZ ——

三盛智慧教育科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林荣滨、主管会计工作负责人曹磊及会计机构负责人(会计主管人员)管红明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险因素与应对措施详见本报告第三节管理层讨论与分析之十“公司面临的风险和应对措施”。敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境与社会责任的 .....	21
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况 .....	31
第八节 优先股相关情况 .....	35
第九节 债券相关情况 .....	36
第十节 财务报告.....	37

## 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三盛教育	指	三盛智慧教育科技股份有限公司
卓丰投资	指	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙），公司控股股东
三盛集团	指	三盛集团有限公司，公司实际控制人林荣滨、程璇夫妇所控制的一家以地产为主业、地产和家庭产业深度布局的综合运营平台
广州华欣	指	公司控股子公司，广州华欣电子科技有限公司
恒峰信息	指	公司全资子公司，恒峰信息技术有限公司
中育贝拉	指	公司控股子公司，北京中育贝拉国际教育科技有限公司
广东三盛教育	指	公司全资子公司，广东三盛智慧教育投资有限公司
广东三盛教育科技	指	公司全资子公司，广东三盛智慧教育科技投资有限公司
小荷翰墨	指	公司全资子公司，北京小荷翰墨投资管理有限责任公司
北京汇冠触摸	指	公司全资子公司，北京汇冠触摸技术有限公司
教育信息化 2.0	指	由中华人民共和国教育部印发的《教育信息化 2.0 行动计划》于 2018 年 4 月 13 日正式提出，是教育信息化的升级，要实现从专用资源向大资源转变，从提升学生信息技术应用能力向提升信息技术素养转变，从应用融合发展向创新融合发展转变。
K12	指	教育类专用名词，即 kindergarten through twelfth grade，在北美地区，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 3-6 岁）到十二年级（grade12，通常 6-18 岁），本报告书中指中国幼儿园、小学、初中、高中整个基础教育阶段的统称
IWB	指	Interactive White Board，包含交互式电子白板和交互智能平板
IFPD	指	Interactive Flat Panel Display，交互式平板显示器
报告期	指	2021 年半年度，即 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	三盛教育	股票代码	300282
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三盛智慧教育科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三盛教育		
公司的外文名称（如有）	Sansheng Intellectual Education Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sansheng Education		
公司的法定代表人	林荣滨		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨玉英	蒋冰钰
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼三盛大厦 6 层	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 21 号楼三盛大厦 6 层
电话	010-84573455	010-84573455
传真	010-84574981	010-84574981
电子信箱	dm@ssedu.com	dm@ssedu.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	173,543,904.91	128,750,909.36	34.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,970,948.70	-10,499,316.87	-147.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-29,071,980.63	-12,454,939.90	-133.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,537,178.98	-11,684,998.08	-41.52%
基本每股收益（元/股）	-0.0694	-0.0281	-146.98%
稀释每股收益（元/股）	-0.0694	-0.0281	-146.98%
加权平均净资产收益率	-1.50%	-0.42%	-1.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,015,808,290.96	1,971,924,850.84	2.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,719,737,441.17	1,747,238,886.72	-1.57%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,916,283.41	
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）	2,682,443.58	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	140,794.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,825.74	
减：所得税影响额	654,073.57	
少数股东权益影响额（税后）	980,590.36	
合计	3,101,031.93	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务及经营模式

报告期内，公司主要从事智能教育装备、国际教育服务和智慧教育服务业务，各业务板块的经营模式如下：

##### 1、智能教育装备业务

子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于教学用智能交互平板，目前是公司智能教育装备业务的核心，主流产品为FC系列、E方案（2019年推出）、G方案（2020年推出）；主要客户包括希沃、鸿合、海信、三星等智能交互平板厂商。除教育领域外，公司上述触控产品还广泛应用在会议、金融、交通、零售等行业智能交互产品中。

##### 2、国际教育服务业务

子公司中育贝拉主要业务包括：国际高中合作办学、国际大一合作办学、自费留学服务、国际交流等，合作伙伴包括各省市优质公办及民办学校。中育贝拉是剑桥国际考评部全球战略伙伴、美国荣誉课程中国独家代理、加州大学欧文分校生源基地，开设课程包括AP、A-level、美国高中课程、GAC等，标准化的“全人教育体系课程”已在所有合作学校推广使用，截至目前，在全国开设有15个国际课程中心。

##### 3、智慧教育服务业务

子公司恒峰信息是国内领先的智慧教育整体解决方案提供商，业务覆盖智能校园建设、区域教育均衡、教育应用开发、平台+大数据+AI等智能教育全生态，市场业务覆盖全国27个省市，累计服务院校超过3000所，年覆盖学生约750万人。

#### （二）公司所属行业的发展阶段

##### 1、智能教育装备行业

智能交互平板是智慧教学体系的核心硬件，目前智慧教学普遍以智能交互平板为载体，能有效提升课堂教学的互动性、丰富性，主要应用场景包括普教、幼教、职业教育、高等教育以及各类培训机构的智慧教室。从细分应用来说，普教市场渗透率高、增速放缓，幼教和职业教育市场将成为新的增长点。

由于具有高稳定性、抗干扰能力强、能适应恶劣的外部环境、使用寿命长、尺寸大小可自由定制、生产成本较低等多种优势，红外触摸技术在教育用智能交互平板市场占据主导地位，预计在未来相当长的时间内仍将主导教育市场触摸技术方向。

##### 2、国际教育服务行业

根据教育部的统计数据，2019年我国出国留学人员总数为70.35万人，同比增长6.25%，2016至2019年，我国出国留学人数为251.8万人，回国201.3万人，学成回国占比近八成。

《2020年国际学校年度发展观察报告》显示，2020年的疫情和国际局势对国际学校的招生、报考、入学考试、选择留学目的国等方面都有影响。按照英国判断，要到2025年才能恢复到2019年的水平。以中美关系为例，从统计数据上看，2019—2020学年中国留美学生数量变化不显著，但是2020—2021学年因受疫情和签证、政治因素影响，留美学生数量将下降明显。在美国留学不确定的情况下，英国和加拿大成为不错的选择，留学日本、韩国、新加坡等亚洲国家也成为了一部分家长和学生的选择。整体看来，留学和教

育国际化仍是未来趋势，当前我国国际教育市场仍处于发展阶段，伴随着出国留学人数和国际学校数量的增加，国际教育市场规模将稳定增长。

### 3、智慧教育服务行业

根据《教育信息化2.0行动计划》及后续系列相关政策，我国教育信息化行业的核心内容开始从以硬件集成模式为主向更偏重于“互联网+教育”的信息平台服务及后续应用模式的转变。教育信息化1.0时代以硬件集成模式为主，其特点是业务地域性较强，行业集中度较低，竞争格局较为激烈，具有全国范围品牌影响力的企业较少；教育信息化2.0时代，“互联网+教育”的信息平台服务及后续应用成为趋势，其对市场参与者的软件能力和技术水平提出了更高要求，尤其强调大数据和人工智能等新型技术在教育行业的垂直应用及服务模式创新，行业竞争门槛较以往明显提高。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

公司拥有全球领先的红外触摸技术，始终致力于为教育、会议、金融、交通、零售等多个行业提供极致的智能交互解决方案，子公司广州华欣生产的大尺寸红外触摸屏大量应用于智能教育装备领域，细分领域市场具有领先优势。截至2021年6月底，公司在红外领域拥有国内外专利超过180项，同时有超过50项发明专利处于申请阶段。

恒峰信息以“为下一代打造更好的教育”为使命，深耕智慧教育行业十余年，高度聚焦个性化教育领域，致力于“互联网+教育”大平台建设，服务涵盖智能校园建设、区域教育均衡、教育应用开发、平台+大数据+AI等领域。经过多年积累，恒峰信息及子公司已拥有软件著作权约150项，具有信息系统集成及服务二级资质证书、CMMIL5软件能力成熟度认证证书等超过20项专业资质，加入了广东省教育装备行业协会、中国教育装备行业协会、中国教育技术协会，DCAMPUS智慧教育大平台2021年5月入驻华为云严选商城，具备成熟的智慧教育大平台解决方案。

### 2、股东优势

公司实际控制人所拥有的三盛集团是一家以地产为主业、地产和家庭产业深度布局的综合运营平台，未来可为公司教育业务发展提供资金、资源、管理、品牌等全方位的支持。一方面，三盛集团较强的资金、资源实力和品牌影响力，可以为公司在教育领域的拓展提供强有力的支持；另一方面，教育特别是以学校为代表的教育服务业务与地产行业具有天然的协同效应，三盛集团在房地产行业拥有较强的竞争优势且在教育领域已有一定的布局，未来能更好地支持公司在教育领域的拓展，加速公司教育综合服务产业集团战略的落地。

## 三、主营业务分析

### 概述

根据国家统计局数据，2020年度，在新冠疫情给全球经济带来严重影响的背景下，我国率先实现了经济复苏的进程，成为全球少数实现经济正增长的主要经济体。2021年上半年，我国GDP总值为53.22万亿元，同比增长12.7%，经济复苏进一步呈现。此外，虽然欧美等海外国家仍然处于疫情影响下，但是在强经济刺激计划和疫苗接种率持续提升的影响下，经济也在逐步好转。报告期内，公司智能教育装备及国际教育服务板块的经营情况整体好转，智慧教育板块受行业竞争加剧影响尚未得到明显好转，公司合并范围营业收入为17,354.39万元，同比增长34.79%，净利润表现为亏损2,597.09万元，主要为智慧教育板块恒峰信息经营亏损所致。

### 1、国内外经济好转，广州华欣实现较好增长

国家“十四五规划”提出要构建高质量教育体系，拓展人口质量红利，政策鼓励使得IFPD(Interactive Flat Panel Display, 交互式平板显示器)在普教、职业教育、高等教育及产教融合平台等领域得到更广泛的应

用。同时，会议用IFPD的需求也呈现出持续的增长。广州华欣依托FC系列、E方案（2019年推出）、G方案（2020年推出），在大尺寸红外触摸屏具备持续的竞争力。

报告期内，广州华欣实现营业收入10,872.59万元，同比增长44.32%；受芯片等原材料涨价的影响，实现净利润1,997.51万元，同比增长7.37%。

2、疫情影响减弱，中育贝拉教学、招生、升学等工作进展顺利。

随着国内疫情影响的减弱，中育贝拉各校区线下教学工作全部如期顺利开展，期中、期末以及A-level、AP等考试按计划顺利完成。

为确保招生工作顺利开展，中育贝拉提前布局招生工作、深挖生源校、利用合作方的资源和平台，推行精细化招生，实现了招生人数和生源质量的稳步增长。同时，根据多元化留学需求，部分校区增设了日本留学项目，促进公司业务的更好发展。

此外，中育贝拉强化教师职业发展培训、优化家校沟通机制、专注学生升学成果，2021届毕业生已经被国外大学全部录取，录取优秀率节节攀升，例如：伯克利音乐学院录取9人，最高奖学金46,000美金。

报告期内，中育贝拉实现营业收入3,089.39万元，同比增长21.53%；实现净利润515.16万元，去年同期为亏损，中育贝拉整体经营情况实现好转。

3、行业竞争加剧，恒峰信息经营面临挑战

2018年，我国开始实施教育信息化2.0计划，到2022年基本实现“三全两高一”的发展目标，构建一体化的“互联网+教育”大平台。恒峰信息原有的优势业务信息化集成业务一方面由于国家教育信息化投入经过近几年高强度建设后，除个别细分领域外，整体投入规模增速已放缓，另一方面也由于公司业务重心和聚焦区域的调整，导致恒峰信息营业收入和经营业绩均受到了一定程度的影响，经营压力陡增，上述影响在2019、2020年度已有体现。此外，随着在线教育的发展以及因2020年新冠疫情带来的大量在线教育需求，腾讯、阿里、字节跳动等互联网巨头纷纷大举进场，大量提供免费应用以求短期内迅速拓展潜在市场，大量规模企业的加入，致使“互联网+教育”业务的竞争陡然加剧。

