



## 第一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 19 日
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2023]第 1-03579 号
注册会计师姓名	郭海兰、张毅

审计报告正文

北京汉仪创新科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京汉仪创新科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入

##### 1、事项描述



汉仪股份主要从事字库软件授权业务及互联网平台授权业务。2022 年度字库软件授权业务及互联网平台授权业务合计收入为 19,615.28 万元,占营业收入的比例为 92.12%。由于收入是汉仪股份关键业绩指标之一,管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险较高。因此,我们将字库软件授权业务及互联网平台授权业务确认作为关键审计事项。

相关信息披露参见财务报表附注三、(二十)及附注五、(三十二)。

## 2、审计应对

我们在审计过程中对该事项执行的主要审计程序包括:

- (1) 了解、评估和测试字库软件授权业务及互联网平台授权业务收入确认相关内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 对照字库软件授权业务及互联网平台授权业务合同及具体业务流程,结合企业会计准则相关规定,评价收入确认政策是否恰当;
- (3) 采取抽样方式检查与字库软件授权业务相关的支持性文件,包括授权合同、授权书、销售发票、回款记录等,检查收入确认是否与披露的会计政策一致;
- (4) 采取抽样方式检查与互联网平台授权收入相关的支持性文件,包括合作协议、结算单、销售发票、回款记录等,检查收入确认是否与披露的会计政策一致;
- (5) 检查资产负债表日前后确认的字库软件授权业务及互联网平台授权业务收入,核对客户合同及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间;
- (6) 采取抽样方式函证资产负债表日应收账款余额及报告期内各年度销售交易金额。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日,商誉余额为 16,065.19 万元,占资产总额的 14.07%。由于商誉金额重大,是否发生商誉减值对汉仪股份报表可能会产生重大影响。管理层在进行商誉减值测试时,需要作出重大判断,因此我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

相关信息披露参见财务报表附注三、(十六)及附注五、(十五)所述。

## 2、审计应对

我们在审计过程中对该事项执行的主要审计程序包括:

- (1) 了解和测试与商誉减值相关的关键内部控制,并对减值测试方法的适当性进行了评估;
- (2) 测试管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的基础数据,评估相关假设和方法的合理性;
- (3) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;复核外部估值专家对资产组的估值方法及出具的评估报告;



(4) 复核商誉所属资产组可收回金额计算是否准确；评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。



(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京汉仪创新科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	290,779,615.49	57,058,854.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	587,036,957.24	186,334,781.60
衍生金融资产		
应收票据	75,000.00	100,000.00
应收账款	18,498,546.01	20,273,541.39
应收款项融资		
预付款项	1,007,101.31	1,059,075.29



应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,284,069.75	2,633,316.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,945,814.42	3,538,063.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,338,746.33	6,924,834.00
其他流动资产	1,385,548.64	494,704.51
流动资产合计	909,351,399.19	278,417,171.15
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	1,277,303.57	963,317.61
长期股权投资		
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,416,913.50	3,896,232.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,946,434.37	6,334,557.91
无形资产	39,143,445.22	36,053,603.40
开发支出		
商誉	160,651,897.84	160,651,897.84
长期待摊费用	64,235.38	179,146.56
递延所得税资产	2,764,919.23	2,372,047.89
其他非流动资产	16,342,358.13	21,920,305.63
非流动资产合计	232,607,507.24	232,371,109.43
资产总计	1,141,958,906.43	510,788,280.58
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	35,552,999.05	26,776,181.66
预收款项		
合同负债	5,455,012.62	6,601,737.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,781,767.81	5,884,223.59
应交税费	4,624,356.35	9,647,376.26
其他应付款	435,924.48	417,979.09
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,215,829.55	3,105,708.60
其他流动负债		
流动负债合计	54,065,889.86	52,433,207.19
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	512,684.63	2,979,454.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		3,188,867.94
递延所得税负债	214,780.62	153,696.10
其他非流动负债	799,090.18	1,093,291.17
非流动负债合计	1,526,555.43	7,415,309.98
负债合计	55,592,445.29	59,848,517.17
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	796,337,730.21	240,067,424.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	19,406,116.99	12,674,956.55
一般风险准备		
未分配利润	176,426,107.06	127,805,831.36
归属于母公司所有者权益合计	1,092,169,954.26	455,548,212.01
少数股东权益	-5,803,493.12	-4,608,448.60
所有者权益合计	1,086,366,461.14	450,939,763.41
负债和所有者权益总计	1,141,958,906.43	510,788,280.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准





备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	153,364,369.09	21,750,732.56
交易性金融资产	538,036,719.46	151,311,390.54
衍生金融资产		
应收票据	75,000.00	100,000.00
应收账款	8,134,415.85	7,081,199.61





应收款项融资		
预付款项	538,815.35	503,153.18
其他应收款	23,357,638.05	21,926,817.82
其中：应收利息	13,291.66	13,750.00
应收股利	18,867,924.53	20,000,000.00
存货	448,506.95	406,653.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,338,746.33	5,844,834.00
其他流动资产	10,617,820.96	10,000,000.00
流动资产合计	738,912,032.04	218,924,781.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,277,303.57	1,017,317.61
长期股权投资	322,576,200.00	204,290,100.00
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,967,621.58	2,214,188.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,874,094.57	2,851,683.88
无形资产	32,846,867.03	27,506,935.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	64,235.38	179,146.56
递延所得税资产	978,198.56	1,096,731.01
其他非流动资产	16,322,546.80	21,900,494.30
非流动资产合计	382,907,067.49	261,056,597.22
资产总计	1,121,819,099.53	479,981,378.79
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	37,813,001.52	36,698,624.94
预收款项		
合同负债	2,916,583.93	2,281,382.21
应付职工薪酬	2,057,085.12	3,047,392.52



应交税费	1,568,256.91	4,886,242.62
其他应付款	218,511.87	184,061.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,532,160.92	1,422,901.63
其他流动负债		
流动负债合计	46,105,600.27	48,520,605.50
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	265,790.01	1,370,452.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		3,188,867.94
递延所得税负债	181,007.92	46,708.58
其他非流动负债	799,090.18	969,043.43
非流动负债合计	1,245,888.11	5,575,072.63
负债合计	47,351,488.38	54,095,678.13
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	790,406,441.22	234,136,135.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,406,116.99	12,674,956.55
未分配利润	164,655,052.94	104,074,609.00
所有者权益合计	1,074,467,611.15	425,885,700.66
负债和所有者权益总计	1,121,819,099.53	479,981,378.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。**



2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。



9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	212,929,287.65	219,753,166.81
其中：营业收入	212,929,287.65	219,753,166.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	174,413,445.60	164,019,435.00
其中：营业成本	31,644,192.52	32,251,837.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,952,568.52	2,613,434.86
销售费用	78,631,325.80	72,725,942.78
管理费用	27,460,777.32	25,137,866.20
研发费用	36,247,737.42	31,352,643.02



财务费用	-1,523,155.98	-62,289.57
其中：利息费用	208,724.25	313,566.48
利息收入	1,868,527.04	501,489.89
加：其他收益	16,769,937.41	15,321,104.65
投资收益（损失以“-”号填列）	3,398,145.09	2,033,916.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,648,592.13	1,385,217.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-95,168.54	-244,545.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,037.49	-547,475.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,055.52	-11,459.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,167,255.13	73,670,489.19
加：营业外收入	105,518.47	3,887,796.41
减：营业外支出	612,439.84	147,816.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,660,333.76	77,410,469.41
减：所得税费用	6,503,942.14	10,713,578.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,156,391.62	66,696,891.27
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,156,391.62	66,696,891.27
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	55,351,436.14	67,900,441.25
2. 少数股东损益	-1,195,044.52	-1,203,549.98
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		



3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,156,391.62	66,696,891.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,351,436.14	67,900,441.25
归属于少数股东的综合收益总额	-1,195,044.52	-1,203,549.98
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.6642	0.9053
(二) 稀释每股收益	0.6642	0.9053

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. 财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

2. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

3. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

4. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

5. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。



6. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8 “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重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时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

9. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条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的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

10. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	150,271,329.44	154,381,214.08
减：营业成本	42,943,943.46	36,875,365.35
税金及附加	1,462,267.74	1,922,351.88
销售费用	62,095,928.15	57,866,995.52
管理费用	19,181,491.70	15,935,264.38
研发费用	14,671,564.71	11,758,123.37
财务费用	-1,491,762.82	-678,392.77
其中：利息费用	93,939.44	127,723.46
利息收入	1,602,989.96	839,653.85
加：其他收益	15,182,378.99	14,632,449.02
投资收益（损失以“-”号填列）	42,583,002.42	21,564,005.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,469,685.43	1,119,457.22
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-59,505.34	-282,403.87
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-515,758.92
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,583,458.00	67,219,255.38
加：营业外收入	30,281.29	2,222,413.39
减：营业外支出	602,033.28	129,777.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,011,706.01	69,311,891.32
减：所得税费用	3,700,101.63	6,795,160.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,311,604.38	62,516,730.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	67,311,604.38	62,516,730.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	67,311,604.38	62,516,730.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



