

公司代码：600661

公司简称：昂立教育

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周传有、主管会计工作负责人吉超及会计机构负责人（会计主管人员）任弟剑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本半年度报告“第三节管理层讨论与分析——五、其他披露事项”中关于公司可能面临风险的描述。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	董事长亲笔签署的2023年半年度报告正本。
	载有公司董事长兼总裁、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的报表原件。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\昂立教育	指	上海新南洋昂立教育科技有限公司
昂立科技	指	上海昂立教育科技集团有限公司
教育集团	指	上海交大教育（集团）有限公司
上海交大	指	上海交通大学
交大产业集团	指	上海交大产业投资管理（集团）有限公司
交大企管中心	指	上海交大企业管理中心
中金集团及其一致行动人	指	中金投资（集团）有限公司及其一致行动人
长甲投资及其一致行动人	指	上海长甲投资有限公司及其一致行动人
育伦教育	指	上海育伦教育科技有限公司
交大昂立	指	上海交大昂立股份有限公司
双减政策	指	《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
普通股、A 股	指	人民币普通股、A 股
报告期	指	2023 年上半年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

上海新南洋昂立教育科技有限公司（曾用名：上海交大南洋股份有限公司、上海新南洋股份有限公司）1992 年 7 月 30 日经上海市人民政府教育卫生办公室批准设立，1993 年 6 月 14 日在上海证券交易所上市。

2014 年 8 月，公司以发行股份方式完成重大资产重组，收购上海昂立教育科技集团有限公司全部股份。2018 年，公司更名为上海新南洋昂立教育科技有限公司，公司证券简称由“新南洋”变更为“昂立教育”，所属行业为教育类。

一、 公司信息

公司的中文名称	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
公司的中文简称	昂立教育
公司的外文名称	SHANGHAI XINNANYANG ONLY EDUCATION & TECHNOLOGY CO., LTD
公司的法定代表人	周传有

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐敬云	杨晓玲
联系地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11楼	上海市淮海西路55号申通信息广场11楼
电话	021-62811383	021-62818544
传真	021-62801900	021-62801900
电子信箱	xujingyun@onlyedu.com	yangxiaoling@onlyedu.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司注册地址的历史变更情况	上海市番禺路667号六楼
公司办公地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.onlyedu.com
电子信箱	tzrx@onlyedu.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昂立教育	600661	新南洋

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	407,194,875.45	346,778,904.36	17.42
归属于上市公司股东的净利润	-107,671,525.24	62,423,502.86	-272.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,382,855.60	-36,668,431.08	/
经营活动产生的现金流量净额	112,971,607.58	-283,079,962.82	/
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	193,449,785.30	336,757,128.55	-42.56
总资产	1,268,836,743.49	1,230,013,491.50	3.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.4144	0.2403	-272.45
稀释每股收益(元/股)	-0.3946	0.2403	-264.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3210	-0.1411	/
加权平均净资产收益率(%)	-38.47	30.83	减少69.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-29.79	-18.11	减少11.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,794,172.85
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,514,542.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-27,089,272.09
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	

受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,849,754.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	-1,264.76
少数股东权益影响额（税后）	71,277.50
合计	-24,288,669.64

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

素质教育：“双减政策”出台后，各教育培训企业纷纷转向非学科培训业务，提供人文、美术、研学、科学、编程等素养类业务，提升学员综合素养能力。目前，非学科培训市场仍是一个早期分散的市场，市场集中度较低，市场空间较大。公司严格按照法规、政策要求，推动传统学科培训业务向非学科业务战略转型，夯实核心业务基础，提升业务转型健康度。在“非学科工作专班”的推动下，公司逐步完善了覆盖幼小至高中全年龄段的非学科产品体系，幼儿段依托“昂立凯顿成长中心”和“昂立凯顿书画中心”，聚焦“语言、科学、艺术”三大方向，致力于为 3-9 岁儿童打造全方位素质成长课程；小学段依托“昂立青少儿成长中心”和“智立方青少儿精英培养中心”，重点打造以“人文、科学、语言”为主的实践创造营及课后托管业务；中学段依托“昂立青少年发展中心”和“昂立新课程”，打造实践创造营、科创竞赛、留学咨询、AI 个性化产品发展的 OMO 产品体系。公司在持续构建素质素养类非学科产品矩阵的同时，大力发展学校课后服务业务，在科创、研学等素质教育领域与多家学校达成了深度合作。

职业教育：随着《中华人民共和国职业教育法（2022 年修订）》、《关于深化现代职业教育体系建设改革的意见》、《职业教育产教融合赋能提升行动实施方案（2023-2025 年）》等政策的陆续出台，各教育培训企业纷纷加码职业教育赛道，我国职业教育从政府单一主体走向多元主体参与、从规模扩张走向内涵发展，由参照普通教育办学模式向企业参与、专业特色鲜明的类型教育转变。在相关政策法规鼓励支持、产业升级调整、职场环境变化和科技应用推广等多种因素的推动下，中国职业教育近年来保持较快增长速度。公司积极发展职业教育，依托原有职业领域资源及品牌优势，聚焦“智

能制造、数字媒体、现代服务业”等专业群，重点向中高职院校提供“专业共建、托管办学”等服务。同时，公司还积极开展各类管理培训、技能培训和企业定制化培训及社工类培训业务。

成人教育：随着社会对个体学历背景、通识技能、综合素质需求的逐渐增强，终身学习理念更加深入人心。在就业竞争加剧的背景下，专升本、考研、考公、考证等学员报考人数、规模持续提升。“双减政策”出台后，成人教育业务成为诸多教育培训企业的热门赛道，多家教育培训企业先后加码包括考研、自考、考证等在内的成人教育培训赛道。公司积极探索布局“考研、专升本、考证”等细分赛道，以上海为中心逐步向陕西、湖北等区域拓展，组建多支精益化纵队协同推进各赛道产品，逐步验证及完善各产品的运营模型，公司成人教育已初具规模。

国际与基础教育：随着经济全球化的发展，国际化人才需求持续旺盛，留学市场持续增长。公司聚焦长三角、珠三角等区域，重点以“托管运营、合作办学”等业务模式，向学校输出具有国际视野及科技特色的优质课程、教学人才及服务、整体运营服务，并提供前沿科技实验室等基础设施建设服务等。此外，公司以暑期夏令营、科创课程等为突破点积极推进 C 端业务延伸。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、良好的品牌形象及口碑

公司在上海地区深耕 30 余年，拥有多年品牌和客户积累，受众客群广泛，有较高的客户认可度和信任度。历年来公司荣获“中国十大品牌教育集团”、“最受喜爱的教育培训机构”、“最具号召力品牌”、“教育行业公益企业”、“公信力教育品牌”、“杰出品牌形象奖”和“上海品牌”等多项荣誉。2023 年上半年，公司继续聚焦“精品教育资源优化整合和多元化分布”，构筑具有包容性、精准性和领先能力的“昂立教育”品牌。同时，公司在战略转型、业务调整的过程中，依法依规经营，积极承担社会责任，坚持保障学员和员工的基本权益，得到社会的良好评价。公司从教育本心出发，服务国家发展大局，促进学生全面发展，力争成为受尊敬、值得信赖的中国一流教育服务企业。

2、丰富的教育资源及产品品类

公司具有开展各类教育服务业务的扎实基础，构建了丰富的教育服务产品矩阵，面向 C 端用户提供完善的覆盖幼儿段至成人全年龄段的教育的产品的体系，满足不同类型、不同年龄段学员的多元化学习需求；面向 B 端学校、机构等提供优质的教学课程、教学人才及服务、整体运营服务等业务，赋能 B 端学校及机构等提升教学服务品质。

3、统筹运营管理的教学中心

公司统筹推进线下网点布局，拥有遍布上海核心区域的学习中心网络，持续根据市场需求拓展校区，完善线下网络，满足更多用户的需求。同时公司进一步推进校区产品综合化及环创升级，为学员提供更加多元、优质的学习体验和教学服务，有效保证教学质量。

4、持续的迭代升级和创新能力

公司在三十余年的发展历程中持续跟进市场变化，相应地升级业务和产品，满足不断变化的客户需求。公司的创新思维一直贯穿业务模式创新、管理创新、课程创新、教学创新、组织创新等多个方面。特别是近两年来，公司加快非学科产品创新研发，并持续迭代布局 OMO 产品，持续关注人工智能科技在教育领域的应用与发展。公司日积月累形成的产品研发能力、管理能力、创新能力和应变能力，正不断锻造公司持续稳定经营的核心竞争力。

5、敏捷的应变能力和抗风险能力

公司具备教学产品和运营模式的快速搭建和设计能力，能够及时跟踪政策和市场需求的变化，形成快速反应能力，有助于保障公司产品的核心竞争力。“双减政策”给公司主营业务带来重大影响与冲击，公司经营团队沉着应变，快速调整业务结构，积极开展创新的产品业务，优化组织架构与校区布局，调整资产结构，降本增效，确保现金流安全，为公司战略转型提供了良好的保障。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司继续深化战略转型，在素质教育、职业教育、成人教育和国际与基础教育四大板块并行的业务格局下，聚焦“非学科业务”主战场，通过优化业务及产品线，加速发展素质教育、职业教育和国际与基础教育业务，通过多城市、多产品、多渠道叠加，加大成人教育领域的拓展力度。同时，公司通过加强各业务之间的协作，统筹促进各业务之间的深度融合，提升内部协同运营效率，结合产品体系及产品力提升、市场渠道增强、校区运营管理强化等措施推动公司业务持续健康发展。

2023 年上半年，公司实现营业收入 4.07 亿元，同比增加 17.42%；实现归属于上市公司股东的净利润-10,767.15 万元，同比减少 17,009.50 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,338.29 万元，同比减少 4,671.44 万元；经营活动产生的现金流量净额 11,297.16 万元，同比增加 39,605.16 万元。

（一）深化战略转型，聚焦非学科业务

2023 年上半年，公司按照“调整、增强、壮大、发展”的经营方针，进一步促进了业务优化，加强了核心能力建设，扩大了业务规模。

素质教育：报告期内，公司严格按照“双减政策”的相关要求开展素质素养类非学科业务。幼儿段，公司依托“昂立凯顿成长中心”和“昂立凯顿书画中心”，聚焦“语言、科学、艺术”三大方向，致力于为 3-9 岁儿童打造全方位素质成长课程，报告期末，幼儿段在读人次约 5,400 人；小学段依托“昂立青少儿成长中心”和“智立方青少儿精英培养中心”，重点打造以“人文、科学、语言”为主的实践创造营及课后托管业务，报告期末，小学段在读人次约 9,500 人；中学段依托“昂立青少年发展中心”和“昂立新课程”，打造实践创造营、科创竞赛、留学咨询、AI 个性化产品发展的 OMO 产品体系。报告期末，中学段在读人次约 2.7 万人。此外，公司继续推进校区统筹及合理布局，提升校区健康发展水平，以用户为导向，推进校区环创升级。报告期内，公司扩大校区 18 家，新开校区 11 家。截至报告期末，公司上海直营教学中心有 91 家。

