

公司代码：600661

公司简称：昂立教育

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	19
第五节	环境与社会责任	22
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	32
第八节	优先股相关情况	36
第九节	债券相关情况	37
第十节	财务报告	38

备查文件目录	董事长亲笔签署的2021年半年度报告正本。
	载有公司董事长、总裁，财务总监，会计机构负责人签名并盖章的报表原件。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\昂立教育	指	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
昂立科技	指	上海昂立教育科技集团有限公司
教育集团	指	上海交大教育（集团）有限公司
上海交大	指	上海交通大学
交大产业集团	指	上海交大产业投资管理（集团）有限公司
交大企管中心	指	上海交大企业管理中心
上海国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
中金集团及其一致行动人	指	中金投资(集团)有限公司及其一致行动人
长甲投资及其一致行动人	指	上海长甲投资有限公司及其一致行动人
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
普通股、A 股	指	人民币普通股、A 股
报告期	指	2021 年上半年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

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

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

一、公司信息

公司的中文名称	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
---------	-------------------

公司的中文简称	昂立教育
公司的外文名称	SHANGHAI XINNANYANG ONLY EDUCATION & TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定代表人	周传有

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.onlyedu.com
电子信箱	tzzrx@onlyedu.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	901,652,889.66	785,435,448.00	14.80
归属于上市公司股东的净利润	169,066,131.23	-80,161,563.29	310.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,048,830.59	-132,355,260.26	116.66
经营活动产生的现金流量净额	150,544,694.47	-195,946,477.45	176.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
归属于上市公司股东的净资产	559,662,983.66	561,279,161.66	-0.29
总资产	2,778,574,438.98	2,498,891,157.17	11.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元 / 股）	0.6373	-0.2938	316.92
稀释每股收益（元 / 股）	0.6373	-0.2938	316.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0831	-0.4851	117.13
加权平均净资产收益率（%）	30.71	-14.28	增加44.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.01	-23.59	增加 27.60 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比上升 14.8%原因：2020 年上半年，受新冠肺炎疫情影响，公司校区业务无法开展，导致营业收入大幅下降。而本期，随着国内新冠疫情得到有效控制，除部分位于疫情发生区的校区外，各项业务恢复正常开展。
- 2、归属上市公司股东的净利润同比上升 310.91%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比上升 116.66%原因：系本期新冠疫情对公司的影响减小，公司教学业务盈利能力逐步恢复及公司推进闲置资产处置等工作所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比上升 176.83%原因：本期业务基本正常开展，盈利能力逐步恢复，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 2.5 亿元；因执行新租赁准则，支付的房屋租金列报从支付经营活动变为支付其他与筹资活动有关的现金，金额为 1.4 亿元，该列报变化导致经营活动产生的现金流量净额增加 1.4 亿元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	166,744,871.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,643,173.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	

非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	616,860.22
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,484.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-11,278,104.53
所得税影响额	-16,995,983.96
合计	147,017,300.64

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司以教育培训为主营业务，涉及 K12 学科教育、K12 素质教育、职业教育、国际与基础教育等业务领域。

在 K12 教育领域，公司为 3-18 岁学生提供班课和个性化的全科教育以及素质教育。同时，公司布局线上教育和 OMO 产品，提供全方位多样化的服务。

在职业教育领域，公司业务涵盖高等职业院校、职业技能培训、日语教育和高端管理继续教育培训，通过研发、引进和整合国内外优质职业教育资源，开展举办及输出品牌、课程、师资和管理等模式的职业教育业务。

在国际与基础教育领域，公司通过国际教育园区托管运营和举办国际教育、基础教育项目开展业务，并提供学校整体运营服务。

2021 年上半年，教育培训行业的监管政策不断趋严。2021 年 5 月，中央全面深化改革委员会第十九次会议审议通过了《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》（以下简称“《双减意见》”），将“双减”工作提到重要位置。2021 年 7 月 24 日，中共中央办公厅、国务院办公厅出台《双减意见》，进一步提出详细要求。

本次《双减意见》提出的关于规范校外培训行为的相关要求对教育培训行业以及公司所从事的部分教育培训业务产生重大影响。公司坚决拥护中央精神和部署，将根据所属城市区域关于“双减”政策的实施细则，迅速制定相应的调整措施，定位于做国家教育体系的有益补充，积极发挥对学校教育的补缺作用，并将进一步加大职业教育、国际与基础教育和素质教育领域业务的拓展力度，以满足社会多样化的教育需求。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、良好的口碑及品牌形象。公司在上海地区拥有多年品牌和客户积累，受众客群广泛，有较高的客户认可度和信任度。历年来公司多次荣获“中国十大品牌教育集团”、“最受喜爱的教育培训机构”、“最具号召力品牌”、“教育行业公益企业”、“公信力教育品牌”和“杰出品牌形象奖”等多项荣誉。2021 年 6 月，公司旗下“昂立外语”品牌荣获“上海品牌”和“服务认证”双证认证，成为教培行业首家双证认证企业。公司从教育本性出发，力争成为受尊敬、值得信赖的中国一流教育服务企业。

2、丰富的教育资源及产品品类。公司具有开展各类教育服务业务的基础，提供 K12 学科教育、K12 素质教育、K12 全日制学校运营、高职院校、职业培训、日语教育、高端管理继续教育等教育产品，满足不同类型、不同年龄段学员的多元化学习需求。

3、优秀的师资团队及教学服务能力。公司深耕上海市场三十余年，在多年的本地化课程研发中积累了大量的经验及方法，帮助学生实现学习能力和综合素质的全面提升。公司高度重视优质师资的选育用留，持证上岗，通过精心打磨的标准化教师培训课程和优秀的带教机制，实现优质教师的蓄水功能，为一线业务发展及教学品质提升提供坚实保障。

4、精细化运营管理的直营教学中心。公司持续加强教学中心的一体化运营管理，升级门店软硬件设施，优化运营管理流程和效率，力求为学员提供更加稳定、优质的学习体验和教学服务。

5、持续的迭代升级和创新能力。公司在三十余年的发展历程中持续跟进市场变化，升级业务和产品，满足不断变化的客户需求。公司的创新思维一直贯穿业务模式创新、管理创新、课程创新、教学创新等多个方面。近两年来，公司加速布局 OMO 产品，对旗下线上业务进行转型升级，优化不同场景的学习和教学过程。公司日积月累形成的产品研发能力、管理能力、创新能力和应变能力，正不断锻造公司持续稳定经营的核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

2020 年，突如其来的新冠疫情对教育行业影响深重。2021 年上半年，国内新冠疫情得到有效控制，公司教育培训业务逐步恢复。随着针对教育培训行业的政策和监管措施不断出台，公司一方面积极“恢复生产”，尽力弥补疫情造成的损失，一方面主动响应规范办学的要求，严格落实政府部门相关要求，加快产品转型，持续整合优化现有校区，不断提升教育质量和水平，推动公司规范化经营。2021 年上半年，除部分位于疫情发生区的校区业务开展受到影响外，公司各项业务均正常开展。

报告期内，公司实现营业收入 9.02 亿元，同比增长 14.80%，归属于上市公司股东的净利润为 1.69 亿元，同比增长 310.91%。

（一）推进关键战略举措，助力业务提升

2021 年上半年，公司全力推动产品力提升、学科运营、校区一体化管理等重点工作。公司通过推动产品研发、教师队伍能力提升，助力教学服务品质改善；公司持续推进新营销转型，推动营销中台建设及销售效能提升工作，通过学科运营切实提升营销效率；公司建立校区一体化管理制度及设立校区一体化工作组，统筹、协调和管理校区一体化工作，并根据业务节奏强化过程管理，推动校区精细化、精益化运营，实现公司整体业务健康度的提升。

（二）持续推进科技赋能，提升组织能力

2021 年上半年，公司继续推进科技赋能，完善业财标准化、“BOSS”等信息系统建设，积极推进 CRM 系统建设并与“BOSS”、在线网校等系统对接，通过产品技术研发、线上平台搭建、在线业务推进、信息系统建设升级等工作助力公司业务发展。

同时，公司结合战略规划实施进展及实际业务情况对原事业部/群等部分组织架构进行适度调整，深化事业部协同；围绕公司战略要求和业务规划，继续完成人才盘点及人力资源优化工作，打造符合公司后续战略发展的阶梯式人才队伍；巩固教师招聘培养体系建设，持续通过选拔培养内部导师，教师线下集中培训等措施，进一步打造优秀师资队伍；进一步优化员工绩效考评方案，持续优化并改进绩效管理。

（三）处置低效闲置资产，提升运营管理效率

2021 年上半年，公司开展相关低效闲置资产、股权的处置工作，提升了公司的经营管理效率，降低了公司的运营风险，也为公司应对政策变化、及时转型打下了基础。

2021 年 7 月，中共中央办公厅、国务院办公厅出台的《双减意见》进一步提出了校外培训机构的各项规范要求，对公司未来经营构成重大考验。

截止本报告期末，公司教育培训业务实现营业收入 8.50 亿元，占公司营业收入比例 94.25%，涉及学科类培训的业务收入约占公司营业收入的 80.68%。

公司深刻认识国家“双减”政策的重大意义，坚决拥护党中央的决策部署，及时调整公司战略举措，从加强规范经营、产品和服务转型入手，积极优化相关业务，公司根据相关规定在合规的前提下开展教学及服务，促进学生全面健康成长。

目前，公司已依托婴幼儿领域传统产品优势，着力优化婴幼儿领域素质教育产品体系，突出素质教育特色，加大力度提升素质教育业务规模。公司已将幼儿素质教育业务整体升级为“凯顿儿童成长中心”，主要针对婴幼儿核心素养与能力发展需要，以科学、艺术、语言三大领域为核心，同时关注婴幼儿的社会行为发展和身心健康两大领域，推出多元化的素质发展系列产品。

公司积极探索与学校的合作模式，寻求学校课后服务合作路径，开展基础教育托管合作，力争凭借优秀产品品质、专业师资、专业服务、科技赋能及快速迭代等优势，为学校教育服务提供有益补充，助力建立起良好的教育生态圈。

公司相应国家号召，大力发展职业教育，将职业教育提升为公司重点战略业务。公司凭借在职业教育领域的多年积累，已在中高职院校贯通学历培养，智能制造、计算机、艺术设计、医学护理等特色专业群共建，双元制工学合一学历提升教育服务，资格技能招录培训等方面打下基础，未来将进一步加快发展，为社会提供各类合格职业技能人才，并满足国民终身教育的需求。

公司在国际与基础教育领域亦有多年的探索，通过品牌和科技特色、国际视野的优质课程以及优秀的学校管理、教学管理人才的输出，已与全国近10所K12全日制学校达成深度合作协议，业务拓展保持着良好的发展势头。

公司将继续坚守教育初心，深入落实“双减”政策要求，调整业务及产品线，整合校区打造综合校，优化组织架构，强化运营管理。同时，公司将进一步强化企业规范化运营，顺应行业不断规范的大趋势，更好地满足社会多样化的教育需求，推动公司业务持续健康发展。

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

√适用 □不适用

“双减”政策对公司从事学科类培训业务的校区的运营模型、营业收入、现金流等产生重大影响。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	901,652,889.66	785,435,448.00	14.80
营业成本	492,966,090.26	584,328,369.26	-15.64
销售费用	229,658,767.74	239,154,294.97	-3.97
管理费用	130,975,111.39	136,111,054.83	-3.77
财务费用	19,598,481.19	1,089,565.71	1,698.74
研发费用	7,353,911.18	7,499,368.25	-1.94
经营活动产生的现金流量净额	150,544,694.47	-195,946,477.45	176.83
投资活动产生的现金流量净额	-27,558,588.05	157,652,719.04	-117.48
筹资活动产生的现金流量净额	-350,515,256.87	105,374,956.91	-432.64
税金及附加	2,680,685.35	1,302,104.82	105.87
其他收益	8,416,770.04	16,732,214.78	-49.70
投资收益	80,036,015.24	17,774,968.84	350.27
信用减值损失	-	-3,320,000.00	100.00

资产处置收益	103,475,010.48	34,873,140.14	196.72
所得税费用	25,794,526.82	2,658,063.78	870.43

营业收入变动原因说明：2020 年上半年受新冠肺炎疫情影响导致公司收入下降，而本期，公司业务受新冠疫情的不利影响减弱，除部分位于疫情发生区的校区业务开展受到影响外，各项业务均正常开展。

营业成本变动原因说明：本期处置子公司，导致和上年同期相比，合并营业成本减少。

财务费用变动原因说明：本期因执行新租赁准则，计入租赁负债计提利息 1384 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期业务正常开展，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 2.5 亿元；因执行新租赁准则，支付的房屋租金列报从支付经营活动变为支付其他与筹资活动有关的现金，金额为 1.4 亿元，该列报变化导致经营活动产生的现金流量净额较上期增加 1.4 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买理财资金为净支付，上期购买理财资金为净收回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因执行新租赁准则，支付的房屋租金列报从支付经营活动变为支付其他与筹资活动有关的现金，金额为 1.4 亿元；上期借款净新增 1 亿元，本期借款净偿还 9500 万元；本期回购股票支付 1.3 亿元。

税金及附加变动原因说明：系本期应交增值税增加所致。

其他收益变动原因说明：系本期获得的政府补助金额减少所致。

投资收益变动原因说明：系本期处置子公司所致。

信用减值损失变动原因说明：系上年同期有新增单项计提的坏账所致。

资产处置变动原因说明：系本期处置房产所致。

所得税费用变动原因说明：系本年利润总额增加，导致当期所得税费用增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、2020 年 12 月 8 日、2020 年 12 月 29 日，公司第十届董事会第二十五次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于出售上海交大中京锻压有限公司、江苏南洋中京科技有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司上海交大南洋机电科技有限公司出售上海交大中京锻压有限公司 66.95%的股权，本次出售对公司本期净利润的影响金额约为 618 万元。

