



上海风语筑文化科技股份有限公司

SHANGHAI FENGYUZHU CULTURE TECHNOLOGY CO.,LTD.

2023年年度报告

2023 ANNUAL REPORT

FENGYUZHU



YUZHU

FENGYUZHU

FENGYUZHU

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李晖、主管会计工作负责人陈礼文及会计机构负责人（会计主管人员）肖圣选声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司2023年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币2.00元（含税）。以截至2024年3月31日公司总股本594,777,927股为基础计算，预计拟派发的现金红利约为118,955,585.40元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的产业政策变化风险、市场竞争风险、项目实施风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析以及关于公司未来发展的讨论与分析中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	56
第十节	财务报告.....	58

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

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、风语筑	指	上海风语筑文化科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李晖、辛浩鹰夫妇
励构投资	指	上海励构投资合伙企业（有限合伙），系公司上市前的员工持股平台
苏州雅诗蒂诺	指	苏州雅诗蒂诺模型有限公司，为公司全资子公司
浙江风语宙	指	浙江风语宙数字科技有限公司，为公司全资子公司
元宇宙	指	元宇宙（Metaverse）是利用科技手段进行链接与创造的，与现实世界映射和交互的虚拟世界，具备新型社会体系的数字生活空间
数字虚拟人	指	数字化外形的虚拟人物，具有“虚拟”（存在于非物理世界中）+“数字”（由计算机图形学、图形染、动作捕捉、深度学习、语音合成等计算机手段创造及使用）+“人”（具有多重人类特征，如外貌、人类表演/交互能力等）的综合产物
桐庐放语空	指	桐庐放语空文化创意有限公司，为公司全资子公司
要看文创	指	上海要看文化创意有限公司，为公司控股子公司
互动技术	指	通过先进的视频动作捕捉系统和成熟的三维图像引擎将传统的空间转换为互动空间的一种技术。在互动空间中人们可以通过身体动作（如身体摆动、走动、手势等）控制相关影音、游戏元素
数字艺术	指	是运用数字技术和计算机程序等手段对图片、影音文件进行的分析、编辑等应用，最终得到完美的升级作品。数字艺术包括交互媒体设计、数字影像艺术、虚拟现实设计、新媒体艺术等
沉浸式体验	指	通过场景营造，配合全息投影、AR、VR 等科技手段，以游戏，情境感音频视频、戏剧、游乐设施、装置性空间展览等作为输出途径，营造氛围让参与者专注在当前的目标情境下并感到愉悦和满足，使用户有一种置身于虚拟世界之中的感觉
全息影像	指	利用干涉和衍射原理记录并再现物体真实的三维图像的记录和再现的技术
裸眼 3D	指	对不借助偏振光眼镜等外部工具，实现立体视觉效果的技术的统称。目前该类型技术的代表主要有光屏障技术、柱状透镜技术，其中最新技术为“分布式光学矩阵”技术
扩展现实 XR	指	通过计算机技术和可穿戴设备产生的一个真实与虚拟组合的、可人机交互的环境。扩展现实包括增强现实（AR），虚拟现实（VR），混合现实（MR）等多种形式。XR 分为多个层次，从通过有限传感器输入的虚拟世界到完全沉浸式的虚拟世界
AIGC	指	AIGC 即 AI Generated Content，是指利用人工智能技术来生成内容
ChatGPT	指	ChatGPT 是人工智能技术驱动的自然语言处理工具，它能够通过理解和学习人类的语言来进行对话，还能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流，甚至能完成撰写邮件、视频脚本、文案、翻译、代码，写论文等任务
MR	指	MR 全称 Mixed Reality，即混合现实技术，是虚拟现实技术的进一步发展。它是通过在虚拟环境中引入现实场景信息，将虚拟世界、现实世界和用户之间搭起一个交互反馈信息的桥梁，从而增强用户体验的真实感。MR 技术的关键点就是与现实世界进行交互和信息的及时获取，也因此它的实现需要在一个能与现实世界各事物相互交互的环境中。如果环境都是虚拟的，那就是 VR；如果展现出来的虚拟信息只是与虚拟事物的简单叠加，那则是 AR。
Sora	指	人工智能文生视频大模型

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海风语筑文化科技股份有限公司
公司的中文简称	风语筑
公司的外文名称	Shanghai Fengyuzhu Culture Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Fengyuzhu
公司的法定代表人	李晖

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李成	林诗静
联系地址	上海市静安区江场三路191号	上海市静安区江场三路191号
电话	021-56206468	021-56206468
传真	021-56206468	021-56206468
电子信箱	licheng@fengyuzhu.com	linshijing@fengyuzhu.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市静安区江场三路191号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市静安区江场三路 191 号
公司办公地址的邮政编码	200436
公司网址	www.fengyuzhu.com
电子信箱	ir@fengyuzhu.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	风语筑	603466	/
可转换公司债券	上海证券交易所	风语转债	113643	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
	签字会计师姓名	张坚、韩洪强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室
	签字的保荐代表人姓名	孟杰、王润达
	持续督导的期间	2021.08.18-2023.12.31，但由于公司募投项目尚未结束，募集资金仍在使用的当中，因此保荐机构中信建投证

		券股份有限公司需继续履行持续督导职责，直至募集资金使用完毕。
--	--	--------------------------------

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	2,350,496,946.85	1,681,904,485.58	39.75	2,939,906,282.47
归属于上市公司股东的净利润	282,357,198.46	66,044,003.96	327.53	438,837,499.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	214,661,505.23	30,486,305.44	604.12	411,515,658.07
经营活动产生的现金流量净额	2,456,380.47	241,690,227.73	-98.98	327,728,235.15
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,462,571,665.86	2,197,895,475.33	12.04	2,294,491,204.42
总资产	4,913,124,920.89	5,116,439,905.14	-3.97	4,403,736,457.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.47	0.11	327.27	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.11	327.27	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.05	620.00	0.69
加权平均净资产收益率(%)	12.07	2.80	增加9.27个百分点	20.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.31	1.29	增加8.02个百分点	19.42

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	422,485,472.50	508,689,861.56	909,753,937.10	509,567,675.69
归属于上市公司股东的净利润	44,116,883.27	70,127,491.93	94,673,889.13	73,438,934.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,027,300.48	22,756,559.81	80,689,842.42	69,187,802.52
经营活动产生的现金流量净额	-204,847,790.18	-22,680,744.08	8,714,927.60	221,269,987.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	30,110.66	六、(七十二)		46,614.47
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,215,044.03	十、(三)	19,030,251.53	12,509,290.32
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	65,481,834.25	六、(六十七)和六、(六十九)	27,368,196.67	23,589,271.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

非货币性资产交换损益				
债务重组损益	5,227,899.11	六、(六十七)		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,337.86	六、(七十三)和六、(七十四)	-77,609.62	-4,032,949.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,599,706.22	
减:所得税影响额	11,930,860.73		6,160,545.01	4,790,385.67
少数股东权益影响额(税后)	-3.77		2,888.83	0.41
合计	67,695,693.23		35,557,698.52	27,321,841.21

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

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	279,873,696.57	140,834,345.58	-139,039,350.99	6,197,665.40
其他非流动金融资产	202,802,200.00	252,438,944.19	49,636,744.19	59,636,744.19
合计	482,675,896.57	393,273,289.77	-89,402,606.80	65,834,409.59

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，国家经济呈现回升向好的发展态势。公司紧跟国家政策导向，坚持稳健发展的经营策略，积极把握文化旅游市场和线下体验经济全面复苏的机会，各方面工作均取得良好成绩。

1、经营业绩快速回升，主营业务持续发展

2023 年，随着经济社会全面恢复常态化运行，文化旅游市场和线下体验业务需求明显回暖。公司践行国家文化数字化战略，大力拓展数字文旅业务，积极推动前期积压需求释放和新项目执行，报告期内完工项目和营业收入较去年大幅增长。报告期内，公司实现营业收入 23.50 亿元，同比增长 39.75%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.82 亿元，同比增加 327.53%；基本每股收益 0.47 元/股，同比增长 327.27%。

2、以艺术与科技综合介入城市更新场景，打造国家级标杆项目

报告期内，公司积极抓住城市更新历史机遇，率先整合设计、艺术、展览、建筑和数字化资源，综合介入文化遗址、工业遗存、历史保护建筑和历史文化街区，高质量打造世界技能博物馆，助力百年历史文化保护建筑“永安栈房”焕发新生。同时，公司结合创新式网红流量记忆馆方式，将合肥首批历史建筑之一的老市政府大楼改建成合肥城市记忆馆。此外，公司抓住杭州亚运会召开契机，为杭州亚运会提供数字媒体内容制作服务，打造多个高品质的数字化体验空间。报告期内，公司更新改造项目贡献的收入占比达到 16.14%。

3、抓住“文旅热”“博物馆热”的良好机遇，大力拓展数字文旅业务

2023 年，从年初的“进淄赶烤”到年末的“尔滨你好”，国内旅游市场热点层出不穷，线下体验经济呈现爆发式增长。伴随着“文旅热”，“博物馆热”也持续升温，侵华日军第七三一部队罪证陈列馆、天水工业博物馆等热门展馆均“一票难求”。公司紧紧抓住“文旅热”“博物馆热”的良好机遇，组建专注于文化旅游和体验消费研究的风语筑新文旅研究院，综合介入城市更新场景，大力拓展数字文旅业务。报告期内，公司新签订单金额合计约为 26.49 亿元，较上年增长 10.63 亿元；截至 2023 年 12 月 31 日，公司在手订单余额 44.89 亿元，在手订单储备充沛。

4、强化 IP 引流和内容运营能力，激发业务增长潜能

2023 年，国内文化展览市场持续升温，VR 大空间沉浸式探索项目《消失的法老》火爆开展，激活了基于线下的 VR 文旅新型体验模式。公司成立 MR 研究院，专注于空间计算和 VR/MR 技术应用，探索文博、文旅、展览展示领域的沉浸式创新体验。报告期内，公司参与运营的衢州天王塔沉浸式艺术馆、桐庐放语空乡宿文创综合体以及公司联合推出的“三体沉浸式艺术展”纷纷入选大众点评热门榜和抖音本地生活榜。此外，公司先后获评“第五批国家文化和科技融合示范基地”“新一批国家文化产业示范基地”，这是继公司获得“全国文化企业 30 强”荣誉称号后，再次荣获文化和科技融合领域的国家级荣誉。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司所处的行业为文化艺术业（R87）。根据国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、国家发展和改革委员会《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，公司提供的服务属于新一代信息技术产业中高端软件和新兴信息服务产业方向中的数字内容服务业。

数字化是近年文化产业发展的主要趋势之一，在 5G、大数据、MR/VR/AR、云计算等技术飞速发展的背景下，数字文化产业取得高速增长，为文化产业高质量发展提供新的动能。在人工智能技术推动下，AIGC、Sora 将成为文化创意产业的重要内容生产方式，PGC、UGC 与 AIGC 的结合与融合应用将是未来数字内容创作和生产制作的必然路径，人工智能技术革新为数字文化企业通过掌握前沿科技获得持续竞争优势，保持市场份额提供了重要支持。为贯彻好《“十四五”文化产业发展规划》要求，中央两办、国家文化和旅游部等部门相继发布《关于推动数字文化产业高质量发展的意见》《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》和《关于深化“互联网+旅游”推动旅游业高质量发展的意见》等政策文件，明确指出要“加快发展新型文化业态、改造提升传统文化业态，包括培育壮大线上演播、数字创意、数字

艺术、数字娱乐、沉浸式体验等新型文化业态，强化数字科技在演艺、娱乐等传统文化行业的应用”，“发展数字化文化消费新场景，大力发展线上线下一体化、在线在场相结合的数字化文化新体验”，并提出推进智慧旅游融合创新发展，开展智慧旅游沉浸式体验新空间推荐遴选暨培育试点工作。工信部等七部门联合印发的《关于加快推进视听电子产业高质量发展的指导意见》，支持在城市更新中打造沉浸式文旅体验项目和空间。随着 5G、AIGC、全息、MR/VR/AR、云渲染等数字技术在文化创意领域的应用渗透，以及文化与科技、旅游等的深度融合，在数字经济政策红利的促进下，各行业充分意识到数字化转型的必然趋势，数字创意与文化行业的融合发展可以达成相互促进的多赢效果，在供需融合的创新发展期，数字文化行业拥有了更加丰富的实践场所，并将拥有大规模且多元化的应用场景，数字文化产业发展前景良好。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司是中国数字展示行业的龙头企业，致力于成为国内领先的数字化体验服务商。依托公司在数字科技应用领域的技术优势及公司在数字艺术、沉浸式体验领域积累的资源，公司的产品及服务广泛应用于数字展示、城市文化体验、数字文旅、商业展览及新零售体验、广电 MCN 及数字营销等众多领域。公司主要业务类型如下：

1. 城市数字化体验空间

数字化体验空间通过数字化的技术手段展示城市历史文化底蕴、发展历程、建设成就和未来规划愿景，是各地开展政务接待、招商引资、规划展示和城市形象宣传的重要窗口和平台。代表作品：



衢州市馆



成都市馆改造



绍兴市城市展示馆

2. 文化及品牌数字化体验空间

文化及品牌数字化体验空间通过将创意、设计、数字艺术和沉浸式体验元素深度融入 IP 主题、在地文化特色和品牌形象之中，重点打造面向社会大众和消费者开放的新型互动体验式空间。代表作品：



世界技能博物馆



寿县古城墙区域文旅夜游提升



龙游·灏石光·艺术生态走廊

3. 数字化产品及服务数字化产品及服务

主要通过全息影像、裸眼 3D、CGI 特效等技术手段，AR/VR/MR、4K/8K 超高清视频等媒介形式，为客户和消费者提供商业展览、数字艺术消费品及各类数字视觉服务。代表作品：



新华社
AIGC 绘中国



东方明珠
2023 跨年 AR 秀



杭州亚运会
数字媒体内容服务

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 品牌优势

公司一直坚持通过高品质的创意设计和技术实现成果构建自己的品牌，坚持通过质量管理、诚信经营和完善的服务来打造自己的品牌，通过新一代的技术和系统，为客户有层次、有重点、立体地呈现展示内容，满足客户个性化展示需求。经过多年经营积累，公司在业内已形成了较高的知名度和美誉度，设计并实施完成了一大批有影响力的数字化体验项目。公司曾多次入选“全国文化企业 30 强”“上海文化企业十强”“上海新兴产业企业 100 强”“上海市著名商标”，并多次获得“上海市静安区政府质量奖”“中国 VR50 强企业”等奖项或荣誉称号。

(二) 客户资源与行业经验优势

经过十多年的发展，公司积累了丰富的数字展示创意服务经验，公司业务遍布全国 31 个省、市、自治区。截止目前，公司已在全国范围内打造了上千座数字化体验空间，涵盖了各类型细分应用场景，包括城市规划展示馆、园区展示馆、科技馆、博物馆、纪念馆、党建展馆、企业展厅、大数据展厅、科普教育等各类主题体验馆以及校史馆等特色主题馆。

(三) 全程一体化控制的高效管理优势

由于数字化体验空间涉及范围广、金额大、复杂程度高，客户一般倾向选择对全程实施有控制把握能力的企业，以保证项目推进速度和质量。公司从过往项目中的前期整体设计、实施、直至后期维护等不断积累一体化系统作业经验，公司已构建起涵盖策划、设计、实施和维护服务的完整数字化体验业务链体系，现已具备较强的资源整合能力，能确保项目实施效果达到预期设计目标。

(四) 跨界人才队伍优势

创意设计能力和数字多媒体技术应用水平是保证数字展示和沉浸式体验效果的关键要素，创意设计人才和数字技术专业人才的能力水平和持续成长性直接决定了公司未来的生存与发展。公司拥有行业内规模较大的设计主创团队和跨界多元的数字科技应用人才，数字创意和设计策划人员、数字研发、AI 人机交互、CGI 视效、VR/AR、全息影像等数字多媒体技术应用人才是公司的主力，是公司保持稳健发展的重要力量。

五、报告期内主要经营情况

参见“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,350,496,946.85	1,681,904,485.58	39.75
营业成本	1,648,028,684.66	1,225,530,459.83	34.47
销售费用	125,551,603.44	102,053,875.58	23.02
管理费用	103,415,727.08	91,454,722.39	13.08
财务费用	-5,060,134.29	-4,707,305.82	-7.50
研发费用	79,184,590.97	71,803,551.08	10.28
经营活动产生的现金流量净额	2,456,380.47	241,690,227.73	-98.98
投资活动产生的现金流量净额	115,806,029.43	-81,928,594.18	241.35
筹资活动产生的现金流量净额	-24,116,966.17	285,549,160.92	-108.45

营业收入变动原因说明：主要系本期完工项目增加所致

营业成本变动原因说明：主要系本期完工项目增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期回款减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行理财产品到期赎回
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期发行可转债所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
数字化体 验	2,350,496,946.85	1,648,028,684.66	29.89	39.75	34.47	2.76
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
城市数字 化体验空 间	844,124,496.89	556,216,997.13	34.11	30.53	17.87	7.08
文化及品 牌数字 化体验空 间	1,394,294,425.41	1,039,763,435.57	25.43	40.37	41.60	-0.65
数字化产 品及服务	112,078,024.55	52,048,251.96	53.56	167.23	169.02	-0.31
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
华东	1,527,643,508.73	1,106,923,430.81	27.54	113.55	115.04	-0.50
华北	208,677,214.97	117,877,976.00	43.51	-12.76	-39.29	24.69
西南	198,410,732.69	138,716,802.41	30.09	-18.69	-20.49	1.58
华中	186,831,225.32	127,481,554.59	31.77	-45.18	-47.50	3.01
西北	108,694,947.28	74,738,492.47	31.24	1,156.09	1,770.50	-22.59
东北	76,015,756.71	53,954,488.43	29.02	686.87	1,487.21	-35.79
华南	44,223,561.15	28,335,939.95	35.93	-64.40	-69.18	9.94