职业教育：公司继续推动现有职业教育资源的整合及优化，以“产教融合”为发展基调，通过投资运营、院校托管、产业学院共建等方式，为中高职院校提供普职融通、产教融合、科教融汇等系列服务，重点发展智能制造、工业机器人、信息化、电子商务、护理等专业，加强产业资源合作，推动学校专业共建，打通学校与产业通路。报告期内，公司新增智能制造类、计算机类等 6 个专业的共建项目。同时，公司以优质的职业院校为合作标的，推进职业院校的咨询、托管业务。报告期内，公司新增 1 所职业院校的托管合作。此外，公司还继续强化品牌、渠道、产品等业务能力，提升合作客户的服务能力及业务价值，带动企业定制化培训业务的转型升级。公司也依托现有的教育资源，推进资格招录等培训业务的发展。

成人教育：公司继续探索布局“考研、专升本、考证”等细分赛道，以上海为中心逐步向陕西、湖北等区域拓展，组建多支精益化纵队协同推进各赛道产品，验证及完善各产品的运营模型，已初步跑通单城拓展模型。报告期末，成人教育在读约 2,500 人。

国际与基础教育：公司继续聚焦长三角、珠三角等区域，重点发展“托管办学、合作办学、科创实验室建设与合作”等业务，开拓科创竞赛、暑期夏令营等业务。此外，公司依托英美等海外学校及教育基地资源，推出出国前后端服务，包括科创、暑期夏令营、留学咨询等。报告期内，基于对国际与基础教育业务的战略规划，公司收购了控股子公司育伦教育 49% 少数股权，截至报告期末，公司已完成 29% 股权收购的相关登记变更工作。报告期内公

司进一步推进了 STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED 下属学校精益化管理工作,推进学校稳步健康运营。报告期内,肯辛顿公学(Kensington Park School)顺利完成校董会换届工作,顺利完成“英国私立学校独立监察组织 ISI”年度评审,夯实了国际生源招生工作的基础。

(二) 强化统筹部署, 推进协同发展

为进一步加强协同和整合效应,配合业务转型,针对 K12 非学科业务板块,公司继续通过“非学科工作专班”,与各相关事业部形成统一“联合体”,强化各事业部之间的协同配合,共同发力拓展非学科培训业务。目前,“非学科工作专班”已在产品、运营、校区、教学、市场等各方面产生聚合效应。针对非 K12 业务板块,报告期内,公司成立“B2B2C 工作专班”,对海外学校、院校合作业务、校外 C 端国际业务、机构/公司业务等进行统筹管理,通过整合资源放大业务价值,推进了各业务快速发展,形成了业务协同机制及业务闭环。

报告期内,根据业务转型需要,公司持续推动组织体系建设及人力资源调整优化工作,精简人员,严格控制人力成本,进一步提升人效,持续提高人力健康度。公司创新搭建了“专班+纵队”组织模式的非学科业务运营框架,提升了资源复用效率,提高了公司整体效能。

(三) 推进数字化建设, 提升运营效率

公司自主研发的 CRM 系统为公司运营效率提升提供助力,CRM 系统集市场营销、销售跟进、用户报名付费等多项功能于一身,为管理者、销售、运营、财务、教务等多个角色提供管理操作平台,使各管理环节系统化和数字化。报告期内,公司持续推进数字化建设,进一步提升前端销售效能与资源利用效率。目前,CRM 系统已应用于素质教育、成人教育业务板块的相关事业部。

2023 年下半年,公司将继续遵循“调整、转型、开拓、重构”的战略部署,一方面深化校区整合与人力资源结构优化,重点关注现金流和运营效率,及时清理亏损业务,进一步降低经营刚性成本支出,同时进一步推进精益管理工作,提高业务健康度;另一方面,深化职能部门与各业务事业部的合作,在素质教育、职业教育、成人教育和国际与基础教育四大板块并行的业务格局下,强化各业务事业部之间的协同配合,统筹协同发展。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	407,194,875.45	346,778,904.36	17.42
营业成本	236,183,248.75	196,693,765.49	20.08
销售费用	118,431,513.19	73,807,401.43	60.46
管理费用	118,879,060.60	101,213,400.44	17.45

财务费用	5,232,100.16	4,897,519.13	6.83
研发费用	6,631,359.39	8,546,784.33	-22.41
经营活动产生的现金流量净额	112,971,607.58	-283,079,962.82	/
投资活动产生的现金流量净额	-44,847,803.84	187,706,356.90	-123.89
筹资活动产生的现金流量净额	-52,463,691.81	-37,832,387.79	/
税金及附加	3,073,457.27	1,475,111.04	108.35%
其他收益	6,514,542.33	3,541,396.65	83.95%
投资收益	466,889.54	97,657,754.00	-99.52%
公允价值变动收益	-27,089,272.09		/

营业收入变动原因说明：主要系报告期内公司业务规模扩大所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内公司业务规模扩大所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内公司业务规模扩大导致销售成本的增长所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司 2022 年员工持股计划在报告期内的费用摊销所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内租赁负债利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司研发项目减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司收取学员学费增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司收购育伦科技 29% 股权且公司去年同期收到出售交大昂立股份部分股权转让款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司支付校区租金增加。

税金及附加变动原因说明：主要系报告期内收取学费增加导致增值税增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系本报告期政府补助增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系去年同期出售了交大昂立 5.01% 股份所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系报告期内公司持有的交易性金融资产交大昂立股票价格下跌所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期内，因交大昂立（证券代码：600530.SH）未在法定期限内（2023 年 4 月 30 日）披露经审计的 2022 年年度报告及 2023 年第一季度报告，在综合考虑交大昂立股价、流动性折扣等因素后，公司对持有的交大昂立 19,240,339 股股权投资计提了公允价值变动损失，与公司上半年减持的 6,730,100 股交大昂立股份合计对公司 2023 年上半年度利润产生约 3,015 万元的损失。具体内容详见公司披露的《关于交易性金融资产公允价值变动的提示性公告》（公告编号：临 2023-021）。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	415,857,720.64	32.75	400,197,608.71	32.54	3.91	-
应收款项	17,812,675.42	1.40	16,027,986.30	1.30	11.13	-
存货	8,601,729.42	0.68	11,568,417.07	0.94	-25.64	-
合同资产						
投资性房地产	7,317,277.46	0.58	7,424,510.00	0.60	-1.44	-
长期股权投资	39,670,881.48	3.12	44,522,840.66	3.62	-10.88	-
固定资产	125,314,859.81	9.88	128,322,855.63	10.43	-2.34	-
在建工程						
使用权资产	170,883,279.20	13.47	108,711,073.81	8.84	57.19	主要系报告期内公司新增校区所致。
短期借款						
合同负债	538,802,720.15	42.46	390,467,493.41	31.74	37.99	主要系报告期内公司收取学员学费增加所致。
长期借款						
租赁负债	97,745,852.60	7.70	58,451,544.35	4.75	67.23	主要系报告期内公司新增校区所致。
预付款项	12,137,612.35	0.96	8,018,231.75	0.65	51.38	主要系报告期内公司预付货款增加所致。
其他权益工具投资	34,234,649.62	2.70	25,234,649.62	2.05	35.67	主要系报告期内公司增加投资所致。
长期待摊费用	24,094,037.89	1.90	15,978,206.73	1.30	50.79	主要系报告期内公司新增校区装修所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,606.99（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.84%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元

公司出资方	被投资企业	注册资 金	认缴出 资额	持股 比例	事项
上海昂立教育科技集团有限公司	上海立游文化交流有限公司	200 万	140 万	70%	已转让
上海新南洋教育科技有限公司	上海育伦教育科技有限公司	100 万	80 万	80%	已收购少数股权

上海星湛文化传媒有限公司	上海英绯装修工程有限公司	5000 万	900 万	18%	新设
上海昂立教育科技集团有限公司	上海昂睿教育科技有限公司	840 万	640 万	76%	已注销
上海昂睿教育科技有限公司、上海昂立教育科技集团有限公司	上海昂立教育有限责任公司	1000 万	720 万	72%	已注销
上海昂立教育科技集团有限公司、上海昂立教育有限责任公司	上海育光科技有限公司	50 万	44.4 万	89%	已注销
上海南洋昂立教育培训有限公司	浙江昂励企业管理有限公司	1000 万	1000 万	100%	已注销
浙江昂励企业管理有限公司	杭州昂洋文化发展有限公司	2200 万	2200 万	100%	已注销
上海昂大师文化发展有限公司	安徽昂合教育科技有限公司	500 万	350 万	70%	已注销

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
育伦教育	海外游学服务; 留学中介服务; 合作办学; 外教	否	收购	4,930	80%	是	长期股权投资	自有资金	/	/	/	/	326.76	否	2023年6月9日	具体内容详见公司披露的《关于收购上海育伦教育科技有限公司少数股权的进展公告》(公告编

	服务； 科创 项目																号：临 2023-018)
合计	/	/	/	4,930	/	/	/	/	/	/	/	/	326.76	/	/	/	/

2023年4月26日，公司第十一届董事会第六次会议审议通过了《公司关于收购上海育伦教育科技发展有限公司少数股权的议案》，同意公司通过全资子公司上海新南洋教育科技有限公司以现金方式收购育伦教育49%股权，交易分两期进行：第一期收购育伦教育29%股权；在确认业绩承诺的完成情况后，确定育伦教育20%股权的转让对价并进行第二期交易即收购育伦教育20%股权。

公司支付4,930万元取得育伦教育29%股权，已完成工商变更及取得变更后的营业执照。截至目前，公司通过全资子公司上海新南洋教育科技有限公司持有育伦教育80%股权。具体内容详见公司披露的《关于收购上海育伦教育科技发展有限公司少数股权的进展公告》（公告编号：临2023-018）。

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	98,687,668.20	-27,089,272.09				21,820,816.00	-1,869,136.00	47,908,444.11
合计	98,687,668.20	-27,089,272.09				21,820,816.00	-1,869,136.00	47,908,444.11

证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	-------------	--------	--------	--------	--------	--------

							值变 动	额				目
股 票	600530	交 大 昂 立	28,866,576.75	不 适 用	98,687,668.20	-27,089,272.09			21,820,816.00	-1,869,136.00	47,908,444.11	交 易 性 金 融 资 产
合 计	/	/	28,866,576.75	/	98,687,668.20	-27,089,272.09			21,820,816.00	-1,869,136.00	47,908,444.11	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

2022年4月27日、2022年6月29日，公司第十届董事会第三十四次会议、2021年年度股东大会审议通过了《公司关于授权经营层处置交大昂立股份的议案》，同意董事会授权公司经营层处置不超过25,970,439股交大昂立股份。2023年4月，综合考虑证券市场行情等因素后，公司合计减持6,730,100股交大昂立股份，减持最高价为3.41元/股、最低价为3.04元/股。截至报告期末，公司持有交大昂立19,240,339股股份，占交大昂立总股本的2.48%。