2、2021年3月22日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于控股子公司出售昆山新南洋教育发展有限公司股权的议案》，同意公司控股子公司上海交大教育（集团）有限公司将其持有的昆山新南洋教育发展有限公司100%股权以10,000万元的交易对价出售给上海沪翊文化发展有限公司。2021年4月12日，昆山公司完成工商变更登记手续并取得变更后的营业执照。截至本报告披露日，上海交大教育（集团）有限公司已收到全部价款，本次出售对公司本期净利润的影响金额约为1,929万元。

3、2021年4月27日，经公司第十届董事会第二十七会议、2020年年度股东大会审议通过，同意公司以邀请招标方式出售全资子公司上海住友物业有限公司位于上海市徐汇区番禺路955号的不动产（包括建筑物及建筑物附着土地的国有建设用地使用权，以下简称“标的资产”）等相关资产。2021年6月3日，公司举办标的资产的现场竞价会，在上海市张江公证处公证及北京市中闻（上海）律师事务所见证下，舫番（上海）企业管理咨询有限公司以17,438万元的价格竞价成为标的资产的最终成交方。截至2021年7月15日，上海住友物业有限公司已收到舫番（上海）企业管理咨询支付的全部价款17,438万元并完成产权过户手续，本次交易对公司本期净利润的影响金额预计为9,441万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	660,587,621.41	23.77	893,916,771.86	35.77	-26.10	主要系期末购买理财资金增加导致期末货币资金减少所致。
交易性金融资产	430,610,000.00	15.50	146,531,216.99	5.86	193.87	主要系本期末购置理财资金增加所致。
应收款项	33,447,905.09	1.20	106,256,539.16	4.25	-68.52	主要系本期处置子公司，期末并表应收账款减少所致。
应收款项融资	1,495,000.00	0.05	46,099,195.83	1.84	-96.76	主要系本期处置子公司，期末并表应收款项融资减少所致。
存货	22,300,977.68	0.80	69,297,762.93	2.77	-67.82	主要系本期处置子公司，期末并表存货减少所致。
预付款项	58,082,940.07	2.09	83,782,351.82	3.35	-30.67	主要系执行新租赁准则所致。
其他流动资产	16,737,442.98	0.60	35,476,131.49	1.42	-52.82	主要系待抵扣和预缴税金减少所致。
投资性房地产	7,503,830.00	0.27	23,165,528.29	0.93	-67.61	主要系本期处置房产所致。
长期股权投资	258,322,429.63	9.30	248,111,833.79	9.93	4.12	-

固定资产	185,419,267.52	6.67	297,227,518.54	11.89	-37.62	主要系本期处置子公司，期末并表固定资产减少所致。
在建工程	3,377,297.79	0.12	4,119,554.15	0.16	-18.02	主要系本期处置子公司，期末并表在建工程减少所致。
开发支出	16,089,544.16	0.58	6,208,644.30	0.25	159.15	主要系本期研发项目增多所致。
使用权资产	558,317,673.30	20.09	-	-	-	主要系执行新租赁准则所致。
递延所得税资产	33,767,871.92	1.22	21,129,571.28	0.85	59.81	主要系执行新租赁准则所致。
短期借款	44,800,000.00	1.61	170,100,000.00	6.81	-73.66	主要系本期偿还借款1亿元，本期处置子公司，期末并表短期借款减少所致。
应付票据	-	-	7,600,000.00	0.3	-100.00	主要系本期处置子公司，期末并表应付票据减少所致。
应付账款	21,695,775.63	0.78	109,664,537.40	4.39	-80.22	主要系本期处置子公司，期末并表应付账款减少所致。
预收款项	2,440,607.19	0.09	532,970.14	0.02	357.93	主要系本期末预收房租增多所致。
合同负债	1,201,978,417.99	43.26	1,208,497,001.43	48.36	-0.54	-
应付职工薪酬	79,475,927.92	2.86	147,699,291.25	5.91	-46.19	主要系支付年终奖所致。
应交税费	86,589,007.27	3.12	43,545,503.85	1.74	98.85	主要系本期处置房产、计提土地增值税所致。
其他流动负债	1,078,296.93	0.04	36,762,316.68	1.47	-97.07	主要系本期处置子公司，期末并表其他流动负债减少所致。
递延收益	1,134,607.02	0.04	1,848,265.10	0.07	-38.61	主要系期初递延收益结转其他收益，本期无新增递延收益所致。
租赁负债	392,866,591.78	14.14	-	-	-	主要系执行新租赁准则所致。
库存股	487,891,281.64	17.56	356,161,022.98	14.25	36.99	主要系本期回购公司股票所致。
未分配利润	125,686,956.70	4.52	-4,122,356.28	-0.16	3,148.91	主要系本期盈利所致。
少数股东权益	59,445,220.16	2.14	91,827,377.22	3.67	-35.264	主要系本期处置非全资子公司所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

出资方	被投资企业	注册资金	认缴出资额	持股比例	事项
杭州昂洋文化发展有限公司	杭州励方培训学校有限公司	100 万元	100 万元	100%	已注册
杭州昂洋文化发展有限公司	杭州励才培训学校有限公司	100 万元	100 万元	100%	已注册
杭州昂扬教育科技有限公司	杭州昂雯培训学校有限公司	100 万元	100 万元	100%	已注册
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	上海首千教育科技有限公司	100 万元	100 万元	100%	已注册
上海昂立教育科技集团有限公司	上海昂清立潭教育科技有限公司	6000 万元	3060 万元	51%	已注销
上海昂立教育投资咨询有限公司	温州市昂立教育科技有限公司	300 万元	153 万元	51%	已注销
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	重庆优润辰教育科技有限公司 (曾用名: 重庆新南洋润萌教育管理咨询有限公司)	1000 万元	50 万元	5%	已部分转让
上海交大南洋机电科技有限公司	上海永慧实业有限公司 (曾用名: 上海交大南洋铸造有限公司)	1000 万元	628.4 万元	62.84%	全部转让
上海昂立优培教育培训有限公司	上海昂立慧动教育科技有限公司	468.75 万元	90 万元	19.20%	已部分转让、被稀释
上海交大南洋机电科技有限公司	上海禹之洋环保科技有限公司	1,000.00 万元	400 万元	40%	拟全部转让
上海交大南洋机电科技有限公司	浙江瑞鹏机器人科技有限公司	1,428.57 万元	150 万元	10.50%	拟全部转让
上海交大南洋机电科技有限公司	上海交大中京锻压有限公司	377.39 万美元	252.67 万美元	66.95%	全部转让
上海交大中京锻压有限公司	江苏南洋中京科技有限公司	7,000 万元	4,200 万元	60%	全部转让
上海昂立教育投资咨询有限公司	昂立(辽宁)教育信息咨询有限公司	600 万元	246 万元	41%	已注销

上海交珏商务咨询有限公司	上海洋颐商务咨询中心（有限合伙）	1500 万元	375 万元	25%	全部转让
上海交大教育（集团）有限公司	昆山上交南洋学校	200 万元	200 万元	100%	全部转让
上海交大教育（集团）有限公司	昆山新南洋教育发展有限公司	6000 万元	6000 万元	100%	全部转让
上海昂立教育科技集团有限公司	上海凯顿信息科技有限公司	950 万元	950 万元	100%	已收购少数股权
上海交大海外教育发展有限公司	上海新南洋教育培训有限公司	500 万元	410 万元	82%	增资
上海新南洋信息科技有限公司	上海新南洋教育培训有限公司	500 万元	90 万元	18%	增资
上海凯顿信息科技有限公司	上海昂凯教育科技有限公司	100 万元	100 万元	100%	增资
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	上海夏加儿教育科技有限公司	1184.6444 万元	59.0584 万元	4.9854%	已收购，工商变更中

(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

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2021 年 3 月 22 日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于控股子公司出售昆山新南洋教育发展有限公司股权的议案》，同意公司控股子公司上海交大教育（集团）有限公司将其持有的昆山新南洋教育发展有限公司 100% 股权以 10,000 万元的交易对价出售给上海沪翊文化发展有限公司。2021 年 4 月 12 日，昆山公司完成工商变更登记手续并取得变更后的营业执照。具体内容详见公司披露的《关于控股子公司出售昆山新南洋教育发展有限公司股权的公告》（公告编号：临 2021-011）、《关于控股子公司出售昆山新南洋教育发展有限公司股权的进展公告》（公告编号：临 2021-016）。

2、2021 年 4 月 27 日、2021 年 5 月 20 日，经公司第十届董事会第二十七会议、2020 年年度股东大会审议通过，同意公司以邀请招标方式出售全资子公司上海住友物业有限公司位于上海市徐汇区番禺路 955 号的不动产（包括建筑物及建筑物附着土地的国有建设用地使用权，以下简称“标的资产”）等相关资产。2021 年 6 月 3 日，公司举办标的资产的现场竞价会。在上海市张江公证处公证及北京市中闻（上海）律师事务所见证下，舫番

(上海)企业管理咨询有限公司以 17,438 万元的价格竞价成为标的资产的最终成交方。截至 2021 年 7 月 15 日,公司全资子公司上海住友物业有限公司已收到舫番(上海)企业管理咨询支付的全部价款 17,438 万元并完成产权过户手续。具体内容详见公司披露的《关于拟出售闲置资产的公告》(公告编号:临 2021-024)、《关于拟出售闲置资产的进展公告》(公告编号:临 2021-034)、《关于出售闲置资产的结果公告》(公告编号:临 2021-040)。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

企业名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	归属母公司的净利润	对上市公司贡献的净利润
上海昂立教育科技集团有限公司	K12 教育	12,180.00	165,243.80	17,135.08	63,186.66	4,225.82	4,319.20	4,319.20
上海南洋昂立教育培训有限公司	K12 教育	20,000.00	65,580.50	27,599.47	14,233.69	837.31	837.31	837.31
上海交大教育(集团)有限公司	职业教育、国际教育	15,000.00	28,923.45	21,134.41	1,735.75	2,858.88	2,893.02	1,837.07
上海新南洋教育科技有限公司	职业教育、国际教育	15,000.00	33,350.04	29,352.10	2,208.42	1,445.05	1,037.06	1,037.06
上海交大昂立股份有限公司	生物制品、保健食品制售等	78,000.00	131,467.55	89,392.93	17,774.52	2,236.44	1,966.07	294.91

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策法规风险

教育培训行业政策和监管不断趋严,行业监管政策和细则密集出台。2021 年 7 月,中共中央办公厅、国务院办公厅印发《双减意见》,全面从严治理学科类校外培训行为。《双减意见》对学科培训机构性质、办学许可证、从业教师、教师资格证、培训时间、培训内容、培训形式、培训场地、培训价格、营销方式、融资方式等方面进行了严格的限制和规范,公司如何应对《双减意见》落地实施产生的影响将是未来公司面临的重大挑战。

2、业务转型风险

公司目前以教育培训为主营业务，涉及 K12 学科教育、K12 素质教育、职业教育、国际与基础教育等业务领域。其中，教育培训业务中涉及学科类培训的业务收入约占本期公司营业收入的 80.68%。

本次《双减意见》的发布以及贯彻实施，将对公司经营业务产生重大的影响。教育培训行业新政策下的业务调整、战略转型将给公司带来巨大的挑战。此外，因公司业务转型所带来的校区关停、租赁违约赔付、人力资源结构调整等产生的费用，可能对公司未来现金流和利润造成一定影响。

3、新冠疫情风险

新冠疫情依然存在不确定性，公司线下教学中心可能再度受疫情影响暂停运行。如何顺利转移教学活动至线上，保障课件、老师、授课方式同步线上化并保证学习效果，是公司需持续应对的问题。

4、并购整合风险

近两年公司开展了相关的并购整合业务并参与设立多个产业基金。并购投资项目受宏观经济、行业周期、投资标的经营、交易方案等多种因素影响，产生收益水平不确定的风险，且进一步考验公司对并购项目的投后运营与管理能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
昂立教育 2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	公司在上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 上披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）。	2021 年 5 月 21 日	会议审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司关于计提资产减值准备的议案》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2021 年度财务预算草案》、《公司关于 2021 年度借款额度的议案》、《公司关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《公司关于使用自有流动资金进行现金管理的议案》、《公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《公司关于授权经营层处置部分交大昂立股份的议案》、《公司关于拟出售闲置资产的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开了 2020 年年度股东大会，本次年度股东大会采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。在本次年度股东大会中，所有议案均全部审议通过，股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形。公司董事会及时披露了本次年度股东大会决议公告。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林涛	联席总裁	离任
宋培林	副总裁	离任
杨勤	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2021 年 3 月 10 日，公司董事会收到联席总裁林涛先生的书面辞职报告，林涛先生因个人原因申请辞去公司联席总裁等职务，辞职后林涛先生将不再担任公司及下属企业任何职务。

2、2021 年 5 月 28 日，公司董事会收到副总裁宋培林先生的书面辞职报告，宋培林先生因个人原因申请辞去公司副总裁等职务，辞职后宋培林先生将不再担任公司及下属企业任何职务。

3、2021 年 6 月 1 日，公司第十届董事会第二十八次会议审议通过《公司关于聘任副总裁的议案》，经公司总裁周传有先生提名，并经董事会提名委员会审核同意，董事会同意聘任杨勤女士担任公司副总裁，任期至公司第十届董事会届满（即 2022 年 1 月 30 日）为止。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

2019 年 1 月 31 日, 公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》, 同意公司以不低于 2 亿元 (含 2 亿元)、不超过 4 亿元 (含 4 亿元) 的资金进行回购, 回购的股份拟全部用于员工股权激励。截至 2019 年 12 月 27 日, 公司已实际回购 13,700,040 股公司股份, 占公司总股本的 4.7810%, 回购资金总额为 300,511,692.62 元 (不含交易费用), 此项股份回购实施完毕。具体内容详见公司《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》(公告编号: 临 2020-001)。

2020 年 11 月 3 日, 公司第十届董事会第二十四次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》, 同意公司以不低于 1.5 亿元 (含 1.5 亿元), 不超过 3 亿元 (含 3 亿元) 的资金进行回购, 回购的股份拟用于股权激励或员工持股计划。

