

2021 半年度报告

成都佳发安泰教育科技股份有限公司 • 股票代码：300559

2021年7月



考试信息化整体解决方案提供商

智慧教育整体解决方案提供商



电话：028-65293708

邮箱：cdjiafaantai@163.com

网址：www.jf-r.com

地址：成都市武侯区武侯电商产业功能区管委会武科西二路188号

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁斌、主管会计工作负责人周俊龙及会计机构负责人(会计主管人员)张波常声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在生产经营过程中可能存在行业政策延期落实的风险、行业依赖程度较高风险、毛利率波动风险、管理风险等。有关风险及应对策略详见第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境与社会责任	29
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	40
第九节 债券相关情况	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- 一、载有法定代表人袁斌先生、主管会计工作负责人周俊龙先生、会计机构负责人张波常先生签名并盖章的财务报表文本；
- 二、经公司法定代表人袁斌先生签名的2021年半年度报告文件原件。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佳发教育	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司
股东大会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司监事会
信达证券、保荐机构	指	信达证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
德员泰	指	西藏德员泰信息科技有限公司，公司股东
佳发安泰	指	公司原证券简称，现证券简称已变更为"佳发教育"
成都环博	指	成都环博软件有限公司，公司子公司
重庆佳想	指	重庆佳想教育科技有限公司，公司子公司
上海好学	指	上海好学网络科技有限公司，公司子公司
佳发灏泰	指	成都佳发灏泰投资有限公司，公司关联方
锐取信息	指	深圳锐取信息技术股份有限公司，公司参股公司
科信教育	指	宜宾科信教育投资有限公司，公司参股公司
创元邦达	指	厦门创元邦达软件科技有限公司，公司参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日的会计期间
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日的会计期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元
标准化考点	指	根据《教育部财政部关于大力推进国家教育考试标准化考点建设工作的通知》，教育考试标准化考点包括考场、保密室、考务工作室、医疗室、保卫室、指挥室、网上巡查监控室等，需配备考试综合业务系统、考生身份认证系统、作弊防控系统、视频及网络监控系统、应急指挥系统
"新高考"	指	2014 年，国务院发布《关于深化考试招生制度改革的实施意见》，"新高考"改革正式拉开序幕；截止 2020 年，全国已经有 14 个省级行政区域启动高考改革
"双减"政策	指	中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳发教育	股票代码	300559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都佳发安泰教育科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳发教育		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Jiafaantai Education Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAFAET		
公司的法定代表人	袁斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文晶	阴彩宾
联系地址	成都市武侯区武科西二路 188 号佳发科技大厦	成都市武侯区武科西二路 188 号佳发科技大厦
电话	028-65293708	028-65293708
传真	028-85925610	028-85925610
电子信箱	cdjiafaantai@163.com	cdjiafaantai@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	196,742,527.04	304,603,728.89	-35.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,487,695.73	118,226,921.94	-49.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,670,260.87	118,568,462.34	-50.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,015,718.37	50,050,734.92	-66.00%
基本每股收益（元/股）	0.1517	0.2959	-48.73%
稀释每股收益（元/股）	0.1517	0.2959	-48.73%
加权平均净资产收益率	5.56%	11.99%	-6.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,172,290,887.56	1,386,857,197.55	-15.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	981,745,539.93	1,114,801,572.70	-11.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,274,228.31	政府补助收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,789.27	对外捐赠支出
减：所得税影响额	191,296.82	
少数股东权益影响额（税后）	1,707.36	
合计	817,434.86	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品

公司主营业务为研发、生产、销售、实施具有自主知识产权和自主品牌的教育信息化产品并为用户提供相关服务，产品主要涵盖智慧招考、智慧教育和素质教育三大系列。

1.智慧招考

公司是全国最早从事国家教育考试信息化建设的企业之一。公司智慧招考业务服务于国家教育部、人社部大部分考试类型。产品和解决方案覆盖考试报名（考前）、考试（考中）和招生录取（考后）的各个环节，核心产品包括：国家教育考试综合管理平台、网上巡查系统、应急指挥系统、作弊防控系统、身份认证系统、考试报名和管理系统、无纸化体检系统、智能试卷流转系统等信息化产品。核心服务包括标准化考点运营服务、无纸化体检、中考体育评测、体质健康监测等。

我们的产品和解决方案遍布全国29个省、市、自治区，服务于上千万考务工作者、学生及家长。公司先后中标教育部考试中心国家教育考试综合管理平台（国家平台）和多省考试综合管理平台（省级平台）项目，在新一轮标准化考点建设中占有较大的市场份额，是全国教育考试信息化行业的龙头企业。

2.智慧教育

近年来公司利用市场和技术优势，开拓创新，在全面解读国家教育信息化相关政策后，为用户打造符合教育信息化2.0要求的智慧教育整体解决方案，方案中包含教考统筹、新高考、智慧校园等方向。

教考统筹：通过整合标准化考场、录播和平安校园等基础设备，利用视频识别AI技术、物联网和大数据分析技术，构建“管理应用、教学应用、安全应用、智慧服务、决策支撑”一体化的基于教室应用的解决方案。实现了一个平台，多个场景应用，N个创新产品融入，突破了教、学、管、考等多个场景数据孤立、设备应用单一、建设难度大等局限性，打造了“教时教用、考时考用、以考促教、以教优学、以评促管、以管优教”统筹管控的课堂教学应用场景新模式。教考统筹的主要应用和产品有：

- 提供多样教学环境建设：可平滑升级建设的直录播系统、“三个课堂”系统、教考场景兼顾的电子班牌系统、图像环境感知系统；

- 提供基于课堂生态的管理、教学、安全业务：课堂师生无感智能考勤下的教学秩序监管、AI课堂分析下的教学质量监测、教学观摩、在线课堂、平安教室等业务应用；

- 提供辅助管理者的大数据决策分析平台；

- 提供面向老师、学生和家长的教室预约、教学反思、教室引导、家长公开课等服务。

新高考：通过基于“互联网+”创新的“信、教、管、学”融合应用模式，以智慧校园整合云平台为依托，形成一体化生涯规划、一体化教学管理、一体化综合评价和一体化家校互动的生态闭环体系，实现模块化应用及一站式应用入口管理，为校园管理和使用者提供快捷方便的应用服务，从而提升教学与管理效率，同时减轻业务人员工作负担、降低管理成本，实现教育管理和教学应用工作信息化、实时化、精准化、动态化，提升学校总体教学管理水平。主要应用和产品有：

- **一体化教学管理：**提供符合新高考选课需求的走班排课系统；提供走班下必备的管理系统，信息发布系统（电子班牌）和智能考勤系统。

- **一体化综合评价：**多维度、多层次、多方式评价的为区域教育主管部门和学校提供综合素质评价系统。

- **一体化家校互动：**通过手机APP与一体化学习平台服务相关联，将孩子的信息发送给家长实现家校联育。

智慧校园整体解决方案：基于《教育信息化2.0行动计划》的要求，通过构建校园教育大数据中心和校园各业务领域丰富的智慧子系统的建设，实现对教育教学、教育管理、教育评测三大业务的汇聚与整合，为用户提供丰富的教育信息化应用、一站式的智慧校园应用体验、基于智能决策的教育大数据应用。