报告期内，因交大昂立（证券代码：600530.SH）未在法定期限内（2023年4月30日）披露经审计的2022年年度报告及2023年第一季度报告，在综合考虑交大昂立股价、流动性折扣等因素后，公司对持有的交大昂立19,240,339股股权投资计提了公允价值变动损失，具体内容详见公司披露的《关于交易性金融资产公允价值变动的提示性公告》（公告编号：临2023-021）。

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

企业名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	归属母公司的净利润	对上市公司贡献的净利润
上海昂立教育科技有限公司	素质教育、成人教育等	12,180	46,381.03	-22,251.84	26,114.81	-3,061.49	-3,102.18	-3,102.18
上海南洋昂立教育培训有限公司	素质教育等	20,000	38,294.19	32,701.05	2,326.13	2,802.63	2,802.63	2,802.63
上海交大教育（集团）有限公司	职业教育、国际与基础教育等	15,000	32,571.42	26,881.49	3,471.95	756.18	756.18	480.18
上海新南洋教育科技有限公司	职业教育、国际与基础教育等	15,000	30,905.03	24,070.96	6,364.54	704.53	732.39	732.39

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、政策法规风险

“双减政策”出台后，公司积极响应，严格按照“双减政策”的相关要求，全面推进传统学科培训业务向素质素养类非学科转型。目前，非学科培训也属于强监管行业，受法规、政策影响较大。公司将在持续关注高中阶段学科类培训业务相关政策动态的同时积极推进高中非学科类培训业务的开展。

2、市场环境风险

因业务转型之需，公司开始大力发展素质教育、职业教育、成人教育和国际与基础教育等业务，同时大量竞争对手涌入这类行业，公司面临市场竞争的风险。

3、经营管理风险

“双减政策”出台以来，公司进行了一系列业务调整及组织变革，对调整后的新业务、新业态，可能存在由于认知不足或风险评估不充分等因素而带来的经营管理风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 29 日	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）。	2023 年 6 月 30 日	会议审议通过了《公司 2022 年年度报告》全文及其摘要、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2023 年度财务预算草案》、《公司关于 2023 年借款额度的议案》、《公司关于使用自有流动资金进行现金管理的议案》、《公司关于授权经营层处置交大昂立股份的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2022 年年度股东大会。公司股东大会的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，股东大会均采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，年度股东大会中所审议的议案均审议通过，股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形，并且公司董事会及时披露了相关股东大会决议公告。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据相关法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况制定了公司 2022 年员工持股计划并经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。公司 2022 年员工持股计划第一类激励对象为公司董事、监事和高级管理人员，其过户价格为 4.18 元/股，过户股数为 3,213,700 股；第二类激励对象为其他中高层管理人员，其过户价格为 3.5 元/股，过户股数为 10,486,340 股。公司 2022 年员工持股计划实际参与认购 118 人，共缴纳认购资金 50,135,464 元，认购公司回购专用证券账户库存股 13,700,040 股，占公司当前总股本的 4.78%。	具体内容详见公司披露的《2022 年员工持股计划（草案修订稿）》、《关于 2022 年员工持股计划股份非交易过户完成的公告》（公告编号：临 2022-081）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司重新启动“上海交通大学-昂立教育乡村教师公益计划”活动，为 103 位来自偏远地区的乡村教师开展为期 8 天的学习实践活动，并通过设立在上海慈善基金总会的“昂立教育慈善定向基金”支持项目全部经费。公司始终坚持教育公益属性，勇担社会责任，发挥自身优势，践行社会公益，旨在为偏远地区的乡村学校老师们传播现代化教学理念。“上海交通大学-昂立乡村教师公益计划”已累计培训上千名乡村教师。

第六节 重要事项**一、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺	解决同 业竞争	上海交大 (注 1)	在承诺函出具之日, 上海交大及其附属单位 (包括上海交大目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位) 从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	解决同 业竞争	交大产业 集团	在承诺函出具之日, 交大产业集团及其附属单位 (包括交大产业集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业) 从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	解决关 联交易	交大产业 集团	交大产业集团将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易, 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循公正、公平、公开的原则, 依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续, 保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	其他	上海交大 (注 1)	上海交大将充分尊重公司的独立法人地位, 严格遵守公司的《公司章程》, 保证公司独立经营、自主决策, 保证公司资产完整, 人员、财务、机构和业务独立, 将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求, 依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	其他	交大产业 集团	交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位, 严格遵守公司的《公司章程》, 保证公司独立经营、自主决策, 保证公司资产完整, 人员、财务、机构和业务独立, 将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求, 依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
与重大资产重组相关的 承诺	解决关 联交易	交大企管 中心	一、重组完成后, 交大企管中心及附属单位 (包括目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司	承诺时间: 2014 年 4 月	否	是	-	-

			或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续,保证不通过关联交易公司及其他股东的合法权益。二、承诺将持续有效,直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内,如果违反本承诺给公司造成损失的,将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	28日起;承诺期限:长期				
	其他	交大产业集团	一、交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位。严格遵守公司的《公司章程》,保证公司独立经营、自主决策,保证公司资产完整,人员、财务、机构和业务独立,将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求,依法履行应尽的诚信勤勉职责。二、承诺将持续有效,直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内,如果违反本承诺给公司造成损失的,将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	承诺时间:2014年4月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-
	置入资产价值保证及补偿	交大企管中心/上海起然教育管理咨询有限公司/罗会云/刘常科/林涛	详见注2。	承诺时间:2014年4月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-

	置入资产价值保证及补偿	交大企管中心	交大企管中心保证所持有昂立科技股权不存在任何质押、查封、冻结或其他任何限制或禁止转让的情形，且不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或任何妨碍权属转移的其他情况。	承诺时间：2014年4月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-
--	-------------	--------	--	--------------------------	---	---	---	---

注 1：2021 年 6 月 28 日，上海交大将其持有的交大产业集团 90%股权和交大企管中心 100%股权无偿划转至上海市国资委，交大产业集团、交大企管中心的控股股东由上海交大变更为上海市国资委。

注 2：注入资产(昂立科技)原前五大股东(即交大企管中心/上海起然教育管理咨询有限公司/罗会云/刘常科/林涛)关于资产瑕疵的承诺

①公司收购昂立科技完成后，如果昂立科技（包括其控股公司及控制的民办非企业法人等）因收购昂立科技交易完成前的不规范行为遭受损失的包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿、正常经营受影响的损失），原前五大股东将以现金方式及时向昂立科技或公司进行足额补偿。

②公司收购昂立科技或重组完成后，如果昂立科技因昂立培训承继上海市昂立进修学院，或者优培教育承继上海昂立培训中心资产、负债、业务、人员等过程中的不规范行为而遭受损失的（包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿、正常经营受影响的损失），原前五大股东将以现金方式及时向昂立科技或公司进行足额补偿。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
东方国际创业股份有限公司就与公司的财产损害赔偿纠纷,向上海市徐汇区人民法院提交了《民事起诉状》[案号为(2022)沪0104民初13931号]。	具体内容详见公司《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号:临2022-054)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年4月26日、2023年6月29日,公司第十一届董事会第六次会议、2022年年度股东大会审议通过了《关于2023年度日常关联交易预计的议	具体内容详见公司《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2023-010)、《2022年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-020)。

案》，对公司 2023 年度日常关联交易情况进行预计。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,323
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中金投资(集团)有限公司(注1)	0	23,988,074	8.37	0	无	0	境内非国有法人
上海长甲投资有限公司(注2)	-1,000,000	23,019,215	8.03	0	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心(有限合伙)(注2)	0	21,647,285	7.55	0	无	0	其他
上海中金资本投资有限公司(注1)	0	15,749,077	5.50	0	无	0	境内非国有法人
上海新南洋昂立教育科技股份有限公司-2022年员工持股计划	0	13,700,040	4.78	0	无	0	其他
上海交大产业投资管理(集团)有限公司(注3)	-4,888,200	13,090,600	4.57	0	无	0	国有法人

上海东方基础建设发展有限公司（注1）	0	11,411,971	3.98	0	无	0	境内非国有法人
上海恒石投资管理有限公司（注1）	0	7,567,997	2.64	0	无	0	境内非国有法人
上海交大企业管理中心（注3）	0	7,026,130	2.45	0	无	0	国有法人
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光昂集合资产管理计划	0	5,730,800	2.00	0	无	0	其他
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光源集合资产管理计划	0	5,730,800	2.00	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
中金投资（集团）有限公司（注1）	23,988,074			人民币普通股		23,988,074	
上海长甲投资有限公司（注2）	23,019,215			人民币普通股		23,019,215	
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）（注2）	21,647,285			人民币普通股		21,647,285	
上海中金资本投资有限公司（注1）	15,749,077			人民币普通股		15,749,077	
上海新南洋昂立教育科技股份有限公司—2022年员工持股计划	13,700,040			人民币普通股		13,700,040	
上海交大产业投资管理（集团）有限公司（注3）	13,090,600			人民币普通股		13,090,600	
上海东方基础建设发展有限公司（注1）	11,411,971			人民币普通股		11,411,971	

上海恒石投资管理有限公司（注1）	7,567,997	人民币普通股	7,567,997
上海交大企业管理中心（注3）	7,026,130	人民币普通股	7,026,130
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光昂集合资产管理计划	5,730,800	人民币普通股	5,730,800
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光源集合资产管理计划	5,730,800	人民币普通股	5,730,800
前十名股东中回购专户情况说明	2019年，公司回购13,700,040股公司股份，占公司总股本的4.78%；2020年至2021年，公司回购13,053,500股公司股份，占公司总股本的比例为4.56%；合计回购26,753,540股公司股份，占公司总股本的9.34%。2022年12月9日，公司将持有的13,700,040股股份从回购专户过户至“上海新南洋昂立教育科技有限公司—2022年员工持股计划”，截至2023年6月30日，公司回购专户持有13,053,500股公司股份，占公司总股本的比例为4.56%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本报告期末前十名股东中：</p> <p>①公司股东交大产业集团、交大企管中心为一致行动人；</p> <p>②公司股东上海长甲投资有限公司、宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）为一致行动人；</p> <p>③公司股东中金投资（集团）有限公司、上海中金资本投资有限公司、上海东方基础建设发展有限公司、上海恒石投资管理有限公司为一致行动人。</p> <p>除上述以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注1：

①截至2023年6月30日，中金集团及其一致行动人合计持有公司股份68,156,380股，占公司总股本的23.79%。

注2：

①2023年5月20日，长甲投资发布减持股份计划，计划在未来6个月内以集中竞价交易方式合计减持不超过公司2%的股份，截至2023年6月30日，长甲投资减持1,000,000股公司股份，占公司总股本的0.35%，减持计划尚在实施过程中。

②截至2023年6月30日，长甲投资及其一致行动人合计持有公司股份49,705,504股，占公司总股本17.35%。

注 3:

- ①2022 年 11 月 7 日，交大产业集团及交大企管发布减持计划，计划在 6 个月内以集中竞价交易方式减持不超过公司 2%的股份，截至 2023 年 3 月 17 日，交大产业集团减持公司股份 5,730,800 股，占公司总股本的 2%。
- ②2023 年 5 月 10 日，交大产业集团及交大企管发布减持计划，计划在 6 个月内以集中竞价交易方式减持不超过公司 2%的股份，截至 2023 年 6 月 30 日，交大产业集团减持公司股份 2,022,800 股，占公司总股本的 0.71%，减持计划尚在实施过程中。
- ③截至 2023 年 6 月 30 日，交大产业集团及交大企管合计持有公司股份 20,116,730 股，占公司总股本的 7.02%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 上海新南洋昂立教育科技有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	415,857,720.64	400,197,608.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	137,908,893.39	182,677,431.34
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	17,812,675.42	16,027,986.30
应收款项融资	七、6	1,512,218.73	1,730,622.00
预付款项	七、7	12,137,612.35	8,018,231.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	98,023,935.91	104,033,552.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,601,729.42	11,568,417.07

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	七、13	13,255,082.78	12,379,272.58
流动资产合计		705,109,868.64	736,633,122.38
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	七、16	48,250,745.26	48,250,745.26
长期股权投资	七、17	39,670,881.48	44,522,840.66
其他权益工具投资	七、18	34,234,649.62	25,234,649.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	7,317,277.46	7,424,510.00
固定资产	七、21	125,314,859.81	128,322,855.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	170,883,279.20	108,711,073.81
无形资产	七、26	17,282,646.36	18,107,067.84
开发支出			
商誉	七、28	93,814,345.94	93,814,345.94
长期待摊费用	七、29	24,094,037.89	15,978,206.73
递延所得税资产	七、30	864,151.83	877,323.64
其他非流动资产	七、31	2,000,000.00	2,136,749.99
非流动资产合计		563,726,874.85	493,380,369.12
资产总计		1,268,836,743.49	1,230,013,491.50
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	31,632,752.43	31,190,158.38
预收款项	七、37	733,743.65	930,486.89
合同负债	七、38	538,802,720.15	390,467,493.41
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	七、39	49,327,032.46	58,282,698.35
应交税费	七、40	44,924,173.74	50,875,226.56
其他应付款	七、41	130,703,784.42	133,292,551.36
其中：应付利息			
应付股利		5,138,316.66	5,138,316.66
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	七、43	82,015,125.59	67,668,154.77
其他流动负债	七、44	1,301,198.49	1,082,393.06
流动负债合计		879,440,530.93	733,789,162.78
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	七、47	97,745,852.60	58,451,544.35
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	11,721,455.61	12,815,363.32
递延收益			
递延所得税负债	七、30	500,229.33	541,185.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		109,967,537.54	71,808,092.73
负债合计		989,408,068.47	805,597,255.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	475,432,404.88	496,097,020.09
减：库存股	七、56	288,687,451.82	288,687,451.82
其他综合收益	七、57	-20,133,718.56	-5,162,515.76
专项储备			
盈余公积	七、59	65,625,271.16	65,625,271.16
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-325,335,550.36	-217,664,025.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		193,449,785.30	336,757,128.55
少数股东权益		85,978,889.72	87,659,107.44
所有者权益（或股东权益）合计		279,428,675.02	424,416,235.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,268,836,743.49	1,230,013,491.50

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		59,004,179.95	56,209,713.16
交易性金融资产		137,908,444.11	104,557,969.77
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,900,000.00	2,320,130.00
应收款项融资			
预付款项		589,169.94	13,144.52
其他应收款	十七、2	500,207,266.83	611,968,810.75
其中：应收利息			
应收股利			
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		8,333.48	30,333.44
流动资产合计		699,617,394.31	775,100,101.64
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	十七、3	1,164,899,671.73	1,169,743,067.77
其他权益工具投资		5,619,949.62	5,619,949.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,917,971.43	10,059,995.15
固定资产		42,729,863.86	43,816,954.19
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,223,167,456.64	1,229,239,966.73
资产总计		1,922,784,850.95	2,004,340,068.37
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		3,890.67	16,299.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,036,119.66	7,053,853.41
应交税费		1,699,217.85	1,219,409.58
其他应付款		1,311,060,604.24	1,289,262,479.06
其中：应付利息			
应付股利		2,773,316.66	2,773,316.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,315,799,832.42	1,297,552,041.05
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		1,315,799,832.42	1,297,552,041.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		704,112,331.89	680,710,673.15
减：库存股		288,687,451.82	288,687,451.82
其他综合收益		-5,150,451.70	-5,150,451.70
专项储备			
盈余公积		65,625,271.16	65,625,271.16
未分配利润		-155,463,511.00	-32,258,843.47
所有者权益（或股东权益）合计		606,985,018.53	706,788,027.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,922,784,850.95	2,004,340,068.37

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	407,194,875.45	346,778,904.36
其中：营业收入		407,194,875.45	346,778,904.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		488,430,739.36	386,633,981.86
其中：营业成本	七、61	236,183,248.75	196,693,765.49
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	七、62	3,073,457.27	1,475,111.04
销售费用	七、63	118,431,513.19	73,807,401.43
管理费用	七、64	118,879,060.60	101,213,400.44
研发费用	七、65	6,631,359.39	8,546,784.33
财务费用	七、66	5,232,100.16	4,897,519.13
其中：利息费用		4,754,988.65	4,567,929.71
利息收入		931,706.82	758,362.63
加：其他收益	七、67	6,514,542.33	3,541,396.65
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	466,889.54	97,657,754.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,040.82	319,661.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-27,089,272.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-168,876.21	-437,516.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-101,512,580.34	60,906,556.36
加：营业外收入	七、74	29,648.65	417,174.55
减：营业外支出	七、75	1,879,402.94	8,686.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-103,362,334.63	61,315,044.48
减：所得税费用	七、76	1,922,408.33	2,554,174.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,284,742.96	58,760,870.10
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,284,742.96	58,760,870.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-107,671,525.24	62,423,502.86
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,386,782.28	-3,662,632.76
六、其他综合收益的税后净额		-14,971,202.80	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,971,202.80	
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-14,971,202.80	
（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		-14,971,202.80	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-120,255,945.76	58,760,870.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-122,642,728.04	62,423,502.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,386,782.28	-3,662,632.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4144	0.2403
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.3946	0.2403

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。
 公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4		932,529.52
减：营业成本	十七、4	48,231.17	597,197.03
税金及附加		371,451.08	526,237.29
销售费用		352,730.64	2,958,464.26
管理费用		47,045,506.27	20,065,714.85
研发费用			
财务费用		-264,960.22	-257,447.79
其中：利息费用			
利息收入		281,212.52	340,171.99
加：其他收益		4,682,496.49	122,309.70

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-505,925.49	97,623,294.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,603.96	917,272.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,089,272.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,670.41	-40,852.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-70,489,330.44	74,747,115.49
加：营业外收入		12,000.00	
减：营业外支出		52,727,337.09	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-123,204,667.53	74,747,115.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-123,204,667.53	74,747,115.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-123,204,667.53	74,747,115.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		-123,204,667.53	74,747,115.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		662,643,132.02	280,422,642.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	10,428,251.16	11,398,740.26
经营活动现金流入小计		673,071,383.18	291,821,382.36
购买商品、接受劳务支付的现金		124,467,463.64	77,500,425.97
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		281,597,348.99	258,123,967.68
支付的各项税费		33,504,161.75	27,121,412.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	120,530,801.22	212,155,539.43
经营活动现金流出小计		560,099,775.60	574,901,345.18
经营活动产生的现金流量净额		112,971,607.58	-283,079,962.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,695,237.96	178,595,624.84
取得投资收益收到的现金		7,526,332.59	1,014,655.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,320.00	867,264.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,904,883.87	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)		23,425,427.10
投资活动现金流入小计		41,234,774.42	203,902,971.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,626,043.26	3,196,614.36
投资支付的现金		70,456,535.00	13,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,082,578.26	16,196,614.36
投资活动产生的现金流量净额		-44,847,803.84	187,706,356.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,067,000.00	6,370,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,067,000.00	6,370,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	48,396,691.81	31,462,387.79
筹资活动现金流出小计		52,463,691.81	37,832,387.79
筹资活动产生的现金流量净额		-52,463,691.81	-37,832,387.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,660,111.93	-133,205,993.71
加：期初现金及现金等价物余额		400,197,608.71	450,067,214.12
六、期末现金及现金等价物余额		415,857,720.64	316,861,220.41

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		420,130.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,887,522.79	469,024.35
经营活动现金流入小计		8,307,652.79	469,024.35
购买商品、接受劳务支付的现金		998,896.29	2,571,468.78
支付给职工及为职工支付的现金		23,966,251.51	27,671,078.63
支付的各项税费		808,942.60	1,272,187.11
支付其他与经营活动有关的现金		4,908,362.41	2,766,786.16
经营活动现金流出小计		30,682,452.81	34,281,520.68

经营活动产生的现金流量净额		-22,374,800.02	-33,812,496.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,695,237.96	178,595,624.84
取得投资收益收到的现金		6,913,068.76	382,585.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,974.38
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		33,608,306.72	178,982,184.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,819.00	25,504.00
投资支付的现金		90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,033,819.00	25,504.00
投资活动产生的现金流量净额		-56,425,512.28	178,956,680.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		81,886,215.74	
筹资活动现金流入小计		81,886,215.74	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		291,436.65	224,032,011.64
筹资活动现金流出小计		291,436.65	224,032,011.64
筹资活动产生的现金流量净额		81,594,779.09	-224,032,011.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,794,466.79	-78,887,827.41
加：期初现金及现金等价物余额		56,209,713.16	135,810,252.49
六、期末现金及现金等价物余额		59,004,179.95	56,922,425.08

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	286,548,830.00				496,097,020.09	288,687,451.82	-5,162,515.76		65,625,271.16		-217,664,025.12		336,757,128.55	87,659,107.44	424,416,235.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	286,548,830.00				496,097,020.09	288,687,451.82	-5,162,515.76		65,625,271.16		-217,664,025.12		336,757,128.55	87,659,107.44	424,416,235.99
三、本期增减变动金额（减					-20,664,615.21		-14,971,202.80				-107,671,525.24		-143,307,343.25	-1,680,217.72	-144,987,560.96

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额						-14,971,202.80					-107,671,525.24		-122,642,728.04	2,386,782.28	-140,920,560.96
(二) 所有者 投入和 减少资 本				-20,664,615.21									-20,664,615.21		
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				23,401,658.74									23,401,658.74		
4. 其他				-44,066,273.95									-44,066,273.95		
(三) 利润分 配														-4,067,000.00	-4,067,000.00
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														-4,067,000.00	-4,067,000.00