面对上述困难，一方面，恒峰信息抓住广东新建校信息化建设机会，推进海德双语学校信息化建设项目、嘉荣外国语学校信息化建设项目的建设落地；另一方面，恒峰信息持续推进智慧课堂产品升级，推出智慧课堂3.0产品。此外，随着K12校外培训业务监管的加强，恒峰信息将依托技术及服务优势，探索校内外教育服务的盈利模式。

报告期内，恒峰信息实现营业收入896.44万元，与去年同期基本持平；受人员成本、资产折旧与摊销等因素影响，净利润为亏损2,354.25万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	173,543,904.91	128,750,909.36	34.79%	报告期订单增加，收入增加。
营业成本	107,423,264.85	72,945,450.91	47.27%	报告期收入增加，成本相应增加，同时芯片等原材料价格上涨。
销售费用	11,150,284.47	13,072,218.44	-14.70%	报告期薪资及差旅费减少。
管理费用	38,916,896.80	40,749,681.26	-4.50%	主要为报告期薪资及租金费用减少。
财务费用	-4,063,178.32	-7,772,969.33	47.73%	主要为报告期利息费用减少。
所得税费用	204,731.59	-1,715,998.02	111.93%	主要为报告期所得税费用增加。
研发投入	17,295,894.18	24,217,805.80	-28.58%	主要为报告期研发投入减少。
经营活动产生的现金流量净额	-16,537,178.98	-11,684,998.08	-41.52%	主要为原材料涨价，采购备货增加。

投资活动产生的现金流量净额	-4,882,697.25	-443,437.75	-1,001.10%	主要为报告期投资联营企业。
筹资活动产生的现金流量净额	-19,423,637.33	507,975.97	-3,923.73%	主要为报告期偿还债务支付。
现金及现金等价物净增加额	-40,938,347.11	-11,458,630.36	-257.27%	主要为采购备货增加和偿还债务支付现金。
信用减值损失	-27,198,671.40	-8,671,025.09	-213.67%	报告期计提坏账减值损失增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能教育装备	123,128,214.81	80,060,250.87	34.98%	35.35%	54.41%	-8.02%
智慧教育服务	8,964,362.83	7,549,065.09	15.79%	3.33%	-2.92%	5.42%
国际教育服务	30,893,856.58	18,344,587.51	40.62%	21.53%	49.27%	-11.04%
其他	10,557,470.69	1,469,361.38	86.08%	186.36%	42.65%	14.02%
分行业						
制造业	123,128,214.81	80,060,250.87	34.98%	35.35%	54.41%	-8.02%
教育服务业	39,858,219.41	25,893,652.60	35.04%	16.90%	29.04%	-6.11%
其他	10,557,470.69	1,469,361.38	86.08%	186.36%	42.65%	14.02%
分地区						
国内收入	150,481,309.31	93,941,606.83	37.57%	41.89%	48.79%	-2.90%
国外收入	23,062,595.60	13,481,658.02	41.54%	1.61%	37.48%	-15.25%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,059,608.94	-5.09%	主要为转让联营企业股权收益和权益法核算的长期股权投资收益。	否
营业外收入	2,682,449.09	-12.89%	科技项目政府补助	否
营业外支出	41,045.79	-0.20%		否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,144,449,936.87	56.77%	1,177,354,355.07	59.71%	-2.94%	报告期内采购支出增加。
应收账款	138,238,532.06	6.86%	162,616,207.60	8.25%	-1.39%	报告期应收款减少。
存货	89,748,706.99	4.45%	56,115,014.15	2.85%	1.60%	报告期受芯片等原料价格上涨，备货增加。
投资性房地产	40,098,752.43	1.99%	40,698,887.91	2.06%	-0.07%	
长期股权投资	13,516,174.52	0.67%	7,818,449.81	0.40%	0.27%	报告期增加对联营企业潍坊格兰纳达教育科技有限公司投资。
固定资产	76,027,329.27	3.77%	80,419,880.42	4.08%	-0.31%	报告期计提折旧。
使用权资产	90,488,761.71	4.49%			4.49%	根据新租赁准则确认使用权资产。
短期借款	10,000,000.00	0.50%	10,000,000.00	0.51%	-0.01%	
合同负债	34,665,717.78	1.72%	33,462,915.60	1.70%	0.02%	
租赁负债	92,475,790.33	4.59%			4.59%	根据新租赁准则确认租赁负债。
交易性金融资产	7,840,794.61	0.39%	0.00		0.39%	报告期购买银行理财产品。
应收票据	200,000.00	0.01%	4,818,836.67	0.24%	-0.23%	报告期应收票据到期承兑。
持有待售资产	0.00		19,130,040.38	0.97%	-0.97%	转让持有待售资产。
开发支出	5,425,837.24	0.27%	3,911,437.49	0.20%	0.07%	

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产					16,840,794.61	9,000,000.00		7,840,794.61

(不含衍生金融资产)								
4. 其他权益工具投资	16,410,391.52							16,410,391.52
金融资产小计					16,840,794.61	9,000,000.00		24,251,186.13
上述合计	16,410,391.52				16,840,794.61	9,000,000.00		24,251,186.13
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金：98.35元，为保函保证金。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,750,000.00	10,200.00	66,076.47%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他	0.00	0.00	0.00	16,840,794.61	9,000,000.00	140,794.61	7,840,794.61	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	16,840,794.61	9,000,000.00	140,794.61	7,840,794.61	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,684.08	784.08	0	0
合计		1,684.08	784.08	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
工商银行	银行	非保本浮动收益	151.69	自有资金	2021年03月05日	2021年08月31日	投资债权\存款等高流动性资产	浮动收益	2.90%	1.41	1.41	1.41	0	是	无	无
工商银行	银行	非保本浮动收益	200	自有资金	2021年03月05日	2021年03月23日	投资债权\存款等高流动	浮动收益	2.90%	0.28	0.28	0.28	0	是	无	无

							性资产									
民生银行	银行	非保本 浮动收益	355.72	自有资金	2021 年 01 月 21 日	2021 年 09 月 30 日	投资 债权\ 存款 等高 流动性 资产	浮动 收益	2.80%	4.36	4.36	4.36	0	是	无	无
民生银行	银行	非保本 浮动收益	300	自有资金	2021 年 01 月 21 日	2021 年 03 月 22 日	投资 债权\ 存款 等高 流动性 资产	浮动 收益	2.80%	1.36	1.36	1.36	0	是	无	无
民生银行	银行	非保本 浮动收益	276.67	自有资金	2021 年 01 月 20 日	2021 年 09 月 30 日	投资 债权\ 存款 等高 流动性 资产	浮动 收益	2.80%	3.42	3.42	3.42	0	是	无	无
民生银行	银行	非保本 浮动收益	400	自有资金	2021 年 01 月 20 日	2021 年 05 月 06 日	投资 债权\ 存款 等高 流动性 资产	浮动 收益	2.80%	3.25	3.25	3.25	0	是	无	无
合计			1,684. 08	--	--	--	--	--	--	14.08	14.08	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州华欣电子科技有限公司	子公司	触摸屏生产及销售	3,000,000.00	329,132,573.35	270,833,766.69	108,725,946.75	22,149,590.99	19,975,083.36
恒峰信息技术有限公司（合并口径）	子公司	教育软件及智慧教育服务	283,000,000.00	430,753,792.44	308,926,062.49	8,964,362.83	-27,819,404.20	-23,542,489.41
北京中育贝拉国际教育科技有限公司（合并口径）	子公司	国际教育服务	11,402,524.50	130,819,907.61	29,650,796.05	30,893,856.58	6,188,564.60	5,151,602.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、广州华欣报告期营业收入10,872.59万元，同比增加44.32%，实现净利润1,997.51万元，较上年同期增加137.05万元，同比增加7.37%。

2、恒峰信息报告期营业收入896.44万元，同比基本持平，实现净利润-2,354.25万元，较上年同期亏损增加1,069.42元，同比亏损增加83.23%。

3、中育贝拉报告期营业收入3,089.39万元，同比增长21.53%，净利润为515.16万元，较上年同期增加516.26万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策变化风险

中共中央办公厅、国务院办公厅于2021年7月印发了《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》（以下简称“双减”政策），强化学校教育主阵地作用，深化校外培训机构治理，构建教育良好生态。虽然公司主要从事智能教育装备、国际教育服务和智慧教育服务业务，未开展K12学科类校外培训业务，本次“双减”政策对公司主营业务不存在直接重大不利影响，但是若中央或地方政府颁布更加严厉的教育行业相关政策且涉及公司所在教育细分领域，将对公司业务开展造成较大影响。

公司将持续跟踪、研究教育行业相关政策，及时制定应对措施。

### 2、政策不确定性导致的业务拓展放慢风险

教育行业受产业政策的影响较大，部分行业政策的颁布或修订，将一定程度上影响公司业务拓展的方向和实施周期，进而影响公司营业收入和利润规模的增速。针对上述风险，公司将积极跟进和研究行业政策的最新导向，重点拓展政策鼓励发展并且和公司现有业务存在协同效应的细分领域，降低政策不确定性导致的业务拓展风险。

### 3、教育信息化行业竞争加剧风险

随着我国教育信息化行业进入2.0时代，传统集成业务的经费投入减少，2.0时代的商业模式尚处于探索过程中，还未形成成熟的盈利模式。同时随着在线教育的发展以及因2020年新冠疫情带来的大量在线教育需求，腾讯、阿里、字节跳动等互联网巨头纷纷大举进场，大量提供免费应用以求短期内迅速拓展潜在市场，大量规模企业的加入，致使“互联网+教育”业务的竞争陡然加剧。上述行业竞争加剧给恒峰信息的经营带来了较大挑战。

公司将进一步加强研发投入，持续推出性能更优、体验更好、价格更具竞争力的教育智能化整体解决方案及相关配套产品，在满足客户需求的同时，把握市场发展趋势。

### 4、应收股权转让款不能及时、足额收回风险

公司于2020年4月签订了《王静与三盛智慧教育科技股份有限公司关于山东三品恒大教育科技股份有限公司之股份回购协议》（以下简称“股份回购协议”），王静需按照公司已支付的投资款7800万元加年化12%的回购对价分三期回购公司持有的200万股恒大教育股份，王静未按照股份回购协议约定及时履行第二期、第三期回购义务，公司于2020年12月提起仲裁申请，北京仲裁委员会已于2021年3月开庭，于2021年5月出具《裁决书》（【2021】京仲案字第1207号），基本支持了公司的仲裁请求，公司正在根据仲裁结果推进执行进展，目前尚未执行完成。若王静履约能力有限，本次股权转让款存在不能及时、足额收回风险。

公司将持续跟进执行情况，切实维护公司权益。

### 5、核心人才流失风险

公司智能教育装备及服务业务属于技术和智力密集型行业，人才是该行业的核心竞争要素，尤其是既掌握IT开发技术又能够深入理解教育教学过程的复合型人才。公司经过多年积累，目前已拥有一个相对稳定的研发、教研、市场开拓和业务运营于一体的团队。但是，研发型企业通常会面临人员流动率高、知识结构更新快、人力成本不断上升的问题。随着市场竞争加剧，如果出现核心人员大量流失，将会影响公司的持续研发能力，从而对公司的长期稳定发展及持续盈利能力带来不利影响。

公司国际教育服务业务的发展倚重于经验丰富的教师和优秀的运营管理团队，子公司中育贝拉如何持续吸纳业务发展所需的优秀人才并有效消化该等人才较高的人力成本，将会影响到其未来的业务拓展和经营效率。