3. 素质教育产品

智能体育：公司智能体育产品结合了教育部在今年六月份下发的《〈体育与健康〉教学改革指导意见》，要去全面把握“教会、勤练、常赛”的内涵和要求，以及“享受乐趣、增强体质、健全人格、锤炼意志”的四大改革目标而打造。

为老师提供AI助教，协助老师在课堂教学时，组织学生进行自我测试，记录成绩、纠正错误动作、形成个性化的“运动处方”，做好“教会”工作。

为学生提供校内自主运动场景，打通课堂测试数据，结合运动处方，为学生提供个性化的运动建议；通过专业的运动内容，游戏化的使用体验，陪伴孩子享受运动乐趣；通过双人对战、一分钟挑战赛等功能让学生们晒出风采。

为学校提供微信小程序端的体育家庭作业，方便学生随时随地使用，解决了学生课后体育锻炼无法监督、执行、科学跟踪的问题。

学生端：微信小程序+移动化随时随地+AI机器学习+自动识别计数，通过游戏化体验互动，让交互过程轻松愉悦。老师端：让学生量化运动数据唾手可得，并通过数据分析学生健康度，制定相应的教学计划。

生涯教育：公司生涯规划整体解决方案形成以生涯教育云平台为支撑，生涯规划培训体系为辅助，生涯体验基地为落地的全方位生涯规划教育体系；以生涯教育中心为轴心，一轴连接学校，提供入校生涯教育整体方案，一轴连接社区、家长，构建家校社和谐共育环境。为学校提供生涯教育智能管理与大数据支持，为学生及学生家长提供一站式生涯规划教育和服务，帮助学校平稳快速地开展生涯规划教育。

针对学校端我们提供生涯规划教育云平台、学生发展指导中心、生涯教育课程及教材教具、教师生涯规划教育培训等。

生涯教育云平台以“互联网+生涯教育”思维，以大数据分析为依托，利用先进的云计算技术设计而成。提供学校生涯测评、选科指导、生涯资源、生涯管理等方面的全套工具，辅助学校完成生涯教学教务及过程管理工作，通过对平台数据的分析为学校提供各个阶段性成果报告，帮助学校科学进行学生指导，有效支持学校的发展决策。

学生发展指导中心，涵盖生涯、学业、心理、生活、理想五个方面指导，配备多个功能教室，为学生全面发展提升自身素质提供专门场地，让学生在场地内进行自我认知、环境探索，增加学校学生发展指导中心的功能性和体验性，帮助学生树立正确的人生观、价值观，全面落实立德树人的教育理念。

校外生涯基地作为学校生涯教育的延伸，充分整合本地优质资源，为本地学生在校外进行生涯体验、综合实践和家校社共育提供便利和平台。结合学生生涯成长过程中所需的多元化教育服务，聚合学校、社区、文旅企业等优质资源，形成集“智慧教育+生涯教育+家长教育”的“三位一体”综合教育体系，构建家校社共育和谐环境。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（二）宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资需求等对公司当期及未来发展的影响

1. 行业宏观经济形势情况

教育兴则国家兴，教育强则国家强。教育是民族振兴、社会进步的重要基石，建设教育强国是中华民族伟大复兴的基础工程。教育投入是支撑国家长远发展的基础性、战略性投资，是发展教育事业的重要物质基础，是公共财政的重要职能，国家高度重视增加财政教育投入。根据教育部公布的初步统计数据显示：2020年，全国教育经费总投入为53,014亿元，比上年增长5.65%。根据《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》（征求意见稿）中关于制定教育信息化建设和运行维护保障标准，要求教育信息化经费在各级政府教育经费中的比例不低于8%的标准计算，2020年教育信息化经费已超过4,000亿。充分体现了国家坚持优先发展教育事业的决心，充分发挥了财政教育投入保障教育发展、推动教育改革、推进教育公平、提高教育质量的政策导向作用。

未来随着教育信息化2.0的推进，“五育并举”、发展素质教育等国家教育政策方针的落实以及“双减”政策让教育回归学校，预计教育信息化经费的投入规模还将继续增长，带动行业发展。

2. 行业政策环境和信息化投资需求及业务开展情况

随着科教兴国和可持续发展战略深入实施，以信息化带动教育现代化已成为教育发展的必然趋势，国家相继出台诸多政策文件，支持教育信息化发展。

2021年4月，教育部办公厅正式发布《关于全面开展国家教育考试综合管理平台建设工作的通知》指出在2021年全面启

动国家教育考试综合管理平台建设工作，到2025年，基本建成国家、省市、考区、考点、考场五级应用的国家教育考试管理与服务信息化支持平台，以实质性整合各类业务系统，实现对教育考试的全局统一指挥、全程分级管理、全城实时监控，实现考生、试卷两大数据流的动态管理，实现各类考试管理指挥的一体化、可视化和即时化，使国家教育考试决策科学化、管理精准化、服务高效化迈上新台阶。国家教育考试综合管理平台建设将带动其他标准化考点子系统的建设。

2021年7月，教育部等六部门下发《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》（以下简称“教育新基建指导意见”），提出教育新型基础设施是以新发展理念为引领，以信息化为主导，面向教育高质量发展需要，聚焦信息网络、平台体系、数字资源、智慧校园、创新应用、可信安全等方面的新型基础设施体系；要求到2025年，基本形成结构优化、集约高效、安全可靠的教育新型基础设施体系，并通过迭代升级、更新完善和持续建设，实现长期、全面的发展。教育新基建指导意见为教育信息化行业持续建设及长期发展提供了强有力的政策支持。

从需求端看，全国共有各级各类学校53.01万所，各级各类学历教育在校生2.82亿人，专任教师1,732.03万人，浩大的用户基础也将为教育信息化带来庞大且持续的需求。

报告期内，公司积极研究国家和行业政策动态，紧跟教育信息化的发展趋势及需求，全员谋创新谋发展。受今年高考湖北考生作弊事件的影响，考试公平公正受到更多的关注和重视，增加了标准化考场业务中作弊防控系统的建设机遇，公司扎实推进各标准化考点产品的迭代升级，提升运营服务能力和平台承建能力，继续巩固标准化考场业务的市场龙头地位。同步推进新产品业务，加大对新一代英语听说综合智能解决方案、智能体育场景解决方案、生涯规划教育整体解决方案、无纸化体检等新产品的研发投入并创新商业模式，由过去单一的产品销售和提供整体解决方案模式转变为为客户提供产品销售、整体解决方案、产品运营、共建共享、租赁服务等多种服务模式，满足用户多元化的需求。