注：1. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

2. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

3. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

4. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

5. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

7 “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重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时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条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的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

9. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	249,520,811.27	258,104,976.25
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	9,008,716.43	12,236,542.77
收到其他与经营活动有关的现金	7,615,403.48	10,342,999.14
经营活动现金流入小计	266,144,931.18	280,684,518.16
购买商品、接受劳务支付的现金	25,700,620.32	26,024,897.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,080,065.52	74,757,529.94
支付的各项税费	32,366,311.55	32,452,844.17
支付其他与经营活动有关的现金	57,936,374.96	62,277,679.65
经营活动现金流出小计	201,083,372.35	195,512,950.85
经营活动产生的现金流量净额	65,061,558.83	85,171,567.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	384,170,000.00	529,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,470,883.05	3,329,391.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	590.00	1,430.97
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	389,641,473.05	532,330,822.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,487,370.56	13,267,306.25
投资支付的现金	789,000,000.00	675,000,000.00
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	802,487,370.56	688,267,306.25
投资活动产生的现金流量净额	-412,845,897.51	-155,936,483.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	602,272,452.83	
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	602,272,452.83	
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		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,767,356.56	9,234,237.25
筹资活动现金流出小计	20,767,356.56	9,234,237.25
筹资活动产生的现金流量净额	581,505,096.27	-9,234,237.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,714.56
五、现金及现金等价物净增加额	233,720,757.59	-80,011,868.32
加：期初现金及现金等价物余额	57,015,884.34	137,027,752.66
六、期末现金及现金等价物余额	290,736,641.93	57,015,884.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。**

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	168,565,998.55	171,325,796.72
收到的税费返还	8,555,711.80	10,980,369.40
收到其他与经营活动有关的现金	5,972,500.67	8,231,733.36
经营活动现金流入小计	183,094,211.02	190,537,899.48
购买商品、接受劳务支付的现金	21,149,166.01	19,750,593.25
支付给职工以及为职工支付的现金	40,927,280.87	32,926,900.42
支付的各项税费	21,071,974.07	24,669,735.45
支付其他与经营活动有关的现金	47,636,011.04	52,394,685.64
经营活动现金流出小计	130,784,431.99	129,741,914.76
经营活动产生的现金流量净额	52,309,779.03	60,795,984.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	312,170,000.00	355,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,892,648.51	2,515,048.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	590.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	16,990,000.00	30,765,000.00
投资活动现金流入小计	350,053,238.51	388,280,048.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,497,902.44	12,753,272.79
投资支付的现金	821,286,100.00	486,000,000.00
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	19,490,000.00	31,765,000.00
投资活动现金流出小计	853,274,002.44	530,518,272.79



投资活动产生的现金流量净额	-503,220,763.93	-142,238,224.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	602,272,452.83	
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	602,272,452.83	
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	19,747,834.32	7,307,987.21
筹资活动现金流出小计	19,747,834.32	7,307,987.21
筹资活动产生的现金流量净额	582,524,618.51	-7,307,987.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	131,613,633.61	-88,750,227.07
加：期初现金及现金等价物余额	21,727,761.92	110,477,988.99
六、期末现金及现金等价物余额	153,341,395.53	21,727,761.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。**

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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
	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	75,000,000.00				240,067,424.10				12,674,956.55		127,805,831.36		455,548,212.01	-4,608.60	450,939,763.41
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下															



企业合并														
他														
二、本年期初余额	75,000.00			240,067.42				12,674.95		127,805.83		455,548.21	-4,608.60	450,939.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000.00			556,270.30				6,731.16		48,620.27		636,621.74	-1,195.04	635,426.69
（一）综合收益总额										55,351.43		55,351.43	-1,195.04	54,156.39
（二）所有者投入和减少资本	25,000.00			556,270.30								581,270.30		581,270.30
1. 所有者投入的普通股	25,000.00			554,488.74								579,488.56		579,488.56
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				1,781.56								1,781.56		1,781.56



金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								6,731,160.44		-6,731,160.44					
1. 提取盈余公积								6,731,160.44		-6,731,160.44					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(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	100,000.00				796,337.730.21				19,406.16.99		176,426.107.06		1,092,169.954.26	-5,803,493.12	1,086,366.461.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元



项目	2021 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
	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	75,000,000.00				238,285,059.51				6,423,283.50		66,157,063.16		385,865,406.17	-3,404,898.62	382,460,507.55
加：															
：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	75,000,000.00				238,285,059.51				6,423,283.50		66,157,063.16		385,865,406.17	-3,404,898.62	382,460,507.55
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填 列)					1,782,364.59				6,251,673.05		61,648,768.20		69,682,805.84	-1,203,549.98	68,479,255.86
(一) 综 合收 益总 额											67,900,441.25		67,900,441.25	-1,203,549.98	66,696,891.27
(二) 所 有者 投入 和减 少资					1,782,364.59								1,782,364.59		1,782,364.59



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					1,78 2,36 4.59								1,78 2,36 4.59		1,78 2,36 4.59
4. 其他															
(三) 利润分配									6,25 1,67 3.05				- 6,25 1,67 3.05		
1. 提取盈余公积									6,25 1,67 3.05				- 6,25 1,67 3.05		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益															



内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（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	75,000,000.00				240,067,424.10				12,674,956.55		127,805,831.36		455,548,212.01	-4,608,448.60	450,939,763.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				234,136,135.11				12,674,956.55	104,074,609.00		425,885,770.66
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				234,136,135.11				12,674,956.55	104,074,609.00		425,885,770.66
三、	25,000,000.00				556,200,000.00				6,731,000.00	60,580,000.00		648,500,000.00



本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)	0,000 .00				70,30 6.11				,160. 44	0,443 .94		81,91 0.49
(一) 综 合收 益总 额										67,31 1,604 .38		67,31 1,604 .38
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	25,00 0,000 .00				556,2 70,30 6.11							581,2 70,30 6.11
1. 所 有者 投入 的普 通股	25,00 0,000 .00				554,4 88,74 1.56							579,4 88,74 1.56
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					1,781 ,564. 55							1,781 ,564. 55
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									6,731 ,160. 44	－ 6,731 ,160. 44		
1. 提 取盈 余公 积									6,731 ,160. 44	－ 6,731 ,160. 44		



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	100,000.00				790,406.44				19,406.116	164,655.05		1,074,467.6115

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				232,353.77				6,423,283.50	47,809,551.60		361,586,605.62
加：会计政策变更												
期差												



错更正												
他												
二、 本年期初 余额	75,000,000.00				232,353,770.52				6,423,283.50	47,809,551.60		361,586,605.62
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “－”号 填列)					1,782,364.59				6,251,673.05	56,265,057.40		64,299,095.04
(一) 综合收 益总额										62,516,730.45		62,516,730.45
(二) 所有者 投入和 减少资 本					1,782,364.59							1,782,364.59
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					1,782,364.59							1,782,364.59
4. 其												



他												
(三) 利润分配									6,251,673.05	-	6,251,673.05	
1. 提取盈余公积									6,251,673.05	-	6,251,673.05	
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、本期末余额	75,000,000.00				234,136.11				12,674,956.55	104,074.60		425,885.700.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

### 三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址



北京汉仪创新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 1993 年 9 月 4 日，公司总部现位于北京市海淀区翠微路 2 号院五区 2 号楼二层 201，统一社会信用代码为 9111010860002169X7，法定代表人为谢立群，注册资本为人民币 10000 万元。

- （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业，主要产品为字形设计、字库产品开发、汉字信息技术研究、汉字应用解决方案。

- （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告业经董事会批准报出，财务报告批准报出日为 2023 年 4 月 19 日。

*注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。*

- （四）本报告期合并财务报表范围

本年度合并范围包括本公司 1 家，子公司 5 家，详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

*注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。*

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

*注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。*



## 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：

本报告期间公司无重要会计政策、会计估计变更事项。

*注：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，应在本节开始部分对相关事项进行提示。*

具体会计政策和会计估计提示：

*注：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，应在本节开始部分对相关事项进行提示。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“固体矿产资源相关业务”的披露要求

*注：上市公司应披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

*注：公司应根据经营模式特点，在重要会计政策及会计估计中披露不同销售模式下的收入确认会计政策、产品风险转移的具体时点、期后销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法等。*

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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



**注：公司对营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。**

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

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

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”



项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### 5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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





## 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

**注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。**

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

#### (2) 金融负债



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

## 2. 金融工具的计量

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

### (1) 金融资产

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

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

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

### (2) 金融负债

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

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

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分



布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

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

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

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

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

##### (2) 金融负债

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

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

**注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

**注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

**注：说明金融工具资产减值准备计提的情况及依据。**



## 11、应收票据

### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：授权业务类客户

应收账款组合 2：技术服务及商品销售类客户

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

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



用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

①授权业务类客户

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	30
3年以上	100

②技术服务及商品销售类客户

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。例如，同一金融工具或具有相同条款及相同交易对手的类似金融工具，在最近期间发行时的信用利差相对于过去发行时的变化。