公司将继续加强核心团队和核心骨干的队伍建设，通过多种方式增强优质人才的粘性和忠诚度；不断加强公司知识产权保护力度，以防止因人才流失给公司带来的不利影响；同时，以“事业大平台，财富共同体”的理念打造具有竞争力的事业发展平台和激励方式，吸纳更多的优秀人才。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.61%	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 02 日	2021-010: 2021 年第一次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网
2020 年度股东大会	年度股东大会	27.51%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	2021-032: 2020 年度股东大会决议公告, 巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司始终坚持规范经营，实现公司、股东、员工的整体价值，鼓励员工积极参与社会公益活动，履行社会责任。

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本合伙企业直接或间接持有上市公司股份期间，本合伙企业控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；2、无论何种原因，如本合伙企业（包括本合伙企业将来成立的子公司和其它受本合伙企业控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本合伙企业将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本合伙企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；3、如违反上述承诺，本合伙企业将承担由此给上市公司造成的全部损失；本合伙企业因违反上述承诺所取得全部利益归上市公司所有。	2017年10月27日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。
	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，卓丰投资承诺不利用自身对汇冠股份的股东地位及重大影响，谋求汇冠股份及其下属子公司在业务合作等方面给予卓丰投资及卓丰投资投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对汇冠股份的股东地位及重大影响，谋求与汇冠股份及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝卓丰投资及卓丰投资所投资的其他企业非法占用汇冠股份及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求汇冠股份及其下属子公司违规向卓丰投资及卓丰投资其所投资的其他企业提供任何形式的担保，同时会在对等条件下，为汇冠股份提供相同额度的担保。3、本次交易	2017年10月27日	长期有效	报告期内，承诺人诚信地履行了承诺事项。

			<p>完成后,卓丰投资将诚信和善意履行作为汇冠股份股东的义务,避免与汇冠股份(包括其控制的企业)之间的不合理的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与汇冠股份依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和汇冠股份《公司章程》的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和汇冠股份《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后,卓丰投资承诺在汇冠股份股东大会对涉及卓丰投资及卓丰投资控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时,履行回避表决的义务。5、本次交易完成后,卓丰投资保证将依照汇冠股份《公司章程》的规定参加股东大会,平等地行使股东权利并承担股东义务,不利用股东地位谋取不正当利益,不损害汇冠股份及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后,除非卓丰投资不再为汇冠股份之股东,本承诺将始终有效。若卓丰投资违反上述承诺给汇冠股份及其他股东造成损失的,一切损失将由卓丰投资承担。</p>			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	李松、王伟、镇江市龙韞腾琛信息科技服务合伙企业(有限合伙)、镇江市栋樊景盈信息科技服务合伙企业	业绩承诺	<p>承诺中育贝拉 2021 年度-2025 年度实际实现净利润分别不低于人民币 1230 万元、1610 万元、2070 万元、2670 万元和 3420 万元</p>	2021 年 02 月 01 日	2021 年度-2025 年度	尚未达到业绩考核时点

	(有限合伙)					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项



√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2020 年 12 月 29 日向北京仲裁委员会提起仲裁申请, 请求王静支付山东三品恒大教育科技股份有限公司股份回购价款。北京仲裁委员会于 2020 年 12 月 29 日受理, 已于 2021 年 3 月 30 日开庭、2021 年 5 月 9 日收到裁决书	7,267.37	否	已于 2021 年 3 月 30 日开庭, 于 2021 年 5 月 9 日收到北京仲裁委员会的《裁决书》(【2021】京仲案字第 1207 号), 基本支持了公司的仲裁请求。公司已经申请强制执行, 目前法院在实施强制执行过程中。	已于 2021 年 3 月 30 日开庭, 于 2021 年 5 月 9 日收到北京仲裁委员会的《裁决书》(【2021】京仲案字第 1207 号), 基本支持了公司的仲裁请求。	公司正在根据仲裁结果推进执行进展, 目前尚未执行完成。	2021 年 05 月 10 日	1、《关于公司提起仲裁及财产保全的公告》(公告编号: 2021-007); 2、《关于公司收到仲裁裁决书的公告》(公告编号: 2021-031); 巨潮资讯网
子公司广州华欣电子科技有限公司起诉广州诚科商贸有限公司、广州君海商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、峻凌电子(东莞)有限公司、佛山市厦欣科技有限公司专利侵权案件。2019 年 12 月 10 日收到广州知识产权法院的一审判决, 判决驳回华欣诉讼请求。华欣提起上诉, 于 2020 年 6 月 9 日完成二审开庭。	1,000	否	案件审理中, 等待二审判决。2021 年 3 月 19 日, 我方收到最高人民法院的《责令提交证据通知书》, 要求被告上诉人提交侵权获利证据。	截至本公告披露日, 案件尚在审理过程中, 尚未出具判决。	不适用	不适用	不适用
子公司广州华欣电子科技有限公司广州诚科商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、峻凌电子(东莞)有限公司以及姜君德、徐翱等 12 名离职员工侵害技术秘密案件(2019 粤 73 知	1,000	否	截至本公告披露日, 案件尚在审理过程中。	截至本公告披露日, 案件尚在审理过程中, 尚未出具判决。	不适用	不适用	不适用

民初 1212 号), 于 2019 年 9 月 2 日被广州知识产权法院受理。于 2021 年 2 月 20 日收到最高人民法院关于汪日红提起的管辖权异议案件的裁定, 驳回上诉, 维持原管辖权的裁定。							
子公司广州华欣电子科技有限公司起诉广州诚科商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、佛山市厦欣科技有限公司以及姜君德、徐翱等 12 名离职员工侵害技术秘密案件(2019 粤 73 知民初 1560 号), 于 2019 年 11 月 5 日被广州知识产权法院受理。于 2020 年 11 月 19 日在广州知产院完成第一次开庭, 于 2021 年 3 月 29 日第二次开庭。	300	否	案件尚在审理过程中, 尚未出具判决。	截至本公告披露日, 案件尚在审理过程中, 尚未出具判决。	不适用	不适用	不适用

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到披露标准的诉讼、仲裁事项, 主要为子公司因专利侵权、合作方拖欠货款等事项形成的诉讼纠纷, 我方为原告	1,413.27	否	案件尚在审理过程中	案件尚在审理过程中	不适用	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建伯恩物业管理股份有限公司北京分公司	公司董事长实际控制的法人主体	采购	提供服务	市场议价	市场议价	0	0.00%	318	否	转账结算	-	-	不适用
合计				--	--	0	--	318	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类型	担保 物(如 有)	反担保 情况 (如有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保	担保类型	担保	反担	担保	是否	是否为关

	相关公告披露日期	担保额	期	金额		物(如有)	保情况(如有)	期	履行完毕	关联方担保
恒峰信息技术有限公司	2019年12月03日	10,000	2020年02月11日	1,545.51	连带责任担保			1年	是	否
广州华欣电子科技有限公司	2020年08月07日	4,000			连带责任担保			1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						1,545.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						1,545.51
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			0	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						0
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

由于新冠疫情的影响及双方发展重心发生调整，经公司2020年4月24日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过，公司与王静签订了《王静与三盛智慧教育科技股份有限公司关于山东三品恒大教育科技股份有限公司之股份回购协议》，双方同意原投资协议约定的第二次投资不再进行，公司第一次投资已持有的目标公司200万股股份由王静按照投资成本加对应利息（年化利息为12%）分三期进行回购。具体内容详见公司于2020年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于投资山东三品恒大教育科技股份有限公司的进展公告》。2020年5月19日公司召开2019年度股东大会，审议通过了上述事项。

《股份回购协议》生效后，王静仅履行了《股份回购协议》约定的第一期及第二期部分回购款，共计1,528.1288万元，第二期部分回购款和第三期全部回购款，王静未能及时支付。公司于2020年12月29日向北京仲裁委提起仲裁申请，具体内容详见公司于2021年1月22日在巨潮资讯网披露的《关于公司提起仲裁及财产保全的公告》。

本次仲裁于2021年3月30日开庭，公司于2021年5月9日收到北京仲裁委员会的《裁决书》（【2021】京仲案字第1207号），基本支持了公司的仲裁请求。具体内容详见公司于2021年5月10日在巨潮资讯网披露的《关于公司收到仲裁裁决书的公告》。截至目前，公司已经申请强制执行，法院在实施强制执行过程中。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	696,794	0.19%				41,603	41,603	738,397	0.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	696,794	0.19%				41,603	41,603	738,397	0.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	696,794	0.19%				41,603	41,603	738,397	0.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	373,609,661	99.81%				-41,603	-41,603	373,568,058	99.80%
1、人民币普通股	373,609,661	99.81%				-41,603	-41,603	373,568,058	99.80%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	374,306,455	100.00%						374,306,455	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、高管和离任董事、监事、高管的锁定股份发生了变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张辉	217,287		62,500	279,787	董事锁定股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
徐楚	195,920		50,000	245,920	高管锁定股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事和高管人员持有的有限售条件股份。
海洋	276,800	69,200		207,600	离任高管锁定股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除离任高管持有的有限售条件股份。
任毅人	3,037	759		2,278	离任独立董事锁定股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除离任董事持有的有限售条件股份。
周金林	3,750	938		2,812	离任监事锁定股份	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除离任监事持有的有限售条件股份。
合计	696,794	70,897	112,500	738,397	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,445	报告期末表决权恢复的优先股股	0	持有特别表	0
-------------	--------	----------------	---	-------	---



		东总数（如有）（参见注 8）				决权股份的 股东总数（如 有）		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有 有限 售条 件的 股 份 数 量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	27.20%	101,800,318	0		101,800,318	质押	71,250,000
王文清	境外自然人	3.36%	12,575,786	-3,110,000		12,575,786	质押	11,575,786
黄晋晋	境外自然人	1.57%	5,889,060	0		5,889,060		
刘胜坤	境内自然人	1.36%	5,087,600	-3,741,813		5,087,600		
杨天骄	境内自然人	0.98%	3,665,388	0		3,665,388		
刘昕	境内自然人	0.82%	3,066,940	0		3,066,940		
上海迎睿投资管理 有限公司	境内非国有法人	0.78%	2,931,228	0		2,931,228		
王伟	境内自然人	0.69%	2,595,150	0		2,595,150		
李松	境内自然人	0.62%	2,335,216	-112,450		2,335,216		
张瑛	境内自然人	0.61%	2,284,300	0		2,284,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况（如有）（参见 注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃 表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	101,800,318					人民币普通股	101,800,318	
王文清	12,575,786					人民币普通股	12,575,786	
黄晋晋	5,889,060					人民币普通股	5,889,060	
刘胜坤	5,087,600					人民币普通股	5,087,600	

杨天骄	3,665,388	人民币普通股	3,665,388
刘昕	3,066,940	人民币普通股	3,066,940
上海迎睿投资管理有限公司	2,931,228	人民币普通股	2,931,228
王伟	2,595,150	人民币普通股	2,595,150
李松	2,335,216	人民币普通股	2,335,216
张瑛	2,284,300	人民币普通股	2,284,300
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司第四大股东刘胜坤通过普通证券账户持有 1,087,600 股外,还通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股,实际合计持有 5,087,600 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：三盛智慧教育科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,144,449,936.87	1,177,354,355.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,840,794.61	
衍生金融资产		
应收票据	200,000.00	4,818,836.67
应收账款	138,238,532.06	162,616,207.60
应收款项融资		
预付款项	26,652,198.54	28,622,354.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,540,844.17	55,187,473.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	89,748,706.99	56,115,014.15
合同资产		