截至报告期末，随着第二轮标准化考场建设的不断推进，高考用标准化考点中的网上巡查系统建设基本完成，但高考用身份认证系统、作弊防控系统两个重要系统的渗透率较低；受到部分省份高考改革延期及各地中考改革的进度影响，高中学业水平考试、中考考试用标准化考场建设率也相对较低。同时，受智慧教育业务季节性波动及新一代英语听说综合智能解决方案、智能体育场景解决方案、生涯规划教育整体解决方案等新产品处于市场拓展初期等因素影响。报告期内，公司实现营业收入196,742,527.04元，较上年同期下降35.41%，归属于上市公司股东的净利润59,487,695.73元，较上年同期下降49.68%。

报告期内，公司新产品推进态势良好；未来，随着公司新产品的推广开花结果，公司产品线将更加丰富、市场布局更加完善、商业模式更加灵活，公司将更加多元化，更富生命力。报告期内的，业务开展情况主要介绍如下：

智慧招考方面：推陈出新，落实新产品部署

1. 标准化考场业务

(1) 考务平台

公司作为智慧招考的龙头企业，2013年开始建设全国第一个省级考试综合管理平台，先后中标教育部考试中心国家教育考试综合管理平台（国家平台）和多省考试综合管理平台（省级平台）项目。报告期内，公司承建了贵州省考试综合管理平台，继续保持省级综合考务平台市场占有率第一的位置和建设地市级、区县级平台以及学校标准化考点的入口优势。同时，公司继续推进产品的迭代升级，构建以考试业务应用场景为核心，以AI人工智能技术、区块链技术、5G技术、物联网技术、大数据、云计算等新兴技术为支撑的新一代标准化考场整体解决方案，保持公司在标准化考点建设行业的领先地位。截止报告期末，公司产品已覆盖全国29个省、市、自治区，服务于上千万考务工作者、学生及家长。

(2) 作弊防控

在教育考试中利用无线电进行作弊行为，严重危害了考试的公平，公正性。公司作弊防控系统采用“侦测引导阻断”体系，先侦测发现并确认作弊信号，再发射窄带精准干扰信号对作弊信号进行高效阻断，切断发射源与考场内部接收器的信号连接，达到阻断目的。并且是业内唯一做到实时还原作弊信号的产品，系统技术领先，产品成熟稳定，行业认可度高，多年来在国家教育考试、人社考试和公安无委外围打击中都发挥了重要的作用，牢牢保持着市场占有率第一的位置。

今年高考湖北考生作弊事件受到了社会各界的广泛关注，让作弊防控系统特别是能有效屏蔽5G信号的作弊防控系统受到市场空前的关注。公司联合合作伙伴推出的新一代作弊防控系统能有效屏蔽5G信号，受到了市场的热烈反应，将迎来广泛的应用。

2. 无纸化体检

高考考生体检信息是考生档案的重要组成部分，是高校录取考生的重要依据之一。传统高考体检采取纸质体检卡填涂考

生体检信息，再利用扫描设备生成图片格式，录取时供高校下载审阅，流程复杂、管理困难、耗时费力、医务人员成本较高，且纠错难度大，还存在“替检”等风险。

为提高工作效率，解决上述高考体检的相关问题，公司无纸化体检解决方案以高考考生身份验证终端、计算机终端等硬件设备为基础，利用互联网、体检信息化软件系统相结合的信息化平台予以实施。不仅实现了体检信息采集过程无纸化、体检结论数据化，方便高校查阅、大数据分析及档案化管理等，同时，还提高了高考体检数据录入的准确性、真实性、及时性和规范统一性。

同时，为了节约客户一次性建设成本，公司为客户提供多种服务模式。已建设了公司身份认证系统的用户，可复用身份认证终端作为考生体检信息采集的终端，按照考生单次体检收取服务费用。未建设的用户，公司可提供无纸化体检终端租用服务，在多种服务模式下，真正达到节约建设成本的目的。

报告期内，公司无纸化体检解决方案已覆盖广东省、四川省、江西省、贵州省及新疆地区，服务考生数量上百万人次。

3.英语听说

从2014年国务院印发《国务院关于深化考试招生制度改革的实施意见》至今，英语听说考试的考察形式已经得到普遍认可，上海市高考、北京市高考、广东省高考已实施英语听说考试并采用人机对话方式进行；北京市中考、江苏省中考、辽宁省中考，云南省中考，浙江省部分地区中考及诸多省市均已在中考中正式实施英语听说考试。如今，英语听说考试正被越来越多的省份采纳，也将成为未来英语考试改革发展的必然趋势。

在技术革新与需求升级的双驱动下，公司联合腾讯教育，推出了新一代英语听说智能考试系统。以全新智能终端、新型智能考试耳机和中控系统三大硬件为核心，分别采用双重国密算法、腾讯人工智能语音评价和国密级专用隧道数据传输等先进技术。在确保制卷的安全保密性、评分的准确度同时，让考试更公平、更安全、更高效，打造了满足英语教育考、学、评、练、测全场景的新生态。

报告期内，公司除中标山东聊城高考口语平台、甘肃陇南高考口语平台、青海高考口语平台外，新一代英语听说智能考试系统项目还在四川、陕西、辽宁、浙江等省份的下属区域落地。在公司、腾讯的共同助力加持下，公司新一代英语听说智能考试系统统一试卷、统一考试、公平、安全、高效的产品特性将发掘更大的潜力市场，催生新的行业动态。

智慧教育方面：强基础，谋发展

2019年度、2020年度及本报告期，公司智慧教育业务占公司营业收入比分别为30.75%、26.93%、24.86%，智慧教育收入规模相对较小，且受区域性项目实施季节性的影响，公司智慧教育业务季节性波动较大。报告期内，公司通过调整人员架构、业绩评价方式，强化对销售计划、销售渠道及市场信息的管理等方式进行改革，强化市场拓展队伍的基础，并通过开展业务培训、渠道商大会等活动，不断提升市场拓展能力，为公司后续市场拓展和项目落地奠定基础。

随着信息技术的快速发展，后疫情防控的推动，线上获取知识的途径越来越多样化，线上教学管理也成为一种常态教学模式，因各教学管理部门体制不同，学校信息化重复建设、重复投资比较严重。公司以标准化考场建设为基础，融合5G、AI先进技术探索在智慧教育的场景化应用，推出考融合整体解决方案。创造性的将AI分析技术、标准化考试系统、录播系统与三个课堂结合，实现了一个平台，多个场景应用，N个创新产品融入，实现多系统统筹管控的课堂教学应用场景新模式。

为满足不同用户的建设需求，公司还推出了弹性化建设，根据学校实际需求建设。一方面是避免重复建设，节约智慧教室建设成本；另一方面让操作、管理、学习更简单化、智能化、高效化，以全方位适应现阶段高校一流课程建设以及国家高素质人才培养的现实需求。

报告期内，公司教考统筹产品先后中标山东汶上县、湖北孝南区、贵州贵安新区、内蒙鄂托克旗及丰镇市等区域项目，并被重庆邮电大学、西北工业大学、山东农业大学、河南大学、河南司法警官职业学院、宜宾职业技术学院、南宁市第一中学、成都市中和中学等多所大中专院校采购使用。