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
数字化体验	材料、设备采购及施工、运营服务成本	1,202,747,848.64	100	1,058,466,412.10	100	13.63	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
数字化体验	材料费	855,644,586.57	51.92	744,434,296.85	60.74	14.94	
数字化体验	人工费	295,230,567.38	17.91	261,906,474.92	21.37	12.72	
数字化体验	施工费	436,025,610.64	26.46	167,064,047.73	13.63	160.99	
数字化体验	其他成本	61,127,920.07	3.71	52,125,640.33	4.25	17.27	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 77,309.84 万元，占年度销售总额 32.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 23,918.52 万元，占年度采购总额 14.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	79,184,590.97
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	79,184,590.97
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.37
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	207
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.80
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	11
本科	160
专科	36
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	67
30-40岁（含30岁，不含40岁）	118
40-50岁（含40岁，不含50岁）	21
50-60岁（含50岁，不含60岁）	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	140,834,345.58	2.87	279,873,696.57	5.47	-49.68	系购买银行理财产品减少所致
应收票据	16,450,000.00	0.33	30,507,154.80	0.60	-46.08	主要系收到票据减少所致
存货	365,722,439.09	7.44	699,214,475.91	13.67	-47.70	主要系项目实施进度减缓所致
短期借款	5,000,000.00	0.10	20,154,000.00	0.39	-75.19	主要系银票背书减少所致
合同负债	479,148,872.90	9.75	940,850,576.03	18.39	-49.07	主要系项目实施进度减缓所致

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“六、合并财务报表项目注释”“(八十二)、所有权或使用权受限资产”。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告第三节“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司长期股权投资余额为 97,702,909.30 元，比期初减少 0.99%，主要系报告期内计提长期股权投资减值准备所致。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

截至报告期末以公允价值计量的金融资产是结构性存款、券商收益凭证及权益工具投资。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六)重大资产和股权出售

适用 不适用

(七)主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	业务性质	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
浙江风语宙数字科技有限公司	数字内容服务	100	86,516,396.40	70,664,006.87	34,309,588.45

(八)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

适用 不适用

“十四五”周期内，文化事业和文化产业繁荣发展已成为决胜全面建成小康社会的重要组成部分，实施文化产业数字化战略、推动公共文化数字化建设，是健全现代文化产业体系、提升公共文化服务水平的重要路径。《“十四五”文化和旅游发展规划》中指出：公共文化服务体系更加健全，基本公共文化服务标准化均等化水平显著提高，服务效能进一步提升，全国各类文化设施数量(公共图书馆、文化馆站、美术馆、博物馆、艺术演出场所)达到7.7万，文化设施年服务人次达到48亿。《“十四五”文化产业发展规划》提出“充分运用数字文化产业形态推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展，继承革命文化，发展社会主义先进文化，打造更多具有影响力的数字文化品牌”。公司所在的数字文化产业，可充分发挥创意设计和数字内容创作能力，以数字科技重塑中华优秀传统文化IP，更好地彰显中国传统文化、传播中国特色社会主义文化自信。

2023年2月27日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》(以下简称“数字中国规划”)，这是党的二十大后党中央在我国数字化发展领域作出的最全面擘画，要求推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，提出“打造自信繁荣的数字文化”；2023年12月15日，工信部等七部门联合印发《关于加快推进视听电子产业高质量发展的指导意见》，支持在城市更新中打造沉浸式文旅体验项目和空间。这也是进一步落实《“十四五”文化产业发展规划》

中提出的“顺应数字产业化和产业数字化发展趋势，深度应用 5G、大数据、云计算、人工智能、超高清、物联网、虚拟现实、增强现实等技术，推动数字文化产业高质量发展，培育壮大线上演播、数字创意、数字艺术、数字娱乐、沉浸式体验等新型文化业态。充分运用数字文化产业形态推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展，继承革命文化，发展社会主义先进文化，打造更多具有影响力的数字文化品牌”的相关要求。

公司所处的数字文化行业作为一个新兴领域，具有很强的创意属性，应用十分广泛，如互联网、大数据、AI 人工智能、MR/VR/AR 虚拟现实等，这些技术在数字文化行业中都有很大的应用空间。近年来，随着互联网、大数据和人工智能等技术的飞速发展，数字文化行业的跨界互动也越来越多，数字展示和互动体验正逐渐融入各行各业。在国家大力推动数字中国建设，推动文化强国的进程中，公司将有很好的发展机遇，公司将积极探索新兴技术和文化创意产业的结合与应用。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以“好玩的时候才刚刚开始”为使命，以成为“领先的数字化体验服务商”为愿景，通过不断强化数字科技应用能力、提升大数据可视化和沉浸式交互体验水平、构建数字艺术 IP 矩阵，致力于将公司打造成为以创意设计为领衔、以文化科技为依托的数字艺术与科技应用平台型公司。公司将持续加大研发投入，加强人才培养，提升数字化体验水平，继续不断创新，建设数字创作生态，在多个领域中开展跨界融合与创新，促进数字创意在各行各业中的发展与应用，为客户创造更大的价值，引领数字文化行业发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、巩固传统业务优势，促进主营业务持续发展升级

经过二十余年的发展，公司已经成长为国内数字展示行业的龙头企业，在文化和科技融合领域确立了明显的创意和技术优势，具有较强的竞争优势。公司将继续以高品质的数字创意、创新的设计、先进的技术，打造沉浸式的数字文娱体验空间。在此基础上，公司将客户的多样化需求进行更深层次的理解和挖掘，不断推动数字化体验业务的应用场景多元化，并充分结合 AIGC、VR/MR、空间计算等新兴技术，对客户的服务进行全面升级，进一步提高客户的满意度和粘性。

2、把握城市更新历史发展机遇，积极开拓数字新文旅业务

《“十四五”文化产业发展规划》中特别强调需发掘城市文化资源，保护和延续城市历史文脉，打造历史底蕴厚重、时代特色鲜明、文化气息浓郁的人文城市，鼓励利用城市历史建筑、工业遗产、旧厂房、旧街区、旧仓库等存量空间发展文化产业。公司将积极把握城市更新场景中的数字新文旅业务机会，紧贴文商旅融合发展的需求，运用 VR/MR、裸眼 3D、AIGC 等前沿数字技术，打造中华优秀传统文化空间，构建新型文化消费场景，为城市更新提供 IP、内容和运营服务。

3、加大空间计算领域研发投入，培育 VR/MR、AIGC 融合发展的第二增长曲线

公司将依托风语筑 MR 研究院，增强在空间计算技术方面的研究和开发。公司将致力于加速虚拟现实（VR）和混合现实（MR）技术与人工智能生成内容（AIGC）技术的结合，推动交互式数字内容、VR/MR 与 AIGC 技术在文化、博物馆和旅游等不同领域的应用。公司将融合中华优秀传统文化 IP 与各类交互式的可穿戴设备，打造可复制化、易于部署、可院线化运营的 VR/MR 产品矩阵，公司将进一步强化 IP 打造与空间运营能力，最终形成面向 B 端的 VR/MR 文化旅游产品和面向 C 端的 VR/MR 展览体验系列，为公司的增长和可持续发展注入新动能。

4、加强人才队伍建设，提升管理效能

公司坚持运用科学规范的流程甄选人才，积极拓宽人才引进渠道，通过优化人才结构，充分挖掘各类人员潜能，提高工作效率，为公司的可持续发展提供人力资源保障。公司重视人才梯队建设，注重创新型、复合型、协作型人才培养，以保证公司的创新活力。公司将持续推进管理体系的完善与加强，重点在制度体系构建与优化、职责授权体系的改进等方面进行提升，提高决策的科学性和高效性。公司将进一步加强业务风险管理和项目执行管理，从而提高整体的管理效率和效果，促进公司稳定、健康发展。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险及对策

公司目前的主要客户为政府部门单位，易受国内宏观经济影响。国内经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或停滞导致政府部门对文化投入和预算减少，将对公司主营业务带来一定影响。公司将积极研发和丰富产品体系，扩大营销和服务网络，并重点拓展公共文化中心、博物馆、科技馆、主题馆、数字文创、商业文创展览以及元宇宙创新业务，强化商业端和消费端的应用能力，但鉴于经济环境仍具有较大不确定性，外部环境的不确定性会给公司业务的开拓和创新带来不利影响。

2、市场竞争风险

作为较早专业提供数字文化展示体验系统产品、服务的企业，经过多年在行业内精耕细作，公司目前已成为中国展览展示行业中展示体验系统领域领先企业，也是打造中国最多城市馆成功案例的公司之一。随着行业的快速发展，吸引了越来越多的企业纷纷进入，公司不仅面临同行业企业的竞争，同时广告、影视、动漫游戏、娱乐、建筑设计、工业设计等众多相关领域企业也在不同程度上参与了本行业竞争。公司积极推进主营业务的相关多元化战略，重点拓展主题馆、科技馆、博物馆等新型数字化体验空间业务，通过融入更多的创意、设计、数字艺术和沉浸式体验元素，增强了各类数字化体验空间的科技感和体验感，进而提升公司的核心竞争力。

3、核心人员流失风险及对策

经过多年的发展，公司培养和积聚了一批核心人员，并形成了一套行之有效的管理制度和措施，成为公司主要的竞争优势。公司通过员工持股不断完善薪酬制度体系，以加强员工凝聚力。从以往情况看，公司未发生大量高级管理人员与核心技术人员流失问题，团队保持稳定，但如果高级管理人员和核心技术人员流失将会在一定程度上影响公司的稳定发展。公司一直非常重视人才的培养，上市后实施了限制性股票激励计划充分调动公司管理人员和骨干员工的积极性，提高公司员工凝聚力和核心团队稳定。同时，公司也十分注重人才的培养和引进，与国内高等院校达成人才实践基地战略合作并签署人才供需合作意向合同，保证公司及时补充年轻的创意、设计和科技人才。

4、数字技术的研发风险及对策

客户不断提升的产品需求，对公司的技术和研发水平提出更高挑战，公司技术需具有一定的行业前瞻性，若公司不能在技术创新方面占据先机，将使公司在激烈的市场竞争中面临竞争力下降的风险。公司将继续加大研发投入，积极引进高端技术人才，加快新产品研发，把握行业发展趋势。

5、项目实施风险及对策

公司项目所包含的设计、采购、施工、项目管理、咨询等业务，公司承揽的项目规模一般较大，项目周期长，实施复杂，加剧了公司在手项目执行不确定性和风险防控压力。业主支付项目款项的进度容易受各种因素影响，可能发生由于业主拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的风险。对策：公司加强项目的前期评价、履约跟踪，减少项目执行不确定性的影响。同时公司对合同款项建立统一管理，分级分类，专项负责，动态跟踪的管理模式，将应收账款按照管理资源的需求特点进行分类，各类再按照风险等级分别施策。同时对应收账款的短期、长期目标进行动态调整，实现对应收账款管理风险的精准控制。

(五)其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完

善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和制度。进一步提升公司治理水平，为切实提高企业经营管理水平和风险防范能力而努力。具体内容如下：

1、**股东与股东大会：**公司严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开股东大会，股东大会采取现场、现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。

2、**董事与董事会：**公司董事会的召集召开程序符合法律、法规的要求。公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉的履行职责。公司董事会对股东大会负责，按照法定程序召开定期和临时会议，并严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。

3、**监事和监事会：**公司监事会本着对股东负责的精神，严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定认真履行职责，规范运作，按照法定程序召开定期会议和临时会议，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

4、**信息披露：**公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，严格执行公司制定的信息披露事务管理制度，真实、准确、完整地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

上述人员和机构能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、关联交易决策、投资决策和财务决策均能严格按照公司章程规定的程序和规则进行，切实维护了投资者和公司的利益。公司治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在重大差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023. 05. 15	www. sse. com. cn	2023. 05. 16	审议通过了《2022 年年度报告及摘要》《2022 年度董事会工作报告》等 13 项议案，具体详见在指定信息披露媒体披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）
2023 年第一次临时股东大会	2023. 08. 28	www. sse. com. cn	2023. 08. 29	审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》2 项议案，具体详见在指定信息披露媒体披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-060）
2023 年第二次临时股东大会	2023. 12. 28	www. sse. com. cn	2023. 12. 29	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修改〈公司董事会会议事规则〉有关条款的议案》《关于变更首次公开发行募集资金投资项目的议案》3 项议案，具体详见在指定信息披露媒体披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-086）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李晖	董事长	男	54	2021.08.23		161,999,000	138,180,700	-23,818,300	大宗交易减持	204.29	否
辛浩鹰	董事	女	49	2021.08.23		141,018,900	129,123,500	-11,895,400	大宗交易和集中竞价减持	26.74	否
陈礼文	董事 总经理	男	55	2021.08.23 2021.08.27		308,850	69,555	-239,295	股权激励回购注销； 集中竞价减持	158.29	否
李祥君	董事 常务副总经理	男	48	2021.08.23 2021.08.27		-			/	157.09	否
周昌生	独立董事	男	59	2021.08.23		-			/	6.00	否
周若婷	独立董事	女	40	2021.08.23		-			/	6.00	否
杨晖	独立董事	女	54	2021.08.23		-			/	6.00	否
由栋栋	监事	女	41	2021.12.30		142	142	/	/	86.29	否
裴玉堂	监事	男	37	2021.08.23		-			/	44.82	否
魏旭	监事	女	38	2021.08.23		-			/	29.80	否
王正国	常务副总经理	男	54	2021.08.27		205,900	61,770	-144,130	股权激励回购注销	101.53	否
哈长虹	常务副总经理	女	46	2021.08.27		617,700	165,310	-452,390	股权激励回购注销； 集中竞价减持	106.29	否
刘骏	常务副总经理	男	46	2021.08.27		205,900	46,770	-159,130	股权激励回购注销； 集中竞价减持	114.29	否
李成	副总经理 董事会秘书	男	34	2021.08.27		24,708	24,708	/	/	68.67	否
肖圣选	财务总监	男	38	2021.08.27		-				55.89	否
宋华国	副总经理	男	47	2021.08.27		-				50.29	否
边杨	副总经理	男	46	2021.08.27		-				155.09	否
杨科	副总经理	男	45	2021.08.27		-				122.09	否

高春健	副总经理	男	51	2021.08.27		-				71.84	否
王郁	副总经理	男	46	2021.08.27		-				74.44	否
黄申	副总经理	男	43	2021.08.27		-				47.50	否
张树玉	副总经理	女	31	2021.08.27		185,310	113,245	-72,065	股权激励回购注销	78.31	否
宋晓东	副总经理	男	36	2021.08.27		3,294	3,294	/	/	69.95	否
刘明熠	副总经理	男	42	2024.01.30		不适用	不适用	不适用		153.93	否
张文跃	副总经理	男	37	2024.01.30		不适用	不适用	不适用		96.02	否
陈丽	副总经理	女	46	2024.01.30		不适用	不适用	不适用		84.29	否
陈月华	副总经理	男	38	2024.01.30		不适用	不适用	不适用		75.39	否
合计	/	/	/	/	/	304,569,704	267,788,994	-36,780,710	/	2,251.13	/

姓名	主要工作经历
李晖	公司创始人，曾任中国电子工程设计研究院深圳分院设计一室建筑师、上海建境建筑造型有限公司总经理、上海风语筑广告有限公司及上海风语筑展览有限公司总经理，现任公司董事长，兼任上海市静安区政协委员、静安区工商联副会长、静安区市北高新商会会长、中国勘察设计协会城市更新分会副会长、上海市元宇宙产业发展专家咨询委员会专家、上海市建筑学会数字建筑分会副主任委员、《时代建筑》编委、《室内 ID+C》编委、同济大学职业生涯教育特聘创业导师、交大文创学院硕士研究生产业导师、上海交大-南加州大学文化创意产业学院产业导师、东华大学服装与艺术设计学院学位硕士研究生校外导师、百城赋能计划专家志愿团成员、数字光影技术湖北省工程研究中心特聘专家、四川美术学院公共艺术学院客座教授。。
辛浩鹰	公司创始人，曾任上海风语筑广告有限公司执行董事、总经理，上海风语筑展览有限公司执行董事，公司董事长，现任公司董事，兼上海市静安雷电所跨媒介艺术中心理事长。
陈礼文	曾任安庆市第一建筑工程公司段长、广州广利贸易有限公司市场经理助理、上海建境模型有限公司办公室主任、公司副总经理，现任公司董事、总经理。
李祥君	曾任上海中傲展览服务有限公司项目负责人。2006 年 3 月加入上海风语筑展览有限公司，曾任上海风语筑展览有限公司副总经理、设计总监，现任公司董事、常务副总经理。李祥君先生设计的作品多次获得艾特奖、金堂奖、现代装饰国际传媒奖等奖项。
周昌生	曾任宝钢集团梅山公司财务处资金部副经理，上海百利安集团财务部经理，申能集团审计部副部长，上海申江特钢公司监事长，上海电气集团监事等。现任公司独立董事，申能股份有限公司副总经济师，安徽芜湖核电有限公司董事兼总审计师，申能融资租赁公司监事会主席等职务。
周若婷	曾任北京隆安律师事务所律师助理，国浩律师（上海）事务所律师，现任公司独立董事、国浩律师（上海）事务所合伙人。
杨晖	曾任湖南电视台编导、制片人、节目中心副主任、亚太财经频道中国区项目经理、上海唯众影视传播有限公司总经理兼执行董事、野生救援中国区高级顾问、SOE(Spirit of Enterprise)中国理事、《中国广播影视》杂志理事、无障碍艺途理事、上海市青年联合会常务委员、上海市青年联合会传媒界别主任、上海杨浦区雷励青年公益发展中心荣誉理事、上海市青年文学艺术联合会副会长、上海市妇女联合会兼职副主席。现任上海唯众传媒股份有限公司董事长兼总经理、星野拾光（上海）传媒科技有限公司董事长、上海剪单数字传媒科技有限公司执行董事、上海派界资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、跑族（上海）体育文化有限公司董事、宁波鑫润佳盈贸易有限公司执行董事兼经理、中国人民政治协商会议上海市委员会委员、上海市新的社会阶层人士联谊会副会长、上海市人民对外友好协会理事、上海电视艺术家协会理事、自媒体联盟副理事长、上海市第一中级人民法院第七届特约监督员、上海益优青年服务中心理事、上海新沪商联合会轮值主席、上海市湖南商会执行会长、上海交大-南加州大学文化创意产业学院特聘产业导