持有待售资产		19,130,040.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,232,850.04	26,652,777.89
流动资产合计	1,485,903,863.28	1,530,497,059.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,516,174.52	7,818,449.81
其他权益工具投资	16,410,391.52	16,410,391.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,098,752.43	40,698,887.91
固定资产	76,027,329.27	80,419,880.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	90,488,761.71	
无形资产	133,382,508.62	140,548,689.65
开发支出	5,425,837.24	3,911,437.49
商誉	92,775,611.55	92,775,611.55
长期待摊费用	35,826,250.39	37,084,226.34
递延所得税资产	25,712,771.74	20,999,420.39
其他非流动资产	240,038.69	760,796.46
非流动资产合计	529,904,427.68	441,427,791.54
资产总计	2,015,808,290.96	1,971,924,850.84
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,455,054.00
应付账款	75,314,508.61	84,716,105.09

预收款项		
合同负债	34,665,717.78	33,462,915.60
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	4,908,927.75	12,065,947.38
应交税费	2,289,986.47	2,572,002.77
其他应付款	8,145,831.96	5,848,190.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,559,329.87	10,478,022.03
流动负债合计	147,884,302.44	174,598,237.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	92,475,790.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,227,796.70	5,636,517.01
递延收益		
递延所得税负债	2,008,482.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,712,069.22	5,636,517.01
负债合计	247,596,371.66	180,234,754.07
所有者权益：		
股本	374,306,455.00	374,306,455.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,874,578,098.79	1,874,578,098.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,157,086.14	8,157,086.14
一般风险准备		
未分配利润	-537,304,198.76	-509,802,753.21
归属于母公司所有者权益合计	1,719,737,441.17	1,747,238,886.72
少数股东权益	48,474,478.13	44,451,210.05
所有者权益合计	1,768,211,919.30	1,791,690,096.77
负债和所有者权益总计	2,015,808,290.96	1,971,924,850.84

法定代表人：林荣滨

主管会计工作负责人：曹磊

会计机构负责人：管红明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	44,703,734.66	149,250,258.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	41,854.53
应收款项融资		
预付款项		384,040.88
其他应收款	671,649,466.33	489,945,404.67
其中：应收利息		
应收股利	42,812,721.28	57,632,509.27
存货		
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	507,016.36	38,104.55
流动资产合计	716,860,217.35	639,659,663.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,067,142,024.75	1,061,101,144.53
其他权益工具投资	800,000.00	800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,098,752.43	40,698,887.91
固定资产	41,568,622.23	42,288,995.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,937,484.01	50,638,820.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,264,269.82	7,714,407.51
递延所得税资产		
其他非流动资产	240,038.69	
非流动资产合计	1,208,051,191.93	1,203,242,255.91
资产总计	1,924,911,409.28	1,842,901,918.99
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	278,831.85	4,740,331.85
预收款项		
合同负债	1,184,161.05	305,979.06
应付职工薪酬	1,022,632.05	1,850,839.70
应交税费	122,059.60	187,171.83
其他应付款	263,201,627.54	162,902,023.91

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	59,208.05	120,134.51
流动负债合计	265,868,520.14	170,106,480.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	265,868,520.14	170,106,480.86
所有者权益：		
股本	374,306,455.00	374,306,455.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,976,188,531.16	1,976,188,531.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,087,522.54	8,087,522.54
未分配利润	-699,539,619.56	-685,787,070.57
所有者权益合计	1,659,042,889.14	1,672,795,438.13
负债和所有者权益总计	1,924,911,409.28	1,842,901,918.99

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	173,543,904.91	128,750,909.36
其中：营业收入	173,543,904.91	128,750,909.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	170,945,923.93	133,673,500.76
其中：营业成本	107,423,264.85	72,945,450.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,737,161.70	1,469,269.74
销售费用	11,150,284.47	13,072,218.44
管理费用	38,916,896.80	40,749,681.26
研发费用	15,781,494.43	13,209,849.74
财务费用	-4,063,178.32	-7,772,969.33
其中：利息费用	3,978,192.65	6,305,461.60
利息收入	9,582,045.08	14,155,213.22
加：其他收益	99,410.38	1,519,873.55
投资收益（损失以“-”号填列）	1,059,608.94	-528,026.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,052,275.29	-983,339.20
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）	-27,198,671.40	-8,671,025.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,818.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17,591.67	-40,670.46

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,459,262.77	-12,644,258.75
加：营业外收入	2,682,449.09	2,575,677.88
减：营业外支出	41,045.79	221,481.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,817,859.47	-10,290,062.61
减：所得税费用	204,731.59	-1,715,998.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,022,591.06	-8,574,064.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,022,591.06	-8,574,064.59
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-25,970,948.70	-10,499,316.87
2.少数股东损益	4,948,357.64	1,925,252.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-21,022,591.06	-8,574,064.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,970,948.70	-10,499,316.87
归属于少数股东的综合收益总额	4,948,357.64	1,925,252.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0694	-0.0281

(二) 稀释每股收益	-0.0694	-0.0281
------------	---------	---------

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

法定代表人：林荣滨

主管会计工作负责人：曹磊

会计机构负责人：管红明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	10,667,407.23	5,199,708.05
减：营业成本	1,409,361.38	1,047,148.39
税金及附加	1,221,335.01	1,005,383.29
销售费用		
管理费用	13,758,311.04	12,450,466.55
研发费用	1,478,250.66	1,131,635.85
财务费用	3,176,892.33	2,485,268.32
其中：利息费用	3,742,333.33	5,573,208.58
利息收入	568,139.27	3,751,624.27
加：其他收益	22,000.00	73,144.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-709,119.78	-398,416.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-709,119.78	-636,120.06
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）	-3,118,686.02	47,956.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,182,548.99	-13,197,509.78
加：营业外收入	430,000.00	170.28
减：营业外支出		800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,752,548.99	-13,198,139.50
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,752,548.99	-13,198,139.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,752,548.99	-13,198,139.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-13,752,548.99	-13,198,139.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,861,969.15	182,204,982.87
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	635,703.40	3,200,817.89
收到其他与经营活动有关的现金	9,152,819.60	16,579,383.40
经营活动现金流入小计	207,650,492.15	201,985,184.16
购买商品、接受劳务支付的现金	145,234,006.87	127,492,083.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,601,312.85	50,803,070.02
支付的各项税费	8,260,759.29	10,425,199.39
支付其他与经营活动有关的现金	20,091,592.12	24,949,829.65
经营活动现金流出小计	224,187,671.13	213,670,182.24
经营活动产生的现金流量净额	-16,537,178.98	-11,684,998.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,130,040.38	25,087,740.00
取得投资收益收到的现金		119,327.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,493,039.62	144,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,623,080.00	25,351,767.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,055,777.25	13,495,204.91
投资支付的现金	23,450,000.00	12,300,000.00
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	35,505,777.25	25,795,204.91
投资活动产生的现金流量净额	-4,882,697.25	-443,437.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,800.00
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	400,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		19,723,266.00
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	19,733,066.00
偿还债务支付的现金	415,455,054.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,968,583.33	14,150,764.03
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		5,074,326.00
筹资活动现金流出小计	419,423,637.33	19,225,090.03
筹资活动产生的现金流量净额	-19,423,637.33	507,975.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,833.55	161,829.50
五、现金及现金等价物净增加额	-40,938,347.11	-11,458,630.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,177,354,256.87	1,288,516,166.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,136,415,909.76	1,277,057,536.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,837,417.94	11,637,631.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	102,202,262.37	119,437,141.47
经营活动现金流入小计	114,039,680.31	131,074,773.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,222,471.00	9,139,722.56
支付的各项税费	1,780,256.79	1,641,675.95
支付其他与经营活动有关的现金	208,368,475.13	386,616,523.95
经营活动现金流出小计	217,371,202.92	397,397,922.46
经营活动产生的现金流量净额	-103,331,522.61	-266,323,149.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,287,740.00
取得投资收益收到的现金	14,819,787.99	6,586,572.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		589.54
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,319,787.99	11,874,901.54



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,041,878.57	876,573.45
投资支付的现金	6,750,000.00	10,200.00
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	12,791,878.57	886,773.45
投资活动产生的现金流量净额	2,527,909.42	10,988,128.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,742,333.33	13,418,511.01
支付其他与筹资活动有关的现金		5,074,326.00
筹资活动现金流出小计	403,742,333.33	18,492,837.01
筹资活动产生的现金流量净额	-3,742,333.33	-18,492,837.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-577.27	942.53
五、现金及现金等价物净增加额	-104,546,523.79	-273,826,915.70
加：期初现金及现金等价物余额	149,250,258.45	419,545,097.06
六、期末现金及现金等价物余额	44,703,734.66	145,718,181.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年年末余额	374,306,455.00				1,874,578,098.79				8,157,086.14		-509,802,753.21		1,747,238.88	44,451,210.05	1,791,690,096.77	
加：会计政策变更											-1,530,496.85		-1,530,496.85	-925,089.56	-2,455,586.41	
前期																

差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	374,306,455.00				1,874,578,098.79				8,157,086.14			-511,333,250.06		1,745,708,389.87	43,526,120.49	1,789,234,510.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)												-25,970,948.70		-25,970,948.70	4,948,357.64	-21,022,591.06
(一)综合收益总额												-25,970,948.70		-25,970,948.70	4,948,357.64	-21,022,591.06
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
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																



	5.00				8.10	0					18		2.42		65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-858,600.00				-4,198,568.17	-5,074,326.00					-18,041,285.97		-18,024,128.14	1,935,052.28	-16,089,075.86
（一）综合收益总额											-10,499,316.87		-10,499,316.87	1,925,252.28	-8,574,064.59
（二）所有者投入和减少资本	-858,600.00				-4,198,568.17	-5,074,326.00							17,157.83	9,800.00	26,957.83
1. 所有者投入的普通股														9,800.00	9,800.00
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	-858,600.00				-4,215,726.00	-5,074,326.00									
4. 其他					17,157.83								17,157.83		17,157.83
（三）利润分配											-7,541,969.10		-7,541,969.10		-7,541,969.10
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,541,969.10		-7,541,969.10		-7,541,969.10
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）															





2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	374,306,455.00				1,976,188,531.16				8,087,522.54	-699,539,619.56		1,659,042,889.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	377,098,455.00				1,986,960,578.33	16,556,560.00			8,087,522.54	20,110,507.57		2,375,700,503.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	377,098,455.00				1,986,960,578.33	16,556,560.00			8,087,522.54	20,110,507.57		2,375,700,503.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-858,600.00				-4,198,568.17	-5,074,326.00				-20,740,108.60		-20,722,950.77
(一)综合收益总额										-13,198,139.50		-13,198,139.50
(二)所有者投入和减少资本	-858,600.00				-4,198,568.17	-5,074,326.00						17,157.83
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-858,600.00				-4,215,726.00	-5,074,326.00						0.00
4. 其他					17,157.83							17,157.83

(三)利润分配										-7,541,969.10		-7,541,969.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,541,969.10		-7,541,969.10
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	376,239,855.00				1,982,762,010.16	11,482,234.00			8,087,522.54	-629,601.03		2,354,977,552.67

### 三、公司基本情况

三盛智慧教育科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2009年6月25日由北京汇冠新技术有限公司以整体改制方式变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为:91110000754166859U。2011年12月29日在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业类。公司法定代表人:林荣滨。

截至2021年6月30日止,本公司累计发行股本总数374,306,455股,注册资本为374,306,455元。



注册地：北京市海淀区西北旺东路10号院东区21号楼6层101-601。

公司经营范围：计算机及电子设备、计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售通信设备、计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；资产管理；项目投资；投资管理；生产计算机及电子设备、通信设备（不在北京地区开展经营活动）；教育咨询（中介服务除外）；软件开发；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）。

本公司的实际控制人是林荣滨先生和程璇女士。

截至2021年6月30日，本公司共有子公司及其附属公司14家，详见本附注九“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司管理层对公司自报告年末起至少 12个月的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续假设为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，

即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇

率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付票据、因购买商品产生的应付账款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失。