若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。这些指标包括：1) 信用利差；2) 针对借款人的信用违约互换价格；3) 金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；4) 与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。



①预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升。

②借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）。

③逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：合并范围外往来款项

其他应收款组合 4：合并范围内往来款项

其他应收款组合 5：应收增值税即征即退款

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

**注：说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

**注：说明应收票据坏账准备计提的情况及依据。**

## 12、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收票据”

**注：说明应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

**注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求





*注：结合应收账款主要欠款方所属通信细分行业等基本情况、应收账款金额及账期等说明应收账款坏账准备计提的情况及依据；*

### 13、应收款项融资

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收票据”

*注：说明应收款项融资的确定方法及会计处理方法。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：说明应收款项融资资产减值准备计提的情况及依据。*

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收票据”

*注：说明其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：说明其他应收款坏账计提的情况及依据。*

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、未完工项目成本、库存商品、发出商品。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

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



#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

*注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。*

*注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

*注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“畜禽、水产养殖相关业务”的披露要求

*注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度、具体盘点方法、存货成本结转制度和具体结转方法。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网视频业务”的披露要求：

*注：1、说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。*

*2、对于公司外购或通过版权互换所取得的视频版权，如计入存货，应当对其成本结转或摊销方式进行说明；对于公司自制内容（如自制短剧、综艺节目、脱口秀等），应当披露自制内容的会计处理方式。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

*注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：结合通信相关产品迭代、技术更新、市场竞争、产品定制化程度、产品售价变动趋势等说明存货跌价准备计提的情况及依据；*





## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产, 本公司按照一般方法计量损失准备。

*注: 说明合同资产的确认方法及标准。*

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

*注: 说明合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法, 包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注: 说明合同资产资产减值准备计提的情况及依据。*

## 17、合同成本

*注: 披露与合同成本有关的资产金额确定的方法、摊销方法和减值测试方法。*

## 18、持有待售资产

*注: 说明划分为持有待售资产的确认标准。*

## 19、债权投资

*注: 说明债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法, 包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注: 说明债权投资资产减值准备计提的情况及依据。*



## 20、其他债权投资

*注：说明其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：说明其他债权投资资产减值准备计提的情况及依据。*

## 21、长期应收款

*注：说明长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。*

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符



合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

**注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

**注：说明长期股权投资资产减值准备计提的情况及依据。**

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

折旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

**注：说明投资性房地产资产减值准备计提的情况及依据。**

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18%-19%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.67%

**注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。**



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

**注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

**注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

**注：说明固定资产资产减值准备计提的情况及依据。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

**注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；**

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

**注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。**

**注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“固体矿产资源相关业务”的披露要求



*注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

*注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；*

## 26、借款费用

*注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。*

## 27、生物资产

*注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“畜禽、水产养殖相关业务”的披露要求

*注：披露主要会计政策和会计估计时，结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

*注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。*

## 28、油气资产

*注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。*



## 29、使用权资产

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

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

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

*注：说明使用权资产的确定方法及会计处理方法。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：说明使用权资产资产减值准备计提的情况及依据。*

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：对影视剧作品衍生字体及明星名人字体著作权按照固定比例加速摊销；对其他使用寿命有限无形资产采用直线法摊销。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。



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

*注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。*

*注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网视频业务”的披露要求：

*注：报告期内公司自制、外购和通过版权互换等方式所取得的视频版权成本金额及占比，计入无形资产的金额，并对其成本结转或摊销方式进行说明，披露当年结转或摊销金额及余额变动情况，同时说明相关会计处理是否与同行业公司存在明显差异，如是请说明原因。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

*注：说明无形资产资产减值准备计提的情况及依据。*

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

*注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

*注：公司应当明确对医疗器械研发、临床试验和注册过程中所产生费用的会计政策并予以披露。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

*注：采用不同研发模式的公司，应当结合不同研发活动的特点针对性披露研发支出会计政策，如对于科研体系的打造、突破性大品种等全局性研发活动，及对于细分市场品种研究的具体研发活动，分别披露研究阶段和开发阶段划分的标准、开发阶段支出资本化的具体条件等情况。*





### 31、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。**

### 32、长期待摊费用

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

**注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。**

### 33、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**注：说明合同负债的确定方法。**





## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

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



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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

*注：说明租赁负债的确认方法及会计处理方法。*

### 36、预计负债

*注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。*

### 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

*注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。*

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

*注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。*

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则



本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(1) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

(2) 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：

①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。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

(3) 本公司对于向客户授予知识产权许可的业务，在同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入：

①合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；

②该活动对客户将产生有利或不利影响；

③该活动不会导致向客户转让某项商品。

不满足上述条件的，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入。

**注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的**



**相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。**

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

## 2. 收入确认具体方法

### (1) 字库软件授权业务收入

本公司通过签署授权协议将字体著作权授权客户使用。

本公司通常在合同签署且授权期开始，并向客户授予授权证书时：

①对于直接向客户进行授权的合同，属于在某一时点履行的履约义务，确认收入实现；

②对于通过字由平台向会员进行授权并在线使用的合同，属于在某一时段履行的履约义务，本公司根据时间进度确定履约进度，并分期确认收入。

### (2) 互联网平台授权业务收入

本公司与手机或互联网平台公司合作，通过手机或平台商城授权手机用户或平台会员使用字库，本公司根据签订的合同或协议，在取得经本公司和平台合作方共同确认的结算单时确认收入实现。

### (3) 字库类技术服务业务收入

本公司对技术服务业务收入，根据已签订的合同或协议，于服务完成并取得客户验收证明时确认收入实现。

### (4) 视觉设计服务业务收入

本公司对技术服务业务收入，根据已签订的合同或协议，于服务完成并取得客户验收证明时确认。

### (5) IP 产品化业务收入

本公司 IP 产品化业务分为自营、经销、代销、网络分销四类：

①自营商品销售收入，于公司发出商品、消费者收到货物或系统默认收货，公司收到货款时确认收入。

②经销商品销售收入，于产品已交付，并经客户签收时确认收入。

③代销商品销售收入，在收到受托代销方代销清单或其它确认文件时确认收入。

④网络分销销售收入，根据合同约定的对账时间，收到电商平台的确认清单核对无误后确认收入。

**注：同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的，应当分别披露。**

收入确认和计量所采用的会计政策

**注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。**

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



**注：同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的，应当分别披露。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

**注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

**注：公司依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

**注：应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

**注：公司应结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法等会计政策。披露会员消费积分、积分兑换、销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

**注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

**注：说明收入确认原则和计量方法。公司应当结合具体的盈利模式、收费方式、结算时点以及公司承担的义务和风险，详细披露收入确认和成本结转的具体方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

**注：在披露公司主要会计政策和会计估计时，应当详细披露公司电影、电视剧及其他类型影视作品制作、发行和分销业务收入确认和成本结转的具体方法，如果采用“计划收入比例法”的，应当说明具体的计算原则和方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露



要求:

*注: 说明收入确认原则和计量方法。公司应当结合业务的盈利模式、产品特点、收费方式以及公司承担的义务和风险, 详细披露公司游戏开发和运营业务的收入确认、成本结转的具体方法。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

*注: 依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露, 包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“固体矿产资源相关业务”的披露要求

*注: 公司应在企业会计准则的基础上, 依据公司自身的经营模式和结算方式, 细化收入确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

*注: 1、公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策, 说明具体收入确认时点及计量方法, 同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的, 应当分别说明。*

*2、采用经销商销售模式的公司, 应当披露收入确认的具体时点、对销售退回、销售返利和销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

*注: 结合上市公司的经营特点, 披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法, 以及退货、以旧换新等特殊业务的会计处理。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

*注: 依据自身业务模式和结算方式, 详细披露收入确认会计政策, 并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点和核算依据;*

#### 40、政府补助

##### 1. 政府补助类型及会计处理

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





值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

## 2. 政府补助确认时点

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

**注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明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；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。**

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该



暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

**注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。**

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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





付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

*注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“固体矿产资源相关业务”的披露要求

*注：披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。*

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

*注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。*

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注



**注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。**

## 45、其他

本报告期间公司无重要会计政策、会计估计变更事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
消费税		
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	见续表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京汉仪创新科技股份有限公司	15%
上海驿创信息技术有限公司	15%
汉仪创新传媒（北京）有限公司	25%
翰美互通（厦门）科技有限公司	25%
北京嗨果科技有限公司	25%
北京蕴意科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 本公司

(1) 本公司于 2021 年 12 月 17 日获得高新技术企业证书，2021 年至 2023 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，公司符合软件产业增值税即征即退税收优惠政策条件，由北京市海淀区国家税务局核定同意自 2013 年 2 月 1 日起软件产品享受增值税即征即退政策，2019 年 3 月 1 日，北京市海淀区国家税务局核定《汉仪字库软件[hanyifont]v9.00.00》软件享受增值税即征即退政策。