	师、大商学院导师、东方讲坛讲师、湖南大学专业学位硕士研究生校外指导教师、爱丁堡公爵国际奖中国区董事，风语筑独立董事。
由栋栋	曾任上海风语筑展览有限公司策划，现任公司党支部书记、设计三部总监、监事会主席，兼任上海博坊建筑装饰工程有限公司监事。
裴玉堂	曾任芜湖方特欢乐世界游客中心二期工程项目组长、上海世博会事务协调局接待部接待专员。2009 年 6 月加入公司，曾任上海风语筑展览有限公司副总经理助理、行政副经理，现任公司业务总监、职工代表监事。
魏旭	曾任上海风语筑展览有限公司人事专员，现任公司监事、行政部总监，兼任上浙江风语宙监事。
王正国	曾任上海建境建筑造型有限公司制作部经理。2011 年 1 月加入公司，曾任公司业务总监、监事，现任公司常务副总经理，上海市静安区人大代表。
刘骏	曾任上海百慧建筑绘画有限公司合伙人，现任公司常务副总经理兼任浙江风语宙总经理。
哈长虹	曾任天职国际会计师事务所上海分所审计一部副主任、总所培训部副主任、上海分所所长助理、浙江分所所长；上海枫吉贸易有限公司副总裁、财务总监。2018 年加入公司，曾任公司财务总监、常务副总经理，现任公司常务副总经理，兼任浙江风语宙执行董事、上海灵境绿洲数字科技有限公司董事、新疆兵团勘测设计院（集团）有限责任公司董事。
李成	曾任毕马威华振会计师事务所审计部助理经理、汇丰银行（中国）有限公司工商业务部风险分析师。2017 年加入公司，曾任公司财务经理、财务副总监、投资总监，现任公司副总经理、董事会秘书，兼任上海良晓信息科技有限公司董事、安徽阿玛歌文化传媒有限公司董事。
宋华国	曾任上海建境建筑造型有限公司副总经理。2007 年 7 月加入公司，曾任公司副总经理、财务总监、董事会秘书、董事，现任公司副总经理。
边杨	曾任西安杨森制药有限公司安徽办行政助理、上海精武模型有限公司策划、平面设计师。2004 年 3 月加入公司，曾任公司策划、设计师、设计总监、副总经理，现任公司副总经理。
杨科	曾任新思维展览有限公司设计总监。2007 年 3 月加入公司，曾任公司副总经理、设计四所总监，现任公司副总经理。
高春健	曾任南通二建集团项目经理助理、上海唐城建筑装潢有限公司副总经理，现任公司副总经理，兼任上海贞吉建筑装潢有限公司监事。
王郁	曾任江苏艺成装饰有限公司项目经理。2008 年加入公司，曾任公司项目经理，现任公司副总经理。
黄申	曾任上海建境模型公司总经理助理，现任公司副总经理。
张树玉	曾任上海东方传媒集团有限公司 SMG 新闻中心编导、公司培训部主管、董事长助理，品牌营销部总监，现任公司副总经理、新文旅内容生态部负责人，兼任上海市演讲与口语传播研究会行业口语传播研究中心副主任、上海市朗诵协会理事，上海放语空文化创意有限公司执行董事、安徽阿玛歌文化传媒有限公司董事兼总经理。
宋晓东	曾任北京本朴文化传播有限公司总经理助理。2014 年加入公司，曾任策划部策划师、策划部负责人，现任公司副总经理、总策划师、新文旅研究院院长。
肖圣选	高级管理会计师、国际注册会计师、中级会计师、注册管理会计师，曾任天职国际会计师事务所、立信会计师事务所高级审计员。2015 年加入公司，曾任公司财务经理、财务副总监，现任公司财务总监。
刘明熠	2010 年加入公司，曾任公司影视动画部总监、视觉特效负责人、科技中心副总经理等职务，现任公司副总经理。
张文跃	2013 年加入公司，曾任公司动感科技部、VR 科技部、互动科技部负责人，现任副总经理、风语筑 MR 研究院院长。
陈丽	高级工程师，2006 年加入公司，曾任公司设计总监、施工图部门负责人，现任公司副总经理。
陈月华	高级工程师，一级建造师。2010 年加入公司，曾任公司项目经理、工程部经理、工程中心副总经理等职务，现任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晖	上海励构投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015.06.23	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晖	上海要看文化创意有限公司	执行董事兼经理		
杨晖	上海唯众传媒股份有限公司	董事长		
	上海派界资产管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人		
	宁波一亩光企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人		
	上海唯众羽澜投资有限公司	执行董事		
	上海七原子数字传媒科技有限公司	监事		
	沐光之芯(上海)传媒科技有限公司	执行董事兼经理		
	沐光之时(上海)传媒科技有限公司	执行董事兼经理		
	跑族(上海)体育文化有限公司	董事		
	宁波鑫润佳盈贸易有限公司	执行董事兼经理		
	星野拾光(上海)传媒科技有限公司	执行董事兼经理		
	上海剪单数字传媒科技有限公司	执行董事		
	能立者(上海)网络科技有限公司	执行董事兼经理		
周昌生	申能股份有限公司	副总经济师		
	安徽芜湖核电有限公司	董事、总审计师		
	上海申能融资租赁有限公司	监事会主席		
	三湘印象股份有限公司	独立董事		
	天顺风能(苏州)股份有限公司	独立董事		
	金安国纪科技股份有限公司	独立董事		
	申能吴忠热电有限公司	监事会主席		
	上海化学工业区申能电力销售有限公司	监事会主席		
上海申能能源科技有限公司	监事会主席			
裴玉堂	上海要看文化创意有限公司	监事		
	上海放语空文化创意有限公司	监事		
哈长虹	浙江风语宙数字科技有限公司	执行董事		
	上海灵境绿洲数字科技有限公司	董事		
	新疆兵团勘测设计院(集团)有限责任公司	董事		
刘骏	浙江风语宙数字科技有限公司	经理		
李成	安徽阿玛歌文化传媒有限公司	董事		
	上海良晓信息科技有限公司	董事		
高春健	上海贞吉建筑装潢有限公司	监事		
张树玉	上海放语空文化创意有限公司	执行董事		
	安徽阿玛歌文化传媒有限公司	董事兼总经理		
由栋栋	上海博坊建筑装饰工程有限公司	监事		
魏旭	浙江风语宙数字科技有限公司	监事		

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的内部董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度和业绩指标方案确定并发放薪酬。薪酬与考核委员会对在公司任职的内部董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案审议后认为：公司董事、监事和高级管理人员 2023 年度薪酬的考核与发放及 2024 年度薪酬方案符合公司经营管理和薪酬考核的相关制度，不存在损害公司及股东利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 年度经营计划的实现情况；(2) 同行业和地区的薪酬水平；(3) 担任岗位和履职情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况与公司披露情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总金额为人民币 1841.52 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘明熠	副总经理	聘任	工作调动
张文跃	副总经理	聘任	工作调动
陈丽	副总经理	聘任	工作调动
陈月华	副总经理	聘任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十三次会议	2023.04.11	本次会议审议通过 4 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-011 号公告。
第三届董事会第十四次会议	2023.04.17	本次会议审议通过 15 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-017 号公告。
第三届董事会第十五次会议	2023.04.25	本次会议审议通过 2 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-031 号公告。
第三届董事会第十六次会议	2023.08.11	本次会议审议通过 3 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-055 号公告。
第三届董事会第十七次会议	2023.08.30	本次会议审议通过 3 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-061 号公告。
第三届董事会第十八次会议	2023.09.26	本次会议审议通过 1 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-068 号公告。
第三届董事会第十九次会议	2023.10.27	本次会议审议通过 2 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-072 号公告。

第三届董事会第二十次会议	2023.12.08	本次会议审议通过 8 项议案，不存在反对、弃权情形。具体内容详见公司在上交所网站披露的 2023-079 号公告。
--------------	------------	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李晖	否	8	8	1	0	0	否	2
辛浩鹰	否	8	8	4	0	0	否	0
陈礼文	否	8	8	2	0	0	否	0
李祥君	否	8	8	2	0	0	否	2
周若婷	是	8	8	3	0	0	否	1
杨晖	是	8	8	4	0	0	否	0
周昌生	是	8	8	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周昌生（主任委员）、周若婷、李晖
提名委员会	杨晖（主任委员）、李晖、周若婷
薪酬与考核委员会	周若婷（主任委员）、周昌生、李晖
战略委员会	李晖（主任委员）、辛浩鹰、杨晖

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.02.28	第三届董事会审计委员会第六次会议	审议通过 1.《关于聘用内部审计主任的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。
2023.04.17	第三届董事会审计委员会第七次会议	审议通过 1.《2022 年年度报告及摘要》；2.《2022 年度董事会审计委员会履职报告》；3.《2022 年度财务决算报告》；4.《2022 年度内部控制评价报告》；5.《关于计提资产减值准备的议案》。	
2023.04.25	第三届董事会审计委员会第八次会议	审议通过 1.《2023 年第一季度报告》；2.《关于计提资产减值准备的议案》	
2023.08.11	第三届董事会审计委员会第九次会议	审议通过 1.《关于续聘会计师事务所的议案》	
2023.08.30	第三届董事会审计委员会第十次会议	审议通过 1.《2023 年半年度报告及摘要》；2.《关于计提资产减值准备的议案》	
2023.10.27	第三届董事会审计委员会第十一次会议	审议通过 1.《2023 年第三季度报告》；2.《关于计提资产减值准备的议案》	

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.04.17	第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	审议通过《关于董事、高级管理人员 2022 年度报酬执行情况及 2023 年度报酬方案的议案》	与会委员对议案及相关资料进行认真审阅和讨论，一致通过议案，并同意提交董事会审议。

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,532
主要子公司在职员工的数量	85
在职员工的数量合计	1,617
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	507
销售人员	37
技术人员	501
财务人员	17
行政人员	78
设计人员	477
合计	1,617
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	139
本科	606
大专	586
大专以下	286
合计	1,617

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 根据员工职位类别、工作性质、责任大小、任职资格等要素，综合评价和建立职位的薪资等级；
2. 根据员工的实践经验、知识技能、工作表现、综合业绩等要素确定薪资幅度，再综合考虑公司的经济效益、外部薪酬市场的水平来确定具体的薪酬标准；
3. 薪酬调整主要依据绩效考核后所确定的员工工作表现而定。同时，考虑薪酬市场的水平和公司的支付能力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了较为完善的培训体系，不定期聘请专家对公司技术人员、业务人员进行授课培训，提高其专业能力；对中层管理人员进行不定期培训，帮助中层以上管理干部提升管理技能及组织领导力，提升管理人员的自身素质，提高公司整体管理水平；对于试用期内的新入职员工，发扬“传、帮、带”的优良传统，帮助新员工迅速融入公司并开展业务，同时公司组建内部讲师队伍，充分挖掘公司员工的潜能。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2022]3号）以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》相关法律法规、规范性文件和《公司章程》以及公司股东分红回报规划的有关规定，制定了现金分红政策，主要内容如下：

公司可以采用现金、股票或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司积极、优先实行以现金方式进行分配。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。考虑到公司的成长性或重大资金需求，在保证现金分红最低分配比例及公司股本规模与股权结构合理的前提下，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

根据公司盈利情况及资金需求状况，公司可以进行中期现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

拟以公司2023年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币2.00元（含税）。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	118,955,585.40
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	282,357,198.46
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	42.13
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	118,955,585.40
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	42.13

注：现金分红金额按 2024 年 3 月 31 日总股本 594,777,927 股计算所得，因“风语转债”处于转股期，后续总股本可能因可转债转股发生变化，具体实施方案以权益分派实施公告为准。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年限制性股票激励计划回购注销 回购注销日期：2023 年 2 月 9 日 回购注销股份：2,128,800 股	详情请见 2023 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《股权激励限制性股票回购注销实 施公告》公告编号：2023-005。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据绩效考评标准对高级管理人员的工作业绩进行评估、考核。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》等相关规定。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供保障，有效促进公司战略的稳步实施。

2023 年度，公司内部控制运行情况良好，各项规范治理制度均得到了有效的落实，日常管理中发现的问题也及时进行了整改。公司有效防范各方面风险，财务报告严格遵循相关规则，真实、准确的反映公司财务状况和经营成果，未发生内部控制重大缺陷和重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

子公司按照公司制订的管理制度规范运作，母公司对子公司实现战略管控，对子公司的战略规划、年度经营目标进行指导与审核，充分运用信息化手段进行日常管理。对子公司管理运营、资产及财务状况、对外投资、信息披露等方面进行风险控制和规范运作，并充分考虑子公司业务的发展需求为子公司赋能，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无保留意见《内部控制审计报告》。该审计报告与董事会自我评价报告意见一致

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行环保相关法律法规，报告期内未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	李晖、辛浩鹰夫妇	发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰夫妇承诺：“（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。（3）在上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（4）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。（5）本人所持发行人股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的25%，转让价不低于发行价。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。”	首次公开发行	是	上市之日起三十六个月内；在锁定期满后的任职期间	是		
	股份限售	董事、高管宋华国、李祥君、边杨	发行人董事、高级管理人员宋华国、李祥君、边杨承诺：“（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（3）发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。（4）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。（5）本人所持发行人股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的25%，转让价不低于发行价。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。”	首次公开发行	是	上市之日起十二个月内；在锁定期满后的任职期间	是		

股份限售	王正国、裴玉堂	发行人监事王正国、裴玉堂承诺：“（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。（3）本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。”	首次公开发行	是	上市之日起一十二个月内；在锁定期满后的任职期间	是		
其他	李晖、辛浩鹰、公司及董监高、中介机构	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺。承诺的主要内容：公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，若招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将采取包括但不限于回购、赔偿等措施维护公众投资者的利益。本次发行的保荐机构海通证券股份有限公司承诺，因保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。发行人律师上海市锦天城律师事务所及会计师天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）承诺，因为发行人本次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	首次公开发行	否	长期有效	是		
其他	李晖、辛浩鹰、公司及其董监高	未履行承诺的约束措施承诺的主要内容：公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺，将严格履行其在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。	首次公开发行	否	长期有效	是		
其他	李晖、辛浩鹰、公司董事及高管	对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺，具体内容如下：1、公司全体董事、高级管理人员出具的承诺公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，具体如下：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。2、公司控股股东、实际控制人出具的承诺公司控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰夫妇根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	首次公开发行	否	长期有效	是		
其他	李晖、辛浩鹰夫妇	为了避免未来可能的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰（以下简称“承诺人”）已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“一、截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与发行人相同或类似的业务，亦未投资于任何与发行人从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体，本人与发行人不存在同业竞争。二、在本人作为发行人控股股东及实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）在中国境内或境外从事与发行人业务有竞争或可能构	首次公开发行	否	长期有效	是		

			成竞争的业务或活动，亦不会投资于任何与发行人从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体。三、无论是由本人自身研究开发的、从国外引进或者与他人合作开发的与发行人生产、经营有关的新技术、新产品，发行人均有优先受让、生产的权利。四、本人如若拟出售与发行人生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，发行人均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证将促使本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予发行人的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。五、如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人将通过包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。						
	其他	李晖、辛浩鹰夫妇	社会保险及住房公积金的承诺承诺的主要内容：按照《中华人民共和国社会保险法》、《住房公积金管理条例》等相关法律法规的要求，为全体员工按照上一年度月平均工资缴纳社会保险和住房公积金。发行人实际控制人李晖、辛浩鹰已出具《补缴社会保险及住房公积金承诺函》，如应员工本人或有关主管部门的要求或决定，发行人及其子公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，或者发行人及其子公司因上述行为受到任何罚款或损失，其愿意在毋需发行人及其子公司支付任何对价的情况下承担发行人及其子公司因此产生的全部费用和损失。	首次公开发行	否	长期有效	是		
	其他	李晖、辛浩鹰夫妇	关于避免资金占用的承诺发行人控股股东、实际控制人李晖、辛浩鹰承诺：（1）将切实履行控股股东及实际控制人责任，今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金。（2）若发生占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失的，李晖、辛浩鹰将以直接现金清偿或以抵扣红利等途径实现现金清偿及损失赔偿，加快支付速度；凡不能以现金清偿及损失赔偿的，同意接受公司以变现其股份的方式进行偿还。发行人全体董事承诺，其将督促实际控制人切实履行其承诺，如该等事项将发生，其将就审议该等事项时投反对票，以切实维护发行人的利益。	首次公开发行	否	长期有效	是		
	其他	李晖、辛浩鹰夫妇	关于劳务派遣事项的承诺实际控制人李晖及辛浩鹰出具书面承诺，若发行人存在不规范使用劳务派遣用工的行为，且导致发行人遭受任何赔偿、罚款或损失的，则其愿意在毋需发行人支付任何对价的情况下承担发行人因此产生的全部费用和损失。	首次公开发行	否	长期有效	是		
与再融资相关的承诺	其他	全体董事和高级管理人员	对本次公开发行可转债摊薄即期回报采取填补措施的承诺，具体如下：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）若后续公司推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）本承诺函出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如本人违反上述承诺并给公	可转债发行	否	长期有效	是		