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账

面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

(1) 应收票据确定组合的依据及计算预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
银行承兑汇票	由银行承诺到期付款的汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
商业承兑汇票	由除银行外其他公司承诺到期付款的汇票	

(2) 应收账款确定组合的依据及计算预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
账龄组合	除下述组合外的不单独计提坏账准备的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
关联方往来	关联方之间的往来款项	

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据及计算预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
账龄组合	除下述组合外的不单独计提坏账准备的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方往来	关联方之间的往来款项	
信用风险较低组合	房屋租赁押金、备用金及出口退税等信用风险较低的应收款项	

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本、低值易耗品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均计价；项目成本中领用材料时，按个别认定法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

## 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。



已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

电子设备及其他	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
---------	-------	-----	------	-------------

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。（4）大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量 在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量 在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司的无形资产主要包括土地使用权、专利及专用技术、软件著作权、电脑软件，土地使用权按土地证年限摊销；专用及专用技术按预计使用年限摊销；软件著作权按5-10年摊销；电脑软件按3-5年摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企

业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 25、租赁负债

(1) 租赁负债的确认条件 在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；

(2) 租赁负债的的会计处理方法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。

## 26、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 27、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）本公司的收入确认方法：

①出口销售：货物由公司指定的承运人运至海关，由报关代理公司代理报关通关后，即完成交货义务。财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证，并与海关电子口岸信息系统中的报关情况进行核对后确认销售收入。

②国内销售：货物由客户或者公司委托的承运人运送至客户指定地点，客户向公司确认收到货物后，确认销售收入。

③系统集成项目，相关服务已完成、设备已交付，取得购买方对该项目的验收报告时，确认项目收入。

④自行开发研制的软件产品，不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

⑤技术服务业务，在已根据合同约定提供了相应服务，取得相关的收款依据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

⑥国际教育服务业务，由本公司直接收取服务费的业务按月匀期按收取服务费全额（扣除增值税）确认收入；由合作方收取服务费的业务按月匀期按由合作方收取的服务费净额确认收入。

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

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，该政府补助划分为与收益相关。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。



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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 所得税费用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

#### (2) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号--租赁>的通知》（财会〔2018〕35号，以下简称“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。	第四届董事会第二十九次会议审议通过。	

根据新租赁准则要求，公司自2021年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不重述2020年末可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。

执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响如下：

报表项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整金额
资产			

预付款项	28,622,354.29	22,078,687.20	-6,543,667.09
使用权资产		90,024,771.01	90,024,771.01
负债			
租赁负债		85,936,690.33	85,936,690.33
所有者权益			
未分配利润	-509,802,753.21	-511,333,250.06	-1,530,496.85
少数股东权益	44,451,210.05	43,526,120.49	-925,089.56

## (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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,177,354,355.07	1,177,354,355.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,818,836.67	4,818,836.67	
应收账款	162,616,207.60	162,616,207.60	
应收款项融资			
预付款项	28,622,354.29	22,078,687.20	-6,543,667.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,187,473.25	55,187,473.25	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	56,115,014.15	56,115,014.15	
合同资产			
持有待售资产	19,130,040.38	19,130,040.38	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,652,777.89	26,652,777.89	
流动资产合计	1,530,497,059.30	1,523,953,392.21	-6,543,667.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,818,449.81	7,818,449.81	
其他权益工具投资	16,410,391.52	16,410,391.52	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,698,887.91	40,698,887.91	
固定资产	80,419,880.42	80,419,880.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		90,024,771.01	90,024,771.01
无形资产	140,548,689.65	140,548,689.65	
开发支出	3,911,437.49	3,911,437.49	
商誉	92,775,611.55	92,775,611.55	
长期待摊费用	37,084,226.34	37,084,226.34	
递延所得税资产	20,999,420.39	20,999,420.39	
其他非流动资产	760,796.46	760,796.46	
非流动资产合计	441,427,791.54	531,452,562.55	90,024,771.01
资产总计	1,971,924,850.84	2,055,405,954.76	83,481,103.92
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	15,455,054.00	15,455,054.00	
应付账款	84,716,105.09	84,716,105.09	
预收款项			
合同负债	33,462,915.60	33,462,915.60	
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	12,065,947.38	12,065,947.38	
应交税费	2,572,002.77	2,572,002.77	
其他应付款	5,848,190.19	5,848,190.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	10,478,022.03	10,478,022.03	
流动负债合计	174,598,237.06	174,598,237.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		85,936,690.33	85,936,690.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,636,517.01	5,636,517.01	
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	5,636,517.01	91,573,207.34	85,936,690.33

负债合计	180,234,754.07	266,171,444.40	85,936,690.33
所有者权益：			
股本	374,306,455.00	374,306,455.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,874,578,098.79	1,874,578,098.79	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,157,086.14	8,157,086.14	
一般风险准备			
未分配利润	-509,802,753.21	-511,333,250.06	-1,530,496.85
归属于母公司所有者权益合计	1,747,238,886.72	1,745,708,389.87	-1,530,496.85
少数股东权益	44,451,210.05	43,526,120.49	-925,089.56
所有者权益合计	1,791,690,096.77	1,789,234,510.36	-2,455,586.41
负债和所有者权益总计	1,971,924,850.84	2,055,405,954.76	83,481,103.92

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	149,250,258.45	149,250,258.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	41,854.53	41,854.53	
应收款项融资			
预付款项	384,040.88	384,040.88	
其他应收款	489,945,404.67	489,945,404.67	
其中：应收利息			
应收股利	57,632,509.27	57,632,509.27	
存货			
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	38,104.55	38,104.55	
流动资产合计	639,659,663.08	639,659,663.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,061,101,144.53	1,061,101,144.53	
其他权益工具投资	800,000.00	800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	40,698,887.91	40,698,887.91	
固定资产	42,288,995.49	42,288,995.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,638,820.47	50,638,820.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,714,407.51	7,714,407.51	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,203,242,255.91	1,203,242,255.91	
资产总计	1,842,901,918.99	1,842,901,918.99	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,740,331.85	4,740,331.85	
预收款项			
合同负债	305,979.06	305,979.06	
应付职工薪酬	1,850,839.70	1,850,839.70	

应交税费	187,171.83	187,171.83	
其他应付款	162,902,023.91	162,902,023.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	120,134.51	120,134.51	
流动负债合计	170,106,480.86	170,106,480.86	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	170,106,480.86	170,106,480.86	
所有者权益：			
股本	374,306,455.00	374,306,455.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,976,188,531.16	1,976,188,531.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,087,522.54	8,087,522.54	
未分配利润	-685,787,070.57	-685,787,070.57	
所有者权益合计	1,672,795,438.13	1,672,795,438.13	



负债和所有者权益总计	1,842,901,918.99	1,842,901,918.99
------------	------------------	------------------

调整情况说明

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，或按 3%、5% 的征收率缴纳增值税
城市维护建设税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴
企业所得税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
教育费附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三盛智慧教育科技股份有限公司	25%
北京汇冠触摸技术有限公司	15%
广东汇冠新技术有限公司（以下简称“汇冠新技术”）	25%
广州华欣电子科技有限公司	15%
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	25%
广东三盛智慧教育投资有限公司	25%
广东三盛智慧教育科技投资有限公司	25%
恒峰信息技术有限公司	15%
广州恒峰智能信息科技有限公司	25%
广东智慧课堂云计算有限公司	25%
广东现代智慧教育研究院	25%
三盛（福建）教育投资集团有限公司	25%
平潭三盛智慧教育投资有限公司	25%
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	15%
北京中育剑桥教育科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

优惠税负及批文:

子公司北京触摸、广州华欣、恒峰信息、中育贝拉、中育剑桥为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，适用的企业所得税税率为15%。

子公司北京触摸、恒峰信息依据《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〔2017〕100号，公司销售自行开发生产的软件产品，按照13%的增值税税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分，实行增值税即征即退政策。

子公司广州华欣、恒峰信息、北京触摸、中育贝拉、中育剑桥根据企业所得税法及其实施细则和财政部财税〔2018〕99号文件的规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的175%摊销。

子公司恒峰信息根据财政部、国家税务总局文件财税〔2013〕37号文《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》附件3：《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策》的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司已于2013年12月在广州市天河区国家税务局办理减免税备案登记。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,171.33	141,911.28
银行存款	1,136,297,875.99	1,177,211,483.15
其他货币资金	8,034,889.55	960.64
合计	1,144,449,936.87	1,177,354,355.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	98.35	98.20

其他说明

本公司其他货币资金为保函保证金、支付宝余额及利息；保函保证金98.35元使用受限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	7,840,794.61	
其中：		
银行短期理财产品	7,840,794.61	
其中：		

合计	7,840,794.61
----	--------------

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	4,668,591.30
商业承兑票据		150,245.37
合计	200,000.00	4,818,836.67

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						158,153.02		7,907.65	5.00%	150,245.37
其中：										
合计						158,153.02		7,907.65	5.00%	150,245.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2021年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	7,907.65		7,907.65			0.00
合计	7,907.65		7,907.65			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,327,610.54	4.89%	10,327,610.54	100.00%	0.00	13,134,797.34	6.12%	10,594,216.95	80.66%	2,540,580.39
其中：										
单项计提	10,327,610.54	4.89%	10,327,610.54	100.00%	0.00	13,134,797.34	6.12%	10,594,216.95	80.66%	2,540,580.39
按组合计提坏账准备的应收账款	200,923,091.16	95.11%	62,684,559.10	31.20%	138,238,532.06	201,417,503.89	93.88%	41,341,876.68	20.53%	160,075,627.21
其中：										
账龄组合	197,178,261.27	93.34%	62,684,559.10	31.79%	134,493,702.17	197,832,529.99	92.21%	41,341,876.68	20.90%	156,490,653.31
关联方组合	3,744,829.89	1.77%	0.00	0.00%	3,744,829.89	3,584,973.90	1.67%		0.00%	3,584,973.90

合计	211,250,701.70	100.00%	73,012,169.64	34.56%	138,238,532.06	214,552,301.23	100.00%	51,936,093.63	24.21%	162,616,207.60
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：10,327,610.54

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
清远市博爱学校	871,517.40	871,517.40	100.00%	无收回可能性
广东云领信息技术有限公司	3,489,400.00	3,489,400.00	100.00%	2020 年注销，无收回可能性
浙江同力服装有限公司	2,103,082.00	2,103,082.00	100.00%	无收回可能性
烟台海颐软件股份有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	无收回可能性
广州市英隆电脑科技有限公司	3,263,611.14	3,263,611.14	100.00%	对方公司财务困难
合计	10,327,610.54	10,327,610.54	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：62,684,559.10

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,789,951.83	1,789,497.59	5.00%
1 至 2 年	64,076,825.61	6,407,682.56	10.00%
2-3 年	61,177,292.68	18,353,187.80	30.00%
3 年以上	36,134,191.15	36,134,191.15	100.00%
合计	197,178,261.27	62,684,559.10	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	3,744,829.89		0.00%
合计	3,744,829.89	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	35,789,951.83
1 至 2 年	65,746,880.50
2 至 3 年	63,252,067.68
3 年以上	46,461,801.69
3 至 4 年	35,469,364.46
4 至 5 年	6,610,216.39
5 年以上	4,382,220.84
合计	211,250,701.70

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	51,936,093.63	21,270,049.49	193,973.48			73,012,169.64
合计	51,936,093.63	21,270,049.49	193,973.48			73,012,169.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

亚玛逊信息设备（广州）有限公司	40,977,902.00	19.40%	12,293,370.60
延津智慧教育科技有限公司	32,473,690.00	15.37%	3,247,369.00
深圳捷易建设集团有限公司	19,387,157.82	9.18%	5,816,147.35
巨鹏信息科技有限公司	15,107,116.73	7.15%	7,421,588.25
揭阳市揭东第一中学	9,612,049.50	4.55%	9,383,680.38
合计	117,557,916.05	55.65%	