#### 2. 上海驿创信息技术有限公司

(1) 根据财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，上海驿创信息技术有限公司符合软件产业增值税即征即退税收优惠政策条件，向上海市宝山区国家税务局申请备案并获准享受增值税即征即退。



(2) 上海驿创信息技术有限公司于 2022 年 11 月 15 日获得高新技术企业证书，2022 年至 2024 年适用 15% 的企业所得税优惠税率。

**注：说明主要税收优惠政策及依据。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

**注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。**

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,583.67	3,893.67
银行存款	290,363,814.07	56,723,884.26
其他货币资金	413,217.75	331,077.05
合计	290,779,615.49	57,058,854.98
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	42,973.56	42,970.64

其他说明：

**注：存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。**

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

**注：酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形，如存在，说明具体内容。**



## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	587,036,957.24	186,334,781.60
其中：		
银行理财产品	587,036,957.24	186,334,781.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	587,036,957.24	186,334,781.60

其他说明：

## 3、衍生金融资产

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	75,000.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	75,000.00	100,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项										



计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		

*注：说明转回或收回原因，收回方式，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。*

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元



项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

应收票据核销说明：



## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	20,103,276.86	100.00%	1,604,730.85	7.98%	18,498,546.01	21,668,022.23	100.00%	1,394,480.84	6.44%	20,273,541.39
其中：										
组合1：授权业务类客户	14,638,109.67	72.81%	1,256,853.08	8.59%	13,381,256.59	14,320,483.72	66.09%	1,019,785.08	7.12%	13,300,698.64
组合2：技术服务及商品销售类客户	5,465,167.19	27.19%	347,877.77	6.37%	5,117,289.42	7,347,538.51	33.91%	374,695.76	5.10%	6,972,842.75
合计	20,103,276.86	100.00%	1,604,730.85	7.98%	18,498,546.01	21,668,022.23	100.00%	1,394,480.84	6.44%	20,273,541.39

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	17,591,212.50
1至2年	1,712,847.97





2 至 3 年	350,472.82
3 年以上	448,743.57
3 至 4 年	448,743.57
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	20,103,276.86

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
字库授权业务类客户	1,019,785.08	283,839.56	46,771.56			1,256,853.08
技术服务及商品销售类客户	374,695.76	41,345.00	68,162.99			347,877.77
合计	1,394,480.84	325,184.56	114,934.55			1,604,730.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

应收账款核销说明：



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东欢太科技有限公司	3,756,785.38	18.69%	187,839.27
京东科技信息技术有限公司	2,720,000.00	13.53%	204,500.00
华为软件技术有限公司	2,140,913.54	10.65%	107,045.68
维沃移动通信有限公司	985,900.00	4.90%	49,295.00
印力商用置业有限公司	840,000.00	4.18%	42,000.00
合计	10,443,598.92	51.95%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求

注：1、按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相应计提的坏账准备期末余额。

2、单个客户逾期应收账款占营业收入比例超过 10%且金额超过 1000 万元的，应当详细披露客户名称、应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

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



如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	764,608.86	75.92%	921,611.22	87.02%
1 至 2 年	175,817.85	17.46%	137,464.07	12.98%
2 至 3 年	66,674.60	6.62%		
3 年以上				
合计	1,007,101.31		1,059,075.29	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海捷秀印务科技有限公司	132,850.00	13.19
北京纷扬科技有限责任公司	119,858.44	11.90
北京博远众达科技有限公司	110,062.91	10.93
福建字客网络科技有限公司	99,477.23	9.88
杭州守川文化创意有限公司	66,000.00	6.55
合计	528,248.58	52.45

**注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。**

其他说明：



## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,284,069.75	2,633,316.12
合计	4,284,069.75	2,633,316.12

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				



——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				



2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

其他说明：

### （3）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,522,444.97	2,275,469.54
备用金	157,708.53	133,460.38
往来款项	1,603,916.25	224,386.20
合计	4,284,069.75	2,633,316.12

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	87,070.15			87,070.15
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段				



——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	90,084.13			90,084.13
本期转回	83,886.78			83,886.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	93,267.50			93,267.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**注：应当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情况作出说明（包括定性和定量信息）。**

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,911,430.93
1 至 2 年	132,709.40
2 至 3 年	366,157.28
3 年以上	1,873,772.14
3 至 4 年	135,195.14
4 至 5 年	
5 年以上	1,738,577.00
合计	4,284,069.75

**注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。**

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款项	87,070.15	90,084.13	83,886.78			93,267.50
合计	87,070.15	90,084.13	83,886.78			93,267.50



**注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。**

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		——

**注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。**

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家新闻出版广电总局	保证金及押金	1,625,000.00	5 年以上	37.12%	
汉中医和电子商务（北京）有限公司	合并范围外往来款项	1,465,350.00	1 年以内	33.48%	73,267.50
中国印刷科学技术研究院有限公司	保证金及押金	311,449.00	1 年以内	7.12%	
美联互通（北京）文化传媒有限公司	合并范围外往来款项	200,000.00	2-3 年	4.57%	20,000.00
上海中图物业管	保证金及押金	175,241.16	1-2 年、3 至 4	4.00%	





理有限公司			年、5 年以上		
合计		3,777,040.16		86.29%	93,267.50

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

*注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。*

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

*注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。*

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

*注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。*

其他说明：

## 9、存货

*注：如需要遵守房地产行业披露要求请选择是或参照披露，如不需要或需要遵守其他行业披露要求请选择否。*

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

按性质分类：

单位：元

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



库存设备							
开发成本							
开发产品							
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计							

**注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。**

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
合计											

**注：对尚未开发的土地，应披露预计开工时间；**

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
合计							

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求

**注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求



**注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

**注：公司应当详细披露报告期末存货余额前五名游戏的合计账面余额及其占公司全部存货余额的比例，以及存货结转的方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求  
存货中前五名影视作品情况

**注：在披露公司财务报表项目附注时，应当详细披露报告期末存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称、开机时间、拍摄或者制作进度、合计账面余额及其占公司全部存货余额的比例。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

**注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。**

## （2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备							
开发成本							
开发产品							
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计							

按主要项目分类：

单位：元



项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合计							

注：对于在建项目，可以合并列示。对“停工”、“烂尾”“空置”项目，如果不计提或计提跌价比例较低，应详细说明理由。

### (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

### (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
合计			

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,031,330.48	632,234.72	399,095.76	1,115,197.75	570,299.42	544,898.33
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	72,258.98		72,258.98	313,077.18	89,349.14	223,728.04
低值易耗品	124,114.44		124,114.44	45,731.12		45,731.12
未完工服务成本	1,350,345.24		1,350,345.24	2,723,705.77		2,723,705.77
合计	2,578,049.14	632,234.72	1,945,814.42	4,197,711.82	659,648.56	3,538,063.26

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“种业、种植业务”的披露要求



**注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“珠宝相关业务”的披露要求

**注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

**注：公司应当详细披露报告期末存货余额前五名游戏的合计账面余额及其占公司全部存货余额的比例，以及存货结转的方法。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求  
存货中前五名影视作品情况

**注：在披露公司财务报表项目附注时，应当详细披露报告期末存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称、开机时间、拍摄或者制作进度、合计账面余额及其占公司全部存货余额的比例。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

**注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。**

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	570,299.42	63,037.49		1,102.19		632,234.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	89,349.14			89,349.14		
合计	659,648.56	63,037.49		90,451.33		632,234.72



注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		---

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计				---

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间



合计						
----	--	--	--	--	--	--

其他说明：

注：说明划分为持有待售的资产的原因等。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	4,338,746.33	6,924,834.00
合计	4,338,746.33	6,924,834.00

注：1、自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

2、自资产负债表日起一年内到期的长期其他债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

3、对于将在一年内到期的债权投资、其他债权投资，应分类列示期初余额、期末余额、以及对应的减值准备期初余额和期末余额。

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计								

注：对于重要的债权投资的期初、期末余额，应分别列示其面值、票面利率、实际利率、到期日。

其他说明：

注：披露用以确定本期一年内到期的债权投资和其他债权投资减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	610,188.71	269,937.99
预缴所得税	775,359.93	224,766.52



合计	1,385,548.64	494,704.51
----	--------------	------------

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				





本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

其他说明：

*注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。*

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				



——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

其他说明：

*注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。*

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	1,580,282.25	302,978.68	1,277,303.57	1,387,575.11	424,257.50	963,317.61	4.75%-6.00%
分期收款提供劳务							
合计	1,580,282.25	302,978.68	1,277,303.57	1,387,575.11	424,257.50	963,317.61	

坏账准备减值情况

单位：元



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	424,257.50			424,257.50
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	121,278.82			121,278.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	302,978.68			302,978.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