			司或者投资者造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措						
其他	李晖、辛浩鹰夫妇		为保证公司本次公开发行可转换公司债券填补回报措施能够得到切实履行，公司的控股股东、实际控制人承诺如下：（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（2）自本承诺函出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（3）本人如违反上述承诺给公司或其他股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任	可转债发行	否	长期有效	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更对本期报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张坚、韩洪强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	张坚（1 年）、韩洪强（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	190,000
保荐人	中信建投证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 8 月 28 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计服务机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
出租方（关联方）：公司向实际控制人李晖先生租赁其名下房产作为新办公场所。租赁期限：自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。月租金：15 万元	详情请见 2020 年 4 月 16 日《关于向实际控制人租赁办公楼暨关联交易的公告》公告编号：2020-020。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	200,000,000	0	0
结构性存款	自有资金	200,000,000	0	
券商理财产品	募集资金	160,000,000	80,000,000	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行	银行理财产品	50,000,000	2022.08.30	2023.02.28	自有资金		否		1.24%		308,784.22	0	0	是	是	
招商银行	银行理财产品	50,000,000	2022.09.21	2023.04.19	自有资金		否		1.25%		360,250.77	0	0	是	是	
中信银行	银行理财产品	50,000,000	2022.10.12	2023.04.10	自有资金		否		2.49%		614,718.61	0	0	是	是	
中国银行	银行理财产品	50,000,000	2022.10.17	2023.04.19	自有资金		否		0.92%		225,630.80	0	0	是	是	
中信银行	其他	100,000,000	2023.10.21	2023.11.20	自有资金		否		2.15%		176,712.33	0	0	是	是	
招商银行	其他	20,000,000	2023.10.19	2023.12.28	自有资金		否		2.45%		93,972.60	0	0	是	是	
招商银行	其他	20,000,000	2023.10.25	2023.12.25	自有资金		否		2.45%		81,890.41	0	0	是	是	
招商银行	其他	10,000,000	2023.10.30	2024.01.29	自有资金		否		2.53%		62,328.77	0	0	是	是	
建设银行	其他	50,000,000	2023.11.02	2024.02.20	自有资金		否		2.20%		331,937.36	0	0	是	是	
中信建投	券商理财产品	80,000,000	2022.11.03	2023.11.03	募集资金		否		4.22%		3,375,056.65	0	0	是	是	
中信建投	券商理财产品	80,000,000	2023.11.06	2024.11.06	募集资金		否		-		-	80,000,000	0	是	是	

注：上表中委托理财类型“其他”为“结构性存款”。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年10月16日	59,616.00	0	55,055.38	55,055.38	59,810.26	49,632.37	82.98	939.47	1.57	41,220.90
发行可转换债券	2022年3月31日	50,000.00	0	49,164.40	50,000.00	50,000.00	25,268.70	50.54	1,826.93	3.65	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
1. 数字文化技术开发与应用研究中心建设项目	研发	是	首次公开发行股票	2017年10月16日	否	18,219.85	2,694.10	-	2,694.10	100	项目已终止	是	是	项目已终止	不适用	不适用	项目已终止	
2. 展示体验营销中心建设项目	运营管理	是	首次公开发行股票	2017年10月16日	否	7,540.04	2,368.81	-	2,368.81	100	项目已终止	是	是	项目已终止	不适用	不适用	项目已终止	
3. 三维城市展示及地理信息化研发项目	研发	是	首次公开发行股票	2017年10月16日	否	11,269.03	-	-	-	不适用	项目已终止	是	是	项目已终止	不适用	不适用	项目已终止	

4. 2017 年补充营运资金项目	其他	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	18,026.45	18,026.45	-	18,069.72	不适用	不适用	是	是	-	不适用	不适用	否	-
5. 开化县公共文化广场项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	9,500.00	9,500.00	669.34	7,973.80	83.93	已达到可使用状态	否	是	注 1	不适用	不适用	否	
6. 重庆市规划展览馆迁建项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	6,200.00	6,200.00	216.10	6,308.44	101.75 (注 2)	已达到可使用状态	是	是	-	不适用	不适用	否	
7. 洋浦展示馆项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	2,900.00	2,900.00	54.03	2,596.60	89.54	已达到可使用状态	否	是	注 1	不适用	不适用	否	
8. 乐清市规划展示馆项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	2,500.00	-	-	-	-	项目已终止	是	是	项目已终止	不适用	不适用	项目已终止	
9. 南平市城市规划展示馆项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	4,000.00	-	-	-	-	项目已终止	是	是	项目已终止	不适用	不适用	项目已终止	
10. 2020 年补充营运资金项目	其他	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	9,620.90	9,620.90	-	9,620.90	100	不适用	是	是	-	不适用	不适用	否	
11. 保定市城市展示中心项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	2,700.00	2,700.00	-	-	-	2024 年 12 月	否	是	-	不适用	不适用	否	
12. 九派乡村振兴科技转换中心项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017 年 10 月 16 日	否	5,800.00	5,800.00	-	-	-	2024 年 12 月	否	是	-	不适用	不适用	否	
13. 太原市城市规划博物馆项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 31 日	否	9,900.00	9,900.00			/	2025 年 6 月	否	是	-	不适用	不适用	否	
14. 范县文化艺术中心项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 31 日	否	5,400.00	5,400.00	131.76	131.76	2.44	2025 年 6 月	否	是	-	不适用	不适用	否	
15. 巩义市智慧城市体验中心项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 31 日	否	3,200.00	3,200.00	643.66	1,470.57	45.96	已达到可使用状态	否	是	注 1	不适用	不适用	否	

16. 洛阳市中国牡丹博物馆项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	2,700.00	2,700.00	18.87	2,834.42	104.98 (注2)	已达到可使用状态	是	是	-	不适用	不适用	否	
17. 麻城市城乡规划展示馆项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	3,000.00	3,000.00		51.43	1.71	2025年6月	否	是	-	不适用	不适用	否	
18. 荆门市城市规划展览馆项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	2,400.00	2,400.00	382.23	2,026.10	84.42	已达到可使用状态	否	是	注1	不适用	不适用	否	
19. 天水市规划馆项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	2,700.00	2,700.00			/	2025年6月	否	是	-	不适用	不适用	否	
20. 中韩(长春)国际文化交流中心项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	3,100.00	3,100.00	41.64	1,064.75	34.35	2025年6月	否	是	-	不适用	不适用	否	
21. 阳泉山城记忆1974文化园区项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	3,500.00	3,500.00	608.77	3,478.92	99.40	已达到可使用状态	是	是	-	不适用	不适用	否	
22. 补充流动资金	其他	否	发行可转换债券	2022年3月31日	否	14,100.00	14,100.00		14,210.75	100.79 (注3)	不适用	是	是	-	不适用	不适用	否	

注1：上表已达到预定可使用状态的项目募集资金投资总额与截至2023年12月31日累计投入募集资金金额的差额系部分贷款尚未达到支付节点，待达到付款节点后陆续支付。

注2：截至期末投入进度超过100%主要原因是募集资金累计投入金额使用了募集资金存款产生的利息收入。

注3：截至期末投入进度超过100%主要原因是2022年使用募集资金置换使用自筹资金支付的可转换公司债券的发行费用110.75万元。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
乐清市规划展示馆项目	2,500.00	-	保定市城市展示中心项目	截至本报告期末，乐清市规划展示馆项目尚未启动，因该项目因选址变更，现处于暂停状态，亦未使用募集资金。	-	第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议和2023年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于变更首次公开发行募集资金投资项目的公告》。详见公司<2023-082>公告。
南平市城市规划展示馆项目	4,000.00	-	九派乡村振兴科技转换中心项目	截至本报告期末，南平市城市规划展示馆项目尚未启动，因南平市正推进国土空间规划的编制和报批工作，南平市城市规划展示馆项目暂缓实施，亦未使用募集资金。	-	第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议和2023年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于变更首次公开发行募集资金投资项目的公告》。详见公司<2023-082>公告。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月17日	300,000.00	2023年5月15日	2024年5月14日	8,000.00	否

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,128,800	0.36				-2,128,800	-2,128,800	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,128,800	0.36				-2,128,800	-2,128,800	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,128,800	0.36				-2,128,800	-2,128,800	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	596,349,311	99.64	4,718			-1,576,167	-1,571,449	594,777,862	100
1、人民币普通股	596,349,311	99.64	4,718			-1,576,167	-1,571,449	594,777,862	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	598,478,111	100	4,718			-3,704,967	-3,700,249	594,777,862	100

注：报告期，可转债转股增加股本 4,718 股。

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 回购注销限制性股票

2023 年 2 月 9 日，公司股权激励限制性股票回购注销，本次回购注销股票数量 2,128,800 股，本次回购注销后，公司有限售条件股份减少 2,128,800 股；公司股份总数减少 2,128,800 股。

(2) 回购专用证券账户库存股注销

2023 年 5 月 30 日，公司回购专用证券账户库存股注销，本次注销股票数量 1,576,167 股，本次回购注销后，公司无限售条件股份减少 1,576,167 股；公司股份总数减少 1,576,167 股。

(3) 可转债转股

风语转债自 2022 年 10 月 10 日起可转换为公司股份，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日风语转债转股的金额为 72,000 元，因转股形成的股份数量为 4,718 股，公司股份总数增加 4,718 股。截至 2023 年 12 月 31 日，公司股份总数变更为 594,777,862 股。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司总股本共计减少 3,700,249 股，从 598,478,111 股变为 594,777,862 股。上述股份减少对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年股权激励计划	2,128,800	0	0	0	2021 年限制性股票激励计划	-
合计	2,128,800	0	0	0	/	/

注：2023 年 2 月 9 日，公司股权激励限制性股票回购注销，回购注销股票数量 2,128,800 股，回购注销后，公司有限售条件股份减少 2,128,800 股，变更为 0 股。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

(1) 回购注销限制性股票

2023 年 2 月 9 日，公司股权激励限制性股票回购注销，本次回购注销股票数量 2,128,800 股，本次回购注销后，公司有限售条件股份减少 2,128,800 股；公司股份总数减少 2,128,800 股。

(2) 回购专用证券账户库存股注销

2023 年 5 月 30 日，公司回购专用证券账户库存股注销，本次注销股票数量 1,576,167 股，本次回购注销后，公司无限售条件股份减少 1,576,167 股；公司股份总数减少 1,576,167 股。

(3) 可转债转股

风语转债自 2022 年 10 月 10 日起可转换为公司股份，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日风语转债转股的金额为 72,000 元，因转股形成的股份数量为 4,718 股，公司股份总数增加 4,718 股。截至 2023 年 12 月 31 日，公司股份总数变更为 594,777,862 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,783
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,744

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

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
李晖	-23,818,300	138,180,700	23.23	-	无		境内自然人
辛浩鹰	-11,895,400	129,123,500	21.71	-	无		境内自然人
上海励构投资合伙企业（有限合伙）	-3,199,980	22,166,020	3.73	-	无		其他
陈云高	5,920,542	5,920,542	1.00	-	无		未知
香港中央结算有限公司	-565,209	3,295,655	0.55	-	无		未知
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	3,202,626	3,202,626	0.54	-	无		未知
帅学波	3,000,000	3,000,000	0.50	-	无		未知
中信证券股份有限公司	92,289	2,543,097	0.43	-	无		未知
国泰基金—建设银行—国泰安和 1 号集合资产管理计划	-736,700	2,243,300	0.38	-	无		未知
季来	18,157	2,054,781	0.35	-	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李晖	138,180,700	人民币普通股	138,180,700				
辛浩鹰	129,123,500	人民币普通股	129,123,500				
上海励构投资合伙企业（有限合伙）	22,166,020	人民币普通股	22,166,020				
陈云高	5,920,542	人民币普通股	5,920,542				
香港中央结算有限公司	3,295,655	人民币普通股	3,295,655				
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	3,202,626	人民币普通股	3,202,626				
帅学波	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
中信证券股份有限公司	2,543,097	人民币普通股	2,543,097				
国泰基金—建设银行—国泰安和 1 号集合资产管理计划	2,243,300	人民币普通股	2,243,300				
季来	2,054,781	人民币普通股	2,054,781				
上述股东关联关系或一致行动的说明	李晖、辛浩鹰为一致行动人。李晖持有励构投资 21.20% 财产份额并担任其执行事务合伙人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他企业是否属于一致行动人。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李晖
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司创始人、董事长
姓名	辛浩鹰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司创始人、董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

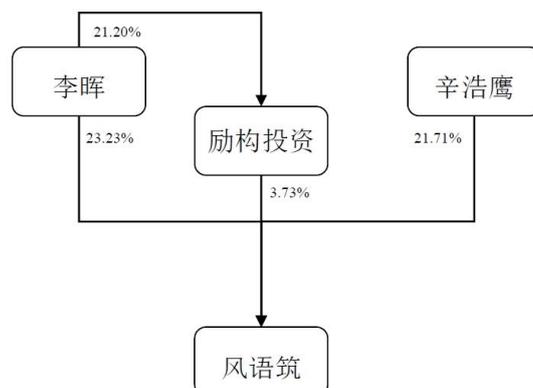
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李晖
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司创始人、董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	辛浩鹰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司创始人、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

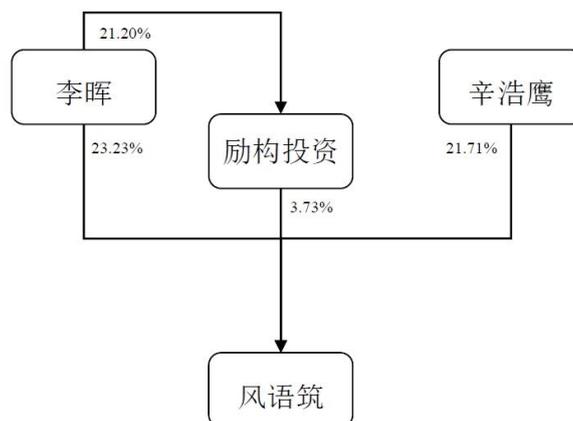
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海风语筑文化科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]4026号）的核准，公司于2022年3月25日公开发行了5,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额人民币5亿元（含本数），期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2022]105号文同意，公司5亿元可转换公司债券于2022年4月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“风语转债”，债券代码“113643”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	风语转债	
期末转债持有人数	10,773	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	31,000,000	6.20
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	18,001,000	3.60
中国银河证券股份有限公司	16,832,000	3.37
中泰证券股份有限公司	15,600,000	3.12
陆家嘴国泰人寿保险有限责任公司—传统保险产品	13,360,000	2.67
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	13,276,000	2.66
丁碧霞	12,499,000	2.50
嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	12,022,000	2.40
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	11,677,000	2.34
招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	11,166,000	2.23

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
风语转债	499,971,000	72,000	0	0	499,899,000

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	风语转债
报告期转股额（元）	72,000
报告期转股数（股）	4,718

累计转股数（股）	6,612
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.001105
尚未转股额（元）	499,899,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9798

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		风语转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年7月14日	15.26元/股	2022年7月8日	中国证券报 上海证券报 证券时报	公司因实施2021年年度利润分配，根据可转债相关规定，风语转债的转股价格自公司实施2021年度利润分配时确定的除息日起，由原来的22.15元/股调整为15.26元/股。
2023年6月20日	15.23元/股	2023年6月13日	中国证券报 上海证券报 证券时报	公司因实施2022年年度利润分配，根据可转债相关规定，风语转债的转股价格自公司实施2022年度利润分配时确定的除息日起，由原来的15.26元/股调整为15.23元/股。
截至本报告期末最新转股价格		15.23元/股		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

2023年6月7日，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）出具了《上海风语筑文化科技股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，联合资信通过对上海风语筑文化科技股份有限公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持上海风语筑文化科技股份有限公司主体长期信用等级为AA-，维持“风语转债”信用等级为AA-，评级展望为稳定。本公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。

本公司未来年度还债的现金来源主要包括本公司业务正常经营所获得的收入、现金流入和流动资产变现等。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2024]10818 号

上海风语筑文化科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海风语筑文化科技股份有限公司（以下简称“风语筑”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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，公允反映了风语筑 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于风语筑，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入确认</p> <p>数字化体验空间项目的收入占风语筑 2023 年度营业收入总额的 95.23%。由于数字化体验空间项目的收入对风语筑的重要性，以及单个项目销售收入确认上的错误可能对风语筑的利润产生重大影响，因此，我们将风语筑数字化体验空间项目的收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>财务报表对收入确认的会计政策及收入的披露请参见附注三、（三十四）及附注六、（六十）。</p>	<p>在审计中，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和测试与数字化体验空间项目的收入确认相关的销售与收款内部控制循环中关键内部控制的设计和运行有效性； 2. 检查风语筑主要项目的招投标和中标文件、销售合同、试运营确认书、开馆证明等，以评价风语筑项目的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求； 3. 将收入和毛利率与上期、同行业比较分析，分析复核收入和毛利率的合理性； 4. 就本年确认收入的项目，选取样本，检查销售合同、试运营确认书和决算报告等支持性文件，以评价销售收入是否已按照风语筑的收入确认政策确认； 5. 对主要客户的销售合同金额、收款情况以及试运营日期进行函证，以评价销售收入的真实性； 6. 就资产负债表日前后确认销售收入的项目，选取样本，检查可以证明达到可交付条件的支持性文件，对期末未完工项目进行公开信息查询和询问，确认项目进度，以评价相关销售收入是否在恰当的期间确认。 7. 对本期完工的主要项目进行走访，以评价销售收入的真实性、是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

风语筑管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括风语筑 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估风语筑的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督风语筑的财务报告过程。

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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对风语筑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风语筑不能持续经营。

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

（6）就风语筑中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

从与治理层沟通的事项中，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。

[以下无正文]

[此页无正文]

中国·北京
二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师:

财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海风语筑文化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	1,736,960,502.24	1,661,885,051.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、(二)	140,834,345.58	279,873,696.57
衍生金融资产			
应收票据	六、(四)	16,450,000.00	30,507,154.80
应收账款	六、(五)	1,534,169,572.95	1,424,154,189.96
应收款项融资			
预付款项	六、(八)	3,167,444.25	3,097,342.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(九)	21,806,694.18	30,406,340.75
其中：应收利息	六、(九)		20,951.39
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(十)	365,722,439.09	699,214,475.91
合同资产	六、(六)	145,643,398.36	147,564,823.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(十三)	214,470,786.87	168,733,327.13
流动资产合计		4,179,225,183.52	4,445,436,403.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(十七)	97,702,909.30	98,684,708.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、(十九)	252,438,944.19	202,802,200.00
投资性房地产			
固定资产	六、(二十一)	148,959,982.24	162,205,342.72
在建工程	六、(二十二)	1,323,056.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(二十五)		1,647,183.89
无形资产	六、(二十六)	19,829,423.57	21,256,083.94
开发支出			
商誉	六、(二十七)		
长期待摊费用	六、(二十八)	602,305.43	621,732.92
递延所得税资产	六、(二十九)	212,423,647.01	183,786,249.75