4. 其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储 备													
1. 本期 提取													
2. 本期 使用													
(六) 其他													
四、本 期期末 余额	286,548,830.00			475,432,404.88	288,687,451.82	-20,133,718.56	65,625,271.16	-325,335,550.36	193,449,785.30	85,978,889.72	279,428,675.02		

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	286,548,830.00				709,465,442.21	488,919,474.64	-16,255,345.97		65,625,271.16		-385,169,881.12		171,294,841.64	43,038,490.79	214,333,332.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	286,548,830.00				709,465,442.21	488,919,474.64	-16,255,345.97		65,625,271.16		-385,169,881.12		171,294,841.64	43,038,490.79	214,333,332.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											62,423,502.86		62,423,502.86	177,560.16	62,601,063.02
（一）综合收益总额											62,423,502.86		62,423,502.86	-3,662,632.75	58,760,870.11
（二）所有者														10,210,192.91	10,210,192.91

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												10,210,192.91	10,210,192.91	
(三) 利润分配												-6,370,000.00	-6,370,000.00	
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												-6,370,000.00	-6,370,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余														

公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	286,548,830.00			709,465,442.21	488,919,474.64	-16,255,345.97	65,625,271.16	-322,746,378.26	233,718,344.50	43,216,050.95	276,934,395.45	

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度
----	-----------

2023 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	286,548,830.00				680,710,673.15	288,687,451.82	-5,150,451.70		65,625,271.16	-32,258,843.47	706,788,027.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,548,830.00				680,710,673.15	288,687,451.82	-5,150,451.70		65,625,271.16	-32,258,843.47	706,788,027.32
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					23,401,658.74					-123,204,667.53	-99,803,008.79
（一）综合收益总额										-123,204,667.53	-123,204,667.53
（二）所有者投入和减少资本					23,401,658.74						23,401,658.74
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					23,401,658.74						23,401,658.74
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	286,548,830.00				704,112,331.89	288,687,451.82	-5,150,451.70		65,625,271.16	-155,463,511.00	606,985,018.53

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2023 年半年度报告

一、上年期末余额	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-145,065,728.89	577,330,534.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-145,065,728.89	577,330,534.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										74,747,115.49	74,747,115.49
（一）综合收益总额										74,747,115.49	74,747,115.49
（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. 对所有者（或股东）的分配											
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	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-70,318,613.40	652,077,649.66

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 不适用

公司系于 1992 年 7 月经上海市人民政府教育卫生办公室[沪府教卫(92)第 201 号文]批准设立的股份有限公司(前身系上海南洋国际实业股份有限公司)。1993 年 6 月在上海证券交易所上市。公司统一社会信用代码为 913100001322131129, 所属行业为教育服务类。

截至 2023 年 6 月 30 日, 公司累计发行股本总数 286, 548, 830 股, 实收资本为 286, 548, 830.00 元, 注册地址: 上海市徐汇区淮海西路 55 号 11C, 总部地址: 上海市徐汇区淮海西路 55 号 11 楼。公司经营范围为: 从事教育科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 高新技术产品的生产和销售, 教育产业投资, 技工贸一体化服务, 经营高新技术工业园区, 技术咨询, 转让, 服务, 投资入股, 兴办实体, 人员培训, 生活服务, 自有房屋和仪器设备租赁, 化工产品(除危险品外), 金属材料, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。经营进料加工和“三来一补”业务, 开展对销贸易和转口贸易。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后]方可开展经营活动]

公司目前无实际控制人。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

公司子公司的相关信息详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主题中的权益”。

报告期合并范围变化情况详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

1. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

i. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

ii. 分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益，收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

①应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），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，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

③其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金及保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：代扣代缴款项

其他应收款组合 4：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内

予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度 采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5%、10%	19.00%-1.80%
通用设备	年限平均法	4-12	5%、10%	23.75%-7.50%
专用设备	年限平均法	4-10	5%、10%	23.75%-9.00%

运输设备	年限平均法	5-6	5%、10%	19.00%-15.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5%、10%	19.00%-9.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之说明。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50 年	权利证书上规定的权利期限
商标权	10 年	权利证书上规定的权利期限
著作权	5-10 年	预计为公司带来经济利益的期限
软件	5-10 年	预计为公司带来经济利益的期限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本年期末无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

i. 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；

ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii. 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；

iv. 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；

v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

摊销年限为 3-5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之说明。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

- (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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

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。

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，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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起实施的会计政策租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司不进行分拆。

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

① 本公司作为承租人

i. 使用权资产在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

ii. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

iii. 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

iv. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

i. 经营租赁会计处理经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

③售后租回交易

公司按照本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——38、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

i. 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——10、金融工具”。

ii. 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——10、金融工具”。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第十节 财务报告——五、重要会计政策及会计估计——10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,184.99	52,261.99
银行存款	415,843,535.65	399,725,641.72
其他货币资金		419,705.00
合计	415,857,720.64	400,197,608.71
其中：存放在境外的款项总额	22,456,526.02	17,711,763.42
存放财务公司存款		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	137,908,893.39	176,808,250.91
其中：		
银行理财产品	90,000,449.28	78,120,582.71
权益工具投资	47,908,444.11	98,687,668.20
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,869,180.43
其中：		
其他		5,869,180.43
合计	137,908,893.39	182,677,431.34

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,183,327.08
1 年以内小计	16,183,327.08
1 至 2 年	2,207,224.03
2 至 3 年	1,345,470.93
3 年以上	6,988,127.65
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	26,724,149.69

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,117,425.92	4.02	1,117,425.92	100.00		1,117,425.92	4.59	1,117,425.92	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	25,606,723.77	95.98	7,794,048.35	29.24	17,812,675.42	23,215,809.59	95.41	7,187,823.29	30.96	16,027,986.30
其中：										
应收客户货款	25,606,723.77	95.98	7,794,048.35	29.24	17,812,675.42	23,215,809.59	95.41	7,187,823.29	30.96	16,027,986.30
合计	26,724,149.69	100.00	8,911,474.27	100.00	17,812,675.42	24,333,235.51	100.00	8,305,249.21	100.00	16,027,986.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款	1,117,425.92	1,117,425.92	100.00	准备注销
合计	1,117,425.92	1,117,425.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,183,327.08	809,166.34	5
1-2 年	2,207,224.03	441,444.81	20
2-3 年	1,345,470.93	672,735.47	50
3 年以上	5,870,701.73	5,870,701.73	100
合计	25,606,723.77	7,794,048.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,305,249.21				606,225.06	8,911,474.27
合计	8,305,249.21				606,225.06	8,911,474.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	4,100,000.00	14.76	205,000.00
第二名	2,271,538.95	8.18	113,576.95
第三名	1,500,000.00	5.40	75,000.00
第四名	1,000,000.00	3.60	50,000.00
第五名	600,000.00	2.16	30,000.00
合计	9,471,538.95	34.10	473,576.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,512,218.73	1,730,622.00

合计	1,512,218.73	1,730,622.00
----	--------------	--------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,724,050.16	96.59	7,451,903.42	92.94
1至2年	413,562.19	3.41	476,060.33	5.94
2至3年			90,268.00	1.12
3年以上				
合计	12,137,612.35	100.00	8,018,231.75	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
--------	------	--------------------

第一名	2,475,118.28	20.39
第二名	1,352,220.00	11.14
第三名	1,328,532.30	10.95
第四名	688,999.00	5.68
第五名	604,781.54	4.98
合计	6,449,651.12	53.14

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,023,935.91	104,033,552.63
合计	98,023,935.91	104,033,552.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	36,746,569.60

1 年以内小计	36,746,569.60
1 至 2 年	14,735,426.09
2 至 3 年	17,393,051.04
3 年以上	45,983,629.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	114,858,676.30

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	36,919,679.17	34,834,803.94
往来款项等	75,775,056.84	84,108,738.85
备用金	1,315,583.30	793,104.08
代收代缴款项	258,698.63	429,238.98
其他	589,658.36	702,407.17
合计	114,858,676.30	120,868,293.02

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,691,288.84	5,346,233.00	6,797,218.55	16,834,740.39
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	4,691,288.84	5,346,233.00	6,797,218.55	16,834,740.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	16,834,740.39					16,834,740.39
合计	16,834,740.39					16,834,740.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项等	39,231,913.85	2 年以内	34.16	1,961,595.69
第二名	往来款项等	18,711,117.84	5 年以内	16.29	935,555.89
第三名	往来款项等	7,371,647.10	5 年以内	6.42	3,246,070.41
第四名	保证金、押金	4,045,287.36	5 年以内	3.52	202,264.37
第五名	保证金、押金	1,257,770.31	2 年以内	1.10	62,888.52
合计		70,617,736.46	/	61.49	6,408,374.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	631,905.94	175,077.56	456,828.38	531,875.14	175,077.56	356,797.58
在产品	5,611,328.61	54,642.37	5,556,686.24	2,924,956.46	54,642.37	2,870,314.09
库存商品	31,747,848.90	29,159,634.10	2,588,214.80	37,037,086.66	33,461,555.19	3,575,531.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本				4,765,773.93		4,765,773.93
合计	37,991,083.45	29,389,354.03	8,601,729.42	45,259,692.19	33,691,275.12	11,568,417.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	175,077.56					175,077.56
在产品	54,642.37					54,642.37
库存商品	33,461,555.19				4,301,921.09	29,159,634.10
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	33,691,275.12				4,301,921.09	29,389,354.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税额	13,211,105.08	11,397,310.80
预缴税金		933,242.94

其他	43,977.70	48,718.84
合计	13,255,082.78	12,379,272.58

其他说明：
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
山东深泉学院项目	48,250,745.26		48,250,745.26	48,250,745.26		48,250,745.26	
合计	48,250,745.26		48,250,745.26	48,250,745.26		48,250,745.26	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	25,082,368.62			56,603.96						25,138,972.58
嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）	9,727,817.69		4,900,000.00							4,827,817.69
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业（有限合伙）	6,842,540.91									6,842,540.91
上海联培教育科技有限公司	1,001,955.21			-8,563.14						993,392.07
上海中轩文化传播有限公司	237,356.08									237,356.08
嘉兴竑学投资管理有限公司	227,605.07									227,605.07
宁波保税区珏丰投资管理有限公司	1,403,197.08									1,403,197.08
上海禹之洋环保科技有限公司	2,777,858.23									2,777,858.23
小计	47,300,698.89		4,900,000.00	48,040.82						42,448,739.71
										2,777,858.23

合计	47,300,698.89	4,900,000.00	48,040.82						42,448,739.71	2,777,858.23
----	---------------	--------------	-----------	--	--	--	--	--	---------------	--------------

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
南洋（太仓）房地产置业发展有限公司	19,246,700.00	19,246,700.00
申银万国期货有限公司	5,572,006.02	5,572,006.02
上海高清数字科技产业有限公司	47,943.60	47,943.60
北京幼海天行会展服务有限公司	348,000.00	348,000.00
上海世界礼仪文化专修学校	20,000.00	20,000.00
上海英绯装修工程有限公司	9,000,000.00	
合计	34,234,649.62	25,234,649.62