截至 2021 年 7 月 31 日, 公司以集中竞价方式累计回购公司股份共计 13,053,500 股, 占公司总股本的比例为 4.5554%。具体内容详见公司《关于以集中竞价方式回购公司股份的进展公告》(公告编号: 临 2021-045)。截至本报告披露日, 本次回购尚未实施完毕。

后续, 公司将按照已披露的用途使用已回购的股份, 并按规定履行相关审议程序及信息披露义务。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司一直关注和践行教育公益，长期以来坚持以“合作共赢分享”的理念坚守教育的公益属性，积极承担社会责任。

历年来，公司通过“乡村教师公益计划”，累计培训全国各地近千名乡村教师；通过“家庭教育公益论坛”，帮助众多家长构建科学、和谐的家庭教育模式；通过“员工公益社”，向偏远山区的贫困学生捐助书籍等爱心物资。

2021 年上半年，为进一步做好相关的公益捐助工作，公司成立公益专项工作小组，并在上海市徐汇区慈善总会的支持和指导下，正式开通昂立教育慈善定向基金账户，用于贫困学生的专项捐助。5 月，公司开展对西藏萨迦县扯休乡第二小学的定向援助，共捐赠书籍、书包、文具等总价值 5 万余元的物资。

同时公司积极探索“党建+公益”模式，践行教育初心和育人使命。经过一段时间的努力，公司携手上海市徐汇区乐山街道地区党支部共同发起的“昂立乐山邻里汇公益讲堂”，于7月落地实施。“昂立邻里汇公益讲堂”是根据居民的实际需求量身定制爱心兴趣班，将定期开展国画、书法、围棋、古筝等学习实践活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海交大 (注1)	在本承诺函出具之日,上海交大及其附属单位(包括上海交大目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间:2012年11月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-
	解决同业竞争	交大产业集团	在本承诺函出具之日,交大产业集团及其附属单位(包括交大产业集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业)从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间:2012年11月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-
	解决关联交易	交大产业集团	交大产业集团将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续,保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	承诺时间:2012年11月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-

	其他	上海交大 (注 1)	上海交大将充分尊重公司的独立法人地位, 严格遵守公司的《公司章程》, 保证公司独立经营、自主决策, 保证公司资产完整, 人员、财务、机构和业务独立, 将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求, 依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	其他	交大产业集团	交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位, 严格遵守公司的《公司章程》, 保证公司独立经营、自主决策, 保证公司资产完整, 人员、财务、机构和业务独立, 将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求, 依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间: 2012 年 11 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	交大企管中心	一、本次重组完成后, 交大企管中心及附属单位(包括目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易, 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则, 依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续, 保证不通过关联交易公司及其他股东的合法权益。二、本承诺将持续有效, 直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内, 如果违反本承诺给公司造成损失的, 将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	承诺时间: 2014 年 4 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-
	解决关联交易	上海起然管理咨询有限公司	一、本次重组完成后, 上海起然管理咨询有限公司及附属单位(包括目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易, 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则, 依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续, 保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	承诺时间: 2014 年 4 月 28 日起; 承诺期限: 长期	否	是	-	-

			二、本承诺将持续有效，直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内，如果违反本承诺给公司造成损失的，将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。					
其他	交大产业集团		一、交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位。严格遵守公司的《公司章程》，保证公司独立经营、自主决策，保证公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立，将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。二、本承诺将持续有效，直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内，如果违反本承诺给公司造成损失的，将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	承诺时间： 2014年4月28日起； 承诺期限：长期	否	是	-	-
置入资产价值保证及补偿	交大企管中心/上海起然教育管理咨询有限公司/罗会云/刘常科/林涛		详见注2。	承诺时间： 2014年4月28日起； 承诺期限：长期	否	是	-	-
置入资产价值保证及补偿	交大企管中心		交大企管中心保证所持有昂立科技股权不存在任何质押、查封、冻结或其他任何限制或禁止转让的情形，且不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或任何妨碍权属转移的其他情况。	承诺时间： 2014年4月28日起； 承诺期限：长期	否	是	-	-
置入资产价值保证及补偿	上海起然教育管理咨询有限公司		上海起然教育管理咨询有限公司持有昂立科技股权不存在任何质押、查封、司法冻结等权利限制或权利负担情况；持有的昂立教育科技的股权不存在任何依托、委托持股等名义股东与实际股东不一致的情形。	承诺时间： 2014年4月28日起； 承诺期限：长期	否	是	-	-

说明：

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

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

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申 请) 方	应诉（被申请）方	承担 连 带 责 任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预计 负债及金 额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
公司	上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）、上海赛领交大教育股权投资	/	民事 诉 讼	公司就与上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）的借款合同纠纷一案，向上海金融法院提交了《民事起诉状》，并于 2020	1.2204	否 (注 2)	公司于 2021 年 3 月 31 日收到上海金融法院送达的《民事调解书》（（2021）沪 74 民初 11 号），公司与上海赛领旗育企业	注 3	强制 执 行 申 请 中

资基金合伙企业 (有限合伙)		年 1 月 6 日收到上海金融法院 《受理通知书》[案号为 (2021) 沪 74 民初 11 号]。			管理咨询中心 (有限合伙) 的借 款合同纠纷一案自愿达成和解协 议。		
-------------------	--	---	--	--	--	--	--

注 1: 诉讼(仲裁)涉及金额为借款本金 1.13 亿元、借款利息 904 万元、因逾期还款所产生的罚息 (自逾期还款日 2020 年 10 月 25 日起至实际还款日止) 以及诉讼费、保全费、拍卖变卖费、执行费。

注 2: 公司 2018 年度就为上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 向浦发银行上海分行申请的并购贷款提供《资金支持安慰函》事项计提预计负债 1.16 亿元。2019 年公司出借给上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 的 1.13 亿元, 根据《立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 关于对上海新南洋昂立教育科技股份有限公司 2019 年年度报告的信息披露监管问询函相关事项的核查意见》, 公司在 2019 年未将前述 1.13 亿元借款确认为其他应收款, 也未确认与该借款相关的应收利息及利息收入, 因此本次诉讼不会对公司本期及期后损益产生负面影响。

注 3: 在案件审理过程中, 经调解, 公司与上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙)、上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 自愿达成如下协议:

1、上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 应于 2021 年 3 月 31 日之前向公司一次性偿还借款本金 1.13 亿元、支付借款利息 904 万元以及因逾期还款所产生的罚息 (以 1.13 亿元为基数, 自 2020 年 10 月 25 日起按年利率 10.4% 计算至实际清偿之日止)。

2、如上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 未按上述第一条履行金钱给付义务, 公司有权就上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 所持有的 99.6% 的上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 财产份额折价或拍卖、变卖处置所得受偿。

3、案件受理费 652,000 元, 减半收取为 326,000 元, 保全费 5,000 元, 均由上海赛领旗育企业管理咨询中心 (有限合伙) 承担。

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

事项概述	查询索引
2021年4月27日、2021年5月20日，公司第十届董事会第二十七次会议、2020年年度股东大会审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，对公司2021年度日常关联交易情况进行预计。	具体内容详见公司《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2021-021）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

2021年3月22日，公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于向英国 ASTRUM EDUCATION LIMITED 公司提供借款暨关联交易的议案》，同意公司对英国 ASTRUM EDUCATION LIMITED 提供 250 万元英镑（以提供借款当日的英镑兑人民币汇率计算，折合约 2,271.75 万人民币）的有息借款，补充其经营所需的流动资金。具体内容详见公司《关于向英国 ASTRUM EDUCATION LIMITED 公司提供借款暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-010）、《关于向英国 ASTRUM EDUCATION LIMITED 公司提供借款暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2021-038）。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,679
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海交大产业投资管理(集团)有限公司(注1)	0	29,040,000	10.13	0	无	0	国有法人
上海长甲投资有限公司(注2)	0	24,019,215	8.38	0	无	0	境内非国有法人
中金投资(集团)有限公司(注3)	0	23,988,074	8.37	0	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心(有限合伙)(注2)	0	20,213,785	7.05	0	无	0	其他
上海交大企业管理中心(注1)	0	18,487,730	6.45	0	无	0	国有法人

上海中金资本投资有限公司（注3）	0	14,029,716	4.90	0	无	0	境内非国有法人
上海东方基础建设发展有限公司（注3）	0	11,411,971	3.98	0	无	0	境内非国有法人
上海起然教育管理咨询有限公司	-2,661,925	8,866,254	3.09	0	无	0	境内非国有法人
上海恒石投资管理有限公司（注3）	0	7,567,997	2.64	0	无	0	境内非国有法人
上海赛领讯达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	5,494,461	1.92	0	无	0	其他
上海赛领并购投资基金合伙企业（有限合伙）	0	5,494,461	1.92	0	无	0	其他
上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	0	5,494,461	1.92	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海交大产业投资管理（集团）有限公司（注1）	29,040,000			人民币普通股	29,040,000		
上海长甲投资有限公司（注2）	24,019,215			人民币普通股	24,019,215		
中金投资（集团）有限公司（注3）	23,988,074			人民币普通股	23,988,074		
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）（注2）	20,213,785			人民币普通股	20,213,785		
上海交大企业管理中心（注1）	18,487,730			人民币普通股	18,487,730		
上海中金资本投资有限公司（注3）	14,029,716			人民币普通股	14,029,716		
上海东方基础建设发展有限公司（注3）	11,411,971			人民币普通股	11,411,971		
上海起然教育管理咨询有限公司	8,866,254			人民币普通股	8,866,254		
上海恒石投资管理有限公司（注3）	7,567,997			人民币普通股	7,567,997		
上海赛领讯达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,494,461			人民币普通股	5,494,461		
上海赛领并购投资基金合伙企业（有限合伙）	5,494,461			人民币普通股	5,494,461		
上海诚鼎新扬子投资合伙企业（有限合伙）	5,494,461			人民币普通股	5,494,461		

前十名股东中回购专户情况说明	2019年，公司回购13,700,040股公司股份，占公司总股本的4.7810%。2020年11月起，公司开始第二次回购，截至2021年7月31日，公司第二次回购累计回购13,053,500股公司股份，占公司总股本的比例为4.5554%。截至2021年7月31日，公司两次回购股份数合计为26,753,540股，占公司总股本的9.3365%。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	本报告期末前十名股东中：①2021年6月28日，上海交大将其持有的交大产业集团90%股权和交大企管中心100%股权无偿划转至上海市国资委，并指定上海国盛（集团）有限公司落实后续管理事宜。因交大产业集团、交大企管中心由上海国盛（集团）有限公司统一托管，交大产业集团及交大企管中心仍存在一致行动关系；②公司股东上海长甲投资有限公司、宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）为一致行动人；③公司股东中金投资（集团）有限公司、上海中金资本投资有限公司、上海东方基础建设发展有限公司、上海恒石投资管理有限公司为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

说明：

*注 1：

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

② 截止2021年6月30日，交大产业集团及其一致行动人交大企管中心合计持有公司47,527,730股，占公司总股本的16.59%。

*注 2：

① 截至2021年6月30日，长甲投资及其一致行动人合计持有公司股份49,272,004股，占公司总股本17.19%。

② 2021年7月26日，长甲投资及其一致行动人发布增持股份计划，计划在未来6个月内通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，拟增持股份不低于公司总股本的0.5%，不超过公司总股本的5%。

*注 3：

① 截至2021年6月30日，中金集团及其一致行动人合计持有公司股份66,437,019股，占公司总股本的23.19%。

② 2021年7月26日，中金集团及其一致行动人发布增持股份计划，计划在未来6个月内通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，拟增持股份不低于公司总股本的0.6%，不超过公司总股本的6%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海新南洋昂立教育科技有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七（1）	660,587,621.41	893,916,771.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	430,610,000.00	146,531,216.99
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	33,447,905.09	106,256,539.16
应收款项融资	七（6）	1,495,000.00	46,099,195.83
预付款项	七（7）	58,082,940.07	83,782,351.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	145,022,859.28	151,185,982.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	22,300,977.68	69,297,762.93

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 (13)	16,737,442.98	35,476,131.49
流动资产合计		1,368,284,746.51	1,532,545,952.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七 (16)	49,689,008.84	49,689,008.84
长期股权投资	七 (17)	258,322,429.63	248,111,833.79
其他权益工具投资	七 (18)	26,860,754.19	26,360,754.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七 (20)	7,503,830.00	23,165,528.29
固定资产	七 (21)	185,419,267.52	297,227,518.54
在建工程	七 (22)	3,377,297.79	4,119,554.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七 (25)	558,317,673.30	
无形资产	七 (26)	54,174,856.98	58,790,452.21
开发支出	七 (27)	16,089,544.16	6,208,644.30
商誉	七 (28)	120,079,043.67	120,079,043.67
长期待摊费用	七 (29)	89,257,468.44	101,032,649.47
递延所得税资产	七 (30)	33,767,871.92	21,129,571.28
其他非流动资产	七 (31)	7,430,646.03	10,430,646.03
非流动资产合计		1,410,289,692.47	966,345,204.76
资产总计		2,778,574,438.98	2,498,891,157.17
流动负债：			
短期借款	七 (32)	44,800,000.00	170,100,000.00
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	七 (35)		7,600,000.00
应付账款	七 (36)	21,695,775.63	109,664,537.40
预收款项	七 (37)	2,440,607.19	532,970.14
合同负债	七 (38)	1,201,978,417.99	1,208,497,001.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七 (39)	79,475,927.92	147,699,291.25
应交税费	七 (40)	86,589,007.27	43,545,503.85
其他应付款	七 (41)	81,285,823.92	105,668,276.83
其中：应付利息			
应付股利		5,138,316.66	12,300,676.24
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 (43)	232,254,703.72	
其他流动负债	七 (44)	1,078,296.93	36,762,316.68
流动负债合计		1,751,598,560.57	1,830,069,897.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七 (47)	392,866,591.78	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	七（50）	11,721,455.61	11,721,455.61
递延收益	七（51）	1,134,607.02	1,848,265.10
递延所得税负债		2,145,020.18	2,145,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		407,867,674.59	15,714,720.71
负债合计		2,159,466,235.16	1,845,784,618.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	711,777,356.78	711,777,356.78
减：库存股	七（56）	487,891,281.64	356,161,022.98
其他综合收益	七（57）	-142,084,149.34	-142,388,917.02
专项储备			
盈余公积	七（59）	65,625,271.16	65,625,271.16
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	125,686,956.70	-4,122,356.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		559,662,983.66	561,279,161.66
少数股东权益		59,445,220.16	91,827,377.22
所有者权益（或股东权益）合计		619,108,203.82	653,106,538.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,778,574,438.98	2,498,891,157.17