素质教育：紧跟国家战略，找准新需求

1.智能体育

2020年，中共中央办公厅、国务院办公厅、体育总局、教育部先后下发了《关于深化体教融合促进青少年健康发展的意见》、《关于全面加强和改进新时代学校体育工作的意见》，共同要求“树立健康第一的教育理念，面向全体学生，开齐开足体育课，帮助学生在体育锻炼中享受乐趣、增强体质、健全人格、锤炼意志。”，让体育的受重视程度达到至高点。在《关

于深化体教融合促进青少年健康发展的意见》中更明确提出，将体育科目纳入初、高中学业水平考试范围，纳入中考计分科目，科学确定并逐步提高分值，启动体育素养在高校招生中的使用研究。

2021年4月，教育部办公厅下发《关于进一步加强中小学生体质健康管理工作的通知》要求中小学校要严格落实国家规定的体育与健康课程刚性要求，小学一至二年级每周4课时，小学三至六年级和初中每周3课时，高中每周2课时，有条件的学校每天开设1节体育课，确保不以任何理由挤占体育与健康课程和学生校园体育活动。合理安排学生校内、校外体育活动时间，着力保障学生每天校内、校外各1小时体育活动时间。全面落实大课间体育活动制度，中小学校每天统一安排30分钟的大课间体育活动，每节课间应安排学生走出教室适量活动和放松。

2021年7月，教育部办公厅下发《〈体育与健康〉教学改革指导纲要（试行）》旨在全面贯彻党的教育方针，树立“健康第一”教育理念，深化体育教学改革，强化“教会、勤练、常赛”，构建科学、有效的体育与健康课程教学新模式，帮助学生掌握1至2项运动技能，促进中小学生运动能力、健康行为、体育品德等核心素养的形成，为实现“健康中国”“体育强国”作出体育学科贡献。要求通过更新教学观念、优化教学内容、创新教学过程、完善教学评价，实现“享受乐趣、增强体质、健全人格、锤炼意志”的改革目标。

公司作为行业的开拓者，利用敏锐的行业洞察力，先于国家体育考试改革政策，在行业内率先推出智慧体育新场景方案。方案秉承“科技+体育健康”的理念，综合运用机器视觉、大数据、云计算、移动互联等新一代信息技术，结合专业的体育健康知识体系和一站式管家服务，构建覆盖区域和学校的专业性、科技性、趣味性和社交性的学校内外体育教学、评价、锻炼场景，构建起体育智能教学、精准指导、精准测试、精准评估、自主锻炼的体育健康新模式，助力学校让学生在体育锻炼中享受乐趣、增强体质、健全人格、锤炼意志。在商业模式上，公司提供产品销售、收取服务、产品运营、共建共享等多种服务模式，满足用户的不同需求。

报告期内，公司已在多地展开了智能体育新场景方案试点，并中标海东市平安区智慧体育考试项目、潢中区体育中考智能化测试服务项目、武汉市普通高中体育学考项目、银川西夏区华西中学体育测评项目、陕西镇坪县中学体育信息化建设项目等，为公司收集了更多用户需求 and 反馈、积累了智能体育项目建设和保障的经验，为后续完善产品及服务、全面拓展市场奠定了基础。

2.生涯规划

针对新时代教育环境，中共中央、国务院印发《深化时代教育评价改革总体方案》《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》和《国务院办公厅关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》等文件精神，为加强对学理想、心理、学业、生涯等方面的指导，帮助学生正确认识自己，促进学生全面而有个性地发展，处理好个人兴趣特长与国家和社会需要的关系。

公司积极响应国家教育的号召，为广大用户提供生涯教育整体解决方案。方案通过生涯教育学习、测试、实践、大数据等方式让学生清晰认识自己的能力倾向、兴趣、性格等主观条件同高等教育专业院校、社会就业岗位需求的客观条件结合，二者进行综合对照、分析、评估、匹配，并根据学生不同阶段的生涯发展需求，提供不一样的内容与服务，从而给学生提供更加清晰全面的职业选择，帮助学生唤醒“生涯规划”意识，并帮助学校为学生提供一站式生涯规划教育和服务。

报告期内，公司生涯教育整体解决方案已与重庆铜梁、四川乐山、四川宜宾、陕西西安等地区教育机构签署协议，推进落实区域生涯规划基地建设及学生生涯规划教育服务，并荣得了中国关心下一代工作委员会事业发展中心颁发的“2020年度家校共育金推手奖”。同时，公司还承办了中国关心下一代工作委员会事业发展中心主办，四川省教育厅支持的“第五届中国家长大会”，会议汇聚了国内知名教育专家、全国多地教育部门负责人、各级学校领导和学生家长代表，共同探讨“家校社共育”话题，总结和交流“家校社共育”经验及成果。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，经营方式、盈利模式未发生重要变化，也未因技术升级换代、核心技术 人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

1.行业Know-how

在行业标准制定方面，公司参与了《国家教育考试网上巡查系统视频标准技术规范》2007版、2017版等多个教育信息

化行业标准的制定，并积极参与到新考场、素质教育信息化建设相关规范的制定；在市场引领方面，借助多年教育信息化行业经验，基于对行业的深刻理解，及时抓住市场需求，率先推出英语听说智能考试系统和智能体育解决方案；在行业技术方面，曾承担国家火炬计划项目，获得过省、市、区科学技术进步奖等多项荣誉，截至报告期末，公司及其子公司共获得专利42项，软件著作权340项。

2.市场占有率优势

在考试类型方面，公司产品和服务覆盖国家教育部、人社部大部分考试；在考试流程方面，公司产品和服务覆盖考试全过程，包括考前考中考后；在国家级项目建设方面，2013年开始建设全国第一个省级考试综合管理平台，并承建国家教育考试综合管理平台，保持省级综合考务平台市场占有率第一，在全国标准化考点建设中市场份额行业领先地位；在客户服务方面，截至2020年，公司产品和服务覆盖全国29个省，200多个地市，8000多所初高中，5000多所中等、高等职业学校和大学，设备运行在50多万间教室，为公司带来了丰富的客户基础和资源占有优势。

3.渠道优势

公司营业收入中，渠道销售收入占比超过70%。其中，公司与行业大客户始终保持良好的合作关系，公司前五大集成商客户主要包括中国电信、中国联通、中国移动等大型运营商；与多家巨头公司达成战略合作，与腾讯、中国移动等大型企业签署战略合作协议，强强联合、优势互补，共同研发新产品，共享市场机会；公司在全国有近3000家合作伙伴，销售渠道网络下沉至每一个区县。庞大且优质的渠道，使得公司的新产品推广能够快速高效的进行，及时占领新产品市场份额。