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,210,461.93	60.82%	13,329,320.74	60.37%
1 至 2 年	4,918,834.72	18.46%	8,713,909.82	39.47%
2 至 3 年	5,487,501.89	20.59%	56.64	0.00%
3 年以上	35,400.00	0.13%	35,400.00	0.16%
合计	26,652,198.54	--	22,078,687.20	--

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：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	比例%	账龄	未结算原因
微运营（广州）互联网科技股份有限公司	非关联方	4,893,838.50	18.36%	1-2年	货物尚未提供
深圳市乐活人生文化传播有限公司	非关联方	4,820,000.00	18.08%	1年以内	服务尚未提供
深圳市金石堂投资有限公司	非关联方	4,048,000.00	15.19%	1年以内	服务尚未提供
广州成普电子科技有限公司	非关联方	3,300,000.00	12.38%	1年以内	货物尚未提供
广东麦贝科技有限公司	非关联方	3,000,000.00	11.26%	2-3年	货物尚未提供
合计		20,061,838.50	75.27%		

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,540,844.17	55,187,473.25
合计	47,540,844.17	55,187,473.25

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	2,133,733.13	2,031,245.97
保证金	17,796,705.63	20,640,226.89
备用金	2,771,649.08	2,746,656.64
代收代垫款	151,638.92	250,799.61
其他	1,857,577.11	58,500.80
股权回购款	63,350,000.00	63,850,000.00
合计	88,061,303.87	89,577,429.91

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	385.85	2,977,000.00	31,412,570.81	34,389,956.66
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		3,010,000.00	3,120,888.89	6,130,888.89
本期转回	385.85			385.85
2021 年 6 月 30 日余额	0.00	5,987,000.00	34,533,459.70	40,520,459.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

2019年11月，公司收购山东三品恒大教育科技股份有限公司（以下简称“恒大教育”、“目标公司”）10%股权（对应200万股股份）。由于新冠疫情的影响及双方发展重心发生调整，公司于2020年4月与王静签订了《王静与三盛智慧教育科技股份有限公司关于山东三品恒大教育科技股份有限公司之股份回购协议》，双方同意公司投资目标公司200万股股份由王静分期进行回购。

王静仅部分履行了《股份回购协议》约定的回购款，合计支付本金及利息1,578.13元，余款未支付。公司于2020年12月29日向北京仲裁委提起仲裁申请，北京仲裁委已基本支持了公司的仲裁请求。公司已经申请强制执行，目前法院在实施强制执行过程中。公司应收王静股权回购款本金6,335万元，累计计提了坏账准备3,166.68万元。

按账龄披露

单位：元



账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,758,238.29
1 至 2 年	910,438.56
2 至 3 年	7,477,853.17
3 年以上	9,914,773.85
3 至 4 年	9,894,773.85
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	0.00
合计	88,061,303.87

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	34,389,956.66	6,130,888.89	385.85			40,520,459.70
合计	34,389,956.66	6,130,888.89	385.85			40,520,459.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东三品恒大教育科技股份有限公司	股权回购款	63,350,000.00	1 年以内	71.94%	31,666,819.70
广州和盈投资有限公司	保证金	3,000,000.00	3-4 年	3.41%	3,000,000.00
深圳市乐学网络教育科技有限公司	保证金	2,100,000.00	3-4 年	2.38%	2,100,000.00
广州云创优信息技术有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	2.27%	2,000,000.00
深圳市宏晟天成管理咨询有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	2.27%	
合计	--	72,450,000.00	--	82.27%	38,766,819.70

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	38,693,544.62	132,515.21	38,561,029.41	18,137,996.69	132,515.21	18,005,481.48
库存商品	14,771,684.28	1,641,043.64	13,130,640.64	11,540,664.47	1,641,043.64	9,899,620.83
合同履约成本	33,866,326.14	345,720.64	33,520,605.50	27,837,455.77	345,720.64	27,491,735.13
发出商品	1,047,437.72		1,047,437.72	38,019.48		38,019.48
委托加工物资	3,488,993.72		3,488,993.72	680,157.23		680,157.23
合计	91,867,986.48	2,119,279.49	89,748,706.99	58,234,293.64	2,119,279.49	56,115,014.15

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	132,515.21					132,515.21
库存商品	1,641,043.64					1,641,043.64
合同履约成本	345,720.64					345,720.64
合计	2,119,279.49					2,119,279.49

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
对福建匠心恒一教育科技有限公司的股权投资	0.00		0.00		0.00	2021年02月23日
合计	0.00		0.00	0.00		--

其他说明：

公司二级子公司平潭三盛智慧教育投资有限公司转让所持有的福建匠心恒一教育科技有限公司30%的股权投资，已于2021

年2月收到2,110.11万元股权转让款。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	31,077,582.75	26,649,821.65
其他	155,267.29	2,956.24
合计	31,232,850.04	26,652,777.89

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科加触控技术有限公司	1,197,996.04			-321,931.03						876,065.01	3,724,454.79
杭州学能科技有限公司	6,620,453.77			-343,155.51						6,277,298.26	
潍坊格兰纳达教育科技有限公司		6,750,000.00		-387,188.75						6,362,811.25	
小计	7,818,449.81	6,750,000.00		-1,052,275.29						13,516,174.52	3,724,454.79
合计	7,818,449.81	6,750,000.00		-1,052,275.29						13,516,174.52	3,724,454.79

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

和睿资产管理（北京）有限公司	800,000.00	800,000.00
云南励文科技发展有限公司	102,500.00	102,500.00
广州视荣投资管理有限公司	12,361,761.58	12,361,761.58
北京西普阳光教育科技股份有限公司	3,000,033.85	3,000,033.85
天津柚子网络科技有限公司	3,055.72	3,055.72
北京友才网络科技有限公司	143,040.37	143,040.37
合计	16,410,391.52	16,410,391.52

分项披露本期非交易性权益工具投资

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,859,957.38			46,859,957.38
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	46,859,957.38			46,859,957.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,161,069.47			6,161,069.47
2.本期增加金额	600,135.48			600,135.48
(1) 计提或摊销	600,135.48			600,135.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,761,204.95			6,761,204.95
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,098,752.43			40,098,752.43
2.期初账面价值	40,698,887.91			40,698,887.91

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	76,027,329.27	80,419,880.42
合计	76,027,329.27	80,419,880.42

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	63,969,326.71	11,514,660.28	7,788,520.48	41,315,876.26	124,588,383.73
2.本期增加金额	0.00	335,955.75	123,866.89	400,011.21	859,833.85
(1) 购置	0.00	335,955.75	123,866.89	400,011.21	859,833.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	769,230.75	0.00	391,677.77	1,160,908.52
(1) 处置或报废	0.00	769,230.75	0.00	391,677.77	1,160,908.52
4.期末余额	63,969,326.71	11,081,385.28	7,912,387.37	41,324,209.70	124,287,309.06
二、累计折旧					
1.期初余额	6,443,673.22	8,884,606.52	5,945,251.84	22,894,971.73	44,168,503.31
2.本期增加金额	716,788.02	354,856.67	430,044.65	3,677,489.27	5,179,178.61
(1) 计提	716,788.02	354,856.67	430,044.65	3,677,489.27	5,179,178.61
3.本期减少金额	0.00	730,769.22	0.00	356,932.91	1,087,702.13

(1) 处置或报废	0.00	730,769.22	0.00	356,932.91	1,087,702.13
4.期末余额	7,160,461.24	8,508,693.97	6,375,296.49	26,215,528.09	48,259,979.79
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	56,808,865.47	2,572,691.31	1,537,090.88	15,108,681.61	76,027,329.27
2.期初账面价值	57,525,653.49	2,630,053.76	1,843,268.64	18,420,904.53	80,419,880.42

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	使用权资产	合计
1.期初余额	113,816,562.07	113,816,562.07
2.本期增加金额	5,755,915.17	5,755,915.17
4.期末余额	119,572,477.24	119,572,477.24
1.期初余额	23,791,791.06	23,791,791.06
2.本期增加金额	5,291,924.47	5,291,924.47
(1) 计提	5,291,924.47	5,291,924.47
4.期末余额	29,083,715.53	29,083,715.53
1.期末账面价值	90,488,761.71	90,488,761.71
2.期初账面价值	90,024,771.01	90,024,771.01

其他说明：

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,772,890.07	27,769,755.85		122,187,797.24	38,396,504.53	246,126,947.69

2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	57,772,890.07	27,769,755.85		122,187,797.24	38,396,504.53	246,126,947.69
二、累计摊销						
1.期初余额	8,473,357.21	23,155,801.16		14,945,160.74	12,192,802.19	58,767,121.30
2.本期增加金额	577,728.90	1,440,999.18		3,530,526.06	1,616,926.89	7,166,181.03
(1) 计提	577,728.90	1,440,999.18		3,530,526.06	1,616,926.89	7,166,181.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,051,086.11	24,596,800.34		18,475,686.80	13,809,729.08	65,933,302.33
三、减值准备						
1.期初余额				46,811,136.74		46,811,136.74
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				46,811,136.74		46,811,136.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	48,721,803.96	3,172,955.51		56,900,973.70	24,586,775.45	133,382,508.62
2.期初账面价值	49,299,532.86	4,613,954.69		60,431,499.76	26,203,702.34	140,548,689.65

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。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
IX5000 多点大屏开发项	2,096,839.49	621,446.90						2,718,286.39

目								
智慧教育大数据平台	1,118,721.81	560,554.34						1,679,276.15
ALL-IN-ONE 非接触式人脸识别体温监测一体机	695,876.19	332,398.51						1,028,274.70
合计	3,911,437.49	1,514,399.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,425,837.24

其他说明

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州华欣电子科技有限公司	7,985,553.00					7,985,553.00
恒峰信息技术有限公司	676,501,032.67					676,501,032.67
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	109,224,627.67					109,224,627.67
合计	793,711,213.34					793,711,213.34

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
恒峰信息技术有限公司	676,501,032.67					676,501,032.67
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	24,434,569.12					24,434,569.12
合计	700,935,601.79					700,935,601.79



商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,665,415.30	726,734.28	1,409,990.70	0.00	14,982,158.88
微软软件使用费	3,340.43	27,433.63	5,626.57	0.00	25,147.49
互联网接入服务费	82,907.96	0.00	36,596.38	24,528.22	21,783.36
校区工程	18,170,642.07	1,601,940.53	1,049,915.40	0.00	18,722,667.20
运维服务费	1,519,586.24	0.00	767,915.24	0.00	751,671.00
其他	1,642,334.34	0.00	319,511.88	0.00	1,322,822.46
合计	37,084,226.34	2,356,108.44	3,589,556.17	24,528.22	35,826,250.39

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,930,446.16	1,458,571.92	9,930,446.16	1,458,571.92
内部交易未实现利润	75,890.54	14,881.71	75,890.54	14,881.71
可抵扣亏损	73,844,685.35	11,696,057.49	64,970,973.95	10,194,616.10
无形资产摊销年限	5,040,605.00	252,030.25	4,892,961.58	244,648.08
预计负债	5,227,796.70	784,169.51	5,636,517.01	845,477.55
信用减值准备	78,481,518.23	11,507,060.86	53,623,789.29	8,241,225.03
合计	172,600,941.98	25,712,771.74	139,130,578.53	20,999,420.39

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计提利息产生的应纳税暂时性差异	8,033,928.76	2,008,482.19		
合计	8,033,928.76	2,008,482.19		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,712,771.74		20,999,420.39
递延所得税负债		2,008,482.19		

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	775,665,439.89	775,665,439.89
可抵扣亏损	123,296,427.38	114,126,713.85
合计	898,961,867.27	889,792,153.74