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		450,371,275.91	247,492,474.90
交易性金融资产		242,400,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		475,000.00	
应收款项融资			
预付款项		3,550,263.09	2,345,793.17
其他应收款		17,247,959.80	127,624,645.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		714,044,498.80	377,462,913.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,445,806,241.44	1,335,266,864.58
其他权益工具投资		6,992,754.19	6,992,754.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,749,433.38	26,411,131.67
固定资产		46,705,790.10	47,517,099.77
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,257,252.07	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		618,222.77	546,504.15
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,521,129,693.95	1,416,734,354.36
资产总计		2,235,174,192.75	1,794,197,267.81
流动负债：			
短期借款		44,800,000.00	144,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,923,591.81	11,011,612.34
应交税费		859,945.45	1,327,078.09
其他应付款		1,546,287,414.29	915,912,483.68
其中：应付利息			
应付股利		2,773,316.66	2,773,316.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,282,423.10	
其他流动负债			
流动负债合计		1,601,153,374.65	1,073,051,174.11
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,781,923.11	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,781,923.11	
负债合计		1,609,935,297.76	1,073,051,174.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		873,033,684.67	873,033,684.67
减：库存股		487,891,281.64	356,161,022.98
其他综合收益		-143,096,015.89	-143,400,783.57
专项储备			
盈余公积		65,625,271.16	65,625,271.16
未分配利润		31,018,406.69	-4,499,885.58
所有者权益（或股东权益）合计		625,238,894.99	721,146,093.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,235,174,192.75	1,794,197,267.81

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		901,652,889.66	785,435,448.00
其中：营业收入	七（61）	901,652,889.66	785,435,448.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		883,233,047.11	969,484,757.84
其中：营业成本	七（61）	492,966,090.26	584,328,369.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	2,680,685.35	1,302,104.82
销售费用	七（63）	229,658,767.74	239,154,294.97
管理费用	七（64）	130,975,111.39	136,111,054.83
研发费用	七（65）	7,353,911.18	7,499,368.25
财务费用	七（66）	19,598,481.19	1,089,565.71
其中：利息费用		2,368,473.35	2,870,337.32
利息收入		1,423,485.13	3,588,609.05
加：其他收益	七（67）	8,416,770.04	16,732,214.78
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	80,036,015.24	17,774,968.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,205,429.57	4,702,939.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）		-3,320,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	103,475,010.48	34,873,140.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		210,347,638.31	-117,988,986.08
加：营业外收入	七（74）	372,522.85	1,712,594.05
减：营业外支出	七（75）	86,038.77	144,475.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,634,122.39	-116,420,867.44
减：所得税费用	七（76）	25,794,526.82	2,658,063.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,839,595.57	-119,078,931.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		184,839,595.57	-119,078,931.22
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）		169,066,131.23	-80,161,563.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,773,464.34	-38,917,367.93
六、其他综合收益的税后净额		304,767.68	-190,460.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		304,767.68	-190,460.23
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		304,767.68	-190,460.23
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		304,767.68	-190,460.23
（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		185,144,363.25	-119,269,391.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		169,370,898.91	-80,352,023.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		15,773,464.34	-38,917,367.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6373	-0.2938
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6373	-0.2938

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

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		475,000.00	857,704.77
减：营业成本			661,181.62
税金及附加		683,619.63	411,335.70
销售费用		7,756,389.18	
管理费用		49,179,646.12	13,407,048.76
研发费用			
财务费用		1,290,430.72	-1,659,798.22
其中：利息费用		2,007,951.67	422,675.00
利息收入		1,125,544.18	142,398.94
加：其他收益		890,771.77	1,123,275.07

投资收益（损失以“-”号填列）		8,787,520.04	6,542,835.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,234,609.18	4,867,749.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84,275,086.11	1,088,371.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,518,292.27	-3,207,581.33
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,518,292.27	-3,207,581.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,518,292.27	-3,207,581.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,518,292.27	-3,207,581.33
（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		304,767.68	-190,460.23
（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		304,767.68	-190,460.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		304,767.68	-190,460.23
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		35,823,059.95	-3,398,041.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		993,627,651.52	769,399,843.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,035,680.69	29,551,306.50
经营活动现金流入小计		1,007,663,332.21	798,951,150.26
购买商品、接受劳务支付的现金		189,677,512.17	328,741,756.95

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		519,805,646.74	508,681,770.46
支付的各项税费		40,208,986.29	59,891,287.80
支付其他与经营活动有关的现金		107,426,492.54	97,582,812.50
经营活动现金流出小计		857,118,637.74	994,897,627.71
经营活动产生的现金流量净额		150,544,694.47	-195,946,477.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000.00	164,820,000.00
取得投资收益收到的现金		10,212,599.94	10,075,743.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,086,862.07	70,641,564.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		109,644,423.14	3,064,963.02
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		286,343,885.15	248,602,270.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,054,474.55	32,252,988.80
投资支付的现金		288,847,998.65	57,680,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,016,562.98
投资活动现金流出小计		313,902,473.20	90,949,551.78
投资活动产生的现金流量净额		-27,558,588.05	157,652,719.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	4,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,000,000.00	4,230,000.00

取得借款收到的现金		20,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,137,641.40	10,593,000.00
筹资活动现金流入小计		46,137,641.40	139,823,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,758,923.89	11,448,043.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,430,000.00	10,290,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		275,893,974.38	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		396,652,898.27	34,448,043.09
筹资活动产生的现金流量净额		-350,515,256.87	105,374,956.91
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		-227,529,150.45	67,081,198.50
加：期初现金及现金等价物余额		887,616,771.86	649,832,000.22
六、期末现金及现金等价物余额		660,087,621.41	716,913,198.72

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			170,236.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,406,846.74	1,487,832.71
经营活动现金流入小计		1,406,846.74	1,658,068.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		46,022,748.73	9,628,452.15
支付的各项税费		6,606,125.99	753,932.00
支付其他与经营活动有关的现金		19,380,554.27	6,037,720.90
经营活动现金流出小计		72,009,428.99	16,420,105.05

经营活动产生的现金流量净额		-70,602,582.25	-14,762,036.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,252,910.86	2,351,585.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215.00	979,233.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,253,125.86	153,330,818.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		796,927.36	53,937.19
投资支付的现金		239,357,498.65	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		240,154,426.01	53,937.19
投资活动产生的现金流量净额		-237,901,300.15	153,276,881.73
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			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		613,390,635.08	55,729,518.44
筹资活动现金流入小计		613,390,635.08	155,729,518.44
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,007,951.67	422,675.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		102,007,951.67	422,675.00
筹资活动产生的现金流量净额		511,382,683.41	155,306,843.44
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		202,878,801.01	293,821,688.83
加：期初现金及现金等价物余额		246,992,474.90	32,805,711.35

六、期末现金及现金等价物余额		449,871,275.91	326,627,400.18
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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、上年期末余额	286,548,830.00				711,777,356.78	356,161,022.98	-142,388,917.02	65,625,271.16		-4,122,356.28		561,279,161.66	91,827,377.22	653,106,538.88
加：会计政策变更										-39,256,818.25		-39,256,818.25	-3,014,015.20	-42,270,833.45
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	286,548,830.00				711,777,356.78	356,161,022.98	-142,388,917.02	65,625,271.16		-43,379,174.53		522,022,343.41	88,813,362.02	610,835,705.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						131,730,258.66	304,767.68			169,066,131.23		37,640,640.25	-29,368,141.86	8,272,498.39
（一）综合收益总额							304,767.68			169,066,131.23		169,370,898.91	15,773,464.34	185,144,363.25
（二）所有者投入和减少资本						131,730,258.66						-131,730,258.66	-41,711,606.20	-173,441,864.86
1. 所有者投入的普通股						131,730,258.66						-131,730,258.66	24,000,000.00	-107,730,258.66
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-65,711,606.20	-65,711,606.20
（三）利润分配													-3,430,000.00	-3,430,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-3,430,000.00	-3,430,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

2021 年半年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	286,548,830.00				711,777,356.78	487,891,281.64	-142,084,149.34	65,625,271.16		125,686,956.70		559,662,983.66	59,445,220.16	619,108,203.82						

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计						
	归属于母公司所有者权益											小计									
	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、上年期末余额	286,548,830.00			760,705,044.67	300,511,692.62	-141,652,324.51		65,625,271.16		244,351,258.73		915,066,387.43	85,298,429.34	1,000,364,816.77							
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并																					
其他																					
二、本年期初余额	286,548,830.00			760,705,044.67	300,511,692.62	-141,652,324.51		65,625,271.16		244,351,258.73		915,066,387.43	85,298,429.34	1,000,364,816.77							
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-26,423,461.55		-190,460.23				-80,161,563.29		-106,775,485.07	-20,081,518.31	-126,857,003.38							
(一) 综合收益总额						-190,460.23				-80,161,563.29		-80,352,023.52	-38,917,367.93	-119,269,391.45							
(二) 所有者投入和减少资本				-26,423,461.55								-26,423,461.55	29,125,849.62	2,702,388.07							
1. 所有者投入的普通股													4,070,000.00	4,070,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本																					

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-26,423,461.55							-26,423,461.55	25,055,849.62	-1,367,611.93
(三) 利润分配													-10,290,000.00	-10,290,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-10,290,000.00	-10,290,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	286,548,830.00				734,281,583.12	300,511,692.62	-141,842,784.74	65,625,271.16	164,189,695.44	808,290,902.36	65,216,911.03		873,507,813.39	

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,548,830.00				873,033,684.67	356,161,022.98	-143,400,783.57		65,625,271.16	-4,499,885.58	721,146,093.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2021 年半年度报告

二、本年期初余额	286,548,830.00				873,033,684.67	356,161,022.98	-143,400,783.57		65,625,271.16	-4,499,885.58	721,146,093.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						131,730,258.66	304,767.68			35,518,292.27	-95,907,198.71
(一)综合收益总额							304,767.68			35,518,292.27	35,823,059.95
(二)所有者投入和减少资本						131,730,258.66					-131,730,258.66
1.所有者投入的普通股						131,730,258.66					-131,730,258.66
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	286,548,830.00				873,033,684.67	487,891,281.64	-143,096,015.89		65,625,271.16	31,018,406.69	625,238,894.99

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2021 年半年度报告

一、上年期末余额	286,548,830.00				873,033,684.67	300,511,692.62	-142,664,191.06		65,625,271.16	271,070.64	782,302,972.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	286,548,830.00				873,033,684.67	300,511,692.62	-142,664,191.06		65,625,271.16	271,070.64	782,302,972.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-190,460.23			-3,207,581.33	-3,398,041.56
（一）综合收益总额							-190,460.23			-3,207,581.33	-3,398,041.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	286,548,830.00				873,033,684.67	300,511,692.62	-142,854,651.29		65,625,271.16	-2,936,510.69	778,904,931.23

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数286,548,830股，实收资本为286,548,830.00元，注册地址：上海市徐汇区淮海西路55号11C，总部地址：上海市徐汇区淮海西路55号11C。

本公司经营范围为：从事教育科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，高新技术产品的生产和销售，教育产业投资，技工贸一体化服务，经营高新技术工业园区，技术咨询，转让，服务，投资入股，兴办实体，人员培训，生活服务，自有房屋和仪器设备租赁，化工产品（除危险品外），金属材料，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]

2019年1月30日，公司因股权结构已发生重大变化，董事会进行换届，实际控制人发生变更，原实际控制人上海交通大学已不再控制，公司目前无实际控制人。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年6月30日，本公司合并财务报表范围内一级子公司如下：

上海昂立教育科技集团有限公司
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司
上海南洋昂立教育培训有限公司
上海交大教育(集团)有限公司
上海新南洋教育科技有限公司
上海新南洋昂洋教育科技有限公司
上海新南洋信息科技有限公司
上海交洋商务管理有限公司
上海住友物业有限公司
上海交大南洋机电科技有限公司
上海新南洋数字电视产业投资有限公司
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

6.1 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6.2 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6.3 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6.4 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

√适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

10.1 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

10.4 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

(1) 应收账款

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

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

(2) 应收票据

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

(3) 其他应收款

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

其他应收款组合 1：押金及保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：代扣代缴款项

其他应收款组合 4：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

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

17. 持有待售资产

√适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

21.2 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

21.3 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

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

专用设备	年限平均法	4-10	5%、10%	23.75%-9.00%
运输设备	年限平均法	5-6	5%、10%	19.00%-15.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5%、10%	19.00%-9.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

25.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

25.2 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

25.3 暂停资本化期间

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

25.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

I 无形资产的计价方法

a 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

b 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

II 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

III 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本年期末无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

I 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

II 开发阶段支出资本化的具体条件

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

a 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；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d 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；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测

试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

摊销年限为 3-5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

a 设定提存计划

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

b 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付

交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

a 销售商品

本公司将商品按照合同或协议规定，在约定地点交货，由买方接收确认后，商品控制权转移给购买方，公司确认收入。

b 教育培训服务

本公司提供的教育培训等劳务收入按提供劳务程度确认提供劳务收入。

c 租赁服务

本公司房屋租赁、设备租赁收入根据有关合同或协议约定的服务期间确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- a 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；
- b 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