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,158,875.00			10,158,875.00
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	10,158,875.00			10,158,875.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,734,365.00			2,734,365.00
2. 本期增加金额	107,232.54			107,232.54
(1) 计提或摊销	107,232.54			107,232.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,841,597.54			2,841,597.54
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	7,317,277.46			7,317,277.46
2. 期初账面价值	7,424,510.00			7,424,510.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	125,314,859.81	128,322,855.63
固定资产清理		
合计	125,314,859.81	128,322,855.63

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	170,652,365.67		2,633,523.63	14,977,351.29	9,544,360.27	26,648,894.53	224,456,495.39
2. 本期增加金额				652,430.46	622,656.54	863,259.53	2,138,346.53

(1) 购置				652,430.46	622,656.54	863,259.53	2,138,346.53
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			342,968.00	236,547.80	220,278.99	640,456.40	1,440,251.19
(1) 处置或报废			342,968.00	236,547.80	220,278.99	640,456.40	1,440,251.19
4. 期末余额	170,652,365.67		2,290,555.63	15,393,233.95	9,946,737.82	26,871,697.66	225,154,590.73
二、累计折旧							
1. 期初余额	54,563,550.64		2,273,327.23	11,018,412.32	5,568,149.30	22,281,912.43	95,705,351.92
2. 本期增加金额	2,087,835.88		90,703.14	837,201.47	533,509.05	1,489,615.43	5,038,864.97
(1) 计提	2,087,835.88		90,703.14	837,201.47	533,509.05	845,689.75	4,394,939.29
(2) 汇率影响						643,925.68	643,925.68
3. 本期减少金额			325,819.80	294,729.83	187,817.43	524,406.75	1,332,773.81
(1) 处置或报废			325,819.80	294,729.83	187,817.43	524,406.75	1,332,773.81
4. 期末余额	56,651,386.52		2,038,210.57	11,560,883.96	5,913,840.92	23,247,121.11	99,411,443.08
三、减值准备							
1. 期初余额				9,768.88	59,324.90	359,194.06	428,287.84
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				9,768.88	59,324.90	359,194.06	428,287.84
四、账面价值							
1. 期末账面价值	114,000,979.15		252,345.06	3,822,581.11	3,973,572.00	3,265,382.49	125,314,859.81
2. 期初账面价值	116,088,815.03		360,196.40	3,949,170.09	3,916,886.07	4,007,788.04	128,322,855.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	69,485,463.22	相关手续正在办理中
合计	69,485,463.22	

其他说明：

√适用 □不适用

根据教育 25 号令的相关精神及嘉兴市人民政府的相关要求，公司控股二级子公司嘉兴新南洋教育发展有限公司账面价值为 72,138,387.52 元的房屋及建筑物，将按相关规定与所属嘉兴南洋职业技术学院进行结算，截至报告日，相关手续正在办理中。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	305,841,914.06	305,841,914.06
2. 本期增加金额	109,853,024.38	109,853,024.38
(1) 新增	109,853,024.38	109,853,024.38
3. 本期减少金额	7,012,556.80	7,012,556.80
(1) 处置	846,562.77	846,562.77
(2) 其他减少	6,165,994.03	6,165,994.03
4. 期末余额	408,682,381.64	408,682,381.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	197,130,840.25	197,130,840.25
2. 本期增加金额	47,596,315.25	47,596,315.25
(1) 计提	47,596,315.25	47,596,315.25
3. 本期减少金额	6,928,053.06	6,928,053.06
(1) 处置	826,787.11	826,787.11
(2) 其他减少	6,101,265.95	6,101,265.95
4. 期末余额	237,799,102.44	237,799,102.44
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	170,883,279.20	170,883,279.20
2. 期初账面价值	108,711,073.81	108,711,073.81

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	13,009,207.50			8,500,000.00	17,510,110.01	11,428,918.88	50,448,236.39
2. 本期增加金额						4,359.76	4,359.76
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动						4,359.76	4,359.76
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	13,009,207.50			8,500,000.00	17,510,110.01	11,433,278.64	50,452,596.15
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,252,135.51			2,600,460.43	16,368,158.43	3,574,498.92	26,795,253.29
2. 本期增加金额	129,735.00			131,480.21	149,764.04	417,802.00	828,781.25
(1) 计提	129,735.00			131,480.21	149,764.04	417,210.60	828,189.85
(2) 汇率变动						591.40	591.40
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	4,381,870.51			2,731,940.64	16,517,922.47	3,992,300.92	27,624,034.54
三、减值准备							
1. 期初余额				4,256,036.90	951,349.42	338,528.94	5,545,915.26

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				4,256,036.90	951,349.42	338,528.94	5,545,915.26
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,627,336.99			1,512,022.46	40,838.12	7,102,448.79	17,282,646.36
2. 期初账面价值	8,757,071.99			1,643,502.67	190,602.16	7,515,891.02	18,107,067.84

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 1.05%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海育伦教育科技有限公司	72,091,936.99					72,091,936.99

上海凯顿信息科技有限公司	154,059,467.67					154,059,467.67
STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED	21,722,408.95					21,722,408.95
合计	247,873,813.61					247,873,813.61

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海凯顿信息科技有限公司	154,059,467.67					154,059,467.67
合计	154,059,467.67					154,059,467.67

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①上海育伦教育科技发展有限公司 2019 年 11 月，公司通过支付现金的方式购买上海育伦教育科技发展有限公司 51% 股权，合并成本为 85,170,000.00 元，可辨认净资产公允价值为 13,078,063.01 元，合并形成商誉 72,091,936.99 元。

②上海凯顿信息科技有限公司 2019 年 3 月，公司通过支付现金的方式购买上海凯顿信息科技有限公司 90% 股权，合并成本为 140,400,000.00 元，可辨认净资产公允价值为 -13,659,467.67 元，合并形成商誉 154,059,467.67 元。

③STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED: 2022 年 1 月，公司通过拍卖形式购买 STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED 的 100% 股权，合并成本为 800,000.00 元，可辨认净资产公允价值 -20,922,408.95 元，合并形成的商誉 21,722,408.95 元。

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,978,206.73	14,380,660.74	6,264,829.58		24,094,037.89
合计	15,978,206.73	14,380,660.74	6,264,829.58		24,094,037.89

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,456,607.32	864,151.83	3,510,324.55	877,323.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,456,607.32	864,151.83	3,510,324.55	877,323.64

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,000,917.32	500,229.33	2,000,917.32	500,229.33
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			188,162.18	40,955.73
合计	2,000,917.32	500,229.33	2,189,079.50	541,185.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
嘉兴南洋职业技术学院 (说明)	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
预付购置长期资产款项				136,749.99		136,749.99
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,136,749.99		2,136,749.99

其他说明:

嘉兴南洋职业技术学校系本公司下属子公司出资举办的学校,根据学校章程等相关规定,由于出资人从学校获取回报的能力受到限制,因此对其采用历史成本计量,不纳入合并报表范围,列报为其他非流动资产。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	31,632,752.43	31,190,158.38
合计	31,632,752.43	31,190,158.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋出租款	733,743.65	930,486.89
合计	733,743.65	930,486.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收教育培训及服务费	537,529,497.52	388,201,568.38
预收商品销售款	528,895.94	1,600,116.80
预收物业服务费	744,326.69	665,808.23
合计	538,802,720.15	390,467,493.41

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,315,806.34	266,711,816.05	274,915,128.54	45,112,493.85
二、离职后福利-设定提存计划	3,073,222.46	22,866,795.53	22,535,809.60	3,404,208.39
三、辞退福利	1,893,669.55	3,985,130.01	5,068,469.34	810,330.22
四、一年内到期的其他福利		14,532.47	14,532.47	
合计	58,282,698.35	293,578,274.06	302,533,939.95	49,327,032.46

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,299,876.13	243,565,692.65	249,408,715.48	41,456,853.30
二、职工福利费		728,523.25	728,523.25	
三、社会保险费	4,720,794.21	13,746,028.12	16,251,504.78	2,215,317.55
其中：医疗保险费	4,678,982.70	13,446,172.35	15,955,954.67	2,169,200.38
工伤保险费	40,808.01	283,495.01	279,111.71	45,191.31
生育保险费	1,003.50	16,360.76	16,438.40	925.86
四、住房公积金	1,295,136.00	8,548,900.93	8,403,713.93	1,440,323.00
五、工会经费和职工教育经费		118,920.66	118,920.66	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,750.44	3,750.44	
合计	53,315,806.34	266,711,816.05	274,915,128.54	45,112,493.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,979,827.82	22,239,332.82	21,918,285.15	3,300,875.49
2、失业保险费	93,394.64	627,462.71	617,524.45	103,332.90
3、企业年金缴费				
合计	3,073,222.46	22,866,795.53	22,535,809.60	3,404,208.39

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,392,961.99	3,326,804.96
消费税		
营业税		
企业所得税	37,193,841.91	44,364,636.16
个人所得税	2,708,281.72	2,784,057.67
城市维护建设税	252,443.92	108,342.89
教育费附加	190,776.36	86,853.45
其他	185,867.85	204,531.43
合计	44,924,173.74	50,875,226.56

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,138,316.66	5,138,316.66
其他应付款	125,565,467.76	128,154,234.70
合计	130,703,784.42	133,292,551.36

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,773,316.66	2,773,316.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-子公司应付其他股东股利	2,365,000.00	2,365,000.00
合计	5,138,316.66	5,138,316.66

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,032,767.13	14,738,642.93
应退学费款	8,747,700.32	4,977,715.51
计提及未付费用	20,302,911.46	21,523,604.84
保证金、押金	30,699,550.30	25,962,337.18
应付股权款	1,920,083.33	1,920,083.33
股票回购义务	50,135,456.00	50,135,456.00
其他	1,726,999.22	8,896,394.91
合计	125,565,467.76	128,154,234.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权款	1,920,083.33	不满足退回条件
合计	1,920,083.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	82,015,125.59	67,668,154.77
合计	82,015,125.59	67,668,154.77

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		160,000.01
待转增值税	1,301,198.49	796,226.72
其他		126,166.33
合计	1,301,198.49	1,082,393.06

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	195,087,776.72	132,856,812.63
未确认融资费用	-15,326,798.53	-6,737,113.51
减：一年内到期的租赁负债	-82,015,125.59	-67,668,154.77
合计	97,745,852.60	58,451,544.35

其他说明：
 无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款	1,093,907.71		
其他			
预计负债	11,721,455.61	11,721,455.61	预计处置费用
合计	12,815,363.32	11,721,455.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	286,548,830.00						286,548,830.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	-186,511,617.76	23,401,658.74		-163,109,959.02
1、股本溢价留存	1,315,772,870.06			1,315,772,870.06
2、同一控制下企业合并差额	-511,268,400.00			-511,268,400.00
3、购买少数股东股权（说明）	-121,895,832.21		44,066,273.95	-165,962,106.16
合计	496,097,020.09	23,401,658.74	44,066,273.95	475,432,404.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价本期减少 44,066,273.95 元是由于收购上海育伦教育科技有限公司少数股东持有的 29%股权所支付对价高于所获得的净资产份额导致。