*注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项时所采用的输入值、假设等信息。*

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

*注：说明金融资产转移的方式、终止确认的长期应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。*

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

*注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。*

其他说明：



## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江花花生生动画有限公司	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江花花生生动画有限公司					公司持有目的是建立战略合作关系	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：



## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
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				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
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				
2. 期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
合计								

**注：已竣工投资性房地产的主要项目情况，包括但不限于项目名称、所处位置、竣工时间、建筑面积、报告期内租金收入、期初公允价值、期末公允价值等；报告期内投资性房地产公允价值变动超过10%的，应当对比可比项目披露变动原因；投资性房地产公允价值变动损益占公司最近一期经审计净利润30%以上的，应当单独披露投资性房地产公允价值评估报告、评估说明或者市场价值调研报告。**

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

本期处于建设期的投资性房地产情况：



单位：元

项目名称	所处位置	开工日期	预计投资总额	期初金额	期末金额	预计竣工时间
合计						

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	变动时间	差额处理方式及依据
合计						

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,416,913.50	3,896,232.59
固定资产清理		
合计	3,416,913.50	3,896,232.59

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	3,034,979.32	7,622,466.31	10,657,445.63
2. 本期增加金额		1,235,904.58	1,235,904.58
(1) 购置		1,235,904.58	1,235,904.58
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			



3. 本期减少金额		142,876.90	142,876.90
(1) 处置或报废		142,876.90	142,876.90
4. 期末余额	3,034,979.32	8,715,493.99	11,750,473.31
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,611,031.22	5,150,181.82	6,761,213.04
2. 本期增加金额	556,052.04	1,151,191.81	1,707,243.85
(1) 计提	556,052.04	1,151,191.81	1,707,243.85
3. 本期减少金额		134,897.08	134,897.08
(1) 处置或报废		134,897.08	134,897.08
4. 期末余额	2,167,083.26	6,166,476.55	8,333,559.81
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	867,896.06	2,549,017.44	3,416,913.50
2. 期初账面价值	1,423,948.10	2,472,284.49	3,896,232.59

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“快递服务业”的披露要求

注：公司应披露报告期内公司处置飞机、发动机、高价周转件等重要固定资产的情况。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值





(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		
工程物资		
合计		

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源



合计												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计		--

其他说明：

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

其他说明：

## 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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	一、账面原值：				
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					



4. 期末余额					
二、累计折旧					
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					
4. 期末余额					
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值					
2. 期初账面 价值					

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、期初余额					
二、本期变动					
加：外购					
自行培育					
企业合并 增加					



减：处置					
其他转出					
公允价值变动					
三、期末余额					

其他说明：

## 24、油气资产

适用 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
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					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					



3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	9,187,401.75	9,187,401.75
2. 本期增加金额	1,170,013.79	1,170,013.79
(1) 新增租赁	1,167,299.21	1,167,299.21
(2) 重估调整	2,714.58	2,714.58
3. 本期减少金额	438,266.40	438,266.40
(1) 租赁终止	438,266.40	438,266.40
4. 期末余额	9,919,149.14	9,919,149.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,852,843.84	2,852,843.84
2. 本期增加金额	3,401,502.73	3,401,502.73
(1) 计提	3,401,502.73	3,401,502.73
3. 本期减少金额	281,631.80	281,631.80
(1) 处置		
(1) 租赁终止	281,631.80	281,631.80
4. 期末余额	5,972,714.77	5,972,714.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		



1. 期末账面价值	3,946,434.37	3,946,434.37
2. 期初账面价值	6,334,557.91	6,334,557.91

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件	许可使用费	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额				78,655,452.99	485,883.80	1,099,254.70	80,240,591.49
2. 本期增加金额				10,559,674.51	31,858.41	227,378.64	10,818,911.56
（1）购置				10,559,674.51	31,858.41	227,378.64	10,818,911.56
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额				1,936,037.73		840,997.27	2,777,035.00
（1）处置							
（1）授权到期终止确认				1,936,037.73		840,997.27	2,777,035.00
4. 期末余额				87,279,089.77	517,742.21	485,636.07	88,282,468.05
二、累计摊销							
1. 期初余额				40,067,923.26	289,893.79	742,029.65	41,099,846.70
2. 本期增加金额				7,489,982.39	49,341.85	189,745.50	7,729,069.74
（1）计提				7,489,982.39	49,341.85	189,745.50	7,729,069.74
3. 本期减少金额				1,364,872.64		840,997.27	2,205,869.91
（							



1) 处置							
(1) 授权到期终止确认				1,364,872.64		840,997.27	2,205,869.91
4. 期末余额				46,193,033.01	339,235.64	90,777.88	46,623,046.53
三、减值准备							
1. 期初余额				3,087,141.39			3,087,141.39
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				571,165.09			571,165.09
(1) 处置							
(1) 授权到期终止确认				571,165.09			571,165.09
4. 期末余额				2,515,976.30			2,515,976.30
四、账面价值							
1. 期末账面价值				38,570,080.46	178,506.57	394,858.19	39,143,445.22
2. 期初账面价值				35,500,388.34	195,990.01	357,225.05	36,053,603.40

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 0.00%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

**注：公司应当详细披露报告期末无形资产余额前五名游戏的合计账面余额及其占公司全部无形资产余额的比例，以及无形资产摊销的方法。**

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：



## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

*注：说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。*

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海驿创信息技术有限公司合并商誉	14,633,784.74					14,633,784.74
Aa 字体业务	146,018,113.10					146,018,113.10
合计	160,651,897.84					160,651,897.84

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	上海驿创	Aa 字体
商誉账面余额①	14,633,784.74	146,018,113.10
商誉减值准备余额②		
商誉的账面价值③=①-②	14,633,784.74	146,018,113.10
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	14,633,784.74	146,018,113.10





项目	上海驿创	Aa 字体
资产组的账面价值⑥	2,325,743.72	4,838,340.73
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	16,959,528.46	150,856,453.83
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	32,250,000.00	204,070,000.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	0.00	0.00

**注：应充分披露商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，包括该资产组或资产组组合的构成、账面金额、确定方法，并明确说明该资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。如果资产组或资产组组合的构成发生变化，应在披露前后会计期间资产组或资产组组合构成的同时，充分披露导致其变化的主要事实与依据。**

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

本公司于 2013 年 5 月收购上海驿创信息技术有限公司形成商誉 14,633,784.74 元，于 2018 年 7 月通过新设立的子公司翰美互通（厦门）科技有限公司收购北京新美互通科技有限公司 Aa 字体业务形成商誉 146,018,113.10 元。企业合并取得的商誉分摊至资产组进行减值测试，即比较资产组的可收回金额和账面价值。资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。在对上述商誉进行减值测试时采用的税前折现率分别为 14.56%。

**注：应在披露商誉减值金额的同时，详细披露商誉减值测试的过程与方法，包括但不限于可收回金额的确定方法、重要假设及其合理理由、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及其确定依据等信息。如果前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息明显不一致，还应披露存在的差异及其原因。**

商誉减值测试的影响

**注：形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的，应充分披露业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。**

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北京办公室装修费	140,934.46		76,699.08		64,235.38
U8 软件服务费	27,348.29		27,348.29		
邮箱使用费	10,863.81		10,863.81		
合计	179,146.56		114,911.18		64,235.38



其他说明：

### 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	20,676.09	3,101.41	25,393.08	3,808.96
可抵扣亏损	6,765,042.91	1,014,756.44	3,913,786.08	587,067.91
信用减值损失	1,875,251.21	312,032.58	1,864,189.22	313,057.41
无形资产摊销及减值差异	7,714,300.88	1,400,455.52	8,198,853.62	1,435,038.43
租赁费用税会差异	205,177.74	34,573.28	197,111.95	33,075.18
合计	16,580,448.83	2,764,919.23	14,199,333.95	2,372,047.89

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	224,755.00	33,713.25	674,265.00	101,139.75
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动损益	1,206,957.24	181,067.37	334,781.60	52,556.35
合计	1,431,712.24	214,780.62	1,009,046.60	153,696.10

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,764,919.23		2,372,047.89
递延所得税负债		214,780.62		153,696.10



(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	189,519.12	175,316.96
可抵扣亏损	2,808,161.84	2,179,684.32
合计	2,997,680.96	2,355,001.28

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		2,063.00	
2023 年	1,146,911.23	1,146,911.23	
2024 年	1,850,323.26	1,850,323.26	
2025 年	3,317,555.15	3,317,555.15	
2026 年	2,401,884.64	2,401,884.64	
2027 年	2,515,973.08		
合计	11,232,647.36	8,718,737.28	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付字体费用	14,341,751.13		14,341,751.13	13,731,270.30		13,731,270.30
上市相关费用				7,967,924.47		7,967,924.47
预付资产购置费用	2,000,607.00		2,000,607.00	221,110.86		221,110.86
合计	16,342,358.13		16,342,358.13	21,920,305.63		21,920,305.63