(2) 确认时点

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

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

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

b 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

① 本公司作为承租人：

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

② 本公司作为出租人：

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月修订发布《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,并对公司会计政策相关内容。	1、公司第十届董事会第二十七次会议决议; 2、公司第十届监事会第二十次会议决议; 3、公司独立董事关于第十届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见。	预付款项,影响金额-29,694,927.23 元 使用权资产,影响金额 568,877,363.37 元 递延所得税资,影响金额 14,013,483.03 元 一年内到期的非流动负债,影响金额 257,519,698.33 元 租赁负债,影响金额 337,947,054.29 元 未分配利润,影响金额-39,256,818.25 元 少数股东权益,影响金额-3,014,015.20 元

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	893,916,771.86	893,916,771.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	146,531,216.99	146,531,216.99	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	106,256,539.16	106,256,539.16	
应收款项融资	46,099,195.83	46,099,195.83	
预付款项	83,782,351.82	54,087,424.59	-29,694,927.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,185,982.33	151,185,982.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	69,297,762.93	69,297,762.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,476,131.49	35,476,131.49	
流动资产合计	1,532,545,952.41	1,502,851,025.18	-29,694,927.23
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	49,689,008.84	49,689,008.84	
长期股权投资	248,111,833.79	248,111,833.79	
其他权益工具投资	26,360,754.19	26,360,754.19	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	23,165,528.29	23,165,528.29	
固定资产	297,227,518.54	297,227,518.54	
在建工程	4,119,554.15	4,119,554.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		568,877,363.37	568,877,363.37

无形资产	58,790,452.21	58,790,452.21	
开发支出	6,208,644.30	6,208,644.30	
商誉	120,079,043.67	120,079,043.67	
长期待摊费用	101,032,649.47	101,032,649.47	
递延所得税资产	21,129,571.28	35,143,054.31	14,013,483.03
其他非流动资产	10,430,646.03	10,430,646.03	
非流动资产合计	966,345,204.76	1,549,236,051.16	582,890,846.40
资产总计	2,498,891,157.17	3,052,087,076.34	553,195,919.17
流动负债：			
短期借款	170,100,000.00	170,100,000.00	
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	7,600,000.00	7,600,000.00	
应付账款	109,664,537.40	109,664,537.40	
预收款项	532,970.14	532,970.14	
合同负债	1,208,497,001.43	1,208,497,001.43	
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	147,699,291.25	147,699,291.25	
应交税费	43,545,503.85	43,545,503.85	
其他应付款	105,668,276.83	105,668,276.83	
其中：应付利息			
应付股利	12,300,676.24	12,300,676.24	
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		257,519,698.33	257,519,698.33
其他流动负债	36,762,316.68	36,762,316.68	
流动负债合计	1,830,069,897.58	2,087,589,595.91	257,519,698.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		337,947,054.29	337,947,054.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,721,455.61	11,721,455.61	
递延收益	1,848,265.10	1,848,265.10	
递延所得税负债	2,145,000.00	2,145,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,714,720.71	353,661,775.00	337,947,054.29
负债合计	1,845,784,618.29	2,441,251,370.91	595,466,752.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	286,548,830.00	286,548,830.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	711,777,356.78	711,777,356.78	
减：库存股	356,161,022.98	356,161,022.98	
其他综合收益	-142,388,917.02	-142,388,917.02	
专项储备			
盈余公积	65,625,271.16	65,625,271.16	
一般风险准备			
未分配利润	-4,122,356.28	-43,379,174.53	-39,256,818.25

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	561,279,161.66	522,022,343.41	-39,256,818.25
少数股东权益	91,827,377.22	88,813,362.02	-3,014,015.20
所有者权益（或股东权益）合计	653,106,538.88	610,835,705.43	-42,270,833.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,498,891,157.17	3,052,087,076.34	553,195,919.17

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	247,492,474.90	247,492,474.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	2,345,793.17	2,345,793.17	
其他应收款	127,624,645.38	127,624,645.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	377,462,913.45	377,462,913.45	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,335,266,864.58	1,335,266,864.58	
其他权益工具投资	6,992,754.19	6,992,754.19	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,411,131.67	26,411,131.67	
固定资产	47,517,099.77	47,517,099.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,497,835.67	11,497,835.67
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	546,504.15	546,504.15	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,416,734,354.36	1,428,232,190.03	11,497,835.67
资产总计	1,794,197,267.81	1,805,695,103.48	11,497,835.67
流动负债：			
短期借款	144,800,000.00	144,800,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	11,011,612.34	11,011,612.34	
应交税费	1,327,078.09	1,327,078.09	
其他应付款	915,912,483.68	915,912,483.68	

其中：应付利息			
应付股利	2,773,316.66	2,773,316.66	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,440,180.99	3,440,180.99
其他流动负债			
流动负债合计	1,073,051,174.11	1,076,491,355.10	3,440,180.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,057,654.68	8,057,654.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,057,654.68	8,057,654.68
负债合计	1,073,051,174.11	1,084,549,009.78	11,497,835.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	286,548,830.00	286,548,830.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	873,033,684.67	873,033,684.67	
减：库存股	356,161,022.98	356,161,022.98	
其他综合收益	-143,400,783.57	-143,400,783.57	
专项储备			
盈余公积	65,625,271.16	65,625,271.16	

未分配利润	-4,499,885.58	-4,499,885.58	
所有者权益（或股东权益）合计	721,146,093.70	721,146,093.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,794,197,267.81	1,805,695,103.48	11,497,835.67

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,945.28	135,148.69
银行存款	635,394,312.79	883,098,949.60
其他货币资金	25,130,363.34	10,682,673.57
合计	660,587,621.41	893,916,771.86
其中：存放在境外的款项总额	28,712,322.29	5,088,007.62

其他说明：

其中：对使用有限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	-	5,800,000.00
存出投资款保证金	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	6,300,000.00

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	430,610,000.00	146,531,216.99

其中：		
银行理财产品	430,610,000.00	146,531,216.99
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	430,610,000.00	146,531,216.99

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(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	6,173,200.24	14.44	3,980,147.14	64.47	2,193,053.10	6,173,200.24	5.15	3,980,147.14	64.47	2,193,053.10
其中:										
按组合计提坏账准备	36,563,149.53	85.56	5,308,297.54	14.52	31,254,851.99	113,591,742.87	94.85	9,528,256.81	8.39	104,063,486.06
其中:										
应收客户款	36,563,149.53	85.56	5,308,297.55	14.52	31,254,851.99	113,591,742.87	94.85	9,528,256.81	8.39	104,063,486.06
合计	42,736,349.77	/	9,288,444.68	/	33,447,905.09	119,764,943.11	/	13,508,403.95	/	106,256,539.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款	6,173,200.24	3,980,147.14	64.47	收回风险较高
合计	6,173,200.24	3,980,147.14	64.47	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	31,683,978.38	2,369,616.15	7.48
1-2 年 (含 2 年)	1,448,861.60	215,739.53	14.89
2-3 年 (含 3 年)	219,200.00	155,909.59	71.13
3 年以上	3,211,109.55	2,567,032.28	79.94
合计	36,563,149.53	5,308,297.55	14.52

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

坏账准备	13,508,403.95				-4,219,959.27	9,288,444.68
合计	13,508,403.95				-4,219,959.27	9,288,444.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	5,850,000.00	13.69	292,500.00
第二名	1,156,313.00	2.71	57,815.65
第三名	1,000,000.00	2.34	50,000.00
第四名	790,966.40	1.85	39,548.32
第五名	780,000.00	1.83	39,000.00
合计	9,577,279.40	22.41	478,863.97

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,495,000.00	46,099,195.83
合计	1,495,000.00	46,099,195.83

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	46,099,195.83			-44,604,195.83	1,495,000.00	

其他变动系本期处置子公司所致

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

项目	2021.06.30		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票			21,621,925.11	34,544,680.83

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	58,032,468.07	99.91	83,052,635.64	99.13
1 至 2 年			315,566.18	0.38
2 至 3 年			321,650.00	0.38
3 年以上	50,472.00	0.09	92,500.00	0.11
合计	58,082,940.07	100.00	83,782,351.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	18,844,847.00	32.44
第二名	10,803,915.88	18.60
第三名	4,748,021.39	8.17
第四名	2,323,110.49	4.00
第五名	1,582,734.70	2.72
合计	38,302,629.46	65.94

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	145,022,859.28	151,185,982.33
合计	145,022,859.28	151,185,982.33

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	68,457,980.93	65,580,679.95
往来款	88,013,239.42	96,252,631.55
备用金	1,487,214.51	4,118,708.66
代扣代缴款项	35,105.03	574,268.68
其他	3,348,811.32	1,006,619.03
合计	161,342,351.21	167,532,907.87

(6). 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	整个存续期预期信用损失(未	整个存续期预期信用损失(已	

	失	发生信用减值)	发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,763,095.08	3,271,097.85	7,312,732.61	16,346,925.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-14,017.76	-13,415.85		-27,433.61
2021年6月30日余额	5,749,077.32	3,257,682	7,312,732.61	16,319,491.93

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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	16,346,925.54				-27,433.61	16,319,491.93
合计	16,346,925.54				-27,433.61	16,319,491.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	16,406,736.08	5 年以内	10.17	0
第二名	往来款	8,719,000.00	1 年内	5.40	0
第三名	往来款	3,294,987.36	5 年以内	2.04	164,749.37
第四名	押金	1,897,566.00	1-3 年	1.18	94,878.30
第五名	押金	1,800,000.00	1-3 年	1.12	90,000.00
合计	/	32,118,289.44	/	19.91	349,627.67

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	631,091.14	191,627.40	439,463.74	10,628,787.11	191,627.40	10,437,159.71
在产品	4,964,253.27		4,964,253.27	6,687,297.70		6,687,297.70
库存商品	22,446,994.30	6,314,823.06	16,132,171.24	58,513,044.57	7,988,586.09	50,524,458.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物质	765,089.43		765,089.43	1,648,847.04		1,648,847.04
合计	28,807,428.14	6,506,450.46	22,300,977.68	77,477,976.42	8,180,213.49	69,297,762.93

(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	191,627.40					191,627.40
在产品						
库存商品	7,988,586.09				1,673,763.03	6,314,823.06
委托加工物质						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,180,213.49				1,673,763.03	6,506,450.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税金	3,729,464.94	19,612,445.38
预缴税金	13,007,978.04	15,863,686.11
合计	16,737,442.98	35,476,131.49

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
山东深泉学院项目	49,689,008.84		49,689,008.84	49,689,008.84		49,689,008.84	
合计	49,689,008.84		49,689,008.84	49,689,008.84		49,689,008.84	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海交大昂立股份有限公司	114,218,898.12			2,763,054.35	304,767.68					117,286,720.15
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	24,260,337.64			328,641.02						24,588,978.66
嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）	48,333,825.79			27,127.63						48,360,953.42

CHUNGDAHM LEARNING, INC.	40,971,856.06		2,189,678.81					43,161,534.87
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业（有限合伙）	14,391,606.41		-73,892.63					14,317,713.78
上海联培教育科技有限公司	1,195,971.28		-29,179.61					1,166,791.67
上海中轩文化传播有限公司	237,704.50							237,704.50
嘉兴竑学投资管理有限公司	227,605.07							227,605.07
宁波保税区珏丰投资管理有限公司	500,000.00							500,000.00
上海颐商商务咨询中心（有限合伙）	-200,398.59					200,398.59		
上海禹之洋环保科技有限公司	3,974,427.51							3,974,427.51
上海夏加儿教育科技有限公司		4,500,000.00						4,500,000.00
小计	248,111,833.79	4,500,000.00	5,205,429.57	304,767.68			200,398.59	258,322,429.63
合计	248,111,833.79	4,500,000.00	5,205,429.57	304,767.68			200,398.59	258,322,429.63

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南洋（太仓）房地产置业发展有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00

申银万国期货有限公司	5,572,006.02	5,572,006.02
上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,159,023.91	1,159,023.91
上海高清数字科技产业有限公司	261,724.26	261,724.26
北京幼海天行会展服务有限公司	348,000.00	348,000.00
上海世界礼仪文化专修学校	20,000.00	20,000.00
重庆优润辰教育科技有限公司	500,000.00	0
合计	26,860,754.19	26,360,754.19

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业（有限合伙）			128,840,976.09		非交易性目的的持有	
上海高清数字科技产业有限公司			6,593,275.74		非交易性目的的持有	
申银万国期货有限公司						
上海人才培训市场促进中心			80,000.00		非交易性目的的持有	
合计			135,514,251.83			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,253,360.07			36,253,360.07
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	26,094,485.07			26,094,485.07
(1) 处置	26,094,485.07			26,094,485.07
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,158,875.00			10,158,875.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,087,831.78			13,087,831.78
2. 本期增加金额	452,836.07			452,836.07
(1) 计提或摊销	452,836.07			452,836.07
3. 本期减少金额	10,885,622.85			10,885,622.85
(1) 处置	10,885,622.85			10,885,622.85
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,655,045.00			2,655,045.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,503,830.00			7,503,830.00
2. 期初账面价值	23,165,528.29			23,165,528.29

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	185,419,267.52	297,227,518.54
固定资产清理		
合计	185,419,267.52	297,227,518.54

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他设备	专用设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	328,957,067.27		6,425,890.67	35,583,788.61	35,046,892.30	71,000,477.72	477,014,116.57

2. 本期增加金额				1,719,382.17	3,479,853.07	41,313.61	5,240,548.85
(1) 购置				1,719,382.17	3,479,853.07	41,313.61	5,240,548.85
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	110,652,970.48	413,676.07	18,900,686.31	5,282,440.24	26,730,336.83		161,980,109.93
(1) 处置或报废		413,676.07	40,000.00	34,016.50			487,692.57
(2) 合并减少	110,652,970.48		18,860,686.31	5,248,423.74	26,730,336.83		161,492,417.36
4. 期末余额	218,304,096.79	6,012,214.60	18,402,484.47	33,244,305.13	44,311,454.50		320,274,555.49
二、累计折旧							
1. 期初余额	93,187,462.98	4,990,287.92	17,362,074.78	21,862,190.96	42,384,581.39		179,786,598.03
2. 本期增加金额	2,385,630.95	956,581.36	974,686.25	3,978,673.02	42,737.85		8,338,309.43
(1) 计提	2,385,630.95	956,581.36	974,686.25	3,978,673.02	42,737.85		8,338,309.43
3. 本期减少金额	33,721,724.67	320,943.63	4,635,697.23	3,356,733.65	11,234,520.31		53,269,619.49
(1) 处置或报废		320,943.63		27,976.99			348,920.62
(2) 合并减少	33,721,724.67		4,635,697.23	3,328,756.66	11,234,520.31		52,920,698.87
4. 期末余额	61,851,369.26	5,625,925.65	13,701,063.80	22,484,130.33	31,192,798.93		134,855,287.97
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	156,452,727.53	386,288.95	4,701,420.67	10,760,174.80	13,118,655.57		185,419,267.52
2. 期初账面价值	235,769,604.29	1,435,602.75	18,221,713.83	13,184,701.34	28,615,896.33		297,227,518.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	74,482,403.58	相关手续正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