②其他资本公积本期增加系由于昂立教育确认股份支付费用导致其他资本公积增加 23,401,658.74 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	238,551,995.82			238,551,995.82

股份激励	50,135,456.00			50,135,456.00
合计	288,687,451.82			288,687,451.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-11,150,401.90							-11,150,401.90
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-11,150,401.90							-11,150,401.90
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	5,987,886.14	-14,971,202.80				-14,971,202.80		-8,983,316.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,668,471.25							2,668,471.25
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	3,319,414.89	-14,971,202.80				-14,971,202.80		-11,651,787.91
其他综合收益合计	-5,162,515.76	-14,971,202.80				-14,971,202.80		-20,133,718.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,233,255.40			63,233,255.40
任意盈余公积	2,392,015.76			2,392,015.76
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,625,271.16			65,625,271.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-217,664,025.12	-385,169,881.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-217,664,025.12	-385,169,881.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-107,671,525.24	167,505,856.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-325,335,550.36	-217,664,025.12

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,194,875.45	236,183,248.75	345,492,070.05	196,685,886.82
其他业务			1,286,834.31	7,878.67
合计	407,194,875.45	236,183,248.75	346,778,904.36	196,693,765.49

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	教育与服务	其他分部	分部间抵消	合计
商品类型				
教育与服务	398,977,139.90	1,495,552.48	-1,495,552.48	398,977,139.90
产品制造		8,217,735.56		8,217,735.56
合计	398,977,139.90	9,713,288.04	-1,495,552.48	407,194,875.46
按经营地区分类				
市场或客户类型				

合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认		6,292,462.80		6,292,462.80
在某一时段内确认	398,977,139.90	3,420,825.24	-1,495,552.48	400,902,412.66
合计	398,977,139.90	9,713,288.04	-1,495,552.48	407,194,875.46
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：
无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	887,633.21	516,653.19
教育费附加	670,841.93	398,889.33
资源税		
房产税	340,129.68	492,672.54
土地使用税	30,969.58	33,969.58
车船使用税	720.00	
印花税	43,135.70	32,926.40
商业税	1,100,027.17	
合计	3,073,457.27	1,475,111.04

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,306,035.50	62,849,686.06
折旧费	376,348.29	78,605.52
办公费	1,648,980.47	708,553.34
市场广告及宣传费	27,087,200.81	7,436,861.51
运杂费	3,428.00	134,346.78
业务招待费	977,087.77	347,580.99
差旅费	595,612.35	253,801.90
维修费	2,850.40	2,423.03

租赁费	343,341.08	745,321.34
中介费	2,007,636.80	1,117,629.81
其他	82,991.72	132,591.15
合计	118,431,513.19	73,807,401.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,770,188.18	68,300,795.29
折旧费	3,620,141.55	5,077,879.68
摊销费	2,342,905.45	4,083,660.24
办公费	5,636,290.67	2,558,089.64
差旅费	1,333,500.11	253,431.33
修理费	1,007,776.75	448,968.28
汽车运输费	203,944.57	79,677.52
业务费	3,615,069.76	1,431,102.13
会务与协会费	197,049.96	2,439,453.78
股东会、董监事费	28,301.88	238.24
中介机构费	2,144,722.77	3,329,140.32
租赁费	5,914,515.47	11,349,698.79
其他	8,064,653.48	1,861,265.20
合计	118,879,060.60	101,213,400.44

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、试验材料等	6,631,359.39	8,546,784.33
合计	6,631,359.39	8,546,784.33

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-1,143,507.58	-758,362.63
汇兑损益		
其他	1,620,619.09	1,087,952.05
租赁负债计提利息	4,754,988.65	4,567,929.71
合计	5,232,100.16	4,897,519.13

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	6,046,462.35	3,167,034.00
代扣个人所得税手续费	267,292.43	27,995.92

其他	200,787.55	346,366.73
合计	6,514,542.33	3,541,396.65

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	48,040.82	319,661.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,605,296.63	96,320,219.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,024,145.35	1,017,872.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	466,889.54	97,657,754.00

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-27,089,272.09	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-27,089,272.09	

其他说明：

无

71、信用减值损失

□适用 √不适用

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-168,876.21	-437,516.79
合计	-168,876.21	-437,516.79

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	29,648.65	417,174.55	29,648.65
合计	29,648.65	417,174.55	29,648.65

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00		

赔偿支出	1,619,235.68		
其他	230,167.26	8,686.43	
合计	1,879,402.94	8,686.43	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,922,408.33	2,554,174.38
递延所得税费用		
合计	1,922,408.33	2,554,174.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-103,362,334.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,840,583.66
子公司适用不同税率的影响	34,201,480.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,438,488.26
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	
所得税费用	1,922,408.33

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金及代垫往来款	2,923,813.78	5,549,896.24
政府补贴收入	6,173,308.00	3,417,487.15
金融机构利息	854,785.26	769,221.46
其他营业外收入	476,344.12	1,662,135.41
合计	10,428,251.16	11,398,740.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的费用及营业外支出项目等	116,404,274.97	208,404,905.72
支付押金及代垫款	4,126,526.25	3,750,633.71
合计	120,530,801.22	212,155,539.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付场地租金	48,137,726.45	30,696,777.39
其他	258,965.36	765,610.40
合计	48,396,691.81	31,462,387.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-105,284,742.96	58,760,870.10
加: 资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,146,097.51	7,309,971.03
使用权资产摊销	47,596,315.25	46,633,897.60
无形资产摊销	828,189.85	1,120,684.33
长期待摊费用摊销	6,264,829.58	5,090,430.16
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)	168,876.21	437,516.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	248,659.63	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	27,089,272.09	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,754,988.65	4,897,519.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-466,889.54	-97,657,754.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,171.81	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-40,955.73	
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,966,687.65	4,736,825.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	323,950.27	56,646,312.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	123,363,157.31	-371,056,235.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,971,607.58	-283,079,962.82
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	415,857,720.64	316,861,220.41
减: 现金的期初余额	400,197,608.71	450,067,214.12
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	15,660,111.93	-133,205,993.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：上海旭华教育发展有限公司	7,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	95,116.13
其中：上海立游文化旅游有限公司	95,116.13
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	6,904,883.87

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	415,857,720.64	400,197,608.71
其中：库存现金	14,184.99	52,261.99
可随时用于支付的银行存款	415,843,535.65	400,145,346.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	415,857,720.64	400,197,608.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	1,152,063.03	7.2258	8,324,577.02
欧元			
港币			
英镑	1,536,172.76	9.1432	14,045,534.74
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
英镑	174,821.78	9.1432	1,598,430.50
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业发展专项	5,210,000.00	其他收益	5,210,000.00
产业扶持资金	562,000.00	其他收益	562,000.00
稳岗补贴	99,000.00	其他收益	99,000.00
个税返还	274,499.38	其他收益	274,499.38
税收返还/减免等	369,042.95	其他收益	369,042.95

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海立游文化	0	70%	转让	2023 年 4 月 24 日	股权交割日	65,737.08	0	0	0	0	0	0

交流有 限公司			日									
------------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期注销子公司情况：二级子公司上海昂立教育有限责任公司、上海昂睿教育科技有限公司、浙江昂励企业管理有限公司；三级子公司安徽昂合教育科技有限公司、杭州昂力文化科技有限公司、杭州昂扬教育科技有限公司、杭州昂洋文化发展有限公司本期注销。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
上海昂立教育科技集团有限公司	上海市	上海市	服务业	100		同一控制下合并
上海昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100	同一控制下合并
上海昂立优培教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100	购买
上海昂立教育投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		58.27	同一控制下合并
上海昂立稚慧网络科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	同一控制下合并
上海驰慧投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		55	新设
杭州昂达文化创意有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		71	新设
杭州昂阳文化艺术培训有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100	新设

湖南昂文教育咨询有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100	新设
昂立科技东台有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市	服务业		51	新设
上海易昂通教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		41	新设
上海昂大师文化发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海慧弘教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海星湛文化传媒有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海市昂立进修学院	上海市	上海市	服务业		100	新设
西安昂立教育培训学校有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		60	新设
西安昂立智立方教育培训学校有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		60	新设
上海凯顿信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	购买
上海徐汇区凯顿进修学校	上海市	上海市	服务业		100	购买
上海智昂投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
宁波交昂教育科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		70	新设
常州昂立智立方投资咨询有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70	新设
常州市钟楼区昂信教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		100	新设
常州市新北区昂文教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70	新设
常州市武进区昂达教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70	新设
上海昂立智立方教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海昂首文化艺术发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海顺遂文化发展有限公司	上海市	上海市	服务业		67.01	新设
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	70		新设
上海南洋昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海交大教育（集团）有限公司	上海市	上海市	服务业	63.5		同一控制下合并
上海交大南洋现代教育中心	上海市	上海市	服务业		100	同一控制下合并
嘉兴新南洋教育发展有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	服务业		100	同一控制下合并
上海新南洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海新南洋合鸣教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		51	新设
山东南洋昂立教育发展有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		51	新设
上海粉公教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		80	购买
上海十春企业管理咨询有限责任公司	上海市	上海市	服务业		100	新设

西安交大慧谷教育科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		51	购买
上海昂果兴网络科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海育伦科技发展有限公司	上海市	上海市	服务业		80	购买
育伦出国留学有限公司	香港	香港	服务业		100	购买
上海育伦文化交流发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100	购买
上海育伦出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100	购买
上海昂立爱维利教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海育伦志英出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海育伦招才咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海育伦宁诚咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海育伦粤城咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海首千教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海新南洋信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业	50	50	新设
上海交大南洋海外科技有限公司	上海市	上海市	服务业		51	新设
上海楚星信息技术有限公司	上海市	上海市	服务业		51	新设
上海交大海外教育发展有限公司	上海市	上海市	服务业		52	新设
上海朗恩管理咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海新南洋教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		82	新设
上海交洋商务管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海洋骊企业管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海珀曦企业管理咨询有限责任公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海住友物业有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海嘉运莱物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海交大南洋计算机科技服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设
上海交大南洋机电科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100		新设
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	上海市	上海市	服务业	40	20	新设
上海昂凯教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100	新设

Kensington Park School Limited	英国伦敦	英国伦敦	服务业		100	购买
STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED	英国伦敦	英国伦敦	服务业		100	购买
济南立道教育科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		100	新设
上海交索教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		65	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

上海昂立教育投资咨询有限公司为上海易昂通教育科技有限公司的第一大股东，根据约定对上述公司的财务及经营政策实施控制，故纳入合并报表。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海交大教育（集团）有限公司	36.50	276.01		9,811.74
上海新南洋信息科技有限公司	18.25	-88.55		-1,553.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海交大教育（集团）有限公司	20,553.62	12,017.79	32,571.41	5,028.20	661.73	5,689.93	26,460.03	11,996.73	38,456.76	12,185.29	146.16	12,331.45
上海新南洋信息科技有限公司	1,257.89	114.13	1,372.02	2,276.25	1,172.15	3,448.40	7,764.90	123.74	7,888.64	8,574.07	1,172.15	9,746.22