4.可持续性发展优势

研发投入方面，公司注重研发投入，注重人才培养和引进，与多所高校进行校企合作、协同发展；报告期内，公司研发投入18,523,881.32元，比上年同期增加49.97%，研发能力不断提升。市场拓展方面，不断提升和完善内部销售队伍市场拓展能力同时，注重与渠道商的合作，对市场拓展进行持续投入；报告期内，公司销售费用23,917,724.08元，比上年同期增加44.15%，市场拓展能力持续增强。产品体系方面，公司产品线不断丰富，从起初的单一标准化考点产品，到考试类产品覆盖教育部和人社部大部分考试，再到突破考试范畴，加码智慧教育产品，构成涵盖“教学管评测”全过程的教育系列产品，为客户提供完整的教育信息化解决方案，满足客户全方位需求。商业模式方面，由过去单一产品销售和整体解决方案模式转变为产品销售、解决方案、运营服务、租赁服务融合一体的多元模式，快速完成区域布局，优化了公司的收入结构，为客户提供持续的创新性服务，增加客户粘度。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	196,742,527.04	304,603,728.89	-35.41%	主要系公司报告期公司订单减少，销售收入下降所致。
营业成本	78,096,788.66	138,583,481.91	-43.65%	主要系公司报告期公司销售收入下降，同时成本减少所致。
销售费用	23,917,724.08	16,592,098.53	44.15%	主要系公司报告期加大市场推广所致。
管理费用	16,529,800.20	17,309,687.68	-4.51%	

财务费用	-6,162,804.77	-214,794.11	2,769.17%	主要系公司报告期银行存款利息收入增加所致。
所得税费用	3,602,047.25	3,644,598.41	-1.17%	
研发投入	18,523,881.32	12,351,647.71	49.97%	主要系公司报告期新产品的研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	17,015,718.37	50,050,734.92	-66.00%	主要系公司报告期"销售商品、提供劳务收到的现金"较上年同期降低所致。
投资活动产生的现金流量净额	-29,973,490.72	-183,274,902.47	83.65%	主要系公司报告期"支付其他与投资活动有关的现金"较上年同期降低所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-200,601,843.40	-78,447,213.00	-155.72%	主要系公司报告期"支付其他与筹资活动有关的现金"较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-213,559,615.75	-211,671,380.55	-0.01%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
标准化考点设备	140,395,176.67	51,222,315.10	63.52%	-35.20%	-43.01%	5.01%
智慧教育产品及整体解决方案收入	48,914,830.71	23,368,247.33	52.23%	-26.95%	-29.86%	1.98%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分客户所处行业						
信息服务-计算机应用	196,742,527.04	78,096,788.66	60.31%	-35.41%	-43.65%	5.81%
分产品						
标准化考点设备	140,395,176.67	51,222,315.10	63.52%	-35.20%	-43.01%	5.01%
智慧教育产品及整体解决方案收入	48,914,830.71	23,368,247.33	52.23%	-26.95%	-29.86%	1.98%
分地区						
东北地区	3,473,712.33	1,496,397.84	56.92%	-68.32%	-58.91%	-9.86%
华北地区	26,089,395.66	10,300,068.75	60.52%	-24.48%	-19.00%	-2.67%
华东地区	33,674,735.95	14,415,358.96	57.19%	-65.47%	-68.31%	3.82%
华南地区	24,528,770.76	13,647,453.24	44.36%	100.46%	247.55%	-23.55%
华中地区	55,676,405.56	17,455,788.53	68.65%	57.78%	46.67%	2.38%
西北地区	22,756,327.81	8,163,922.13	64.12%	-19.75%	-32.04%	6.48%
西南地区	30,543,178.97	12,617,799.21	58.69%	-64.35%	-74.20%	15.77%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	1,108,744.65	1.42%	1,827,816.86	1.32%	-39.34%
间接成本	3,234,771.15	4.14%	2,800,399.94	2.02%	15.51%
直接成本	71,920,998.85	92.09%	118,570,163.67	85.56%	-39.34%
其他	1,345,792.28	1.72%	5,719,111.26	4.13%	-76.47%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,931,945.80	-3.32%	主要系计提参股公司投资收益	是
资产减值	-7,545,398.58	-12.97%	应收款项坏账准备	是
营业外支出	263,789.27	0.45%	捐赠支出	否

其他收益	4,403,091.09	7.57%	主要系报告期内收到的与本公司日常活动相关的政府补助	其中：增值税即征即退收入类政府补助具有可持续性，其他与公司日常活动相关的政府补助不具有可持续性
------	--------------	-------	---------------------------	---

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	440,773,636.73	37.60%	655,016,755.66	47.23%	-9.63%	主要系公司报告期内经营活动现金流入减少及支付股权投资款、股份回购款增加所致。
应收账款	181,623,055.28	15.49%	216,123,846.58	15.58%	-0.09%	
存货	63,568,606.91	5.42%	59,654,587.01	4.30%	1.12%	
投资性房地产			30,155,141.33	2.17%	-2.17%	
长期股权投资	71,910,384.48	6.13%	59,068,062.14	4.26%	1.87%	
固定资产	133,425,651.19	11.38%	104,500,902.33	7.54%	3.84%	
在建工程	78,890,480.28	6.73%	54,536,568.68	3.93%	2.80%	
合同负债	8,330,573.53	0.71%	15,598,711.28	1.12%	-0.41%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	13,000,000.00					13,000,000.00		0.00

产)								
上述合计	13,000,000.00					13,000,000.00		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,639,309.01	民工工资保证金
合计	1,639,309.01	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,405,589.32	702,583,436.73	-93.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	13,000,000.00				13,000,000.00			闲置募集资金
合计	13,000,000	0.00	0.00	0.00	13,000,000.	0.00	0.00	--