根据教育部第 25 号令的相关精神及嘉兴市人民政府的相关要求，公司控股二级子公司嘉兴新南洋教育发展有限公司账面价值为 74,482,403.58 元的房屋及建筑物，将按相关规定与所属嘉兴南洋职业技术学院进行结算，截至 2021 年 6 月 30 日，相关手续正在办理中。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,377,297.79	4,119,554.15
工程物资		

合计	3,377,297.79	4,119,554.15
----	--------------	--------------

其他说明：
无

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
机器设备	2,501,991.43		2,501,991.43	3,244,247.79		3,244,247.79
工程设备类	813,806.36		813,806.36	813,806.36		813,806.36
其他零星工程	61,500.00		61,500.00	61,500.00		61,500.00
合计	3,377,297.79		3,377,297.79	4,119,554.15		4,119,554.15

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机器设备类		3,244,247.79			742,256.36	2,501,991.43						
工程设备类		813,806.36				813,806.36						
其他零星工程		61,500.00				61,500.00						
合计		4,119,554.15			742,256.36	3,377,297.79	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	场地租赁	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	1,347,747,901.57	1,347,747,901.57
2. 本期增加金额	113,630,893.17	113,630,893.17
(1) 本期新增租赁	113,630,893.17	113,630,893.17
3. 本期减少金额		
(1) 其他		
4. 期末余额	1,461,378,794.74	1,461,378,794.74
二、累计折旧		
1. 期初余额	778,870,538.20	778,870,538.20
2. 本期增加金额	124,190,583.24	124,190,583.24
(1) 计提	124,190,583.24	124,190,583.24
(2) 内部转租赁增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	903,061,121.44	903,061,121.44
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	558,317,673.30	558,317,673.30
2. 期初账面价值	568,877,363.37	568,877,363.37

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	21,001,720.35			8,500,000.00	60,438,373.87	5,568,104.62	95,508,198.84
2. 本期增加金额	35,402.61				8,256,911.54		8,292,314.15
(1) 购置	35,402.61						35,402.61
(2) 内部研发					8,256,911.54		8,256,911.54
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	11,725,708.36				1,334,194.33	705,170.79	13,765,073.48
(1) 处置							
(2) 合并减少	11,725,708.36						11,725,708.36
(3) 失效且终止确认的部分					1,334,194.33	705,170.79	2,039,365.12
4. 期末余额	9,311,414.6			8,500,000	67,361,091.08	4,862,933.83	90,035,439.51
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,322,505.26			1,487,500.00	27,906,625.94	3,001,115.43	36,717,746.63
2. 本期增加金额	245,270.58			425,000.00	2,478,036.20	317,034.38	3,465,341.16
(1) 计提	245,270.58			425,000.00	2,478,036.20	317,034.38	3,465,341.16
3. 本期减少金额	4,322,505.26						4,322,505.26
(1) 处置							
(2) 合并减少	4,322,505.26						4,322,505.26
4. 期末余额	245,270.58			1,912,500.00	30,384,662.14	3,318,149.81	35,860,582.53
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							

(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	9,066,144.02			6,587,500.00	36,976,428.94	1,544,784.02	54,174,856.98
2. 期初账面价值	16,679,215.09			7,012,500.00	32,531,747.93	2,566,989.19	58,790,452.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 39.93%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
昂立教育系统软件	6,208,644.30	18,137,811.40			8,256,911.54			16,089,544.16
合计	6,208,644.30	18,137,811.40			8,256,911.54			16,089,544.16

其他说明：

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海育伦教育科技有限公司	72,091,936.99					72,091,936.99
上海凯顿信息科技有限公司	154,059,467.67					154,059,467.67
合计	226,151,404.66					226,151,404.66

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海育伦教育科技有限公司						
上海凯顿信息科技有限公司	106,072,360.99					106,072,360.99
合计	106,072,360.99					106,072,360.99

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

① 上海育伦教育科技有限公司

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

② 上海凯顿信息科技有限公司

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

13,659,467.67 元，合并形成商誉 154,059,467.67 元。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	96,449,496.26	10,109,298.63	21,884,479.66		84,674,315.23
其他	4,583,153.21				4,583,153.21
合计	101,032,649.47	10,109,298.63	21,884,479.66		89,257,468.44

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	24,746,888.10	3,802,126.29	24,746,888.10	5,177,308.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	63,560,745.14	15,890,186.29	63,560,745.14	15,890,186.29
递延收益	413,842.07	62,076.31	413,842.07	62,076.31
其他（新租赁调整）	56,053,932.12	14,013,483.03		
合计	144,775,407.43	33,767,871.92	88,721,475.31	21,129,571.28

(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	8,580,000.00	2,145,000.00	8,580,000.00	2,145,000.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	8,580,000.00	2,145,000.00	8,580,000.00	2,145,000.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付投资款	1,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
预付购置长期资产款项	1,130,646.03		1,130,646.03	1,130,646.03		1,130,646.03
上海市民办交大南洋中学（说明）	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
嘉兴南洋职业技术学院（说明）	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
昆山上交南洋学校（说明）				2,000,000.00		2,000,000.00
宁波市鄞州区智立培优教育培训学校（说明）	1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00
合计	7,430,646.03		7,430,646.03	10,430,646.03		10,430,646.03

其他说明：

上述单位系公司下属子公司出资举办的学校，根据学校章程等相关规定，由于出资人从学校获取回报的能力受到限制，因此对其采用历史成本计量，不合并报表，列报为其他非流动资产。昆山上交南洋学校期末余额为0，系本期处置子公司所至。

32、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		25,000,000.00
保证借款		
信用借款	44,800,000.00	144,800,000.00
票据贴现融资		300,000.00
合计	44,800,000.00	170,100,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		7,600,000.00

合计		7,600,000.00
----	--	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	21,695,775.63	109,664,537.40
合计	21,695,775.63	109,664,537.40

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收教育培训及服务费		
预收房屋出售款		
预收数字电视收视费		
预收商品销售款		
预收房屋出租款	2,440,607.19	532,970.14
合计	2,440,607.19	532,970.14

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收教育培训及服务费	1,197,220,374.24	1,203,729,838.31
预收数字电视收费	223,314.63	1,426,406.75
预收商品销售款	4,534,729.12	3,340,756.37
合计	1,201,978,417.99	1,208,497,001.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	143,756,917.35	411,450,089.75	481,154,204.68	74,052,802.42
二、离职后福利-设定提存计划	3,265,678.49	26,952,244.43	25,303,149.32	4,914,773.60
三、辞退福利	676,695.41	119,949.23	288,292.74	508,351.90

四、一年内到期的其他福利				
合计	147,699,291.25	438,522,283.41	506,745,646.74	79,475,927.92

(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	140,006,048.63	365,545,150.47	435,103,935.44	70,447,263.66
二、职工福利费	18,000.00	1,553,544.95	1,571,544.95	0
三、社会保险费	2,156,440.03	29,185,546.84	30,416,247.06	925,739.81
其中：医疗保险费	2,051,276.71	28,663,325.39	29,934,788.11	779,813.99
工伤保险费	55,827.93	464,198.12	430,022.32	90,003.73
生育保险费	49,335.39	58,023.33	51,436.63	55,922.09
四、住房公积金	1,307,448.03	14,852,586.27	13,734,189.37	2,425,844.93
五、工会经费和职工教育经费	268,980.66	313,261.22	328,287.86	253,954.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	143,756,917.35	411,450,089.75	481,154,204.68	74,052,802.42

(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	3,159,853.43	26,174,406.38	24,576,469.88	4,757,789.93
2、失业保险费	98,796.11	777,838.05	726,679.44	149,954.72
3、企业年金缴费	7,028.95			7,028.95
4、其他				
合计	3,265,678.49	26,952,244.43	25,303,149.32	4,914,773.60

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,889,693.18	6,439,247.83
消费税		
营业税		
企业所得税	32,973,503.45	32,295,467.72
个人所得税	3,565,111.93	3,632,096.08
城市维护建设税	328,831.64	457,842.64
教育费附加	318,271.95	454,734.38
其他	608,909.04	266,115.20
土地增值税	39,904,686.08	
合计	86,589,007.27	43,545,503.85

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,138,316.66	12,300,676.24
其他应付款	76,147,507.26	93,367,600.59
合计	81,285,823.92	105,668,276.83

其他说明：
无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,773,316.66	2,773,316.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司应付其他股东股利	2,365,000.00	9,527,359.58
应付股利-XXX		
合计	5,138,316.66	12,300,676.24

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	33,987,347.09	34,250,640.49
计提及未付费用	12,314,168.49	20,043,584.99
保证金、押金	14,380,322.85	21,543,455.17
应付股权款	10,000,000.00	10,255,000.00
其他	5,465,668.83	7,274,919.94

合计	76,147,507.26	93,367,600.59
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权款	10,000,000.00	尚未满足支付条件
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	232,254,703.72	257,519,698.33
合计	232,254,703.72	257,519,698.33

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期不符合终止确认条件的银行承兑汇票		34,244,680.83
预提增值税	1,078,296.93	2,517,635.85
合计	1,078,296.93	36,762,316.68

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
场地租赁	392,866,591.78	337,947,054.29
合计	392,866,591.78	337,947,054.29

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

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	形成原因
政府补助	1,848,265.10		713,658.08	1,134,607.02	
合计	1,848,265.10		713,658.08	1,134,607.02	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级高成长服务业专项引导资金	1,434,423.03				-553,864.05	880,558.98	与收益相关
财政企业扶持基金	413,842.07				-159,794.03	254,048.04	与收益相关
企业扶持资金							与收益相关
产业扶持专项资金							与收益相关
合计	1,848,265.10				-713,658.08	1,134,607.02	-

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
1、股本溢价留存	1,315,772,870.06			1,315,772,870.06
2、同一控制下企业合并差额	-511,268,400.00			-511,268,400.00
3、购买少数股东股权（说明）	-98,538,507.04			-98,538,507.04
其他资本公积	5,811,393.76			5,811,393.76
合计	711,777,356.78			711,777,356.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	356,161,022.98	131,730,258.66		487,891,281.64
合计	356,161,022.98	131,730,258.66		487,891,281.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-135,434,251.83							-135,434,251.83
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-135,434,251.83							-135,434,251.83
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	-6,954,665.19	304,767.68				304,767.68		-6,649,897.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,954,665.19	304,767.68				304,767.68		-6,649,897.51
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								

其他综合收益合计	-142,388,917.02	304,767.68				304,767.68		-142,084,149.34
----------	-----------------	------------	--	--	--	------------	--	-----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-4,122,356.28	244,351,258.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-39,256,818.25	
调整后期初未分配利润	-43,379,174.53	244,351,258.73

加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,066,131.23	-248,473,615.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	125,686,956.70	-4,122,356.28

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-39,256,818.25 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	893,482,399.87	491,867,445.14	775,991,581.57	579,175,475.84
其他业务	8,170,489.79	1,098,645.12	9,443,866.43	5,152,893.42
合计	901,652,889.66	492,966,090.26	785,435,448.00	584,328,369.26

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	998,800.66	328,981.69
教育费附加	738,049.72	263,979.87
资源税		
房产税	740,308.91	477,807.21
土地使用税	79,563.19	108,027.73
车船使用税		4,860.00
印花税	121,305.52	112,777.30
其他	2,657.35	5,671.02
合计	2,680,685.35	1,302,104.82

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,738,843.90	151,304,650.49
折旧费	341,919.48	690,707.24
办公费	2,901,330.62	9,897,840.07
市场广告及宣传费	78,358,761.20	68,429,399.06
运杂费	1,019,316.61	2,011,386.01
业务招待费	848,409.96	567,636.39
差旅费	588,238.36	873,942.20
维修费	13,677.00	1,658,477.87
租赁费	1,618,310.88	2,104,821.36
中介费	945,423.08	856,028.15
其他	284,536.65	759,406.13
合计	229,658,767.74	239,154,294.97

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,270,618.04	95,688,162.56
退休人员费用	6,725.00	49,048.96
折旧费	5,859,392.60	3,600,100.31
摊销费	5,313,173.01	6,342,682.50
办公费	5,105,097.25	6,477,558.59
差旅费	1,284,746.15	880,049.87
修理费	421,808.51	750,619.55
汽车运输费	167,501.14	638,327.32
业务费	2,977,798.74	1,634,671.74

会务与协会费	4,104,593.32	2,557,527.64
股东会、董监事费	39,518.17	270,421.76
中介机构费	3,774,707.11	9,269,402.44
租赁费	12,666,143.54	7,724,424.52
劳动保护费		18,186.00
其他	1,983,288.81	209,871.07
合计	130,975,111.39	136,111,054.83

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、折旧费等	7,353,911.18	7,499,368.25
合计	7,353,911.18	7,499,368.25

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,367,490.03	2,870,337.32
减：利息收入	-1,565,818.55	-3,588,609.05
汇兑损益		21,826.34
其他	3,955,035.89	1,786,011.10
租赁负债计提利息	13,841,773.82	
合计	19,598,481.19	1,089,565.71

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	8,356,831.71	16,732,214.78
代扣个人所得税手续费	59,938.33	
其他		
合计	8,416,770.04	16,732,214.78