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	14,247,323.54	11,562,717.84	
2022	73,802,109.48	73,802,109.48	
2023	3,934,611.61	3,934,611.61	
2024	4,355,527.64	6,780,253.64	
2025	17,782,320.01	18,047,021.28	
2026	9,174,535.10		
合计	123,296,427.38	114,126,713.85	--

其他说明：

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	240,038.69		240,038.69	760,796.46		760,796.46
合计	240,038.69		240,038.69	760,796.46		760,796.46

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

子公司恒峰信息与中国银行广州开发区支行签订一年期借款合同，借款金额为1,000万元，借款期限为2020年12月14日至2021年12月13日，由刘胜坤提供连带责任保证担保。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
信用证		15,455,054.00
合计		15,455,054.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外购材料、商品及服务款	74,352,402.76	78,886,459.26
资产购置及设备款	962,105.85	5,829,645.83
合计	75,314,508.61	84,716,105.09

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

网易（杭州）网络有限公司	3,784,358.48	合同未结算
黄石市恒信智能科技有限公司	3,333,000.00	合同未结算
广东格灵教育信息技术有限公司	3,281,098.40	合同未结算
广州铭诚计算机科技有限公司	932,953.00	合同未结算
三明市载德教学设备有限公司	841,139.15	合同未结算
合计	12,172,549.03	--

其他说明：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	34,665,717.78	33,462,915.60
合计	34,665,717.78	33,462,915.60

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,065,940.15	41,220,277.89	48,790,237.16	4,495,980.88
二、离职后福利-设定提存计划	7.23	2,870,106.22	2,724,166.58	145,946.87
三、辞退福利	0.00	1,220,578.74	953,578.74	267,000.00
合计	12,065,947.38	45,310,962.85	52,467,982.48	4,908,927.75

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,851,341.18	37,061,577.56	44,580,437.26	4,332,481.48
2、职工福利费	0.00	202,588.41	202,588.41	0.00
3、社会保险费	93,731.36	1,849,530.39	1,891,511.65	51,750.10
其中：医疗保险费	71,007.72	1,717,731.96	1,740,825.12	47,914.56

工伤保险费	0.00	41,875.32	38,882.17	2,993.15
生育保险费	22,723.64	89,923.11	111,804.36	842.39
4、住房公积金	50,524.00	1,801,654.12	1,822,334.00	29,844.12
5、工会经费和职工教育经费	70,343.61	304,927.41	293,365.84	81,905.18
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,065,940.15	41,220,277.89	48,790,237.16	4,495,980.88

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	2,778,394.82	2,636,901.45	141,493.37
2、失业保险费	7.23	91,711.40	87,265.13	4,453.50
合计	7.23	2,870,106.22	2,724,166.58	145,946.87

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	253,124.75	1,123,549.25
企业所得税	1,581,753.02	671,749.98
个人所得税	274,353.53	579,218.24
城市维护建设税	52,138.48	97,333.01
印花税	58,301.23	30,628.70
教育费附加	37,177.85	69,523.59
其他	33,137.61	
合计	2,289,986.47	2,572,002.77

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,145,831.96	5,848,190.19
合计	8,145,831.96	5,848,190.19

**(1) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	551,577.75	308,527.75
应付费用	1,540,509.40	1,534,825.19
押金	5,579,099.46	3,537,893.51
往来款	474,645.35	466,943.74
合计	8,145,831.96	5,848,190.19

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京并行科技有限公司	606,380.12	押金，合同期内
合计	606,380.12	--

其他说明

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项	12,559,329.87	10,478,022.03
合计	12,559,329.87	10,478,022.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

**29、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	92,475,790.33	85,936,690.33
合计	92,475,790.33	85,936,690.33

其他说明

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,227,796.70	5,636,517.01	根据历史经验预提本期销售产品的维修费用
合计	5,227,796.70	5,636,517.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,306,455.00						374,306,455.00

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,870,788,599.95			1,870,788,599.95
其他资本公积	3,789,498.84			3,789,498.84
合计	1,874,578,098.79			1,874,578,098.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,157,086.14			8,157,086.14
合计	8,157,086.14			8,157,086.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-509,802,753.21	211,395,543.18

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,530,496.85	
调整后期初未分配利润	-511,333,250.06	211,395,543.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,970,948.70	-10,499,316.87
应付普通股股利		7,541,969.10
期末未分配利润	-537,304,198.76	193,354,257.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,530,496.85 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。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,336,020.79	105,380,590.37	124,577,577.43	71,588,501.09
其他业务	11,207,884.12	2,042,674.48	4,173,331.93	1,356,949.82
合计	173,543,904.91	107,423,264.85	128,750,909.36	72,945,450.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
智能教育装备	123,128,214.81		123,128,214.81
智慧教育服务	8,964,362.83		8,964,362.83
国际教育服务	30,893,856.58		30,893,856.58
其他	10,557,470.69		10,557,470.69
其中：			
国内收入	150,481,309.31		150,481,309.31
出口收入	23,062,595.60		23,062,595.60

与履约义务相关的信息：

无

### 36、税金及附加

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	230,507.55	244,131.14
教育费附加	165,069.91	174,378.46
房产税	1,190,157.58	928,269.61
土地使用税	39,695.83	39,546.72
车船使用税	2,970.00	2,650.00
印花税	108,760.83	80,293.81
合计	1,737,161.70	1,469,269.74

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,678,457.64	7,407,522.63
交通、差旅费	391,339.54	706,650.50
运输及代理费	1,645,487.17	766,594.86
市场推广和宣传	661,054.37	1,658,794.28
维修费	94,732.08	216,540.85
其他	1,679,213.67	2,316,115.32
合计	11,150,284.47	13,072,218.44

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,354,673.83	15,693,926.31
办公费	316,769.80	441,404.14
办公环境费	2,056,053.66	6,115,841.84
差旅费	794,079.09	623,927.20
法律、咨询、检验费	6,121,536.46	5,788,322.60
折旧摊销	12,634,510.42	10,390,536.34
其他	2,639,273.54	1,695,722.83
合计	38,916,896.80	40,749,681.26

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,484,454.64	10,352,984.40
直接投入	2,560,875.33	1,395,172.46
折旧摊销	1,065,630.64	940,425.38
其他	670,533.82	521,267.50
合计	15,781,494.43	13,209,849.74

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,978,192.65	6,305,461.60
减：利息收入	9,582,045.08	14,155,213.22
汇兑损益	73,809.36	-752,235.58
其他	1,466,864.75	829,017.87
合计	-4,063,178.32	-7,772,969.33

其他说明：

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的增值税退税		1,357,578.43
增值税加计扣除		70,064.86
政府补助	90,511.04	28,602.56
其他	8,899.34	63,627.70
合计	99,410.38	1,519,873.55

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,052,275.29	-983,339.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,971,089.62	

理财产品收益	140,794.61	160,198.56
处置其他长期金融资产取得的收益		295,113.75
合计	1,059,608.94	-528,026.89

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,130,503.04	-818,608.41
应收票据信用减值损失	7,907.65	-137,901.65
应收账款信用减值损失	-21,076,076.01	-7,714,515.03
合计	-27,198,671.40	-8,671,025.09

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,818.46
合计		-1,818.46

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-17,591.67	-40,670.46

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,682,443.58	2,571,163.63	2,682,443.58
其他	5.51	4,514.25	5.51
合计	2,682,449.09	2,575,677.88	2,682,449.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管理委员会支持资金 并购补贴	中关村科技园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	430,000.00		与收益相关
广州开发区知识产权局知识产权优势补助	广州开发区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	32,705.00	与收益相关
广州开发区经济和信息化局先进制造业委外加工奖励金	广州开发区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	260,000.00		与收益相关
高企认定补助资金	广州开发区财政国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	800,000.00	800,000.00	与收益相关
广州开发区专利补助	广州开发区知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,443.58	51,815.00	与收益相关
联合街道党员活动经费	广州市黄埔区人民政府联合街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,000.00		与收益相关
北京市关于技能提升培训补贴	北京市社保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	17,000.00		与收益相关
以工代训补贴	广州市黄埔区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
广州市促进工业和信息化产业高质量发展资金补助	广州市工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关

广州社保局稳岗补贴	广州市黄埔区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		38,010.32	与收益相关
广州市黄埔区人力资源和社会保障局就业补贴	广州市黄埔区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,816.24	与收益相关
失业保险返还	北京市海淀区社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		35,112.58	与收益相关
广州开发区经济和信息化局区内采购补贴	广州开发区财政国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		228,400.00	与收益相关
广州开发区科技创新局民营及中小企业研发创新资助	广州开发区财政国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		26,188.11	与收益相关
瞪羚企业专项扶持资金	广州开发区财政国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,100,000.00	与收益相关
广州开发区经济和信息化局区内采购补贴	广州开发区财政国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		242,300.00	与收益相关
稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,646.10	与收益相关
社保局补助	深圳市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		170.28	与收益相关

其他说明：

## 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
报废及盘亏损失	37,214.54	713.06	37,214.54
其他	3,831.25	220,768.68	3,831.25
合计	41,045.79	221,481.74	41,045.79

其他说明：

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,909,600.75	1,884,919.71
递延所得税费用	-2,704,869.16	-3,600,917.73
合计	204,731.59	-1,715,998.02

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-20,817,859.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,204,464.87
子公司适用不同税率的影响	-331,885.48
调整以前期间所得税的影响	-7,846.41
非应税收入的影响	-149,903.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	230,693.14
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	6,241,752.64
其他-研发加计扣除的税额影响	-573,613.88
所得税费用	204,731.59

其他说明

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	417,321.07	1,096,671.22

专项补贴、补助款	2,755,701.71	2,444,856.04
利息收入	1,548,116.32	11,091,305.34
其他	4,431,680.50	1,946,550.80
合计	9,152,819.60	16,579,383.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	2,174,486.73	4,949,149.97
费用支出	17,811,603.71	18,719,397.60
其他支出	105,501.68	1,281,282.08
合计	20,091,592.12	24,949,829.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现		19,723,266.00
合计		19,723,266.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票支付现金		5,074,326.00
合计		5,074,326.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,022,591.06	-8,574,064.59
加：资产减值准备	0.00	8,672,843.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,779,314.09	6,356,359.56
使用权资产折旧	5,291,924.47	
无形资产摊销	7,166,181.03	7,032,212.84
长期待摊费用摊销	3,589,556.17	1,914,142.30
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）	17,591.67	40,670.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,045.79	713.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,447,667.14	9,256,479.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,059,608.94	-528,026.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,713,351.35	-4,144,971.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,008,482.19	544,053.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,633,692.84	-5,453,149.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,802,953.66	38,917,827.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,252,651.00	-65,720,088.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,537,178.98	-11,684,998.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,136,415,909.76	1,277,057,536.27
减：现金的期初余额	1,177,354,256.87	1,288,516,166.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,938,347.11	-11,458,630.36

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,136,415,909.76	1,177,354,256.87
其中：库存现金	117,171.33	141,911.28
可随时用于支付的银行存款	1,136,297,875.99	1,177,211,483.15
可随时用于支付的其他货币资金	862.44	862.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,136,415,909.76	1,177,354,256.87

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98.35	保函保证金
合计	98.35	--

其他说明：

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	191,714.58	6.4601	1,238,495.36
欧元	932.23	7.6862	7,165.31
港币	20.00	0.8321	16.64
日元	4,205.00	0.0584	245.57
韩币	8,360.00	0.0057	47.65
英镑	50.00	8.9410	447.05
新加坡元	329.00	4.8027	1,580.09
加拿大元	405.00	5.2097	2,109.93
应收账款	--	--	
其中：美元	291,857.37	6.4601	1,885,427.80
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中关村科技园区管理委员会支持资金 并购补贴	430,000.00	营业外收入	430,000.00
广州开发区知识产权局知识产权优势 补助	150,000.00	营业外收入	150,000.00
广州开发区经济和信息化局先进制造 业委外加工奖励金	260,000.00	营业外收入	260,000.00
高企认定补助资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
广州开发区专利补助	7,443.58	营业外收入	7,443.58
联合街道党员活动经费	6,000.00	营业外收入	6,000.00
北京市关于技能提升培训补贴	17,000.00	营业外收入	17,000.00
以工代训补贴	12,000.00	营业外收入	12,000.00
广州市促进工业和信息化产业高质量 发展资金补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
以训稳岗	22,000.00	其他收益	22,000.00
失业保险返还	7,453.70	其他收益	7,453.70
岗前培训补贴	300.00	其他收益	300.00
失业稳岗补贴	10,485.30	其他收益	10,485.30
个税手续费返还	50,272.04	其他收益	50,272.04