其他非流动资产	六、(三十)	619,469.03	
非流动资产合计		733,899,737.37	671,003,501.60
资产总计		4,913,124,920.89	5,116,439,905.14
流动负债：			
短期借款	六、(三十一)	5,000,000.00	20,154,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(三十四)	160,997,480.26	138,339,270.49
应付账款	六、(三十五)	878,534,325.21	935,257,355.42
预收款项	六、(三十六)	69,533.36	46,666.68
合同负债	六、(三十七)	479,148,872.90	940,850,576.03
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	六、(三十八)	101,367,959.06	86,746,120.40
应交税费	六、(三十九)	40,154,311.27	48,591,774.32
其他应付款	六、(四十)	50,156,837.98	51,263,665.79
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	六、(四十二)	1,874,623.75	2,848,469.35
其他流动负债	六、(四十三)	182,076,732.04	158,120,080.72
流动负债合计		1,899,380,675.83	2,382,217,979.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	六、(四十五)	491,459,940.44	471,114,499.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(四十九)	44,133,382.68	55,635,970.77
递延收益			
递延所得税负债	六、(二十九)	15,566,305.63	9,562,608.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		551,159,628.75	536,313,078.59
负债合计		2,450,540,304.58	2,918,531,057.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(五十二)	594,777,862.00	598,478,111.00
其他权益工具	六、(五十三)	35,517,360.63	32,455,692.71
其中：优先股			
永续债			

资本公积	六、(五十四)	448,960,831.88	484,774,713.76
减：库存股	六、(五十五)		39,588,556.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(五十八)	186,803,641.42	162,677,097.94
一般风险准备			
未分配利润	六、(五十九)	1,196,511,969.93	959,098,416.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,462,571,665.86	2,197,895,475.33
少数股东权益		12,950.45	13,372.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,462,584,616.31	2,197,908,847.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,913,124,920.89	5,116,439,905.14

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海风语筑文化科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,709,471,555.11	1,639,086,548.31
交易性金融资产		140,834,345.58	279,873,696.57
衍生金融资产			
应收票据		16,450,000.00	30,507,154.80
应收账款	十九、(一)	1,531,290,481.48	1,418,758,287.50
应收款项融资			
预付款项		2,940,652.72	3,859,735.53
其他应收款	十九、(二)	21,796,694.18	30,360,389.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		359,609,190.91	690,108,825.87
合同资产		145,643,398.36	147,564,823.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		214,392,416.68	168,708,570.17
流动资产合计		4,142,428,735.02	4,408,828,032.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、(三)	229,912,909.30	230,894,708.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		252,438,944.19	202,802,200.00
投资性房地产			
固定资产		121,189,575.28	132,027,127.67
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			1,647,183.89
无形资产		500,468.23	1,364,149.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		212,430,778.24	184,173,980.18
其他非流动资产		619,469.03	
非流动资产合计		817,092,144.27	752,909,349.51
资产总计		4,959,520,879.29	5,161,737,381.60
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	20,154,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		163,584,220.26	138,339,270.49
应付账款		902,317,615.26	934,716,454.53
预收款项			
合同负债		477,029,784.22	938,824,147.73
应付职工薪酬		99,795,960.07	85,127,176.69
应交税费		38,483,453.30	46,725,917.17
其他应付款		92,761,898.74	75,443,672.82
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		1,874,623.75	2,848,469.35
其他流动负债		178,350,245.11	157,666,171.29
流动负债合计		1,959,197,800.71	2,399,845,280.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		491,459,940.44	471,114,499.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		44,133,382.68	55,635,970.77
递延收益			
递延所得税负债		15,566,305.63	9,562,608.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		551,159,628.75	536,313,078.59
负债合计		2,510,357,429.46	2,936,158,358.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		594,777,862.00	598,478,111.00
其他权益工具		35,517,360.63	32,455,692.71
其中：优先股			
永续债			
资本公积		449,005,536.01	484,819,417.89

减：库存股			39,588,556.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		186,803,641.42	162,677,097.94
未分配利润		1,183,059,049.77	986,737,259.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,449,163,449.83	2,225,579,022.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,959,520,879.29	5,161,737,381.60

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,350,496,946.85	1,681,904,485.58
其中：营业收入	六、(六十)	2,350,496,946.85	1,681,904,485.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,959,711,464.81	1,494,888,659.26
其中：营业成本	六、(六十)	1,648,028,684.66	1,225,530,459.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(六十一)	8,590,992.95	8,753,356.20
销售费用	六、(六十二)	125,551,603.44	102,053,875.58
管理费用	六、(六十三)	103,415,727.08	91,454,722.39
研发费用	六、(六十四)	79,184,590.97	71,803,551.08
财务费用	六、(六十五)	-5,060,134.29	-4,707,305.82
其中：利息费用	六、(六十五)	22,851,587.31	16,733,901.96
利息收入	六、(六十五)	29,090,401.51	23,047,065.90
加：其他收益	六、(六十六)	10,425,608.62	19,644,678.15
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(六十七)	30,382,127.31	14,679,207.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(六十七)	3,959,147.94	1,536,846.92
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）	六、(六十九)	60,471,089.77	18,575,233.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(七十)	-159,943,506.42	-154,554,995.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(七十一)	-14,822,119.76	-9,347,541.48

资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（七十二）	30,110.66	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		317,328,792.22	76,012,408.73
加：营业外收入	六、（七十三）	70,117.89	9,282.61
减：营业外支出	六、（七十四）	398,455.75	77,892.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,000,454.36	75,943,799.11
减：所得税费用	六、（七十五）	34,643,677.47	9,899,619.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		282,356,776.89	66,044,179.76
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		282,356,776.89	66,044,179.76
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		282,357,198.46	66,044,003.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-421.57	175.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		282,356,776.89	66,044,179.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		282,357,198.46	66,044,003.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-421.57	175.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.47	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.47	0.11

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、(四)	2,343,862,543.17	1,675,490,129.93
减: 营业成本	十九、(四)	1,693,332,909.79	1,233,175,411.86
税金及附加		8,001,903.10	8,377,506.42
销售费用		122,575,835.05	98,534,657.94
管理费用		100,557,585.32	89,322,994.11
研发费用		74,213,079.60	66,085,618.83
财务费用		-4,985,619.07	-4,601,982.48
其中: 利息费用		22,851,587.31	16,733,901.96
利息收入		29,005,138.76	22,960,334.30
加: 其他收益		8,539,500.00	18,219,846.57
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、(五)	30,382,127.31	14,547,408.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十九、(五)	3,959,147.94	1,536,846.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		60,471,089.77	18,575,233.57
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-159,231,377.31	-152,940,086.09
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-14,822,119.76	-9,347,541.48
资产处置收益(损失以“-”号填列)		30,110.66	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		275,536,180.05	73,650,784.39
加: 营业外收入		70,117.16	9,280.89
减: 营业外支出		337,586.25	57,485.94
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		275,268,710.96	73,602,579.34
减: 所得税费用		34,003,276.14	7,082,560.54
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		241,265,434.82	66,520,018.80
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		241,265,434.82	66,520,018.80
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		241,265,434.82	66,520,018.80

七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,753,478,868.50	1,941,661,968.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,179,756.81	
收到其他与经营活动有关的现金	六、(七十七)	108,021,049.71	48,505,739.87
经营活动现金流入小计		1,862,679,675.02	1,990,167,708.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,146,312,969.26	1,062,477,504.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		410,268,813.96	408,012,263.52
支付的各项税费		121,689,369.23	108,364,284.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、(七十七)	181,952,142.10	169,623,428.53
经营活动现金流出小计		1,860,223,294.55	1,748,477,480.35
经营活动产生的现金流量净额	六、(七十八)	2,456,380.47	241,690,227.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		28,409,081.24	15,580,005.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,600.00	
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	六、(七十七)	671,050,555.55	960,000,000.00
投资活动现金流入小计		704,503,236.79	975,580,005.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,598,735.15	819,000.00
投资支付的现金			66,689,600.00

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	六、(七十七)	584,098,472.21	990,000,000.00
投资活动现金流出小计		588,697,207.36	1,057,508,600.00
投资活动产生的现金流量净额		115,806,029.43	-81,928,594.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			500,065,359.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			500,065,359.94
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		22,316,966.17	202,022,781.04
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	六、(七十七)	1,800,000.00	12,493,417.98
筹资活动现金流出小计		24,116,966.17	214,516,199.02
筹资活动产生的现金流量净额		-24,116,966.17	285,549,160.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	六、(七十八)	1,617,209,612.63	1,171,898,818.16
六、期末现金及现金等价物余额	六、(七十八)	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,751,208,753.19	1,938,571,554.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		128,190,524.72	62,139,336.31
经营活动现金流入小计		1,879,399,277.91	2,000,710,890.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,188,432,909.98	1,080,774,848.64
支付给职工及为职工支付的现金		398,916,175.84	395,453,790.83
支付的各项税费		116,246,535.87	103,082,168.49
支付其他与经营活动有关的现金		179,862,804.39	167,569,909.75
经营活动现金流出小计		1,883,458,426.08	1,746,880,717.71
经营活动产生的现金流量净额		-4,059,148.17	253,830,172.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		28,409,081.24	15,580,005.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,600.00	
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		671,050,555.55	960,000,000.00
投资活动现金流入小计		704,503,236.79	975,580,005.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,991,851.63	819,000.00
投资支付的现金			66,689,600.00
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		584,098,472.21	990,000,000.00
投资活动现金流出小计		587,090,323.84	1,057,508,600.00
投资活动产生的现金流量净额		117,412,912.95	-81,928,594.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			500,065,359.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			500,065,359.94
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		22,316,966.17	202,022,781.04
支付其他与筹资活动有关的现金		1,800,000.00	12,493,417.98
筹资活动现金流出小计		24,116,966.17	214,516,199.02
筹资活动产生的现金流量净额		-24,116,966.17	285,549,160.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		89,236,798.61	457,450,739.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,594,629,310.62	1,137,178,571.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,683,866,109.23	1,594,629,310.62

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,774,713.76	39,588,556.20		162,677,097.94			959,098,416.12	2,197,895,475.33	13,372.02	2,197,908,847.35
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,774,713.76	39,588,556.20		162,677,097.94			959,098,416.12	2,197,895,475.33	13,372.02	2,197,908,847.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,700,249.00			3,061,667.92	-35,813,881.88	-39,588,556.20		24,126,543.48			237,413,553.81	264,676,190.53	-421.57	264,675,768.96
(一) 综合收益总额											282,357,198.46	282,357,198.46	-421.57	282,356,776.89
(二) 所有者投入和减少资本	-3,700,249.00			3,061,667.92	-35,813,881.88	-39,588,556.20						3,136,093.24		3,136,093.24
1. 所有者投入的普通股	-1,576,167.00				-27,601,016.20	-29,177,183.20								
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,718.00			3,061,667.92	69,707.32							3,136,093.24		3,136,093.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,128,800.00				-8,282,573.00	-10,411,373.00								
4. 其他														
(三) 利润分配								24,126,543.48			-44,943,644.65	-20,817,101.17		-20,817,101.17
1. 提取盈余公积								24,126,543.48			-24,126,543.48			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,817,101.17	-20,817,101.17		-20,817,101.17
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	594,777,862.00			35,517,360.63	448,960,831.88			186,803,641.42			1,196,511,969.93	2,462,571,665.86	12,950.45	2,462,584,616.31

2023 年年度报告

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	421,966,015.00				659,350,041.48	44,325,393.20			156,025,096.06		1,101,475,445.08		2,294,491,204.42	13,196.22	2,294,504,400.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	421,966,015.00				659,350,041.48	44,325,393.20			156,025,096.06		1,101,475,445.08		2,294,491,204.42	13,196.22	2,294,504,400.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,512,096.00			32,455,692.71	-174,575,327.72	-4,736,837.00			6,652,001.88		-142,377,028.96		-96,595,729.09	175.80	-96,595,553.29
（一）综合收益总额											66,044,003.96		66,044,003.96	175.80	66,044,179.76
（二）所有者投入和减少资本	-35,806.00			32,455,692.71	3,920,775.75	-4,736,837.00							41,077,499.46		41,077,499.46
1. 所有者投入的普通股	-37,700.00				488,212.56								450,512.56		450,512.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,894.00			32,455,692.71	27,011.47								32,484,598.18		32,484,598.18
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,405,551.72	-4,736,837.00							8,142,388.72		8,142,388.72
4. 其他															
（三）利润分配									6,652,001.88		-208,421,032.92		-201,769,031.04		-201,769,031.04
1. 提取盈余公积									6,652,001.88		-6,652,001.88				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-201,769,031.04		-201,769,031.04		-201,769,031.04
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	176,547,902.00				-176,547,902.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,547,902.00				-176,547,902.00										
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					-1,948,201.47								-1,948,201.47		-1,948,201.47
四、本期期末余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,774,713.76	39,588,556.20			162,677,097.94		959,098,416.12		2,197,895,475.33	13,372.02	2,197,908,847.35

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,819,417.89	39,588,556.20			162,677,097.94	986,737,259.60	2,225,579,022.94
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,819,417.89	39,588,556.20			162,677,097.94	986,737,259.60	2,225,579,022.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,700,249.00			3,061,667.92	-35,813,881.88	-39,588,556.20			24,126,543.48	196,321,790.17	223,584,426.89
(一) 综合收益总额										241,265,434.82	241,265,434.82
(二) 所有者投入和减少资本	-3,700,249.00			3,061,667.92	-35,813,881.88	-39,588,556.20					3,136,093.24
1. 所有者投入的普通股	-1,576,167.00				-27,601,016.20	-29,177,183.20					
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,718.00			3,061,667.92	69,707.32						3,136,093.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,128,800.00				-8,282,573.00	-10,411,373.00					
4. 其他											
(三) 利润分配									24,126,543.48	-44,943,644.65	-20,817,101.17
1. 提取盈余公积									24,126,543.48	-24,126,543.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,817,101.17	-20,817,101.17
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	594,777,862.00			35,517,360.63	449,005,536.01				186,803,641.42	1,183,059,049.77	2,449,163,449.83

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	421,966,015.00				659,394,745.61	44,325,393.20			156,025,096.06	1,128,638,273.72	2,321,698,737.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,966,015.00				659,394,745.61	44,325,393.20			156,025,096.06	1,128,638,273.72	2,321,698,737.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,512,096.00			32,455,692.71	-174,575,327.72	-4,736,837.00			6,652,001.88	-141,901,014.12	-96,119,714.25
（一）综合收益总额										66,520,018.80	66,520,018.80
（二）所有者投入和减少资本	-35,806.00			32,455,692.71	3,920,775.75	-4,736,837.00					41,077,499.46
1. 所有者投入的普通股	-37,700.00				488,212.56						450,512.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,894.00			32,455,692.71	27,011.47						32,484,598.18
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,405,551.72	-4,736,837.00					8,142,388.72
4. 其他											
（三）利润分配									6,652,001.88	-208,421,032.92	-201,769,031.04
1. 提取盈余公积									6,652,001.88	-6,652,001.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,769,031.04	-201,769,031.04
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	176,547,902.00				-176,547,902.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,547,902.00				-176,547,902.00						
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					-1,948,201.47						-1,948,201.47
四、本期期末余额	598,478,111.00			32,455,692.71	484,819,417.89	39,588,556.20			162,677,097.94	986,737,259.60	2,225,579,022.94

公司负责人：李晖

主管会计工作负责人：陈礼文

会计机构负责人：肖圣选

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1. 公司概况

上海风语筑文化科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2003 年 8 月 12 日，统一社会信用代码为 91310000753179551N，法定代表人李晖，2023 年 9 月 7 日注册资本变更为 594,774,189.00 元。公司股票已于 2017 年 10 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司注册地：上海市静安区江场三路 191、193 号，法定代表人：李晖，公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

许可项目：测绘服务；建设工程设计；建设工程施工；舞台工程施工；建筑智能化系统设计；艺术品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：数字文化创意内容应用服务；数字技术服务；数字创意产品展览展示服务；数字文化创意软件开发；数字文化创意技术装备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；文艺创作；专业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；组织文化艺术交流活动；娱乐性展览；会议及展览服务；项目策划与公关服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；咨询策划服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；人工智能行业应用系统集成服务；数据处理服务；动漫游戏开发；摄像及视频制作服务；人工智能应用软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；工程管理服务；承接总公司工程建设业务；广告设计、代理；广告制作；数字广告设计、代理；游览景区管理；休闲观光活动；旅游开发项目策划咨询；品牌管理；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件销售；机械电气设备销售；技术玻璃制品销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；3D 打印基础材料销售；金属制品销售；软件销售；软件开发；智能机器人的研发；通用设备制造（不含特种设备制造）；音响设备制造；网络设备制造；互联网设备制造；普通露天游乐场所游乐设备制造（不含大型游乐设施）；普通机械设备安装服务；电容器及其配套设备销售；人工智能基础软件开发；人工智能硬件销售；计算机软等。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(三) 公司最终控制方

公司最终控制方为李晖和辛浩鹰夫妇。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表于 2024 年 4 月 25 日经公司董事会批准报出。

(五) 营业期限

公司营业期限自 2003 年 08 月 12 日至无固定期限。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并范围为苏州雅诗蒂诺模型有限公司、桐庐放语空文化创意有限公司、上海要看文化创意有限公司、浙江风语宙数字科技有限公司、上海放语空文化创意有限公司及其子公司上海励想文化发展合伙企业（有限合伙），详见“九（一）在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

适用 不适用

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1,000.00 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	1,000.00 万元
重要的账龄超过 1 年的合同负债	1,000.00 万元

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法√适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八)合营安排分类及共同经营会计处理方法√适用 不适用**1. 合营安排的认定和分类**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十)外币业务和外币报表折算√适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十一)金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对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，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十二) 应收票据