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,102,095.58	4,702,939.82
处置长期股权投资产生的投资收益	63,587,839.49	4,209,463.64
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		
银行理财产品收益	11,346,080.17	8,862,565.38

合计	80,036,015.24	17,774,968.84
----	---------------	---------------

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		-320,000.00
应收账款坏账损失		-3,000,000.00
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计		-3,320,000.00

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	103,475,010.48	34,754,351.87
其他		118,788.27
合计	103,475,010.48	34,873,140.14

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		32,097.75	
其他	372,522.85	1,680,496.30	
合计	372,522.85	1,712,594.05	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	25,000.00	40,000.00	
其他	61,038.77	104,475.41	
合计	86,038.77	144,475.41	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,794,526.82	2,658,063.78
递延所得税费用		
合计	25,794,526.82	2,658,063.78

(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	210,634,122.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,658,530.60
子公司适用不同税率的影响	-1,154,698.99
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,301,357.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	368,666.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,776,614.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	25,794,526.82

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代垫款	4,596,499.08	7,517,888.62
政府补贴收入	7,643,173.63	16,764,312.53
金融机构利息	1,423,485.13	3,588,609.05
其他营业外收入	372,522.85	1,680,496.30
合计	14,035,680.69	29,551,306.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的管理费用、销售费用等	86,205,286.48	87,623,541.14
支付押金及代垫款	21,135,167.29	9,814,795.95
其他营业外支出	86,038.77	144,475.41
合计	107,426,492.54	97,582,812.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的现金净额		466,562.98
投资款		550,000.00
合计		1,016,562.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东资金投入暂借款	2,137,641.40	10,593,000.00
合计	2,137,641.40	10,593,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	131,742,501.35	
票据保证金		
支付场地租金	140,809,549.13	
其他	3,341,923.90	4,500,000.00
合计	275,893,974.38	4,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	184,839,595.57	-119,078,931.22
加：资产减值准备		

信用减值损失		3,320,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,791,145.50	14,343,559.45
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,465,341.16	8,829,047.78
长期待摊费用摊销	24,434,165.84	34,497,568.11
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）	-103,475,010.48	-34,873,140.14
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,598,481.19	2,892,163.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,036,015.24	-17,774,968.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,375,182.39	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,996,785.25	9,223,145.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	180,616,808.66	75,718,972.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,061,805.55	-173,043,893.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,544,694.47	-195,946,477.45
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	660,087,621.41	716,913,198.72
减：现金的期初余额	887,616,771.86	649,832,000.22
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	-227,529,150.45	67,081,198.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	128,170,000.00
处置二级子公司股权收到的现金净额	128,170,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,525,576.86
货币资金	18,525,576.86
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	109,644,423.14

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	660,087,621.41	887,616,771.86
其中：库存现金	62,945.28	135,148.69
可随时用于支付的银行存款	635,394,312.79	883,098,949.60
可随时用于支付的其他货币资金	24,630,363.34	4,382,673.57
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	660,087,621.41	887,616,771.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	500,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	500,000.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展专项资金	1,650,351.87	其他收益	1,650,351.87
财政扶持资金	2,503,000.00	其他收益	2,503,000.00
稳岗补助	42,792.70	其他收益	42,792.70
职工教育经费等	3,447,029.06	其他收益	3,447,029.06
其他与经营无关的政府补助			

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆优润辰教育科技有限公司（曾用名：重庆新南洋润萌教育管理咨询有限公司）	561,090.00	51	出售	2021/1/14	股权交割日		5					
上海永慧实业有限公司（曾用名：上海交大南洋铸造有限公司）	4,874,700.00	62.84	出售	2021/5/24	股权交割日							
上海交大中京锻压有限公司	42,178,500.00	67	出售	2021/3/30	股权交割日							
江苏南洋中京科技有限公司		60.00	出售	2021/3/30	股权交割日							
昆山新南洋教育发展有限公司	100,000,000.00	100	出售	2021/3/30	股权交割日							

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

（1）本期新设子公司及相关情况

- ① 三级子公司杭州昂扬教育科技有限公司本期投资设立杭州昂雯培训学校有限公司；
- ② 三级子公司杭州昂洋文化发展有限公司本期投资设立杭州励方培训学校有限公司，杭州励才培训学校有限公司；
- ③ 二级子公司山东昂立基础教育科技有限公司本期投资设立济南市南山区昂立基础教育培训学校有限公司；
- ④ 三级子公司宁波交昂教育科技有限公司本期投资设立宁波市江北区智诚培训学校有限公司；
- ⑤ 三级子公司石家庄昂立教育科技有限公司本期投资设立石家庄市新华区昂立培训学校有限公司；
- ⑥ 三级子公司邯郸市昂立教育科技有限公司本期投资设立邯郸市丛台区昂毅教育培训学校有限公司；
- ⑦ 一级子公司上海新南洋昂洋教育科技有限公司本期投资设立上海首千教育科技有限公司。

（2）本期注销子公司及相关情况

公司本期注销二级子公司上海昂清立潭教育科技有限公司、三级子公司温州市昂立教育科技有限公司、昂立（辽宁）教育信息咨询有限。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海昂立教育科技集团有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		同一控制下合并
上海昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	同一控制下合并
上海昂立优培教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00	同一控制下合并
上海昂首教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00	新设成立
上海昂立教育投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		58.27	同一控制下合并
上海昂立稚慧网络科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	同一控制下合并
河南昂立教育信息咨询有限公司(说明1、①)	河南省郑州市	河南省郑州市	服务业		41.00	同一控制下合并
上海驰慧投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		55.00	新设成立
杭州昂达文化创意有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		71.00	新设成立
杭州昂阳培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
湖南昂文教育咨询有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100.00	新设成立
长沙市天心区博文培训学校有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100.00	新设成立
长沙市开福区诚文教育培训学校有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100.00	新设成立
长沙市芙蓉区泽文培训学校有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100.00	购买
昂立科技东台有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市	服务业		51.00	新设成立
邯郸市昂立教育科技有限公司(说明1、①)	河北省邯郸市	河北省邯郸市	服务业		41.00	新设成立
邯郸市丛台区昂立教育培训学校有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	服务业		100.00	新设成立
邯郸市丛台区昂毅教育培训学校有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	服务业		100.00	新设成立
石家庄昂立教育科技有限公司(说明1、①)	河北省石家庄市	河北省石家庄市	服务业		41.00	新设成立
石家庄市新华区昂立培训学校有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	服务业		100.00	新设成立
石家庄高新区昂立教育培训学校有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	服务业		100.00	新设成立
上海易昂通教育科技有限公司(说明1、①)	上海市	上海市	服务业		41.00	新设成立
杭州昂力文化科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		51.00	新设成立

杭州昂力教育培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
昂立(辽宁)教育信息咨询有限公司(说明1、①)	辽宁省锦州市	辽宁省锦州市	服务业		41.00	新设成立
杭州昂扬教育科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	购买
杭州昂雯培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
上海昂睿教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		72.00	新设成立
上海立道教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海慧弘教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		72.00	新设成立
上海游立旅行社有限责任公司	上海市	上海市	服务业		70.00	新设成立
上海星湛文化传媒有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00	新设成立
南通开发区慧弘培训学校有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	服务业		100.00	新设成立
安徽昂合教育科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	服务业		70.00	新设成立
上海市昂立进修学院	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海昂立教育有限责任公司	上海市	上海市	服务业		96.00	同一控制下合并
上海立游文化交流有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00	新设成立
山东昂立基础教育科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		51.00	新设成立
济南市南山区昂立基础教育培训学校有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		100.00	新设成立
济南市长清区昂立优才教育培训学校有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		51.00	新设成立
西安昂立教育培训学校有限公司(说明1、①)	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		60.00	新设成立
西安昂立智立方教育培训学校有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		100.00	新设成立
上海凯顿信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	购买
上海徐汇区凯顿进修学校	上海市	上海市	服务业		100.00	购买
上海登凯培训学校有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海昂凯教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海智昂投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
宁波交昂教育科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		70.00	新设成立
宁波市江北区智诚培训学校有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		100.00	新设成立
余姚市昂立智立方教育培训学校有限公司	浙江省余姚市	浙江省余姚市	服务业		100.00	新设成立
宁波鄞州智立德培训学校有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		100.00	新设成立
宁波市海曙区智学立方培训学校有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		100.00	新设成立
宁波鄞州智优立方培训学校有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业		100.00	新设成立

常州昂立智立方投资咨询有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70.00	新设成立
常州市钟楼区昂信教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		100.00	新设成立
常州市新北区昂文教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70.00	新设成立
常州市武进区昂达教育培训中心有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	服务业		70.00	新设成立
上海昂立智立方教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海昂首文化艺术发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海顺遂文化发展有限公司	上海市	上海市	服务业		67.01	新设成立
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	70.00		新设成立
上海南洋昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
浙江昂励企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
杭州昂洋文化发展有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	购买
杭州励雯培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	购买
杭州励智培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
杭州励方培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
杭州励才培训学校有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00	新设成立
南通市崇川区昂智课外教育中心有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	服务业		100.00	新设成立
上海交大教育(集团)有限公司	上海市	上海市	服务业	63.50		同一控制下合并
上海交大南洋现代教育中心	上海市	上海市	服务业		100.00	同一控制下合并
上海旭华教育发展有限公司	上海市	上海市	服务业		54.11	同一控制下合并
嘉兴新南洋教育发展有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	服务业		100.00	同一控制下合并
上海新南洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
上海新南洋合鸣教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		51.00	新设成立
山东南洋昂立教育发展有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		51.00	新设成立
上海育伦教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		51.00	购买
育伦出国留学有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	购买
上海育伦文化交流发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	购买
上海育伦出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	购买
上海昂立爱维利教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海育伦志英出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海育伦招才咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立

上海新南洋昂洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
上海首千教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海新南洋信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业	50.00	50.00	新设成立
上海交大南洋海外科技有限公司	上海市	上海市	商业		51.00	新设成立
上海楚星信息技术有限公司	上海市	上海市	商业		51.00	新设成立
南京楚云软件技术有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业		100.00	新设成立
上海交大海外教育发展有限公司	上海市	上海市	服务业		52.00	新设成立
上海新南洋教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	18.00	82.00	新设成立
上海朗恩咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海交洋商务管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海洋骖企业管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海住友物业有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
上海嘉运莱物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海交大南洋计算机科技服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	新设成立
上海交大南洋机电科技有限公司	上海市	上海市	工业	100.00		新设成立
上海新南洋数字电视产业投资有限公司（说明 2）	上海市	上海市	服务业	100.00		新设成立
河南信阳广电家家通数字传媒发展有限公司（说明 2）	河南省信阳市	河南省信阳市	服务业		98.00	新设成立
漯河广电家家通数字传媒有限公司（说明 2）	河南省漯河市	河南省漯河市	服务业		98.00	新设成立
驻马店市广电家家通数字传媒有限公司（说明 2）	河南省驻马店市	河南省驻马店市	服务业		98.33	新设成立
新乡广电家家通数字传媒有限公司（说明 2）	河南省新乡市	河南省新乡市	服务业		98.00	新设成立
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	上海市	上海市	工业	40.00	20.00	新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司上海新南洋数字电视产业投资有限公司（以下简称：上海数字电视）下设子公司驻马店市广电家家通数字传媒有限公司、新乡广电家家通数字传媒有限公司、漯河广电家家通数字传媒有限公司、河南信阳广电家家通数字传媒发展有限公司（以下简称该四家公司）；该四家公司股东决定自 2013 年 1 月 1 日起，上海数字电视享有该四家公司 51% 分红权，且该四家公司的日常经营管理权由上海数字电视控制，2013 年 1 月 1 日起该四家公司纳入合并范围。

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

上海昂立教育投资咨询有限公司为邯郸市昂立教育科技有限公司、上海易昂通教育科技有限公司、昂立(辽宁)教育信息咨询有限公司、西安昂立教育培训学校有限公司及石家庄昂立教育科技有限公司的第一大股东,根据各股东约定,上海昂立教育投资咨询有限公司对上述公司的财务及经营政策实施控制,故纳入合并报表。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海交大教育(集团)有限公司	36.50	1,055.95		7,769.33
上海新南洋信息科技有限公司	18.25	11.61		51.57
上海昂立教育投资咨询有限公司	41.73	22.52		-140.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海交大教育(集团)有限公司	14,580.83	14,342.62	28,923.45	7,114.12	674.92	7,789.04	11,044.26	18,408.63	29,452.89	11,210.02		11,210.02
上海新南洋信息科技有限公司	4,157.10	273.92	4,431.02	4,368.94	1,172.15	5,541.09	5,407.15	279.67	5,686.82	5,786.58	1,172.15	6,958.73
上海昂立教育投资咨询有限公司	10,664.59	7,196.95	17,861.54	7,317.91	1,981.18	9,299.09	8,666.78	681.24	9,348.02	9,502.52		9,502.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海交大教育(集团)有限公司	1,735.75	2,858.88		556.37	9,413.78	-1,481.37	-1,481.37	242.36
上海新南洋信息科技有限公司	1,764.09	161.84		-703.80	1,260.23	-1,187.09	-1,187.09	-2,041.44
上海昂立教育投资咨询有限公司	5,332.10	74.48		-3,735.27	3,887.42	-624.33	-624.33	-1,586.96

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海交大昂立股份有限公司	上海市	上海市	综合	13.53		权益法（注）
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	上海市	上海市	服务业	30.00		权益法
Chungdahm Learning Inc	韩国	韩国	服务业	5.78		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

①本公司持有上海交大昂立股份有限公司股份 105,519,530 股，投资比例 13.5281%，并委派人员担任该公司董事参与经营决策，本公司对该被投资单位具有重大影响，采用权益法核算。