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
上海交大教育（集团）有限公司	3,471.95	756.18	756.18	1,052.77	1,817.91	-16.79	-16.79	803.75
上海新南洋信息科技有限公司	469.68	-155.73	-155.73	-539.95	424.49	-236.8	-236.8	-747.98

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2023 年 6 月，本公司收购孙公司上海育伦教育科技有限公司少数股东持有的 29% 股权，收购完成后，本公司持有孙公司上海育伦教育科技有限公司 80% 的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	上海育伦教育科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	49,297,535.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	49,297,535.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,231,261.05

差额	44,066,273.95
其中：调整资本公积	44,066,273.95
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海交大科技园(嘉兴)有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	服务业	30%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
		上海交大科技园（嘉兴）有限公司		上海交大科技园（嘉兴）有限公司
流动资产		28,781,909.49		30,119,705.76
非流动资产		73,058,513.63		75,207,676.35
资产合计		101,840,423.12		105,327,382.11
流动负债		18,043,847.85		21,719,486.71
非流动负债				
负债合计		18,043,847.85		21,719,486.71
少数股东权益				
归属于母公司股东权益		83,796,575.27		83,607,895.40
按持股比例计算的净资产份额		25,138,972.58		25,082,368.62
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值		25,138,972.58		25,082,368.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		6,048,821.44		11,880,995.39
净利润		240,068.20		3,553,296.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		240,068.20		3,553,296.01
本年度收到的来自联营企业的股利				900,000.00

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,453.19	1,944.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-0.86	-96.96
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	47,908,444.11	90,000,449.28		137,908,893.39

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,908,444.11	90,000,449.28		137,908,893.39
(1) 债务工具投资		90,000,449.28		90,000,449.28
(2) 权益工具投资	47,908,444.11			47,908,444.11
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			34,234,649.62	34,234,649.62
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
3. 应收款项融资		1,512,218.73		1,512,218.73
持续以公允价值计量的资产总额	47,908,444.11	91,512,668.01	34,234,649.62	173,655,761.74
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司根据市场公开报价确定计量项目的公允价值。

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

√适用 □不适用

公司根据市场公开报价考虑流动性风险后确定计量项目的公允价值。

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

√适用 □不适用

公司由于用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故按照相关成本作为公允价值列报。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海禹之洋环保科技有限公司	联营企业
上海联培教育科技有限公司	联营企业
嘉兴竑学投资管理有限公司	联营企业

嘉兴南洋职业技术学院	举办的学校
戴永庆	子公司的少数股东
宁波市芝铭投资管理有限公司	子公司的少数股东
上海东书文化传播有限公司	子公司的少数股东
山东特亿宝互联网科技有限公司	子公司的少数股东控制的企业
山东锦泽实业集团有限公司	子公司的少数股东控制的企业
上海立爱教育科技有限公司	联营企业
杭州斯泰姆教育科技有限公司	联营企业子公司
杭州偲泰姆机器人科技有限公司	联营企业子公司
苏州斯泰姆科技培训有限公司	联营企业子公司
上海史泰姆教育科技有限公司	联营企业子公司
南京斯坦姆科创服务有限公司	联营企业子公司
西安斯泰姆教育科技有限公司	联营企业子公司
无锡立爱科技培训有限公司	联营企业子公司
上海昂立慧动教育科技有限公司	联营企业
山东深泉高级技工学校	子公司的少数股东举办的学校
上海交大达通实业有限公司	子公司的少数股东
西安昂立教育科技合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
上海长甲投资有限公司	5%以上股东
中金投资（集团）有限公司	5%以上股东
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）	5%以上股东
上海中金资本投资有限公司	5%以上股东
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	5%以上股东
上海交美管理咨询有限公司	前控股子公司
江苏南洋中京科技有限公司	前控股子公司
上海市民办交大南洋中学	前举办的学校
昆山新昆洋学校	前举办的学校
上海交通大学	前 5%以上股东的前最终控制方
上海交大企业管理中心	前 5%以上股东，交大一致行动人
上海交大慧谷科技街有限公司	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司

上海交大科技园有限公司	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海交通大学浩然物业管理中心	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海慧一物业管理有限公司	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海交通大学出版社有限公司	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海徐汇区民办世纪昂立幼稚园	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海交大南洋房地产（集团）有限公司	前 5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海交盛科技发展有限公司	5%以上股东的前最终控制方控制的公司
上海交大企业发展集团有限公司	5%以上股东的前最终控制方控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海交大企业发展集团有限公司	房屋建筑物					1,814,344.62	907,172.31	55,839.80	131,663.30		
上海交通大学	房屋建筑物	1,316,400.00				830,365.92		86,626.12		8,214,338.57	
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	房屋建筑物	12,000.00					321,563.28		112,809.00		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	553.45	405.44

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海交通大学	75,000.00		75,000.00	
预付账款	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	2,000.00		4,000.00	

应收账款	山东特亿宝互联网科技有限公司	828,104.20	93,594.14	828,104.20	93,594.14
应收账款	嘉兴竑学投资管理有限公司			154,716.98	7,735.85
应收账款	上海市民办交大南洋中学	118,025.00	23,605.00	118,025.00	23,605.00
应收账款	上海交通大学	2,271,538.95	113,576.95	77,196.98	7,184.85
应收账款	上海昂立慧动教育科技有限公司	5,347.22	267.36	5,347.22	267.36
应收账款	上海禹之洋环保科技有限公司			100.00	5.00
其他应收款	上海交美管理咨询有限公司	39,231,913.85	1,961,595.69	39,231,913.85	1,961,595.69
其他应收款	上海东书文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	上海交通大学出版社有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他应收款	上海交大科技园有限公司	37,000.00	37,000.00	37,000.00	37,000.00
其他应收款	上海交大企业发展集团有限公司	1,257,770.31	62,888.52	1,257,770.31	62,888.52
其他应收款	嘉兴南洋职业技术学院	18,711,117.84	935,555.89	18,711,117.84	935,555.89

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	上海禹之洋环保科技有限公司	195,000.00	672,990.00
其他应付款	上海交通大学	2,015,397.40	2,357,668.79
其他应付款	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	1,385.88	15,251.03
应付账款	上海交通大学出版社有限公司	12,404.49	96,072.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新的可行权职工人数变动、服务条件和业绩条件的预期达成情况等后续信息，对预计可行权的权益工具数量做出最佳估计。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工具的数量一致。
可行权权益工具数量的确定依据	/
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,202,211.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,401,658.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	教育分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	400,877,139.89	8,217,735.56	-1,900,000.00	407,194,875.45
二、营业成本	233,349,286.54	3,299,537.38	-465,575.17	236,183,248.75
三、对联营和合营企业的投资收益	48,040.82			48,040.82
四、信用减值损失				
五、资产减值损失				
六、折旧费和摊销费	59,801,954.13	33,478.06		59,835,432.19
七、利润总额	-103,781,822.75	419,488.12		-103,362,334.63
八、所得税费用	1,922,408.33			1,922,408.33
九、净利润	-105,704,231.08	419,488.12		-105,284,742.96
十、资产总额	1,261,822,588.70	38,990,060.98	-31,975,906.19	1,268,836,743.49
十一、负债总额	986,758,916.05	3,703,516.46	-1,054,364.04	989,408,068.47

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

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,900,000.00
1 年以内小计	1,900,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,900,000.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,900,000.00	100			1,900,000.00	2,320,130.00	100			2,320,130.00
其中：										
合并范围内关联方	1,900,000.00	100			1,900,000.00	2,320,130.00	100			2,320,130.00
合计	1,900,000.00	/		/	1,900,000.00	2,320,130.00	/		/	2,320,130.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	1,900,000.00	100	
合计	1,900,000.00	100	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	500,207,266.83	611,968,810.75
合计	500,207,266.83	611,968,810.75

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	496,088,178.55
1 年以内小计	496,088,178.55
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	7,371,647.10
5 年以上	
合计	503,459,825.65

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并往来款项等	503,219,463.45	621,792,785.06
保证金、押金	21,920.00	657,890.00
备用金	210,000.00	98,000.00
代收代缴款项	8,442.20	
合计	503,459,825.65	622,548,675.06

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,252,558.82					3,252,558.82
合计	3,252,558.82					3,252,558.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	合并关联方往来等	258,976,968.28	2 年以内	51.44	
第二名	合并关联方往来等	94,643,048.04	5 年以内	18.80	
第三名	合并关联方往来等	48,265,871.69	5 年以内	9.59	
第四名	合并关联方往来等	29,945,603.26	5 年以内	5.95	

第五名	合并关联方往来等	15,924,113.92	2 年以内	3.16	
合计		447,755,605.19	/	88.94	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,148,090,340.55	20,000,000.00	1,128,090,340.55	1,148,090,340.55	20,000,000.00	1,128,090,340.55
对联营、合营企业投资	36,809,331.18		36,809,331.18	41,652,727.22		41,652,727.22
合计	1,184,899,671.73	20,000,000.00	1,164,899,671.73	1,189,743,067.77	20,000,000.00	1,169,743,067.77

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

上海交通大学教育（集团）有限公司	98,965,509.22			98,965,509.22		
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	5,843,128.10			5,843,128.10		
上海交大南洋机电科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海住友物业有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
上海昂立教育科技集团有限公司	234,594,345.86			234,594,345.86		
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
上海南洋昂立教育培训有限公司	370,613,713.47			370,613,713.47		
上海新南洋教育科技有限公司	249,973,643.90			249,973,643.90		
上海交洋商务管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海新南洋信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
合计	1,148,090,340.55			1,148,090,340.55		20,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	25,082,368.62			56,603.96						25,138,972.58	
嘉兴励励股权投资合伙企业（有限合伙）	9,727,817.69		4,900,000.00							4,827,817.69	

苏州一村昂立教育产业投资合伙企业(有限合伙)	6,842,540.91									6,842,540.91	
小计	41,652,727.22		4,900,000.00	56,603.96						36,809,331.18	
合计	41,652,727.22		4,900,000.00	56,603.96						36,809,331.18	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		48,231.17	932,529.52	597,197.03
其他业务				
合计		48,231.17	932,529.52	597,197.03

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	56,603.96	917,272.16
处置长期股权投资产生的投资收益	1,441,532.19	96,320,219.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,046,828.83	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益	1,042,767.19	385,802.72
合计	-505,925.49	97,623,294.53

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,794,172.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,514,542.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-27,089,272.09
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,849,754.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

减：所得税影响额	-1,264.76
少数股东权益影响额（税后）	71,277.50
合计	-24,288,669.64

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-38.47	-0.4144	-0.3946
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.79	-0.3210	-0.3056

3、境内外会计准则下境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：周传有

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用