	.00				00		
--	-----	--	--	--	----	--	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,085.87
报告期投入募集资金总额	1,316.98
已累计投入募集资金总额	29,072.52
报告期内变更用途的募集资金总额	1,110.01
累计变更用途的募集资金总额	13,899.96
累计变更用途的募集资金总额比例	49.49%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2016年11月16日,公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用首次公开发行股票募集资金7,873.22万元置换预先已经投入募集资金投资项目的自筹资金,其中:产业化基地建设项目7,130.07万元;运维服务体系建设项目743.15万元。本次置换业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了大信专审字[2016]第3-00238号《成都佳发安泰科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。2017年9月1日,公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的公告》、《关于以现金收购成都环博及上海好学部分股权并增资的议案》,并经2017年9月19日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过。公司将“巡查指挥系统项目和高科技作弊防控项目”,两个募集资金投资项目变更为“以4836万元增资及收购上海好学网络科技有限公司62%股权项目”、“以4080万元增资及收购成都环博软件有限公司51%股权项目”及“将1,103.77万元(含理财收益)永久补充流动资金”。公司于2019年11月13日召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下,使用额度不超过5,000万元闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的商业银行保本型产品(包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等),不用于其他证券投资,不购买以股票及其衍生品、无担保债券为投资标的的产品;使用最高额度不超过100,000万元自有资金拟购买投资期限不超过12个月的银行或其他金融机构的安全性高、流动性好、不影响公司正常经营的投资产品或低风险理财产品(包括但不限于结构性存款、协议存款、国债逆回购等)。上述进行现金管理的额度在公司股东大会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。2019年3月19日,召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议,审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》,鉴于“产业化基地建设项目”已建设完毕,达到了预定可使用状态,为了提高募集资金使用效率,结合公司实际经营情况,同意将该募投项目结项并将节余募集资金2,770.18万元(含理财收益)永久性补充流动资金。2021年3月30日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议,审议通过《关于募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》,鉴于首次公开发行股票募集资金投资项目“运维服务体系建设项目”已建设完毕,达到了预定可使用状态,为了提高募集资金使用效率,结合公司实际经营情况,同意将该募投项目结项并将节余募集资金1,110.01万元永久性补充流动资金,同时注销对应的募集资金账户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
产业化基地建设项目	否	14,049.25	11,581.82		11,581.82	100.00%	2018年度			不适用	否
运维服务体系建设项目	否	4,276.24	3,590.74	206.97	3,590.74	100.00%		204.95	1,367.31	不适用	否
巡查指挥系统项目	是	4,756.88								不适用	是
高科技作弊防控系统项目	是	5,003.50								不适用	是
增资及收购上海好学网络科技有限公司	是		4,836.00		4,836.00	100.00%	2017年09月28日	-492.69	1,533.72	是	否
增资及收购成都环博软件有限公司	是		4,080.00		4,080.00	100.00%	2017年09月29日	-558.7	950.44	是	否
永久补充流动资金	是		4,983.96	1,110.01	4,983.96	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,085.87	29,072.52	1,316.98	29,072.52	--	--	-846.44	3,851.47	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	28,085.87	29,072.52	1,316.98	29,072.52	--	--	-846.44	3,851.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2017年9月1日,公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议和2017年9月19日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》,同意公司将“巡查指挥系统项目”和“高科技作弊防控系统项目”变更为“增资及收购成都环博软件有限公司51%股权项目”、“增资及收购上海好学网络科技有限公司62%股权项目”以及“永久补充流动资金项目”。公司变更募集资金用途原因:巡查指挥和作弊防控项目立项时间早,公司在募集资金尚未到位之时已利用自有资金和人力资源进行先期投入。目前两个项目已有多项产品专利和软件著作权,具备业界领先的技术和市场优势,近年来已给公司带来了持续稳定的收入和利润。鉴于巡查指挥和作弊防控项目已能够										

	为公司带来经济效益，且后续投资需求减少，公司自有资金可满足项目后续投入的需要，为提高募集资金使用效率，更好的拓展公司智慧校园业务，公司拟将原计划投入上述项目的募集资金进行变更。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》同意公司以募集资金 7,873.22 万元置换已投入募集资金投资项目的自筹资金。根据上述会议决议，公司拟使用募集资金 7,873.22 万元置换预先投入募集资金投资项目同等金额的自筹资金。该次置换资金具体运用情况如下：产业化基地建设项目置换 7,130.07 万元，运维服务体系建设项目 743.15 万元，共计 7,873.22 万元。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项审核，并出具了大信专审字【2016】第 3-00238 号《成都佳发安泰科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》，对募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。2016 年 11 月 16 日置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2019 年 3 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于“产业化基地建设项目”已建设完毕，达到了预定可使用状态，为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意将该募投项目结项并将节余募集资金 2,770.18 万元（含理财收益）永久性补充流动资金。 2021 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于首次公开发行股票募集资金投资项目“运维服务体系建设项目”已建设完毕，达到了预定可使用状态，为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意将该募投项目结项并将节余募集资金 1,110.01 万元永久性补充流动资金，同时注销对应的募集资金账户。 结余原因：募投项目“产业化基地建设项目”及“运维服务体系建设项目”在实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，严格执行预算管理，在确保募投项目质量的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，加强对项目建设各个环节费用的控制、监督和管理的工作，合理降低成本，节约了部分募集资金。同时，募集资金闲置期间公司利用闲置募集资金购买保本理财产品，产生了部分理财收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	见本表“项目实施出现募集资金结余的金额及原因”

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。
----------------------	------

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
增资及收购上海好学网络科技有限公司	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	4,836.00		4,836.00	100.00%	2017年09月28日	-492.69	是	否
增资及收购成都环博软件有限公司	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	4,080.00		4,080.00	100.00%	2017年09月29日	-558.7	是	否
永久补充流动资金	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	4,983.96	1,110.01	4,983.96	100.00%			不适用	否
合计	--	13,899.96	1,110.01	13,899.96	--	--	-1,051.39	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司发展战略,确保募集资金的有效使用,公司于2017年9月1日召开公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的公告》《关于以现金收购成都环博及上海好学部分股权并增资的议案》,并经2017年9月19日召开2017年第一次临时股东大会审议通过。公司将“巡查指挥系统项目和高科技作弊防控项目”,两个募集资金投资项目变更为“以4,836.00万元增资及收购上海好学网络科技有限公司62%股权项目”、“以4,080.00万元增资及收购成都环博软件有限公司51%股权项目”及“将1,107.37万元(含理财收益)永久补充流动资金”。</p> <p>2019年3月19日,召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议,审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于“产业化基地建设项目”已建设完毕,达到了预定可使用状态,为了提高募集资金使用效率,结合公司实际经营情况,同意将该募投项目结项并将节余募集资金2,770.18万元(含理财收益)永久性补充流动资金。</p> <p>2021年3月30日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议,审议通过《关于募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》,鉴于首次公开发行股票募集资金投资项目“运维服务体系建设项目”已建设完毕,达到了预定可使用状态,为了提高募集资金使用效率,结合公司实际经营情况,同意将该募投</p>								

	项目结项并将节余募集资金 1,110.01 万元永久性补充流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都佳发教育科技有限公司有限	子公司	计算机软硬件、网络设备生产、销	30,000,000	313,514,772.18	299,444,099.36	37,187,610.55	31,632,388.96	27,652,337.55

公司		售、技术开发						
成都佳发安泰信息工程有限公司	子公司	网络信息工程设计、施工	50,000,000	136,290,059.19	39,124,510.90	1,065,600.75	-7,483,935.42	-5,633,073.02
成都环博软件有限公司	子公司	研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询	3,050,847	50,190,684.78	44,722,273.29	505,069.26	-6,968,996.03	-5,738,604.97

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川凯发智能科技有限公司	设立	本报告期新设立子公司对整体生产经营和业绩影响较小
四川佳发精志愿教育科技有限公司	设立	本报告期新设立子公司对整体生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业政策延期落实的风险

2017年底，教育考试主管部门发布新一代标准化考场的建设标准，标准化考场进入建设新周期。本轮建设除了对原有高考标准化考场中的网上巡查系统进行更新换代，同时对高考标准化考场增加了新的建设要求，即作弊防控以及身份认证系统。同时标准化考场不仅需要覆盖高考，而且还需要覆盖高中学业水平考试及中考考试。按照相关政策要求，全国应在2021年高考前完成高考用标准化考场升级换代建设，在2023年前完成学业水平考试用标准化考场建设。

截至本报告期末，高考用标准化考场中网上巡查系统换代已经基本完成，身份认证系统和作弊防控两大重要系统的建设率较低，成为下一步建设主要目标；受部分省份新高考改革延期的影响，全国高中学业水平考试用标准化考场建设率相对较低。标准化考点建设存在受政策周期影响的风险。