②本公司持有 Chungdahm Learning Inc 股份 432,077 股，投资比例 5.78%，并委派人员担任该公司理事参与经营决策，本公司对该被投资单位具有重大影响，采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海交大昂立股份有限公司	上海交大科技园(嘉兴)有限公司	Chungdahm Learning Inc	上海交大昂立股份有限公司	上海交大科技园(嘉兴)有限公司	Chungdahm Learning Inc
流动资产	251,156,922.33	22,262,536.11	504,911,659.95	271,764,441.86	18,105,323.85	483,512,586.03
非流动资产	1,075,082,440.48	80,153,930.78	747,058,559.41	1,022,196,636.45	82,441,821.21	773,551,732.44
资产合计	1,326,239,362.81	102,416,466.89	1,251,970,219.36	1,293,961,078.31	100,547,145.06	1,257,064,318.47
流动负债	177,074,865.36	20,391,253.37	458,929,932.34	246,260,471.39	19,679,352.92	464,765,267.52
非流动负债	254,471,341.64	0	152,827,732.08	175,071,743.63		172,533,260.53
负债合计	431,546,207.00	20,391,253.37	611,757,664.42	421,332,215.02	19,679,352.92	637,298,528.05
少数股东权益	37,115,689.05	0	138,912,604.32	37,728,801.60		137,363,536.73
归属于母公司股东权益	857,577,466.76	82,025,213.52	640,212,554.94	834,900,061.69	80,867,792.14	482,402,253.69
按持股比例计算的净资产份额	116,030,231.25	24,607,564.06	37,004,285.68	112,961,978.35	24,260,337.64	34,954,790.58
调整事项				1,256,919.77		6,017,065.48
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他				1,256,919.77		6,017,065.48
对联营企业权益投资的账面价值	116,030,231.25	24,607,564.06	37,004,285.68	114,218,898.12	24,260,337.64	40,971,856.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				298,620,269.90		52,082,444.98
营业收入	178,398,351.17	5,788,124.47	600,280,212.41	156,449,097.57	5,211,843.71	521,115,492.10

净利润	23,128,202.61	1,095,470.05	75,000,747.31	31,946,415.49	162,488.02	27,071,259.14
终止经营的净利润						
其他综合收益	19,068,947.31			-1,407,881.87		
综合收益总额	42,197,149.92	1,095,470.05	76,299,156.02	30,538,533.62	162,488.02	26,894,949.25
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）	48,333,825.79	48,333,825.79
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业（有限合伙）	14,391,606.41	14,391,606.41
上海禹之洋环保科技有限公司	3,974,427.51	3,974,427.51
上海联培教育科技有限公司	1,195,971.28	1,195,971.28
宁波保税区珏丰投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
上海中轩文化传播有限公司	237,704.50	237,704.50
嘉兴竑学投资管理有限公司	227,605.07	227,605.07

上海颐商务咨询中心（有限合伙）		-200,398.59
投资账面价值合计	68,861,140.56	68,660,741.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-75,944.60	-539,113.16
--其他综合收益	0	-100,733.41
--综合收益总额	-75,944.60	-639,846.57

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海立爱教育科技有限公司	-14,719,163.67		-14,719,163.67

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司的管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

（二）流动性风险

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

（三）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至本报告期末，本公司仅有利率为固定利率的短期借款，几乎不存在利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至本报告期末，公司仅有少量外币银行存款，故几乎不存在外汇风险。

(3) 无其他价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		430,610,000.00		430,610,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		430,610,000.00		430,610,000.00
(1) 债务工具投资		430,610,000.00		430,610,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			26,860,754.19	26,860,754.19
(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				
（六）应收款项融资		1,495,000.00		1,495,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		432,105,000.00	26,860,754.19	458,965,754.19
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司根据市场公开报价确定计量的公允价值。

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

√适用 □不适用

公司根据市场公开报价考虑流动性风险后确定计量项目的公允价值。

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

√适用 □不适用

公司由于用以确定公允价值的近期信息不足，成本或者享有对方账面价值代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故按照相关成本或享有对方账面价值作为公允价值列报。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海交通大学	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方
上海交大南洋房地产（集团）有限公司	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海世纪昂立幼儿园	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海闵行区世纪昂立幼儿园	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海浦东新区民办世纪昂立幼儿园	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海徐汇区民办世纪昂立幼稚园	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海交大慧谷科技街有限公司	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海慧一物业管理有限公司	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海交大科技园有限公司	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海交通大学出版社有限公司	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海交通大学浩然物业管理中心	持本公司 5%以上股份股东的最终控制方控制的企业
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	5%以上股东，交大一致行动人
上海交大企业管理中心	5%以上股东，交大一致行动人
上海昂立慧动教育科技有限公司	联营企业
上海联培教育科技有限公司	联营企业
上海立爱教育科技有限公司	联营企业
杭州斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
上海泽芷企业管理有限公司	联营企业
苏州斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
杭州偲泰姆机器人科技有限公司	联营企业
南京斯坦姆科创服务有限公司	联营企业
无锡立爱科技培训有限公司	联营企业

西安斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资企业
上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“赛领旗育”）	本公司投资企业的子公司
宁波鄞州交大智立方教育培训学校	出资举办的学校
嘉兴南洋职业技术学院	出资举办的学校
宁波市海曙区交大智立方教育培训学校	出资举办的学校
上海市民办交大南洋中学	出资举办的学校
昆山上交南洋学校	出资举办的学校
宁波市鄞州区智立培优教育培训学校	出资举办的学校
信阳电视台	子公司的少数股东
新乡电视台	子公司的少数股东
上海交大达通实业有限公司	子公司的少数股东
戴永庆	子公司的少数股东
嘉兴竑学投资管理有限公司	子公司的少数股东
驻马店广播电视台	子公司的少数股东
驻马店市文化广电新闻出版局	子公司的少数股东
西安昂立教育科技合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
宁波市芝铭投资管理有限公司	子公司的少数股东
上海东书文化传播有限公司	子公司的少数股东
山东深泉高级技工学校	子公司的少数股东举办的学校
山东特亿宝互联网科技有限公司	子公司的少数股东控制的企业
山东锦泽实业集团有限公司	子公司的少数股东控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海交通大学出版社有限公司	采购商品	1,666,556.29	4,133,259.56
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	服务费	1,365,851.88	1,188,485.46
上海交通大学	公共设施使用费	431,189.56	
上海立爱教育科技有限公司	服务费	139,046.56	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东深泉高级技工学校	管理服务费	4,285,779.08	0
上海交通大学	管理服务费	290,963.60	235,072.19
嘉兴南洋职业技术学院	管理服务费	8,663.45	
上海民办交大南洋中学	合作办学费	118,025.00	
上海交大南洋房地产（集团）有限公司	租赁服务	351,385.73	70,049.58
嘉兴竑学投资管理有限公司	管理服务费		400,000.00
上海立爱教育科技有限公司	管理服务费	705,209.94	

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

单位：元 币种：人民币

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

上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）	上海交大教育（集团）有限公司	其他资产 托管	2019/12/1	2022/5/30	市场价格	0
---	----------------	------------	-----------	-----------	------	---

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	租赁费	1,365,851.88	2,018,616.54

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	505.73	463.81

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东特亿宝互联网科技有限公司			1,352,984.20	270,596.84
应收账款	上海交通大学	5,350,725.76	267,536.29	5,350,725.76	267,536.29
应收账款	驻马店广播电视台	113,980.00	113,980.00	113,980.00	113,980.00

应收账款	山东锦泽实业集团有限公司	99,750.00	49,875.00	99,750.00	49,875.00
应收账款	驻马店市文化广电新闻出版局	14,178.00	14,178.00	14,178.00	14,178.00
其他应收款	嘉兴南洋职业技术学院	18,727,031.29	936,351.56	18,727,031.29	936,351.56
其他应收款	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	1,755,257.88	87,762.89	1,755,257.88	87,762.89
其他应收款	宁波市鄞州区智立培优教育培训学校	2,805,122.75	124,877.42	1,597,548.41	124,877.42
其他应收款	上海东书文化传播有限公司	500,000.00	325,000.00	500,000.00	325,000.00
其他应收款	西安昂立教育科技合伙企业（有限合伙）	1,091.60	211,045.80	422,091.60	211,045.80
其他应收款	上海交通大学浩然物业管理中心	269,357.61	269,357.61	269,357.61	269,357.61
其他应收款	上海昂立慧动教育科技有限公司			255,000.00	
其他应收款	宁波鄞州交大智立方教育培训学校			200,000.00	10,000.00
其他应收款	昆山上交南洋学校	7,529.71	376.49	7,529.71	376.49

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	戴永庆	1,950,000.00	1,950,000.00
其他应付款	宁波市芝铭投资管理有限公司	930,000.00	1,140,000.00
其他应付款	上海交通大学	321,640.41	548,387.97
其他应付款	信阳电视台		417,074.95
其他应付款	新乡电视台		75,112.80
其他应付款	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	28,806.50	28,806.50
应付账款	上海交通大学出版社有限公司	297,984.01	100,057.95

7、关联方承诺

√适用 □不适用

公司于2019年9月6日发布关于收购上海育伦教育科技有限公司（以下简称“育伦教育”）部分股权的进展公告，于2019年11月1日完成对育伦教育的收购。

经公司与标的公司原股东陈笠、宁波优美优学投资管理合伙企业（有限合伙）确认并同意，育伦教育 2019 年承诺净利润不低于 1,520 万元；2019 年度、2020 年度和 2021 年累计净利润之和不低于 5,278 万元；2019 年度至 2022 年度累计净利润之和不低于 7,590 万元。净利润为扣除非经常性损益后的税后净利润。2019 年度育伦教育实现净利润 1,540.85 万元，2021 年完成 2019-2021 年三年合计净利润 5,278 万元，尚未达到考核期。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（一）其他重要承诺事项

2019年12月27日，公司第十届董事会第十三次会议审议通过了《公司关于共同发起设立鲲鹏昂立教育产业并购基金进展暨关联交易的议案》，会议同意公司作为有限合伙人与威海市政府投资引导基金有限公司（有限合伙人，以下简称“威海引导基金”，曾用名“山东省新旧动能转换威海产业发展基金有限公司”）、鲲鹏（威海）股权投资管理有限公司（普通合伙人，以下简称“鲲鹏投资”）共同签订《威海鲲鹏昂立教育投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》（以下简称“《合伙协议》”）。本公司作为有限合伙人，认缴出资12,000万元，认缴出资比例为24%，出资方式为货币，出资实缴期限为普通合伙人发出书面通知之日起7个工作日。截至2021年6月30日，上述出资尚未完成。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：教育分部和其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	教育培训	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	849,789,262.72	51,863,626.94		901,652,889.66
分部间交易收入				
对联营和合营企业的投资收益				
信用减值损失				
资产减值损失				
折旧费和摊销费	34,725,320.55	1,965,331.95		36,690,652.50
利润总额（亏损总额）	166,012,364.53	44,621,757.86		210,634,122.39
所得税费用	20,248,573.91	5,545,952.91		25,794,526.82
净利润（净亏损）	145,763,790.62	39,075,804.95		184,839,595.57
资产总额	2,456,511,219.05	322,063,219.93		2,778,574,438.98
负债总额	2,042,811,491.90	116,654,743.26		2,159,466,235.16
其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资	253,040,140.43	5,282,289.20		258,322,429.63
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	502,930,957.87	-69,197,066.00		433,733,891.87

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,247,959.80	127,624,645.38
合计	17,247,959.80	127,624,645.38

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	169,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	718,954.91
3 年以上	16,406,736.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	17,294,690.99

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	16,406,736.08	126,736,752.85
代收代付		5,000.00
押金及保证金	778,954.91	667,223.72
备用金	109,000.00	70,000.00
其他		192,400.00
合计	17,294,690.99	127,671,376.57

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	46,731.19					46,731.19
合计	46,731.19					46,731.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	16,406,736.08	1-5 年	94.87	
第二名	往来款	521,152.92	1-5 年	3.01	26,057.65
第三名	往来款	60,000.00	1-5 年	0.35	3,000.00
第四名	往来款	46,000.00	1-5 年	0.27	2,300.00
第五名	往来款	100,070.80	1-5 年	0.58	5,003.54
合计	/	17,133,959.8	/	99.08	36,361.19

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,198,090,340.55		1,198,090,340.55	1,093,090,340.55		1,093,090,340.55
对联营、合营企业投资	247,715,900.89		247,715,900.89	242,176,524.03		242,176,524.03
合计	1,445,806,241.44		1,445,806,241.44	1,335,266,864.58		1,335,266,864.58

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海南洋昂立教育培训有限公司	370,613,713.47			370,613,713.47		
上海新南洋教育科技有限公司	249,973,643.90			249,973,643.90		

上海昂立教育科技集团有限公司	234,594,345.86			234,594,345.86	
上海交大教育(集团)有限公司	98,965,509.22			98,965,509.22	
上海新南洋数字电视产业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
上海交大南洋机电科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
上海新南洋信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
上海交洋商务管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	5,843,128.10			5,843,128.10	
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00	
上海住友物业有限公司	1,000,000.00	105,000,000.00		106,000,000.00	
合计	1,093,090,340.55	105,000,000.00		1,198,090,340.55	

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海交大昂立股份有限公司	114,218,898.12			2,763,054.35		304,767.68			117,286,720.15	
嘉兴竑励股权投资合伙企业(有限合伙)	48,333,825.79			27,127.63					48,360,953.42	
CHUNGDAHM LEARNING, INC.	40,971,856.06			2,189,678.81					43,161,534.87	

上海交大科技园（嘉兴）有限公司	24,260,337.65		328,641.02					24,588,978.67	
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业（有限合伙）	14,391,606.41		-73,892.63					14,317,713.78	
小计	242,176,524.03		5,234,609.18		304,767.68			247,715,900.89	
合计	242,176,524.03		5,234,609.18		304,767.68			247,715,900.89	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			857,704.77	661,181.62
其他业务	475,000.00			
合计	475,000.00		857,704.77	661,181.62

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,234,609.18	4,867,749.62
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		
银行理财产品收益	3,552,910.86	1,675,085.92
合计	8,787,520.04	6,542,835.54

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	166,744,871.20
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,643,173.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	616,860.22
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,484.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

所得税影响额	-16,995,983.96
少数股东权益影响额	-11,278,104.53
合计	147,017,300.64

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.71	0.6373	0.6373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.0831	0.0831

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：周传有

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用