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，按单项计提预期信用损失。

(十三) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，按单项计提预期信用损失。

(十四) 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，按单项计提预期信用损失。

(十五) 其他应收款

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

(十六) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

√适用 □不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

√适用 □不适用

本公司存货的类型分为：未完施工成本、模型成本。

存货类别	可变现净值的确定依据
未完施工成本	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额
模型成本	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额

7. 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

(十七) 合同资产

√适用 □不适用

1. 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十八) 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则

计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

(十九)长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 投资性房地产

如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 固定资产

1. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
专用机械设备	年限平均法	5	3%	19.40%
办公设备	年限平均法	3	3%	32.33%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
办公家具	年限平均法	5	3%	19.40%
固定资产装修及改良	年限平均法	5	3%	19.40%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

公司各类在建工程在达到可使用状态时结转为固定资产。

(二十三) 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本

化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十四)生物资产

适用 不适用

(二十五)油气资产

适用 不适用

(二十六)无形资产

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、专利费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十七)长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内

部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十八）长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

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

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（二十九）合同负债

√适用 □不适用

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

（三十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十一) 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(三十二) 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(三十三) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十四) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括数字化体验空间项目及建筑模型、动画设计、展厅设计等数字化产品及服务。

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控制权时确认收入。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。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

对于数字化体验空间项目，在项目设计施工完成，达到可交付使用状态时确认收入。收入按照合同价款扣除审价调减率确认。项目达到可交付使用状态，一般以取得项目委托方认可的试运营证明、开馆证明等交付文件为标志；如项目委托方未签发相关书面依据，则以公开信息渠道获取的实际开馆相关记录为标志。

对于数字化产品及服务，以根据合同完成服务的提供，且取得委托方的签收单、验收单或收到款项等为收入确认的标志。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(三十五) 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十六) 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十八) 租赁

√适用 □不适用

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(三十九) 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

(四十) 其他

□适用 √不适用

四、税项**(一) 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税额计算	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳增值税额计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税额计算	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地使用税	土地面积	3 元/平方米、5 元/平方米
房产税	应税房产原值 70%/80%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海风语筑文化科技股份有限公司	15
苏州雅诗蒂诺模型有限公司	20
桐庐放语空文化创意有限公司	20
上海要看文化创意有限公司	20
上海放语空文化创意有限公司	20
上海励想文化发展合伙企业（有限合伙）	不适用
浙江风语宙数字科技有限公司	25

注：根据《中华人民共和国合伙企业法》之规定，上海励想文化发展合伙企业（有限合伙）并非企业所得税纳税主体，由各合伙人自行申报缴纳所得税。

（二）税收优惠政策及其依据

适用 不适用

1. 公司于 2021 年 11 月 18 日复审通过了证书编号为 GR202131002525 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年适用 15% 的所得税优惠税率。

2. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司的子公司苏州雅诗蒂诺模型有限公司、桐庐放语空文化创意有限公司、上海要看文化创意有限公司、上海放语空文化创意有限公司符合小微企业的认定条件，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

本公司的子公司浙江风语宙数字科技有限公司符合国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业的认定条件，2023 年度按照 25% 的法定税率减半缴纳企业所得税。

（三）其他

适用 不适用

五、重要会计政策和会计估计的变更以及前期差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更对本期报表无重大影响。

（二）重要会计估计变更

适用 不适用

(三) 前期会计差错更正

无。

(四) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

六、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

(一) 货币资金

√适用 □不适用

1. 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63
其他货币资金	25,605,445.88	44,675,439.01
存放财务公司存款		
合计	1,736,960,502.24	1,661,885,051.64
其中：存放在境外的款项总额		

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 25,605,445.88 元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,834,345.58	279,873,696.57	/
其中：			
债务工具投资	140,834,345.58	279,873,696.57	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	140,834,345.58	279,873,696.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据**1. 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	22,454,000.00
商业承兑汇票	10,450,000.00	8,053,154.80
合计	16,450,000.00	30,507,154.80

2. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		5,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		5,000,000.00

4. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	17,000,000.00	100.00	550,000.00		16,450,000.00	30,931,005.05	100.00	423,850.25		30,507,154.80
其中：										
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	17,000,000.00	100.00	550,000.00	3.24	16,450,000.00	30,931,005.05	100.00	423,850.25	1.37	30,507,154.80
合计	17,000,000.00	100.00	550,000.00		16,450,000.00	30,931,005.05	100.00	423,850.25		30,507,154.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按预期信用损失简化模型计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
按预期信用损失简化模型计提坏账准备	17,000,000.00	550,000.00	3.24
合计	17,000,000.00	550,000.00	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	423,850.25	126,149.75				550,000.00
合计	423,850.25	126,149.75				550,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

6. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	711,187,845.98	581,494,920.62
1 年以内小计	711,187,845.98	581,494,920.62
1 至 2 年	420,369,881.46	574,808,266.88
2 至 3 年	506,255,002.57	377,390,285.41
3 至 4 年	296,112,520.84	187,811,584.01
4 至 5 年	141,078,416.19	180,856,243.71
5 年以上	277,088,692.67	160,464,458.23
合计	2,352,092,359.71	2,062,825,758.86

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,257,629.40	0.27	6,257,629.40			16,427,629.40	0.79	16,427,629.40		
其中：										
1. 单项金额重大						10,170,000.00	0.49	10,170,000.00	100.00	
2. 单项金额不重大	6,257,629.40	0.27	6,257,629.40	100.00		6,257,629.40	0.30	6,257,629.40	100.00	
按组合计提坏账准备	2,345,834,730.31	99.73	811,665,157.36		1,534,169,572.95	2,046,398,129.46	99.21	622,243,939.50		1,424,154,189.96
其中：										
信用风险特征组合	2,237,104,242.37	95.11	702,934,669.42	31.42	1,534,169,572.95	1,978,836,598.62	95.93	554,682,408.66	28.03	1,424,154,189.96
其他风险特征组合	108,730,487.94	4.62	108,730,487.94	100.00		67,561,530.84	3.28	67,561,530.84	100.00	
合计	2,352,092,359.71	100.00	817,922,786.76		1,534,169,572.95	2,062,825,758.86	100.00	638,671,568.90		1,424,154,189.96

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	企业催收未果, 无法收回
B 公司	1,386,989.40	1,386,989.40	100.00	企业催收未果, 无法收回
C 公司	870,640.00	870,640.00	100.00	企业催收未果, 无法收回
合计	6,257,629.40	6,257,629.40		/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	711,121,238.98	35,556,061.95	5.00
1-2 年 (含 2 年)	401,889,471.52	40,188,947.15	10.00
2-3 年 (含 3 年)	490,470,692.47	147,141,207.75	30.00
3-4 年 (含 4 年)	257,091,133.66	128,545,566.83	50.00
4-5 年 (含 5 年)	125,144,100.03	100,115,280.03	80.00
5 年以上	251,387,605.71	251,387,605.71	100.00
合计	2,237,104,242.37	702,934,669.42	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 其他风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
其他风险特征组合	108,730,487.94	100.00	108,730,487.94	100.00
合计	108,730,487.94	100.00	108,730,487.94	100.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	638,671,568.90	183,508,522.47			-4,257,304.61	817,922,786.76
合计	638,671,568.90	183,508,522.47			-4,257,304.61	817,922,786.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	53,110,555.31		53,110,555.31	2.10	19,648,652.77
第二名	46,027,255.96	1,560,493.52	47,587,749.48	1.88	2,379,387.47
第三名	45,220,260.64		45,220,260.64	1.79	11,140,523.03
第四名	37,834,287.70	9,360,000.00	47,194,287.70	1.87	2,359,714.39
第五名	36,439,377.56	3,966,016.58	40,405,394.14	1.60	2,402,569.19
合计	218,631,737.17	14,886,510.10	233,518,247.27	9.24	37,930,846.85

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 合同资产

1. 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的项目质保金	175,995,639.19	30,352,240.83	145,643,398.36	171,299,420.45	23,734,596.47	147,564,823.98
合计	175,995,639.19	30,352,240.83	145,643,398.36	171,299,420.45	23,734,596.47	147,564,823.98

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	175,995,639.19	100.00	30,352,240.83		145,643,398.36	171,299,420.45	100.00	23,734,596.47		147,564,823.98
其中：										
信用风险特征组合	175,881,322.71	99.94	30,237,924.35	17.19	145,643,398.36	170,635,466.26	99.61	23,070,642.28	13.52	147,564,823.98
其他风险特征组合	114,316.48	0.06	114,316.48			663,954.19	0.39	663,954.19	100.00	
合计	175,995,639.19	100.00	30,352,240.83		145,643,398.36	171,299,420.45	100.00	23,734,596.47		147,564,823.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	71,337,595.56	3,566,879.78	5.00
1-2 年 (含 2 年)	42,139,222.22	4,213,922.22	10.00
2-3 年 (含 3 年)	44,007,253.49	13,202,176.05	30.00
3-4 年 (含 4 年)	18,209,516.19	9,104,758.10	50.00
4-5 年 (含 5 年)	187,735.25	150,188.20	80.00
5 年以上			
合计	175,881,322.71	30,237,924.35	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目: 其他风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	合同资产	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
其他风险特征组合	114,316.48	100.00	114,316.48	100.00
合计	114,316.48	100.00	114,316.48	100.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期的项目质保金	6,617,644.36			按预期信用减值风险计提减值准备
合计	6,617,644.36			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

5. 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(七) 应收款项融资**1. 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

2. 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

4. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

6. 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

7. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

8. 其他说明：

□适用 √不适用

(八) 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,986,982.43	94.30	2,630,696.08	84.93
1 至 2 年	180,461.82	5.70	191,022.47	6.17
2 至 3 年			30,188.68	0.98
3 年以上			245,435.57	7.92
合计	3,167,444.25	100.00	3,097,342.80	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2. 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。**3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,148,611.00	36.26
第二名	812,824.23	25.66
第三名	217,866.64	6.88
第四名	120,816.48	3.81
第五名	89,940.00	2.85
合计	2,390,058.35	75.46

其他说明

□适用 √不适用

(九) 其他应收款**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		20,951.39
应收股利		
其他应收款	21,806,694.18	30,385,389.36
合计	21,806,694.18	30,406,340.75

其他说明：

□适用 √不适用

2. 应收利息**(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
七天通知存款		20,951.39
合计		20,951.39

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						20,951.39	100.00			20,951.39
其中：										
七天通知存款						20,951.39	100.00			20,951.39
按组合计提坏账准备										
合计		/		/		20,951.39	100.00			20,951.39

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	17,874,220.11	15,863,978.18
1 年以内小计	17,874,220.11	15,863,978.18
1 至 2 年	2,285,976.97	5,345,403.56
2 至 3 年	3,073,230.02	1,838,277.80
3 年以上		
3 至 4 年	554,119.08	3,874,773.92
4 至 5 年	1,702,426.30	36,179,626.04
5 年以上	5,764,041.03	4,021,814.99
合计	31,254,013.51	67,123,874.49

(2) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	23,274,313.59	57,311,184.13
备用金	2,396,525.16	9,812,690.36
应收股权对价款	5,000,000.00	
其他	583,174.76	
合计	31,254,013.51	67,123,874.49

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	31,254,013.51	100.00	9,447,319.33		21,806,694.18
其中：账龄组合	31,254,013.51	100.00	9,447,319.33	30.23	21,806,694.18
合计	31,254,013.51	100.00	9,447,319.33		21,806,694.18

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,123,874.49	100.00	36,738,485.13		30,385,389.36
其中：账龄组合	67,123,874.49	100.00	36,738,485.13	54.73	30,385,389.36
合计	67,123,874.49	100.00	36,738,485.13		30,385,389.36

按单项计提坏账准备：

无。

按单项计提坏账准备的说明：

无。

按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	31,254,013.51	9,447,319.33	30.23
合计	31,254,013.51	9,447,319.33	

(4) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	30,889,966.49	5,848,518.64		36,738,485.13
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,188,771.43	1,497,605.63		-23,691,165.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-3,600,000.00			-3,600,000.00
2023年12月31日余额	2,101,195.06	7,346,124.27		9,447,319.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	36,738,485.13	-23,691,165.80			-3,600,000.00	9,447,319.33
坏账准备						
合计	36,738,485.13	-23,691,165.80			-3,600,000.00	9,447,319.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	5,000,000.00	16.00	其他	1年以内(含1年)	250,000.00
第二名	2,458,500.00	7.87	押金保证金	1年以内(含1年)	122,925.00
第三名	2,280,093.26	7.30	押金保证金	2-3年(含3年)	684,027.98
第四名	2,250,000.00	7.20	押金保证金	1年以内(含1年)	112,500.00
第五名	1,000,000.00	3.19	押金保证金	5年以上	1,000,000.00
合计	12,988,593.26	41.56			2,169,452.98

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十) 存货

1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完施工成本	379,238,157.19	18,360,489.93	360,877,667.26	717,238,509.02	26,359,199.94	690,879,309.08
模型成本	4,844,771.83		4,844,771.83	8,335,166.83		8,335,166.83
合计	384,082,929.02	18,360,489.93	365,722,439.09	725,573,675.85	26,359,199.94	699,214,475.91

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完施工成本	26,359,199.94	3,263,528.38		11,262,238.39		18,360,489.93
模型成本						
合计	26,359,199.94	3,263,528.38		11,262,238.39		18,360,489.93

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

3. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十一)持有待售资产

适用 不适用

(十二)一年内到期的非流动资产

适用 不适用

1. 一年内到期的债权投资

适用 不适用

2. 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(十三)其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
大额存单	213,564,470.09	167,856,857.84
留抵增值税	905,863.21	876,469.29
预缴税费	453.57	
合计	214,470,786.87	168,733,327.13

(十四) 债权投资

1. 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2. 期末重要的债权投资

适用 不适用

3. 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4. 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2. 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

3. 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4. 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十六) 长期应收款

1. 长期应收款情况

适用 不适用

2. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

3. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

4. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5. 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海良晓信息科技有限公司	36,980,740.67			1,857,334.78						38,838,075.45
安徽阿玛歌文化传媒有限公司	2,642,949.17			-1,994,770.75						648,178.42
上海灵境绿洲数字科技有限公司	9,710,947.02			-42,658.40				4,940,947.02		4,727,341.60
衢州南孔放语空文化传播有限公司	1,017,916.65			-911,285.33						106,631.32
新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司	48,332,154.87			5,050,527.64						53,382,682.51
小计	98,684,708.38			3,959,147.94				4,940,947.02		97,702,909.30
合计	98,684,708.38			3,959,147.94				4,940,947.02		97,702,909.30

2. 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

(2) 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海灵境绿洲数字科技有限公司	9,668,288.62	4,727,341.60	4,940,947.02	5年	收入增长率10%-215.14%；毛利率43.56%-57.55%；折现率10.51%	收入增长率0%；毛利率57.55%；税前折现率10.51%	结合历史数据、行业市场情况、同行业毛利率、管理层盈利预测等
合计	9,668,288.62	4,727,341.60	4,940,947.02	/	/	/	/

其他说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	102,643,856.32	4,940,947.02	97,702,909.30
合计	102,643,856.32	4,940,947.02	97,702,909.30

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	98,684,708.38		98,684,708.38
合计	98,684,708.38		98,684,708.38

(3) 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(4) 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(十八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

2. 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	252,438,944.19	202,802,200.00
合计	252,438,944.19	202,802,200.00

其他说明：

□适用 √不适用

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

3. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十一)固定资产**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,959,982.24	162,205,342.72
固定资产清理		
合计	148,959,982.24	162,205,342.72

其他说明：

□适用 √不适用

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	固定资产装修及改良	专用机械设备	办公家具	运输工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	249,062,650.38	39,156,011.45	5,880,878.52	1,615,122.47	2,394,156.27	10,640,955.06	308,749,774.15
2. 本期增加金额		170,662.92		102,654.86			273,317.78
(1) 购置		170,662.92		102,654.86			273,317.78
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						421,424.50	421,424.50
(1) 处置或报废						421,424.50	421,424.50
4. 期末余额	249,062,650.38	39,326,674.37	5,880,878.52	1,717,777.33	2,394,156.27	10,219,530.56	308,601,667.43
二、累计折旧							
1. 期初余额	91,438,149.43	37,240,793.54	5,693,248.30	817,206.27	1,851,673.25	9,503,360.64	146,544,431.43
2. 本期增加金额	12,229,443.93	408,161.24	11,203.86	198,860.43	244,334.32	414,031.74	13,506,035.52
(1) 计提	12,229,443.93	408,161.24	11,203.86	198,860.43	244,334.32	414,031.74	13,506,035.52
3. 本期减少金额						408,781.76	408,781.76
(1) 处置或报废						408,781.76	408,781.76
4. 期末余额	103,667,593.36	37,648,954.78	5,704,452.16	1,016,066.70	2,096,007.57	9,508,610.62	159,641,685.19
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	145,395,057.02	1,677,719.59	176,426.36	701,710.63	298,148.70	710,919.94	148,959,982.24
2. 期初账面价值	157,624,500.95	1,915,217.91	187,630.22	797,916.20	542,483.02	1,137,594.42	162,205,342.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 本期无融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

3. 固定资产清理

适用 不适用

(二十二) 在建工程

1. 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,323,056.60	
工程物资		
合计	1,323,056.60	

其他说明：

适用 不适用

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展廊计划项目	1,323,056.60		1,323,056.60			
合计	1,323,056.60		1,323,056.60			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

适用 不适用

(二十三) 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

3. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十四) 油气资产

1. 油气资产情况

适用 不适用

2. 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

(二十五) 使用权资产

1. 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,941,551.62	4,941,551.62
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	4,941,551.62	4,941,551.62
(1) 租赁到期减少	4,941,551.62	4,941,551.62
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,294,367.73	3,294,367.73
2. 本期增加金额	1,647,183.89	1,647,183.89

(1) 计提	1,647,183.89	1,647,183.89
3. 本期减少金额	4,941,551.62	4,941,551.62
(1) 处置		
(2) 租赁到期减少	4,941,551.62	4,941,551.62
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	1,647,183.89	1,647,183.89