标准化考点建设属于公司智慧招考业务范围，目前，我国考试科目种类繁多，标准化考点可应用于多种考试场景。截至报告期末，全国已有14个省市启动新高考改革，新高考改革势在必行，越来越多的省份开始实施新高考，高中学业水平考试用标准化考场也将加快建设。公司将继续跟踪标准化考点建设动态，及时做好应对措施。同时，加大新产品的研发，加快推广英语口语机考、无纸化体检、智能试卷流转、生涯规划、智能体育等未来具有大规模市场空间的新产品。

2. 行业依赖程度较高风险

公司产品大部分终端客户为全国各级教育管理机构 and 各类学校，主营业务对教育信息化行业的发展依赖程度较高。虽然公司产品网上巡查、应急指挥、直播录播等系统也可应用于教育信息化的其他细分领域，如远程教育、校园安全以及金融、交通、公共安全等多个领域，但如果未来国家宏观政策或教育信息化相关政策发生变化，将导致教育信息化行业不景气或信息化建设速度放缓，可能影响到该行业客户群体对公司产品的需求。

我国是教育大国，人口基数大、考试科目种类繁多。教育公平、教学质量和教学管理也是全社会关注的焦点，关系到广大学生自身的长远发展，也关系到一个家庭的长期发展问题。教育信息化能促进教育资源均衡配置，助力实现教育公平，丰富教学及教学管理内容和方式，提高教学质量和教学管理效率。2018年教育部印发的《教育信息化2.0行动计划》，在教育信息化1.0的基础上继续推进教育信息化发展。2021年7月，教育部等六部门发布《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》，指出以信息化为主导，面向教育高质量发展需要，聚焦信息网络、平台体系、数字资源、智慧校园、创新应用、可信安全等方面的新型基础设施体系。在国家方针指导下，我们将抓住机遇，勇于面对风险，解决风险，致力于成为全国乃至全球的教育信息化行业龙头企业。面对新机遇，深化考务向教务、教学管理方向的拓展，最大程度的整合配置资源，打造面向“考、教、管”的三位一体整体解决方案，结合自有资源，挖掘新增长点，持续完善产品结构，形成与市场完全对接、充满内在活力的有效运行机制。

3.毛利率波动风险

公司业务包括智慧招考和智慧教育两大板块，目前，主要营业收入中智慧招考收入占比在60%以上。智慧招考业务主要针对于教育考试信息化领域的标准化考点建设项目，属于软硬件结合产品。该应用领域对产品的功能、安全、稳定性要求较高，且存在定制化个性需求。经过在该行业内多年的积累，公司所提供的整体解决方案能较好的满足客户的各类需求，所以公司标准化考点相关产品毛利率相对较高，但可能受原材料价格波动等因素的影响导致毛利率波动。随着公司智慧教育业务的发展，智慧教育收入不断增加，该部分产品收入占营业收入的比例已上升30%左右。公司品牌及顶层设计能力在该领域受到越来越多客户的认可，公司也开始承建区域智慧教育项目，区域智慧教育项目产品结构存在波动性，且可能面临更激烈的市场竞争，导致公司毛利率波动。

公司将通过持续的技术创新，紧跟、引领行业技术发展方向，拥抱行业变化，不断推出满足市场需要的新产品，以保持公司研发创新能力和行业地位的持续提升，增强产品核心竞争力，掌握市场选择权，减少毛利率波动。

4.管理风险

随着公司快速发展，规模持续扩张，员工数量也会不断增加，将给公司目前的管理体系、水平等带来更大挑战和更高要求。如果公司管理经营不善，将会导致公司声誉受损及带来其他不利影响。

历经多年的发展和探索，公司治理结构优化，进一步健全和完善内控体系，严格按照相关法律法规规范运作，提升各项决策的科学性和透明度，不断推动公司制度创新，提升研发、生产、销售等方面的管理水平，全面提升运营管理效率，驶上发展快车道。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	45.03%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 21 日	巨潮资讯网， www.cninfo.com.cn 《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-036）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2017年11月9日与2017年11月27日分别召开的第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议和2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》：拟授予的限制性股票数量200.00万股。其中首次授予163.40万股，预留36.60万股。

2018年1月23日，公司召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议审议并通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年1月24日为首次授予日，向符合授予条件的65名激励对象授予163.40万股限制性股票。上述授予股份于2018年2月1日上市。

2018年7月2日，公司召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量的议案》，鉴于公司于2018年5月17日实施了2017年年度权益分派，以公司现有总股本73,434,000股为基数向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时拟进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增9股，转增后公司总股本将增加至139,524,600股；故董事会根据2017年第二次临时股东大会的授权，对2017年限制性股票激励计划预留部分的限制性股票数量进行调整。调整后，预留部分限制性股票数量由原36.60万股调整为69.54万股。

2018年7月2日，公司召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议审议并通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划预留部分激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年7月2日为预留部分限制性股票的授予日，向符合授予条件70名激励对象授予69.54万股限制性股票，鉴于在确定预留授予日后的资金缴纳、股份登记的过程中，原激励对象中有1人因个人原因离职不再具备激励资格，故公司本次实际向69名激励对象授予69.44万股限制性股票，授予股票后公司总股份增加14,021.90万股。上述授予股份于2018年11月12日上市。

2019年1月22日，公司召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，解除限售条件的激励对象共计65人，可申请解除限售的限制性股票数量合计为93.138万股，约占当时公司股本总额14,021.90万股的0.66%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2019年2月1日。

2019年8月27日，公司召开的第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十次会议审议并通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2019年9月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司已分别于2018年5月17日、2019年4月19日实施了2017年、2018年年度权益分派，对2017年限制性股票激励计划首次及预留授予部分限制性股票的回购价格及拟回购注销的限制性股票数量进行调整。调整后，首次授予部分尚未解除限售的限制性股票的回购价格约为5.48元/股，预留部分尚未解除限售的限制性股票的回购价格约为7.89元/股，拟回购注销51,205股限制性股票。首次授予的激励对象唐正仕与预留授予的激励对象刘鑫因离职而不再具备激励资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计51,205股，首次授予部分回购价格约为5.48元/股，预留部分回购价格约为7.89元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数将由266,416,100股变更为266,364,895股，公司注册资本也将相应由266,416,100元减少为266,364,895元。

2019年10月29日，公司召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议并通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划部分限制性股票回购数量的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，2019年11月13日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司已于2019年4月19日实施了2018年年度权益分派，对本次拟回购注销的限制性股票数量进行调整。调整后，本次拟回购注销11,400股限制性股票。预留授予的激励对象袁震宇因离职而不再具备激励资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 11,400 股，回购价格约为 7.89 元/股。

2019年10月29日，公司召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，原激励对象中有2人因个人原因离职不再具备激励资格，实际解除限售条件的激励对象共计67人，可申请解除限售的限制性股票数量合计为647,330股，约占当时公司股本总额266,416,100股的0.24%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2019年11月13日。

2020年1月15日，公司召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解除限售条件成就的议案》，解除限售条件的激励对象共计64人，可申请解除限售的限制性股票数量合计为233.7836万股，约占当时公司股本总额39,953.0242万股的0.88%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2020年2月3日。