注：1、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

2、对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

3、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，不在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他非流动资产”项目中填列。

4、同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性分别在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明：



### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：		
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		
其中：		
合计		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,979,206.69	26,157,442.19



1 年以上	3,573,792.36	618,739.47
合计	35,552,999.05	26,776,181.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,326,714.52	6,564,215.85
1 年以上	128,298.10	37,522.14
合计	5,455,012.62	6,601,737.99

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

**注：合同负债的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因。**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求  
预售金额前五的项目收款信息：



序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1					
2					
3					
4					
5					

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

*注：在合同负债项目的注释中，应当披露上述往来款项的账龄、金额前五名的单位合计金额及占比情况。*

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,348,087.81	75,976,420.52	77,174,008.49	4,150,499.84
二、离职后福利-设定提存计划	536,135.78	7,906,837.86	7,811,705.67	631,267.97
三、辞退福利		99,994.00	99,994.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,884,223.59	83,983,252.38	85,085,708.16	4,781,767.81

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,014,414.33	64,897,842.37	66,268,627.68	3,643,629.02
2、职工福利费		473,963.10	473,963.10	
3、社会保险费	332,702.48	5,014,548.45	4,840,380.11	506,870.82
其中：医疗保险费	324,999.77	4,901,903.00	4,729,197.17	497,705.60
工伤保险费	7,702.71	112,645.45	111,182.94	9,165.22
生育保险费				
4、住房公积金	971.00	4,791,971.24	4,792,942.24	



5、工会经费和职工教育经费		761,861.30	761,861.30	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		36,234.06	36,234.06	
合计	5,348,087.81	75,976,420.52	77,174,008.49	4,150,499.84

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	519,903.58	7,672,264.92	7,580,030.36	612,138.14
2、失业保险费	16,232.20	234,572.94	231,675.31	19,129.83
3、企业年金缴费				
合计	536,135.78	7,906,837.86	7,811,705.67	631,267.97

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,294,740.43	3,533,246.18
消费税		
企业所得税	1,624,362.18	5,296,110.13
个人所得税	502,107.01	468,174.93
城市维护建设税	117,035.95	199,900.33
印花税	1,915.39	2,375.50
教育费附加	50,369.41	88,373.37
地方教育费附加	33,579.61	58,915.60
其他税费	246.37	280.22
合计	4,624,356.35	9,647,376.26

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	435,924.48	417,979.09





合计	435,924.48	417,979.09
----	------------	------------

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	402,758.83	334,567.24
员工报销款	20,054.96	22,359.79
往来款		37,446.93
其他	13,110.69	23,605.13
合计	435,924.48	417,979.09

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

*注：说明划分为持有待售的负债的原因等。*

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	3,215,829.55	3,105,708.60
合计	3,215,829.55	3,105,708.60

*注：自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。*

其他说明：



#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合计		

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“其他流动负债”项目中填列。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：



## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

### (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）

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	512,684.63	2,979,454.77
合计	512,684.63	2,979,454.77



其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
合计		

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		



(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得 (损失以“-”表示)		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得 (损失以“-”表示)		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报 (计入利息净额的除外)		
2. 资产上限影响的变动 (计入利息净额的除外)		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债 (净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		



四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	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			
其他			
合计			

*注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。*

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,188,867.94	3,901,415.10	7,090,283.04		
合计	3,188,867.94	3,901,415.10	7,090,283.04		

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新闻出版	3,188,867	3,901,415		7,090,283				与收益相



重大科技 工程中华 字库工程	.94	.10		.04				关
合计	3,188,867 .94	3,901,415 .10		7,090,283 .04				

其他说明:

2011 年公司与国家新闻出版广电总局（原：中华人民共和国新闻出版总署）签订《新闻出版重大科技工程中华字库工程》项目合同书。公司承担“字库制作二·黑体仿宋体及古汉字成果字库”工作，项目分节点验收，总预算 1,625.00 万元，公司于 2022 年度完成了第五节点至第七节的验收。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
待转销项税	799,090.18	1,093,291.17
合计	799,090.18	1,093,291.17

注：同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性分别在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

其他说明:

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000 .00	25,000,000 .00				25,000,000 .00	100,000,000 .00

其他说明:

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元





发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	227,107,249.41	554,488,741.56		781,595,990.97
其他资本公积	12,960,174.69	1,781,564.55		14,741,739.24
合计	240,067,424.10	556,270,306.11		796,337,730.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]955号”文《关于同意北京汉仪创新科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股2,500.00万股（每股面值1元）。公司共募集资金总额人民币642,000,000.00元，扣除各项发行费用（不含税）人民币62,511,258.44元，实际募集资金净额人民币579,488,741.56元。其中新增注册资本人民币25,000,000.00元，增加资本公积人民币554,488,741.56元。

2019年，经公司股东会决议，公司对新入职高管进行股权激励，同意其以投资金额1,355,600.00元入伙公司员工股权激励平台天津汉之源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。认购价格与公允价格的差额在等待期内分期确认服务成本，本期确认1,641,989.76元。

2022年公司离职员工根据公司安排，将持有的员工持股平台出资进行了转让，转让价格与与间接持有的本公司出资公允价值差额139,574.79元确认为股份支付，计入资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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								
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								
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								
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益								
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								
其他综合 收益合计								

*注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。*

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

*注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括计提比例、计提金额和安全专项储备在报告期内的使用情况。*

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

*注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括但不限于计提比例、计提金额和使用情况。*

## 59、盈余公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,674,956.55	6,731,160.44		19,406,116.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,674,956.55	6,731,160.44		19,406,116.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	127,805,831.36	66,157,063.16
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	127,805,831.36	66,157,063.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,351,436.14	67,900,441.25
减：提取法定盈余公积	6,731,160.44	6,251,673.05
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	176,426,107.06	127,805,831.36

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	212,929,287.65	31,644,192.52	219,753,166.81	32,251,837.71
其他业务				
合计	212,929,287.65	31,644,192.52	219,753,166.81	32,251,837.71



经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	212,929,287.65		219,753,166.81	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质				



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

**注：不存在应扣除营业收入（扣除金额填0）的，也应当简要说明。判断依据篇幅过长的，可索引年度报告正文披露内容。**

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
按经营地区分类	212,929,287.65		212,929,287.65
其中：			
国内	207,594,665.46		207,594,665.46
国外	5,334,622.19		5,334,622.19
市场或客户类型			
其中：			



合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	212,929,287.65			212,929,287.65
其中:				
在某一时点确认	209,274,222.84			209,274,222.84
在某一时段内确认	3,655,064.81			3,655,064.81
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	212,929,287.65			212,929,287.65

**注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。**

与履约义务相关的信息：

无

**注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。**

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

**注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。**

其他说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1		
2		
3		
4		



5

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,073,563.34	1,376,104.35
教育费附加	469,537.39	606,754.10
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	91,808.37	85,762.89
地方教育费附加	313,024.88	404,502.73
其他税费	4,634.54	140,310.79
合计	1,952,568.52	2,613,434.86

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	39,929,741.87	40,926,506.39
职工薪酬	26,646,922.19	21,462,915.09
宣传推广费	6,133,767.24	4,039,848.23
物流快递费	1,865,820.51	1,801,479.25
租赁及使用权资产摊销	1,148,121.48	1,151,662.27
咨询服务费	1,031,357.20	739,120.87
交通差旅费	703,940.74	894,696.90
业务招待费	562,422.82	879,981.99
折旧费	217,697.31	193,012.00
劳务费	65,304.21	144,213.63
办公费	54,434.02	22,820.85
低值易耗品摊销	8,788.74	33,472.53
其他	263,007.47	436,212.78
合计	78,631,325.80	72,725,942.78

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------





职工薪酬	17,090,011.03	15,964,964.59
业务招待费	2,927,855.09	1,782,397.03
股份支付	1,781,564.55	1,782,364.59
咨询及服务费	1,845,658.97	1,520,818.92
折旧与摊销	1,072,696.10	1,309,130.93
交通差旅费	896,228.08	1,007,679.78
租赁及使用权资产摊销	587,727.07	689,593.69
办公费	200,152.79	205,038.73
车辆使用费	147,600.08	145,166.31
其他	911,283.56	730,711.63
合计	27,460,777.32	25,137,866.20

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,610,232.97	23,846,650.50
劳务及服务费	4,742,366.13	3,953,311.95
租赁及使用权资产摊销	1,127,436.76	1,311,426.68
折旧费	406,119.09	448,446.84
创意字稿购置费	384,737.50	606,926.70
著作权登记费	346,924.83	384,371.91
交通差旅费	117,374.06	205,701.11
其他	512,546.08	595,807.33
合计	36,247,737.42	31,352,643.02

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	208,724.25	313,566.48
其中：未确认融资费用	208,724.25	313,566.48
减：利息收入	1,868,527.04	501,489.89
汇兑损失	45,802.26	17,561.16
减：汇兑收益	2,040.14	511.09
手续费支出	92,884.69	108,583.77
合计	-1,523,155.98	-62,289.57