2. 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

(二十六) 无形资产

1. 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,854,438.52	12,426,332.55	36,280,771.07
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	23,854,438.52	12,426,332.55	36,280,771.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,962,503.97	11,062,183.16	15,024,687.13
2. 本期增加金额	562,979.21	863,681.16	1,426,660.37
(1) 计提	562,979.21	863,681.16	1,426,660.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,525,483.18	11,925,864.32	16,451,347.50
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	19,328,955.34	500,468.23	19,829,423.57
2. 期初账面价值	19,891,934.55	1,364,149.39	21,256,083.94

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

3. 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十七) 商誉

1. 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
苏州雅诗蒂诺模型有限公司	5,047,766.75					5,047,766.75
合计	5,047,766.75					5,047,766.75

2. 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
苏州雅诗蒂诺模型有限公司	5,047,766.75					5,047,766.75
合计	5,047,766.75					5,047,766.75

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十八)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
乡宿文创综合体配套	621,732.92	113,164.00	132,591.49		602,305.43
合计	621,732.92	113,164.00	132,591.49		602,305.43

(二十九)递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	882,969,681.88	132,676,641.04	725,927,700.69	109,227,022.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
暂未获得抵扣票据的成本	527,241,137.13	79,747,005.97	489,561,738.37	74,528,775.31
租赁负债			76,711.61	11,506.74
交易性金融资产公允价值变动			126,303.43	18,945.51
合计	1,410,210,819.01	212,423,647.01	1,215,692,454.10	183,786,249.75

2. 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
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	834,345.58	125,151.84		
非流动金融资产公允价值变动	94,501,965.76	14,175,294.86	34,865,221.57	5,229,783.24

可转债	8,439,059.56	1,265,858.93	28,885,500.50	4,332,825.08
合计	103,775,370.90	15,566,305.63	63,750,722.07	9,562,608.32

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

4. 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	38,715,713.83	34,693,643.45
商誉	5,047,766.75	5,047,766.75
合计	43,763,480.58	39,741,410.20

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,859.82	
2024 年	18,868,554.78	19,304,006.92	
2025 年	341,239.97	485,122.18	
2026 年	9,192,392.64	9,241,405.89	
2027 年	6,793,481.70	5,661,248.64	
2028 年	3,520,044.74		
合计	38,715,713.83	34,693,643.45	/

其他说明：

适用 不适用

(三十)其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备购置款	619,469.03		619,469.03			
合计	619,469.03		619,469.03			

(三十一) 短期借款**1. 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
未终止确认的银行承兑汇票	5,000,000.00	20,154,000.00
合计	5,000,000.00	20,154,000.00

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十二) 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十三) 衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十四) 应付票据**1. 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,296,825.00	98,400,990.99
商业承兑汇票	129,700,655.26	39,938,279.50
合计	160,997,480.26	138,339,270.49

(三十五) 应付账款**1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料、设备采购款	878,534,325.21	935,257,355.42
合计	878,534,325.21	935,257,355.42

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	23,781,635.67	尚未结算
合计	23,781,635.67	

其他说明

□适用 √不适用

(三十六) 预收款项

1. 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	69,533.36	46,666.68
合计	69,533.36	46,666.68

2. 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十七) 合同负债

1. 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	479,148,872.90	940,850,576.03
合计	479,148,872.90	940,850,576.03

2. 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	36,396,972.69	项目尚未完工结算
B 公司	26,053,845.35	项目尚未完工结算
C 公司	11,711,711.70	项目尚未完工结算
合计	74,162,529.74	

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十八) 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,978,486.71	378,631,904.86	364,138,523.06	97,471,868.51
二、离职后福利-设定提存计划	3,767,633.69	46,103,673.11	45,975,216.25	3,896,090.55
三、辞退福利		158,250.00	158,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,746,120.40	424,893,827.97	410,271,989.31	101,367,959.06

2. 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	78,925,145.44	328,969,977.82	314,465,063.09	93,430,060.17
二、职工福利费		1,615,494.64	1,615,494.64	
三、社会保险费	2,454,373.27	28,322,282.50	28,381,511.43	2,395,144.34
其中：医疗保险费	2,410,601.94	27,808,635.41	27,861,714.77	2,357,522.58
工伤保险费	43,771.33	494,148.85	500,298.42	37,621.76
生育保险费		19,498.24	19,498.24	
四、住房公积金	1,595,928.00	19,588,133.00	19,537,397.00	1,646,664.00
五、工会经费和职工教育经费		136,016.90	136,016.90	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,040.00		3,040.00	
合计	82,978,486.71	378,631,904.86	364,138,523.06	97,471,868.51

3. 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,653,447.32	44,706,074.32	44,581,623.05	3,777,898.59
2、失业保险费	114,186.37	1,397,598.79	1,393,593.20	118,191.96
3、企业年金缴费				
合计	3,767,633.69	46,103,673.11	45,975,216.25	3,896,090.55

其他说明：

适用 不适用**4. 辞退福利**

单位：元 币种：人民币

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	158,250.00	
合计	158,250.00	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(三十九) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	36,488,987.60	36,348,499.92
增值税	2,752,373.07	10,457,037.78
土地使用税	18,852.68	18,852.68
房产税	456,657.32	456,657.32
城市维护建设税	89,640.50	530,154.08
教育费及地方教育费附加	89,640.50	519,809.33
个人所得税	63,026.15	67,176.36
印花税	195,133.45	193,586.85
合计	40,154,311.27	48,591,774.32

(四十) 其他应付款

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,156,837.98	51,263,665.79
合计	50,156,837.98	51,263,665.79

其他说明：

□适用 √不适用

2. 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,729,735.99	24,195,686.85
预提费用	19,324,877.59	19,881,590.27
代收代付款	1,586,748.22	1,441,660.72
其他	4,515,476.18	5,744,727.95
合计	50,156,837.98	51,263,665.79

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十一) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十二) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	1,874,623.75	1,124,573.85
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		1,723,895.50
合计	1,874,623.75	2,848,469.35

(四十三) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	178,659,848.74	150,846,577.36
已背书未终止确认的应收票据		7,273,503.36
云信票据	3,416,883.30	
合计	182,076,732.04	158,120,080.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十四)长期借款**1. 长期借款分类**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(四十五)应付债券****1. 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	491,459,940.44	471,114,499.50
合计	491,459,940.44	471,114,499.50

2. 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	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	是否违约
风语转债	100.00	第一年 0.3、 第二年 0.5、 第三年 1.0、 第四年 1.5、 第五年 2.0、 第六年 2.5	2022 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 25 日至 2028 年 3 月 24 日	500,000,000.00	471,114,499.50		2,250,109.90	-22,664,618.04	444,553.35	491,459,940.44	否
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	471,114,499.50		2,250,109.90	-22,664,618.04	444,553.35	491,459,940.44	

3. 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十六) 租赁负债

□适用 √不适用

(四十七) 长期应付款**1. 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2. 长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

3. 专项应付款**(1) 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

(四十八) 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(四十九) 预计负债

√适用 □不适用

1. 分类列示

单位：元 币种：人民币

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			
售后服务费	44,133,382.68	55,635,970.77	计提售后服务费
合计	44,133,382.68	55,635,970.77	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

2. 重要预计负债

无。

(五十) 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十一)其他非流动负债

□适用 √不适用

(五十二)股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	2,128,800.00				-2,128,800.00	-2,128,800.00	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	2,128,800.00				-2,128,800.00	-2,128,800.00	
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	2,128,800.00				-2,128,800.00	-2,128,800.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	596,349,311.00	4,718.00			-1,576,167.00	-1,571,449.00	594,777,862.00
1. 人民币普通股	596,349,311.00	4,718.00			-1,576,167.00	-1,571,449.00	594,777,862.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份总数	598,478,111.00	4,718.00			-3,704,967.00	-3,700,249.00	594,777,862.00

其他说明：

注 1：因前期股权激励计划终止，对授出的限制性股票予以回购并注销导致股本减少 1,576,167.00 股；

注 2：因前期股权激励计划终止，对前期回购的股票予以注销，导致股本减少 2,128,800.00 股；

注 3：可转债投资转股增加股本 4,718.00 股。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具名称	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格
可转换债券	2022 年 3 月 25 日	复合金融工具	0.3%-2.5%	100 元/张
合计				

接上表：

金融工具名称	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换债券	4,998,990.00	499,899,000.00	未到期	详见附注六（四十五）应付债券	截至 2023 年 12 月 31 日，风语转债累计已有 101,000.00 元转换为公司股份，累计转股数为 6,612 股。
合计	4,998,990.00	499,899,000.00			

其他说明：

√适用 □不适用

2. 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具主要条款说明

详见附注六（四十五）应付债券。

3. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
风语转债	4,999,710.00	32,455,692.71		3,066,966.15	720.00	5,298.23	4,998,990.00	35,517,360.63
合计	4,999,710.00	32,455,692.71		3,066,966.15	720.00	5,298.23	4,998,990.00	35,517,360.63

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

注：其他权益工具本期增加系本期对可转换公司债券的计税基础与账面价值暂时性差异对应的递延所得税负债的调整 3,066,966.15 元。

(五十四) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	478,405,889.76	69,707.32	29,514,765.20	448,960,831.88
其他资本公积	6,368,824.00		6,368,824.00	
合计	484,774,713.76	69,707.32	35,883,589.20	448,960,831.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：因前期股权激励计划终止，对授出的限制性股票予以回购并注销导致资本公积-股本溢价减少 27,601,016.20 元；

注 2：因前期股权激励计划终止，对前期回购的股票予以注销，导致资本公积-股本溢价减少 1,913,749.00 元，资本公积-其他资本公积减少 6,368,824.00 元；

注 3：可转债投资转股导致资本公积-股本溢价增加 69,707.32 元。

(五十五) 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	39,588,556.20		39,588,556.20	
合计	39,588,556.20		39,588,556.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2023 年度，公司终止实施“2021 年股权激励计划”，公司回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 2,128,800.00 股及回购注销公司专用证券账户剩余股份 1,576,167.00 股，导致本期库存股减少 39,588,556.20 元。

(五十六) 其他综合收益

□适用 √不适用

(五十七) 专项储备

□适用 √不适用

(五十八) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,677,097.94	24,126,543.48		186,803,641.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	162,677,097.94	24,126,543.48		186,803,641.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(五十九) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	959,098,416.12	1,101,475,445.08
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	959,098,416.12	1,101,475,445.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,357,198.46	66,044,003.96
减：提取法定盈余公积	24,126,543.48	6,652,001.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,817,101.17	201,769,031.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,196,511,969.93	959,098,416.12

(六十) 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,350,496,946.85	1,648,028,684.66	1,681,904,485.58	1,225,530,459.83
其他业务				
合计	2,350,496,946.85	1,648,028,684.66	1,681,904,485.58	1,225,530,459.83

2. 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数字化体验空间项目	2,238,418,922.30	1,595,980,432.70
数字化产品及服务	112,078,024.55	52,048,251.96
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,350,496,946.85	1,648,028,684.66
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,350,496,946.85	1,648,028,684.66

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司提供的服务通常在所承接项目达到试运营或开馆时确认收入实现。本公司按照合同约定的收款进度收款。一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。本公司提供服务的项目通常以质量保证金形式进行质量保证。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(六十一)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,946,848.85	3,549,401.93
房产税	1,826,629.28	958,992.30
土地使用税	75,410.72	69,329.24
教育费及地方教育费附加	2,479,952.35	3,035,514.87
其他	1,262,151.75	1,140,117.86
合计	8,590,992.95	8,753,356.20

(六十二) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,570,187.24	41,874,551.84
售后服务费	35,165,743.70	23,800,951.31
差旅费	27,562,065.99	18,518,358.78
业务招待费	17,567,702.96	12,527,433.90
广告宣传费	3,830,414.88	4,338,729.96
其他	855,488.67	993,849.79
合计	125,551,603.44	102,053,875.58

(六十三) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,861,216.89	22,129,933.19
办公费	18,960,433.64	16,787,453.91
差旅交通费	13,137,479.00	5,517,178.19
折旧费	11,649,982.18	11,839,176.16
业务招待费	8,820,979.14	3,960,709.75
中介机构费	8,620,573.49	7,187,634.99
代理服务费	7,248,074.58	4,765,441.00
水电费	5,110,242.39	4,643,375.31
房屋维护费	2,218,280.14	3,945,354.64
租赁物业费	922,587.89	1,376,456.55
无形资产摊销	863,681.16	1,304,675.39
股份支付		3,405,551.73
长期待摊费用摊销		1,152,985.72
其他	3,002,196.58	3,438,795.86
合计	103,415,727.08	91,454,722.39

(六十四) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,370,738.27	69,886,513.50
材料费	877,788.04	951,753.47
折旧费	868,579.23	822,111.36
其他	67,485.43	143,172.75
合计	79,184,590.97	71,803,551.08

(六十五) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,851,587.31	16,733,901.96
减：利息收入	29,090,401.51	23,047,065.90

汇兑损益	240,038.35	111,985.58
银行手续费	938,641.56	1,493,872.54
合计	-5,060,134.29	-4,707,305.82

(六十六)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
财政扶持返税补贴	8,240,000.00	17,100,000.00
软件产品增值税即增即退款	1,179,756.81	562,871.00
历年文化创意产业项目	350,000.00	700,000.00
服务业专项资金	300,000.00	
区域经济贡献奖励	283,544.03	
就业补贴	34,000.00	
进项税加计抵减	30,807.78	60,555.62
扩岗补助	7,500.00	66,000.00
静安区文化发展专项资金		756,000.00
高新技术企业补贴		200,000.00
科技文创主题融合 IP 建设项目政府扶持资金		153,145.17
慢生活产业发展扶持资金		40,000.00
稳岗补贴		5,404.96
培训补贴		600.00
失保退费		101.40
合计	10,425,608.62	19,644,678.15

(六十七)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,959,147.94	1,536,846.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	5,227,899.11	
结构性存款资金利息收入	352,575.34	693,095.89
理财产品收益	5,010,744.48	8,792,963.10
大额存单利息收入	6,322,751.14	3,656,301.34
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	9,509,009.30	
合计	30,382,127.31	14,679,207.25

(六十八)净敞口套期收益

□适用 √不适用

(六十九) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	834,345.58	-126,303.43
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		
其他非流动金融资产	59,636,744.19	18,701,537.00
合计	60,471,089.77	18,575,233.57

(七十) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-126,149.75	2,404,808.53
应收账款坏账损失	-183,508,522.47	-147,565,240.87
其他应收款坏账损失	23,691,165.80	-9,394,562.74
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-159,943,506.42	-154,554,995.08

(七十一) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-6,617,644.36	951,897.43
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失	-4,940,947.02	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、存货跌价损失（不包含合同履约成本减值）	-3,263,528.38	-10,299,438.91
合计	-14,822,119.76	-9,347,541.48

(七十二) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	30,110.66	
合计	30,110.66	

(七十三) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		9,000.00	
其他	70,117.89	282.61	70,117.89
合计	70,117.89	9,282.61	70,117.89

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没及滞纳金支出			
赔偿金支出	7,000.00		7,000.00
其他	391,455.75	77,892.23	391,455.75
合计	398,455.75	77,892.23	398,455.75

(七十五) 所得税费用**1. 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,210,411.27	35,312,694.93
递延所得税费用	-19,566,733.80	-25,413,075.58
合计	34,643,677.47	9,899,619.35

2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	317,000,454.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,550,095.73
子公司适用不同税率的影响	-803,517.21
调整以前期间所得税的影响	-3,144,396.78
非应税收入的影响	-927,279.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,223,203.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,644.77
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	1,974,809.17
研发费加计扣除的影响	-11,625,721.22
归属于合营企业和联营企业的损益	-593,872.19
所得税费用	34,643,677.47

其他说明：

□适用 √不适用

(七十六)其他综合收益

□适用 √不适用

(七十七)现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回	19,069,993.13	
利息收入	29,090,401.51	23,084,914.51
营业外收入	70,117.89	9,282.61
其他收益	9,245,851.81	18,987,532.98
往来款	50,544,685.37	5,281,953.85
其他款项		1,142,055.92
合计	108,021,049.71	48,505,739.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	14,990,863.44	7,020,442.38
支付受限货币资金		29,497,484.73
费用支出	166,582,822.91	133,048,009.19
营业外支出	378,455.75	57,492.23
合计	181,952,142.10	169,623,428.53

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款	280,000,000.00	810,000,000.00
赎回到期大额存单	251,050,555.55	
收回结构性存款	140,000,000.00	150,000,000.00
合计	671,050,555.55	960,000,000.00

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品投资款	80,000,000.00	780,000,000.00
购买大额存单	304,098,472.21	60,000,000.00
存入结构性存款	200,000,000.00	150,000,000.00
合计	584,098,472.21	990,000,000.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款	280,000,000.00	810,000,000.00
赎回到期大额存单	251,050,555.55	
收回结构性存款	140,000,000.00	150,000,000.00
合计	671,050,555.55	960,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品投资款	80,000,000.00	780,000,000.00
购买大额存单	304,098,472.21	60,000,000.00
存入结构性存款	200,000,000.00	150,000,000.00
合计	584,098,472.21	990,000,000.00

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的现金	1,800,000.00	1,624,285.72
限制性股票回购		10,556,132.26

支付发行可转债发行费用		313,000.00
合计	1,800,000.00	12,493,417.98

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付债券	471,114,499.50		22,664,618.04	1,499,865.00	819,312.10	491,459,940.44
租赁负债	1,723,895.50			1,774,285.72	-50,390.22	
合计	472,838,395.00		22,664,618.04	3,274,150.72	768,921.88	491,459,940.44