## 八、合并范围的变更

## 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

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	

北京汇冠触摸技术有限公司	北京	北京	软件开发；信息系统集成服务；触摸屏研发、生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州华欣电子科技有限公司	广州	广州	触摸屏生产及销售	90.20%		非同一控制下企业合并取得
恒峰信息技术有限公司	广州	广州	软件及教育信息化	82.33%	17.67%	非同一控制下企业合并取得
广东智慧课堂云计算有限公司	广州	广州	教育信息化综合解决方案、教育软件服务		100.00%	投资设立
广州恒峰智能信息科技有限公司	广州	广州	软件及教育信息化		100.00%	投资设立
广东现代智慧教育研究院	广州	广州	软件及教育信息化研究		100.00%	投资设立
广东三盛智慧教育投资有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		投资设立
广东三盛智慧教育科技投资有限公司	广州	广州	投资管理		100.00%	投资设立
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	北京	北京	投资管理、物业管理	100.00%		投资设立
三盛（福建）教育投资集团有限公司	平潭	平潭	咨询服务、投资管理	51.00%		投资设立
平潭三盛智慧教育投资有限公司	平潭	平潭	咨询服务、投资管理		51.00%	投资设立
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	北京	北京	国际教育服务	60.67%		非同一控制下企业合并取得
北京中育剑桥教育科技有限公司	北京	北京	国际教育服务		60.67%	非同一控制下企业合并取得
广东汇冠新技术有限公司	东莞	东莞	软件开发；信息系统集成服务；触摸屏研发、生产及销售		100.00%	投资设立

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州华欣电子科技有限公司	9.80%	1,957,558.17	0.00	26,541,709.14
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	39.33%	2,026,125.12	0.00	11,661,658.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州华欣电子科技有限公司	325,474,092.80	3,658,480.55	329,132,573.35	52,442,884.12	5,855,922.54	58,298,806.66	297,721,079.51	3,983,826.32	301,704,905.83	45,124,859.12	5,636,517.01	50,761,376.13
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	23,705,363.26	107,114,544.35	130,819,907.61	16,654,258.98	84,514,852.58	101,169,111.56	26,303,783.47	26,277,106.63	52,580,890.10	25,750,715.71		25,750,715.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州华欣电子科技有限公司	108,725,946.75	19,975,083.36	19,975,083.36	-71,272,296.47	75,338,006.28	18,604,542.43	18,604,542.43	10,229,850.35
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	30,893,856.58	5,151,602.14	5,151,602.14	1,477,476.95	25,420,787.20	-10,996.38	-10,996.38	-4,918,197.12

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,516,174.52	7,818,449.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,052,275.29	-983,339.20
--综合收益总额	-1,052,275.29	-983,339.20

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险及流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

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

#### （1）利率风险

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

#### （2）汇率风险

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

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司管理层认为本公司所承担的流动性风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			7,840,794.61	7,840,794.61
(三) 其他权益工具投资			16,410,391.52	16,410,391.52
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

## 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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	福州市	商务服务业		27.20%	27.20%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是林荣滨先生和程璇女士。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

## 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九、2、“在联营企业中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州学能科技有限公司	恒峰信息的联营公司
北京科加触控技术有限公司	本公司的联营公司

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州学能科技有限公司	恒峰信息的联营公司
北京科加触控技术有限公司	本公司的联营公司
运盛（福建）地产有限公司	公司董事长担任高管的法人主体
三盛（福建）产业投资集团有限公司	公司董事长实际控制的法人主体
三盛集团有限公司	公司董事长实际控制的法人主体
福建伯恩物业集团有限公司北京分公司	公司董事长实际控制的法人主体
云南励文科技发展有限公司	恒峰信息持股 5% 的公司
福州景雅装饰工程有限责任公司	公司董事长实际控制的法人主体

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建伯恩物业集团有限公司北京分公司	提供服务	0.00	3,180,000.00	否	767,855.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

北京科加触控技术有限公司	服务费收入	244,411.71	25,923.11
--------------	-------	------------	-----------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
恒峰信息技术有限公司	15,455,054.00	2020年02月27日	2021年02月27日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三盛集团有限公司、林荣滨、程璇	200,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月28日	否

关联担保情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,402,463.00	2,019,939.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州学能科技有限公司	265,000.00		265,000.00	
应收账款	运盛（福建）地产有限公司	1,152,597.99		1,152,597.99	
应收账款	北京科加触控技术有限公司	76,124.90		74,360.34	
应收账款	云南励文科技发展有限公司	2,251,107.00		2,093,015.57	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福建伯恩物业集团有限公司	0.00	305,367.79



	北京分公司		
--	-------	--	--

## 7、关联方承诺

2021年1月14日三盛教育与中育贝拉股东签订《股权收购协议之补充协议》，业绩承诺人李松、王伟、镇江市龙韞腾琛信息科技服务合伙企业（有限合伙）、镇江市栋樊景盈信息科技服务合伙企业（有限合伙）承诺中育贝拉2021年度-2025年度实际实现净利润分别不低于人民币1,230万元、1,610万元、2,070万元、2,670万元和3,420万元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）公司于2020年12月29日向北京仲裁委员会提起仲裁申请，请求王静支付山东三品恒大教育科技股份有限公司股份回购价款。北京仲裁委员会于2020年12月29日受理，已于2021年3月30日开庭，公司于5月9日收到北京仲裁委员会的《裁决书》（【2021】京仲案字第1207号），基本支持了公司的仲裁请求。公司已经申请强制执行，目前法院在实施强制执行过程中。公司正在根据仲裁结果推进执行进展，目前尚未执行完成。

（2）子公司广州华欣电子科技有限公司起诉广州诚科商贸有限公司、广州君海商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、峻凌电子（东莞）有限公司、佛山市厦欣科技有限公司专利侵权案件。2019年12月10日收到广州知识产权法院的一审判决，判决驳回华欣诉讼请求。华欣提起上诉，于2020年6月9日完成二审开庭。截至本报告报出日，案件尚在审理过程中，尚未出具判决。

（3）子公司广州华欣电子科技有限公司广州诚科商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、峻凌电子（东莞）有限公司以及姜君德、徐翱等12名离职员工侵害技术秘密案件（2019粤73知民初1212号），于2019年9月2日被广州知识产权法院受理。于2021年2月20日收到最高人民法院于汪日红提起的管辖权异议案件的裁定，驳回上诉，维持原管辖权的裁定。截至本报告报出日，案件尚在审理过程中，尚未出具判决。

（4）子公司广州华欣电子科技有限公司起诉广州诚科商贸有限公司、广州兆科电子科技有限公司、佛山市厦欣科技有限公司以及姜君德、徐翱等12名离职员工侵害技术秘密案件（2019粤73知民初1560号），于2019年11月5日被广州知识产权法院受理。于2020年11月19日在广州知产院完成第一次开庭，于2021年3月29日第二次开庭。截至本报告报出日，案件尚在审理过程中，尚未出具判决。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款					0.00	44,057.40	100.00%	2,202.87	5.00%	41,854.53
其中：										
账龄组合						44,057.40	100.00%	2,202.87	5.00%	41,854.53
合计	0.00				0.00	44,057.40	100.00%	2,202.87	5.00%	41,854.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内账龄组合	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,202.87		2,202.87			
合计	2,202.87		2,202.87			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,812,721.28	57,632,509.27

其他应收款	628,836,745.05	432,312,895.40
合计	671,649,466.33	489,945,404.67

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
恒峰信息技术有限公司	42,812,721.28	57,632,509.27
合计	42,812,721.28	57,632,509.27

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
恒峰信息技术有限公司	42,812,721.28	2-3 年		
合计	42,812,721.28	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	103,425.02	47,189.40
备用金	503,735.11	439,732.19
关联方往来	639,359,125.90	396,521,904.62
股权回购款	63,350,000.00	63,850,000.00
合计	703,316,286.03	460,858,826.21

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			28,545,930.81	28,545,930.81
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			3,120,888.89	3,120,888.89
2021 年 6 月 30 日余额			31,666,819.70	31,666,819.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司应收转让山东三品恒大教育科技股份有限公司股权转让款6,335万元，计提坏账损失金额3,166.68万元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	698,361,831.69
1 至 2 年	4,954,454.34
合计	703,316,286.03

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
股权回购款	28,545,930.81	3,120,888.89				31,666,819.70
合计	28,545,930.81	3,120,888.89				31,666,819.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东三盛智慧教育科技投资有限公司	往来款	382,074,404.62	1 年以内	54.32%	

广东三盛智慧教育投资有限公司	往来款	209,650,000.00	1 年以内	29.81%	
王静	股权回购款	63,350,000.00	1 年以内	9.01%	31,666,819.70
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	往来款	4,822,000.00	1-2 年	0.69%	
于晨	备用金	384,734.26	1 年以内	0.05%	
合计	--	660,281,138.88	--	93.88%	31,666,819.70

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,738,090,898.49	678,187,750.00	1,059,903,148.49	1,738,090,898.49	678,187,750.00	1,059,903,148.49
对联营、合营企业投资	10,963,331.05	3,724,454.79	7,238,876.26	4,922,450.83	3,724,454.79	1,197,996.04
合计	1,749,054,229.54	681,912,204.79	1,067,142,024.75	1,743,013,349.32	681,912,204.79	1,061,101,144.53

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京汇冠触摸技术有限公司	41,845,205.63					41,845,205.63	
广州华欣电子科技有限公司	127,095,034.86					127,095,034.86	
恒峰信息技术有限公司	276,628,800.00					276,628,800.00	659,766,150.00
北京小荷翰墨投资管理有限责任公司	8,750,000.00					8,750,000.00	
广东三盛智慧教育投资有限公司	472,010,000.00					472,010,000.00	
北京汇茂企业管理中心(有限合伙)	0.00					0.00	
三盛(福建)教	9,200,608.00					9,200,608.00	

育投资集团有限公司								
北京中育贝拉国际教育科技有限公司	124,373,500.00						124,373,500.00	18,421,600.00
合计	1,059,903,148.49						1,059,903,148.49	678,187,750.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科加触控技术有限公司	1,197,996.04			-321,931.03						876,065.01	3,724,454.79
潍坊格兰纳达教育科技有限公司		6,750,000.00		-387,188.75						6,362,811.25	
小计	1,197,996.04	6,750,000.00		-709,119.78						7,238,876.26	3,724,454.79
合计	1,197,996.04	6,750,000.00		-709,119.78						7,238,876.26	3,724,454.79

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	10,667,407.23	1,409,361.38	5,199,708.05	1,047,148.39
合计	10,667,407.23	1,409,361.38	5,199,708.05	1,047,148.39

与履约义务相关的信息：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-709,119.78	-636,120.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-57,410.46
处置其他长期金融资产取得的投资收益		295,113.75
合计	-709,119.78	-398,416.77

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,916,283.41	
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）	2,682,443.58	科技项目政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	140,794.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,825.74	
减：所得税影响额	654,073.57	
少数股东权益影响额	980,590.36	
合计	3,101,031.93	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.0694	-0.0694
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.68%	-0.0777	-0.0777



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他