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	8,458,333.59	10,601,863.55
中华字库	7,090,283.04	4,334,800.00
园区财政扶持资金	770,000.00	250,000.00
2022 年张江专项资金“高增长资助”项目	250,000.00	
代扣个税手续费	92,029.39	96,468.67
北京市国有文化资产管理中心房租通补贴	57,118.00	
增值税加计扣除	52,173.39	34,205.91
税收减免		56.95
返岗补贴		3,709.57
合计	16,769,937.41	15,321,104.65

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益	3,398,145.09	2,033,916.41
合计	3,398,145.09	2,033,916.41

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：



## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,648,592.13	1,385,217.12
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	2,648,592.13	1,385,217.12

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,197.35	-48,025.63
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	121,278.82	-99,991.65
应收款项信用减值损失	-210,250.01	-96,527.92
合计	-95,168.54	-244,545.20

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,037.49	-31,716.82
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-515,758.92



十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失		
十三、其他		
合计	-63,037.49	-547,475.74

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产产生的利得或损失	-7,055.52	-11,459.86
合计	-7,055.52	-11,459.86

注：按照资产处置项目分类列示。资产处置收益包括出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。该项目应根据在损益类科目新设置的“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列。

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	69,600.64	3,843,526.94	69,600.64
其他	35,917.83	44,269.47	35,917.83
合计	105,518.47	3,887,796.41	105,518.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业稳定岗位补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	34,025.64	29,905.14	与收益相关
一次性留工培训补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶	是	否	8,475.00		与收益相关



			持政策而获得的补助					
一次性扩岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	23,500.00		与收益相关
厦门市思明区人民政府中华街道办事处小微企业扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,611,843.00		与收益相关
就业风险准备金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,778.80		与收益相关
2021 年首批企业上市挂牌市级补贴资金		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,200,000.00		与收益相关
服务贸易统计监测样本企业资金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,600.00		与收益相关

*注：A 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助*

*B 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）*

*C 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助*

*D 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助*

*E 为避免上市公司亏损而给予的政府补助*

*F 奖励上市而给予的政府补助*

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	600,000.00		600,000.00
非流动资产损坏报废损失	405.30	17,916.06	405.30
罚款及赔偿款	1,096.70	129,900.11	1,096.70
其他	10,937.84	0.02	10,937.84
合计	612,439.84	147,816.19	612,439.84

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,835,728.96	10,626,677.76
递延所得税费用	-331,786.82	86,900.38
合计	6,503,942.14	10,713,578.14

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,660,333.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,099,050.06
子公司适用不同税率的影响	1,285,792.07
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	717,151.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	673,121.08
研发费用加计扣除的影响	-5,263,428.28
其他影响	-7,744.46
所得税费用	6,503,942.14

其他说明：

## 77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	1,653,525.14	346,880.56
政府补助收入	5,408,964.55	7,574,244.82
保证金及押金	101,628.00	307,858.00
收到的合并范围外的往来款	294,239.64	1,300,000.00
其他	157,046.15	814,015.76
合计	7,615,403.48	10,342,999.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：各项费用及备用金	56,839,440.98	61,889,905.08
保证金及押金	441,083.86	147,440.40
罚款及赔偿款	921.23	
捐赠款	600,000.00	
其他	54,928.89	240,334.17
合计	57,936,374.96	62,277,679.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：上市挂牌中介费	18,040,652.84	5,905,000.00
租赁费用	2,726,703.72	3,329,237.25
合计	20,767,356.56	9,234,237.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	54,156,391.62	66,696,891.27
加：资产减值准备	158,206.03	792,020.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,707,243.85	1,901,989.27
使用权资产折旧	3,401,502.73	2,926,495.55
无形资产摊销	7,729,069.74	7,791,318.64
长期待摊费用摊销	114,911.18	158,264.75
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）	7,055.52	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	405.30	17,916.06
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,648,592.13	-1,385,217.12
财务费用（收益以“—”号填列）	208,724.25	





投资损失（收益以“-”号填列）	-3,398,145.09	-2,033,916.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-392,871.34	101,770.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,084.52	-14,870.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,619,662.68	-2,706,831.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,487,304.77	125,627.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-931,959.35	9,017,743.68
其他	1,781,564.55	1,782,364.59
经营活动产生的现金流量净额	65,061,558.83	85,171,567.31
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	290,736,641.93	57,015,884.34
减：现金的期初余额	57,015,884.34	137,027,752.66
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	233,720,757.59	-80,011,868.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：



(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	290,736,641.93	57,015,884.34
其中：库存现金	2,583.67	3,893.67
可随时用于支付的银行存款	290,362,840.51	56,722,913.62
可随时用于支付的其他货币资金	371,217.75	289,077.05
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	290,736,641.93	57,015,884.34
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：

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：



## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,000.00	支付宝平台保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
银行监管政府补助	973.56	由银行监管的限制使用用途的政府补助
合计	42,973.56	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	8,458,333.59	其他收益	8,458,333.59
中华字库	7,090,283.04	其他收益	7,090,283.04
园区财政扶持资金	770,000.00	其他收益	770,000.00
2022 年张江专项资金“高增长资助”项目	250,000.00	其他收益	250,000.00
北京市国有文化资产管理中心房租通补贴	57,118.00	其他收益	57,118.00
增值税加计扣除	52,173.39	其他收益	52,173.39
企业稳定岗位补贴	34,025.64	营业外收入	34,025.64
一次性留工培训补助	8,475.00	营业外收入	8,475.00
一次性扩岗补贴	23,500.00	营业外收入	23,500.00
服务贸易统计监测样本企业资金补助	3,600.00	营业外收入	3,600.00
	16,747,508.66		16,747,508.66

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因

其他说明：

### 85、其他



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

*注：分步实现企业合并且在当期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。*

其他说明：

本公司报告期内合并范围未发生变更。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

*注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中予以说明。*

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：



(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

**注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因应在或有对价形成的资产、负债项目中予以说明。**

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元



	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

**注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。**

### 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

是 否

单位：元

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	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	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益





						层面享有该子公司净资产份额的差额				得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

一揽子交易

适用 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	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	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之前的各步交易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

**注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。**

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

适用 不适用



子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	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	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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

注：分别说明前期和本期处置股权的时点、价款、比例及方式。

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

## 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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海驿创信息技术有限公司	上海	上海	字库开发	100.00%		非同一控制下企业合并
汉仪创新传媒（北京）有限	北京	北京	影视传媒衍生品设计销售	51.01%		投资设立



公司						
翰美互通（厦 门）科技有限 公司	北京	厦门	字库开发	100.00%		投资设立
北京嗨果科技 有限公司	北京	北京	字库开发	100.00%		投资设立
北京蕴意科技 有限公司	北京	北京	字库开发		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量



其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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
				直接	间接	



						的会计处理方法

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：

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：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：



(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
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		
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		

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：



## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2.应收款项

本公司已形成完善的应收款项风险管理和内控体系，定期对客户信用进行评估，并对其应收款项余额进行监控，严格执行应收款项催收程序，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

### （二）市场风险

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

#### 1.汇率风险

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

本公司境外销售收入相对较小，面临的汇率风险较低。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### 2.利率风险

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

本公司货币资金较为充足，不存在银行借款，面临的利率风险较低。





### （三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司内部审计部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	31,979,206.69	3,573,792.36		35,552,999.05
一年内到期的非流动负债	3,215,829.55			3,215,829.55
租赁负债		512,684.63		512,684.63
合计	35,195,036.24	4,086,476.99		39,281,513.23

项目	期初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	26,157,442.19	618,739.47		26,776,181.66
一年内到期的非流动负债	3,105,708.60			3,105,708.60
租赁负债		2,979,454.77		2,979,454.77
合计	29,263,150.79	3,598,194.24		32,861,345.03

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		587,036,957.24		587,036,957.24
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		587,036,957.24		587,036,957.24
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
银行理财		587,036,957.24		587,036,957.24



2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 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



### 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

本公司第二层次公允价值计量项目系购买的银行理财产品，采用合同约定的预期收益率和预计现金流确定。

### 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的权益投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是谢立群。

其他说明：



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

## 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汉仪天下投资中心（有限合伙）	本公司现有持股 5%以上股东，实际控制人一致行动人
嘉兴领创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司现有持股 5%以上股东
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	本公司现有持股 5%以上股东
天津汉之源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司现有股东，实际控制人一致行动人
猪八戒股份有限公司	十二个月内曾通过嘉兴领创股权投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有公司 5%以上股份
马忆原	本公司董事、副总经理
周红全	本公司董事、副总经理
陈金娣	本公司董事、副总经理
邬曦	本公司董事
李永林	本公司董事
苗丁	本公司董事
戴祖勉	本公司董事
周东生	本公司董事
练源	本公司董秘、副总经理
陈晓力	本公司财务总监、副总经理
张弛	本公司副总经理
徐静静	本公司监事
张照晨	本公司监事
程佳星	本公司监事
刘新	报告期内曾任本公司董事