4. 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(七十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	282,356,776.89	66,044,179.76
加：资产减值准备	14,822,119.76	9,347,541.48
信用减值损失	159,943,506.42	154,554,995.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,506,035.52	14,566,532.43
使用权资产摊销	1,647,183.89	1,647,183.86
无形资产摊销	1,426,660.37	1,867,654.60
长期待摊费用摊销	132,591.49	1,272,358.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-30,110.66	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-60,471,089.77	-18,575,233.57
财务费用（收益以“－”号填列）	22,851,587.31	17,085,958.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,382,127.31	-14,679,207.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,637,397.26	-27,304,214.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,070,663.46	1,891,138.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	330,228,508.44	-156,254,343.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-249,458,221.60	-160,587,148.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-464,550,306.48	346,667,209.32
其他		4,145,622.23
经营活动产生的现金流量净额	2,456,380.47	241,690,227.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63
减: 现金的期初余额	1,617,209,612.63	1,171,898,818.16
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	94,145,443.73	445,310,794.47

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

4. 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,711,355,056.36	1,617,209,612.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

6. 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(七十九) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

(八十) 外币货币性项目**1. 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	4,323,881.26
其中：美元	610,484.88	7.0827	4,323,881.26
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(八十一) 租赁**1. 作为承租人**

√适用 □不适用

(1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

(2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

(3) 售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

(4) 与租赁相关的现金流出总额

与租赁相关的现金流出总额 1,800,000.00 (单位：元 币种：人民币)

2. 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

(八十二)所有权或使用权受限资产

适用 不适用

1. 所有权或使用权受到限制的资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末					期初			
	账面余额	账面价值	受限原因	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,605,445.88	25,605,445.88	注 1						
应收票据									
存货									
固定资产									
无形资产									
合计	25,605,445.88	25,605,445.88		/	/			/	/

其他说明：

注 1：2023 年 12 月 31 日，本公司存放银行金融机构保函保证金 7,875,635.64 元，其他保证金 330,413.21 元，其他使用受限资金 17,399,397.03 元。

(八十三)其他

适用 不适用

七、研发支出

(一)按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,370,738.27	69,886,513.50
材料费	877,788.04	951,753.47
折旧费	868,579.23	822,111.36
其他	67,485.43	143,172.75
合计	79,184,590.97	71,803,551.08
其中：费用化研发支出	79,184,590.97	71,803,551.08
资本化研发支出		

(二)符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(三) 重要的外购在研项目

适用 不适用

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
苏州雅诗蒂诺模型有限公司	苏州	1,000	苏州	模型设计	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
桐庐放语空文化创意有限公司	桐庐	3,000	桐庐	展览展示、文化创意产品销售、旅游服务	100.00		100.00	投资新设
上海要看文化创意有限公司	上海	10,000	上海	商业展览院线服务	99.11	0.87	99.98	投资新设
上海放语空文化创意有限公司	上海	10,000	上海	文化艺术交流策划咨询、展览展示服务	100.00		100.00	投资新设
上海励想文化发展合伙企业(有限合伙)	上海	2,000	上海	商务服务业		97.78	97.78	投资新设
浙江风语宙数字科技有限公司	绍兴	10,000	绍兴	数字内容服务	100.00		100.00	投资新设

2. 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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

上海良晓信息科技有限公司	上海	上海	科学研究与技术服务业	30.00		权益法
安徽阿玛歌文化传媒有限公司	安徽	安徽	广播、电视、电影和录音制作业	49.00		权益法
上海灵境绿洲数字科技有限公司	上海	上海	科技推广与应用服务	15.00		权益法
衢州南孔放语空文化传播有限公司	浙江	浙江	组织文化艺术交流活动、会议及展览服务	30.00		权益法
新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司	新疆	新疆	科学研究与技术服务业	3.4976		权益法

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：

上海灵境绿洲数字科技有限公司和新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司的董事会成员中哈长虹女士为公司的高级管理人员。

2. 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3. 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

(二) 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

(三) 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
财政扶持返税补贴	8,240,000.00	17,100,000.00
软件产品增值税即增即退款	1,179,756.81	562,871.00
历年文化创意产业项目	350,000.00	700,000.00
服务业专项资金	300,000.00	
区域经济贡献奖励	283,544.03	
就业补贴	34,000.00	4,000.00
扩岗补助	7,500.00	66,000.00
静安区文化发展专项资金		756,000.00
高新技术企业补贴		200,000.00
科技文创主题融合 IP 建设项目政府扶持资金		153,145.17
进项税加计抵减		60,555.62
慢生活产业发展扶持资金		40,000.00
稳岗补贴		5,404.96
录用应届生补贴		5,000.00
培训补贴		600.00
失保退费		101.40
合计	10,394,800.84	19,653,678.15

十一、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,736,960,502.24			1,736,960,502.24
交易性金融资产		140,834,345.58		140,834,345.58
应收票据	16,450,000.00			16,450,000.00
应收账款	1,534,169,572.95			1,534,169,572.95
其他应收款	21,806,694.18			21,806,694.18
其他流动资产	213,564,470.09			213,564,470.09
其他非流动金融资产		252,438,944.19		252,438,944.19

(2) 2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,661,885,051.64			1,661,885,051.64
交易性金融资产		279,873,696.57		279,873,696.57
应收票据	30,507,154.80			30,507,154.80
应收账款	1,424,154,189.96			1,424,154,189.96
其他应收款	30,406,340.75			30,406,340.75
其他流动资产	167,856,857.84			167,856,857.84
其他非流动金融资产		202,802,200.00		202,802,200.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
应付票据		160,997,480.26	160,997,480.26
应付账款		878,534,325.21	878,534,325.21
其他应付款		50,156,837.98	50,156,837.98

(2) 2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		20,154,000.00	20,154,000.00
应付票据		138,339,270.49	138,339,270.49
应付账款		935,257,355.42	935,257,355.42
其他应付款		51,263,665.79	51,263,665.79

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(三) 流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	5,000,000.00		5,000,000.00
应付票据	160,997,480.26		160,997,480.26
应付账款	644,786,194.04	233,748,131.17	878,534,325.21
其他应付款	28,353,889.02	21,802,948.96	50,156,837.98

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	20,154,000.00		20,154,000.00
应付票据	138,339,270.49		138,339,270.49
应付账款	681,538,302.32	253,719,053.10	935,257,355.42
其他应付款	38,488,961.03	12,774,704.76	51,263,665.79

(四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

截至2023年12月31日，公司无借款，无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

2. 汇率风险

本公司无经营活动有关的外汇变动风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2023年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

(五)套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(六)金融资产转移

1. 转移方式分类

适用 不适用

2. 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

3. 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十二、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			393,273,289.77	393,273,289.77
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			140,834,345.58	140,834,345.58
(1) 债务工具投资			140,834,345.58	140,834,345.58
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			252,438,944.19	252,438,944.19
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			252,438,944.19	252,438,944.19
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			393,273,289.77	393,273,289.77
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。	预期收益率
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资主要为非上市股权，采用可比公司法选择与目标公司重要财务指标类似的相同行业的可比公司，将可比公司的 PB 或 PS 取平均值并考虑流动性折扣。	流动性折扣系数

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**(九) 其他** 适用 不适用**十四、关联方及关联交易****(一) 关联方的认定标准**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本企业的母公司情况 适用 不适用**(三) 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

九、在其他主体中的权益。

(四) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(五) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海市静安雷电所跨媒介艺术中心	公司最终控制方辛浩鹰担任法定代表人

(六) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
李晖	房租租赁	1,774,285.72			1,774,285.72
上海市静安雷电所跨媒介艺术中心	采购服务	2,300,000.00			170,000.00
上海良晓信息科技有限公司	采购服务	541,509.43			232,075.47

(2) 出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

(1) 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
李晖	办公楼					1,774,285.72	1,774,285.72	50,390.22	128,274.78		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	18,415,150.36	18,132,766.19

8. 其他关联交易适用 不适用**(七) 应收、应付关联方等未结算项目情况****1. 应收项目**适用 不适用**2. 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海市静安雷电所跨媒介艺术中心	825,000.00	
应付账款	上海良晓信息科技有限公司	309,433.96	

3. 其他项目适用 不适用**(八) 关联方承诺**适用 不适用**(九) 其他**适用 不适用

十五、股份支付**(一) 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 本期股份支付费用

□适用 √不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，正在履行保函情况具体如下：

单位：元 币种：人民币

序号	保函类型	保函金额
1	履约保函	119,531,354.86
2	预付款保函	15,093,186.42
3	农民工工资保函	3,134,382.80
4	质量保函	1,224,065.98
5	预付款退款保函	1,050,049.11
6	投标保证金保函	646,796.00
	合计	140,679,835.17

(二) 或有事项**1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

(三) 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**(一) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

(二) 利润分配情况

√适用 □不适用

拟以公司 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税）。

(三) 销售退回

□适用 √不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**(一) 前期会计差错更正****1. 追溯重述法**

□适用 √不适用

2. 未来适用法

□适用 √不适用

(二) 重要债务重组

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
项目 1	修改其他条款	2,371,525.57	1,297,076.03					合同现金流量
项目 2	修改其他条款	822,768.80	0.29					合同现金流量
项目 3	修改其他条款	1,742,142.86	780,822.79					合同现金流量
项目 4	修改其他条款	900,000.00	3,150,000.00					合同现金流量
合计	/	5,836,437.23	5,227,899.11					/

(三) 资产置换

1. 非货币性资产交换

适用 不适用

2. 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

2. 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(七) 借款费用

无。

(八) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额 240,038.35 元。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(十) 其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	708,867,544.61	577,650,732.02
1 年以内小计	708,867,544.61	577,650,732.02
1 至 2 年	420,352,900.33	574,808,266.88
2 至 3 年	506,255,002.57	375,877,124.00
3 年以上		
3 至 4 年	294,793,476.53	187,791,584.01
4 至 5 年	141,078,416.19	177,482,692.23
5 年以上	274,032,001.19	160,464,458.23
合计	2,345,379,341.42	2,054,074,857.37

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,257,629.40	0.27	6,257,629.40			16,427,629.40	0.80	16,427,629.40		
其中：										
1. 单项金额重大						10,170,000.00	0.50	10,170,000.00	100.00	
2. 单项金额不重大	6,257,629.40	0.27	6,257,629.40	100.00		6,257,629.40	0.30	6,257,629.40	100.00	
按组合计提坏账准备	2,339,121,712.02	99.73	807,831,230.54		1,531,290,481.48	2,037,647,227.97	99.20	618,888,940.47		1,418,758,287.50
其中：										
信用风险特征组合	2,230,391,224.08	95.10	699,100,742.60	31.34	1,531,290,481.48	1,970,085,697.13	95.91	551,327,409.63	27.98	1,418,758,287.50
其他风险特征组合	108,730,487.94	4.63	108,730,487.94	100.00		67,561,530.84	3.29	67,561,530.84	100.00	
合计	2,345,379,341.42	/	814,088,859.94	/	1,531,290,481.48	2,054,074,857.37	/	635,316,569.87	/	1,418,758,287.50

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	企业催收未果,无法收回
B 公司	1,386,989.40	1,386,989.40	100.00	企业催收未果,无法收回
C 公司	870,640.00	870,640.00	100.00	企业催收未果,无法收回
合计	6,257,629.40	6,257,629.40		/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	708,800,937.61	35,440,046.88	5.00
1-2 年 (含 2 年)	401,872,490.39	40,187,249.04	10.00
2-3 年 (含 3 年)	490,470,692.47	147,141,207.74	30.00
3-4 年 (含 4 年)	255,772,089.35	127,886,044.68	50.00
4-5 年 (含 5 年)	125,144,100.03	100,115,280.03	80.00
5 年以上	248,330,914.23	248,330,914.23	100.00
合计	2,230,391,224.08	699,100,742.60	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:其他风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
其他风险特征组合	108,730,487.94	100.00	108,730,487.94	100.00
合计	108,730,487.94	100.00	108,730,487.94	100.00

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	635,316,569.87	183,029,594.68			-4,257,304.61	814,088,859.94
合计	635,316,569.87	183,029,594.68			-4,257,304.61	814,088,859.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	53,110,555.31		53,110,555.31	2.11	19,648,652.77
第二名	46,027,255.96	1,560,493.52	47,587,749.48	1.89	2,379,387.47
第三名	45,220,260.64		45,220,260.64	1.80	11,140,523.03
第四名	37,834,287.70	9,360,000.00	47,194,287.70	1.87	2,359,714.39
第五名	36,439,377.56	3,966,016.58	40,405,394.14	1.60	2,402,569.19
合计	218,631,737.17	14,886,510.10	233,518,247.27	9.27	37,930,846.85

其他说明：

√适用 □不适用

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入情况。

(二) 其他应收款**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,796,694.18	30,360,389.36
合计	21,796,694.18	30,360,389.36

其他说明：

□适用 √不适用

2. 应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4. 其他应收款****(1) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	17,874,220.11	15,863,978.18
1 年以内小计	17,874,220.11	15,863,978.18
1 至 2 年	2,285,976.97	5,345,403.56
2 至 3 年	3,073,230.02	1,838,277.80
3 年以上		
3 至 4 年	554,119.08	3,824,773.92
4 至 5 年	1,652,426.30	36,397,827.36
5 年以上	13,764,041.03	12,021,814.99
合计	39,204,013.51	75,292,075.81

(2) 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	8,000,000.00	8,218,201.32
备用金	2,396,525.16	9,812,690.36
押金保证金	23,224,313.59	57,261,184.13
股权对价	5,000,000.00	
其他	583,174.76	
合计	39,204,013.51	75,292,075.81

其他说明：

适用 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,204,013.51	100.00	17,407,319.33		21,796,694.18
其中：账龄组合	39,204,013.51	100.00	17,407,319.33	44.40	21,796,694.18
合计	39,204,013.51	100.00	17,407,319.33		21,796,694.18

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	75,292,075.81	100.00	44,931,686.45		30,360,389.36
其中：账龄组合	75,292,075.81	100.00	44,931,686.45	59.68	30,360,389.36
合计	75,292,075.81	100.00	44,931,686.45		30,360,389.36

按单项计提坏账准备：
无。

按组合计提坏账准备：：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	39,204,013.51	17,407,319.33	44.40
合计	39,204,013.51	17,407,319.33	

按组合计提坏账准备的说明：
无。

(4) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	39,183,527.80	5,748,158.65		44,931,686.45
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-25,421,972.75	1,497,605.63		-23,924,367.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-3,600,000.00			-3,600,000.00
2023年12月31日余额	10,161,555.05	7,245,764.28		17,407,319.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	44,931,686.45	-23,924,367.12			-3,600,000.00	17,407,319.33
合计	44,931,686.45	-23,924,367.12			-3,600,000.00	17,407,319.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	8,000,000.00	20.41	关联方借款	5年以上	8,000,000.00
第二名	5,000,000.00	12.75	其他	1年以内(含1年)	250,000.00
第三名	2,458,500.00	6.27	押金保证金	1年以内(含1年)	122,925.00
第四名	2,280,093.26	5.82	押金保证金	2-3年(含3年)	684,027.98
第五名	2,250,000.00	5.74	押金保证金	1年以内(含1年)	112,500.00
合计	19,988,593.26	50.99	/	/	9,169,452.98

(8) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	132,210,000.00		132,210,000.00	132,210,000.00		132,210,000.00
对联营、合营企业投资	102,643,856.32	4,940,947.02	97,702,909.30	98,684,708.38		98,684,708.38
合计	234,853,856.32	4,940,947.02	229,912,909.30	230,894,708.38		230,894,708.38

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州雅诗蒂诺模型有限公司	31,660,000.00			31,660,000.00		
桐庐放语空文化创意有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海要看文化创意有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海放语空文化创意有限公司	550,000.00			550,000.00		
浙江风语宙数字科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	132,210,000.00			132,210,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海良晓信息科技有限公司	36,980,740.67			1,857,334.78						38,838,075.45	
安徽阿玛歌文化传媒有限公司	2,642,949.17			-1,994,770.75						648,178.42	
上海灵境绿洲数字科技有限公司	9,710,947.02			-42,658.40				4,940,947.02		4,727,341.60	4,940,947.02
衢州南孔放语空文化传播有限公司	1,017,916.65			-911,285.33						106,631.32	
新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司	48,332,154.87			5,050,527.64						53,382,682.51	
小计	98,684,708.38			3,959,147.94				4,940,947.02		97,702,909.30	4,940,947.02
合计	98,684,708.38			3,959,147.94				4,940,947.02		97,702,909.30	4,940,947.02

3. 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

(2) 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海灵境绿洲数字科技有限公司	9,668,288.62	4,727,341.60	4,940,947.02	5 年	收入增长率 10%-21.14%； 毛利率 43.56%-57.55%；折 现率 10.51%	收入增长率 0%；毛利率 57.55%；税前折现率 10.51%	结合历史数据、行业市场情 况、同行业毛利率、管理层盈 利预测等
合计	9,668,288.62	4,727,341.60	4,940,947.02	/	/	/	/

(3) 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(4) 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,343,862,543.17	1,693,332,909.79	1,675,490,129.93	1,233,175,411.86
其他业务				
合计	2,343,862,543.17	1,693,332,909.79	1,675,490,129.93	1,233,175,411.86

2. 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数字化体验空间项目	2,238,418,922.30	1,635,295,101.18
数字化产品及服务	105,443,620.87	58,037,808.61
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,343,862,543.17	1,693,332,909.79
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,343,862,543.17	1,693,332,909.79

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司提供的服务通常在所承接项目达到试运行或开馆时确认收入实现。本公司按照合同约定的收款进度收款。一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。本公司提供服务的项目通常以质量保证金形式进行质量保证。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,959,147.94	1,536,846.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-131,798.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	5,227,899.11	
结构性存款资金利息收入	352,575.34	693,095.89
理财产品收益	5,010,744.48	8,792,963.10
大额存单利息收入	6,322,751.14	3,656,301.34
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	9,509,009.30	
合计	30,382,127.31	14,547,408.57

(六) 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	30,110.66	六、（七十二）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,215,044.03	十、（三）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	65,481,834.25	六、（六十七）和六、（六十九）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	5,227,899.11	六、（六十七）
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,337.86	六、（七十三）和六、（七十四）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,930,860.73	
少数股东权益影响额（税后）	-3.77	
合计	67,695,693.23	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

（二）净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.07	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.31	0.36	0.36

（三）境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

（四）其他

适用 不适用

董事长：李晖
董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用