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
猪八戒股份有限公司	字库软件授权	353,982.32			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

**注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。**

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产



		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）		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						

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,121,273.72	9,055,775.66



(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,781,564.55
公司本期行权的各项权益工具总额	1,781,564.55
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明：



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股权公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权的股权数量
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	9,023,450.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,781,564.55

*注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。*

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明：

## 4、股份支付的修改、终止情况

*注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。*

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。





*注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。*

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

*注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。*

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

*注：1、应当披露其业务模式、各类销售模式报告期内的销售金额及占营业收入的比例、期初应收或存在风险敞口的余额、前期款项回收的进展情况（如报告期收取租金或者收到对方还款的总金额、款项逾期金额及占比）、期末应收或存在风险敞口的余额。*

*2、相关销售模式中由公司承担回购、追偿、垫付保证金（或者月供、租金）义务或者合同存在其他风险条款的，应当披露风险条款的设置情况，并结合条款内容说明公司销售收入的确认政策、计量标准及其合理性，说明可能发生风险损失的情形、会计处理等。*

*报告期内触发上述风险条款相关义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到10%以上的，公司应当披露风险触发的具体情况，包括但不限于触发情形和原因，涉及回购、追偿或者垫付的金额，相关会计处理，对当期主要财务指标的影响等，同时对未来报告期的风险情况进行充分评估和预判，披露公司的风险应对措施并作出相应风险提示。*

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

*注：经销商向金融机构申请贷款并作为贷款直接支付给上市公司，同时由上市公司对经销商的上述贷款提供担保且实质风险敞口为已收讫贷款的，公司应当披露前述担保尚存在担保责任的期末余额、与该担保责任对应的销售收入金额、占营业收入的比例以及相关销售收入的确认政策、计量标准及其合理性。*



报告期内触发上市公司履行相应担保义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到 10% 以上的，应当披露触发相关义务的具体情形和原因、涉及金额、相关会计处理、对当期主要财务指标的影响、公司采取的风险应对措施等。

### 3、其他

本公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	
利润分配方案	根据本公司第二届董事会第五次会议利润分配方案，2022 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积金后，以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 100,000,000 股为基数，以现金方式向全体股东分配红利，每 10 股派发现金红利 5 元(含税)，剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配方案尚待股东大会审议批准。

### 3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

### 4、其他资产负债表日后事项说明



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

*注：说明重要债务重组的详细情况，包括债重组方式、债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。*

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

*注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。*

#### (2) 其他资产置换

*注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。*

### 4、年金计划

*注：说明年金计划的主要内容及重要变化。*



## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

*注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。*

### (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。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

*注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。*

## 8、其他

本公司本报告期无需要披露的其他重要事项。



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,968,265.56	100.00%	833,849.71	9.30%	8,134,415.85	7,704,378.38	100.00%	623,178.77	8.09%	7,081,199.61
其中：										
组合1：授权业务类客户	6,587,041.73	73.45%	833,788.52	12.66%	5,753,253.21	5,384,064.79	69.88%	567,163.09	10.53%	4,816,901.70
组合2：技术服务及商品销售类客户	1,223.83	0.01%	61.19	5.00%	1,162.64	1,120,313.59	14.54%	56,015.68	5.00%	1,064,297.91
组合3：合并范围类客户	2,380,000.00	26.54%			2,380,000.00	1,200,000.00	15.58%			1,200,000.00
合计	8,968,265.56	100.00%	833,849.71	9.30%	8,134,415.85	7,704,378.38	100.00%	623,178.77	8.09%	7,081,199.61

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

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

适用 不适用

按账龄披露



单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,822,235.83
1 至 2 年	1,388,832.47
2 至 3 年	320,489.40
3 年以上	436,707.86
3 至 4 年	436,707.86
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,968,265.56

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
字库授权业务类客户	567,163.09	266,625.43				833,788.52
技术服务及商品销售类客户	56,015.68		55,954.49			61.19
合计	623,178.77	266,625.43	55,954.49			833,849.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备比例的依据及其合理性。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生



合计					
----	--	--	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉仪创新传媒（北京）有限公司	2,380,000.00	26.54%	
印力商用置业有限公司	840,000.00	9.37%	42,000.00
广州甲乙品牌数字营销有限公司	550,000.00	6.13%	27,500.00
华为软件技术有限公司	432,079.31	4.82%	21,603.97
科大讯飞股份有限公司	314,806.08	3.51%	15,740.30
合计	4,516,885.39	50.37%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

*注：说明金融资产转移的方式、终止确认的应收款项金额，及与终止确认相关的利得或损失。*

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

*注：说明金融资产转移的方式，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。*

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,291.66	13,750.00
应收股利	18,867,924.53	20,000,000.00
其他应收款	4,476,421.86	1,913,067.82
合计	23,357,638.05	21,926,817.82

*注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。*



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	13,291.66	13,750.00
债券投资		
合计	13,291.66	13,750.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额				
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额				





损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海驿创信息技术有限公司	867,924.53	
翰美互通(厦门)科技有限公司	18,000,000.00	20,000,000.00
合计	18,867,924.53	20,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				



其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

*注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。*

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,964,621.86	1,633,445.22
备用金	11,800.00	
合并范围外往来款项		279,622.60
合并范围内往来款项	2,500,000.00	
合计	4,476,421.86	1,913,067.82

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	83,886.78			83,886.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	83,886.78			83,886.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				



额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**注：应当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情况作出说明（包括定性和定量信息）。**

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,764,737.86
1 至 2 年	12,200.00
2 至 3 年	74,484.00
3 年以上	1,625,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,625,000.00
合计	4,476,421.86

**注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。**

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合并范围外往来款项	83,886.78		83,886.78			
合计	83,886.78		83,886.78			

**注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。**

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		



**注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。**

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉仪创新传媒(北京)有限公司	合并范围内往来款项	2,500,000.00	1 年以内	55.85%	
国家新闻出版广电总局	保证金及押金	1,625,000.00	5 年以上	36.30%	
中国印刷科学技术研究院有限公司	保证金及押金	199,031.00	1 年以内	4.45%	
深圳市隆新安居装修工程有限公司	保证金及押金	59,984.00	2-3 年	1.34%	
北京空间变换科技有限公司	保证金及押金	20,000.00	1 年以内、2-3 年	0.45%	
合计		4,404,015.00		98.39%	

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据



注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

注：说明金融资产转移的方式、终止确认的其他应收款金额，及与终止确认相关的利得或损失。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

注：说明金融资产转移的方式、分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	322,576,200.00		322,576,200.00	204,290,100.00		204,290,100.00
对联营、合营企业投资						
合计	322,576,200.00		322,576,200.00	204,290,100.00		204,290,100.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海驿创信息技术有限公司	19,150,000.00	118,286,100.00				137,436,100.00	
汉仪创新传媒(北京)有限公司	2,270,000.00					2,270,000.00	
北京嗨果科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
翰美互通(厦门)科技有限公司	180,870,100.00					180,870,100.00	
合计	204,290,100.00	118,286,100.00				322,576,200.00	



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,271,329.44	42,413,268.63	154,381,214.08	36,875,365.35
其他业务				
合计	150,271,329.44	42,413,268.63	154,381,214.08	36,875,365.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
按经营地区分类	150,271,329.44		150,271,329.44
其中：			
国内	146,789,797.18		146,789,797.18
国外	3,481,532.26		3,481,532.26
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分	150,271,329.44		150,271,329.44



类				
其中:				
在某一时点确认	150,271,329.44			150,271,329.44
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	150,271,329.44			150,271,329.44

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

无

注：披露与履约义务相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）、企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

注：披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括分摊至本期末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额、上述金额确认为收入的预计时间的定量或定性信息、未包括在交易价格的对价金额（如可变对价）等。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值		



重新计量产生的利得		
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红	40,000,000.00	20,000,000.00
银行理财收益	2,583,002.42	1,564,005.58
合计	42,583,002.42	21,564,005.58

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,055.52	处置固定资产产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与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）	8,289,175.07	主要为中华字库项目验收通过。
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	3,398,145.09	主要为银行理财产品收益。
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,648,592.13	主要为银行理财产品公允价值变动损益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-576,522.01	主要为捐赠支出等其他营业外收支。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-47,545.40	主要为离职员工转让持股平台股份形成的无限制条件的股份支付。
减：所得税影响额	2,115,718.40	
少数股东权益影响额	9,418.79	
合计	11,579,652.17	--

**注：各非经常性损益项目按税前金额列示。**

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.17%	0.6642	0.6642
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.5253	0.5253



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	55,351,436.14	67,900,441.25	1,092,169,954.26	455,548,212.01
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	55,351,436.14	67,900,441.25	1,092,169,954.26	455,548,212.01
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

*注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。*

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

### 4、其他