2020年10月30日，公司召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议并通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二期解除限售条件成就的议案》，鉴于公司已于2020年5月33日实施了2019年年度权益分派，对本次拟回购注销的限制性股票数量进行调整。调整后，本次拟回购注销15,675股限制性股票。预留授予的激励对象庄少焜因离职而不再具备激励资格，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 15,675股，回购价格约为 5.06元/股。

2020年10月30日，公司召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二期解除限售条件成就的议案》，原激励对象中有1人因个人原因离职不再具备激励资格，实际解除限售条件的激励对象共计66人，可申请解除限售的限制性股票数量合计为955,320股，约占当时公司股本总额399,530,242股的0.24%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2020年11月12日。

2021年1月13日，公司召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就的议案》，解除限售条件的激励对象共计64人，可申请解除限售的限制性

股票数量合计为263.0065万股，约占当时公司股本总额39,953.0242万股的0.66%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2021年2月1日。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

不适用。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人袁斌先生诚信状况良好,不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、所负数额较大的负债到期未清偿、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或是受到证券交易所纪律处分等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
成都佳发安泰信息 工程有限公司	2020年08 月18日	5,500	2021年 01月08 日	100	连带责任担 保			债务 人依 具体 业务	否	否
成都佳发安泰信息	2020年08	5,500	2021年	100	连带责任担				否	否

工程有限公司	月 18 日		01 月 08 日		保			合同约定的债务履行期限届满之日起两年。		
成都佳发安泰信息工程有限公司	2020 年 08 月 18 日	5,500	2021 年 01 月 08 日	100	连带责任担保				否	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	2020 年 08 月 18 日	5,500	2021 年 01 月 08 日	100	连带责任担保				否	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	2020 年 08 月 18 日	5,500	2021 年 01 月 08 日	339.63	连带责任担保				否	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	2020 年 08 月 18 日	5,500	2021 年 03 月 25 日	20.23	连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				759.86		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				759.86		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				759.86		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			5,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				759.86		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.77%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、日常经营重大合同

不适用。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,918,392	25.76%	0	0	0	-2,100,443	-2,100,443	100,817,949	25.24%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	102,918,392	25.76%	0	0		-2,100,443	-2,100,443	100,817,949	25.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	102,918,392	25.76%	0	0	0	-2,100,443	-2,100,443	100,817,949	25.24%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	296,611,850	74.24%	0	0	0	2,084,768	2,084,768	298,696,618	74.76%
1、人民币普通股	296,611,850	74.24%	0	0	0	2,084,768	2,084,768	298,696,618	74.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	399,530,242	100.00%	0	0	0	-15,675	-15,675	399,514,567	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就董事会同意为符合解除限售条件的激励对象办理限制性股票解除限售手续。解除限售条件的激励对象共计64人，可申请解除限售的限制性股票数量合计为263.0065万股，约占当时公司股本总额39,953.0242万股的0.66%。上述解除限售的限制性股票上市流通日为2021年2月1日。

公司2017年限制性股票激励计划预留授予的激励对象庄少焜因离职而不再具备激励资格，公司回购注销其已获授但尚

未解除限售的全部限制性股票共计15,675股，回购价格约为5.06元/股。本次部分限制性股票回购注销事宜已于2021年5月17日办理完成。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年1月13日，公司召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议并通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

2020年10月30日，公司召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议,2021年4月21日，公司召开2020年年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年4月21日，公司召开2020年年度股东大会，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》后，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2021年5月17日办理完成回购注销部分限制性股票事宜已。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至本报告期末，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为8,868,684股，占公司总股本的2.2198%，最高成交价为15.07元/股，最低成交价为11.29元/股，支付的总金额为124,393,351.30元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

项目	股本	期末归属于上市公司 股东净资产	归属于母公司股东的 净利润	基本每股收 益	稀释每股收 益	每股净资产
变动前	399,530,242.00	981,745,539.93	59,487,695.73	0.1517	0.1517	2.5683
变动后	399,514,567.00	981,745,539.93	59,487,695.73	0.1517	0.1517	2.5684
变动百分比	-0.0039%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股 数	本期增加限售股 数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
袁斌	99,364,429		1	99,364,430	董事、高管锁定	每年按持股总数的25%解除限售
覃勉	812,250			812,250	董事、高管锁定	每年按持股总数

						的 25%解除限售
文晶	389,025	15,000		374,025	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
虞良	177,840	24,525		153,315	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
周德明	162,450	162,450		0	股权激励限售	-
吴灿彪	113,928		1	113,929	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
钟志强	81,225	81,225			股权激励限售	-
张波常	81,225	81,225			股权激励限售	-
柳定一	81,225	81,225			股权激励限售	-
范晓星	81,225	81,225			股权激励限售	-
其他 114 位股权激励对象	1,573,570	1,573,570			股权激励限售	-
合计	102,918,392	2,100,445	2	100,817,949	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,908	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
袁斌	境内自然人	33.16%	132,485,907	0	99,364,430	33,121,477	质押	99,871,555
陈大强	境内自然人	10.23%	40,880,926	0	0	40,880,926	质押	17,500,000
凌云	境内自然人	9.98%	39,860	0	0	39,868,0	质押	18,755,000

			8,017			17		
西藏德员泰信息科技有限公司	境内非国有法人	7.32%	29,227,007	-7,000,000	0	29,227,007		
沈红	境内自然人	2.86%	11,418,098	-761,902	0	11,418,098		
上海一村投资管理有限公司一一村扬帆 16 号私募证券投资基金	其他	1.75%	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000		
郭雯	境内自然人	0.49%	1,941,257		0	1,941,257		
郭永钢	境内自然人	0.32%	1,272,026	634,155	0	1,272,026		
覃勉	境内自然人	0.27%	1,083,000	0	812,250	270,750		
高千惠	境内自然人	0.26%	1,031,241	1,031,241		1,031,241		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	成都佳发安泰教育科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 8,868,684，占公司总股份比例 2.22%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈大强	40,880,926	人民币普通股	40,880,926					
凌云	39,868,017	人民币普通股	39,868,017					
袁斌	33,121,477	人民币普通股	33,121,477					
西藏德员泰信息科技有限公司	29,227,007	人民币普通股	29,227,007					
沈红	11,418,098	人民币普通股	11,418,098					

上海一村投资管理有限公司 一一村扬帆 16 号私募证券 投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
郭雯	1,941,257	人民币普通股	1,941,257
郭永钢	1,272,026	人民币普通股	1,272,026
高千惠	1,031,241	人民币普通股	1,031,241
童毛官	894,700	人民币普通股	894,700
前 10 名无限售流通股股东 之间, 以及前 10 名无限售流 通股股东和前 10 名股东之 间关联关系或一致行动的说明	不适用。		
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	不适用。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都佳发安泰教育科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	440,773,636.73	655,016,755.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		13,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		597,550.00
应收账款	181,623,055.28	216,123,846.58
应收款项融资		
预付款项	4,347,218.95	1,325,441.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,856,444.60	19,837,237.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	63,568,606.91	59,654,587.01
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,435,925.09	14,435,925.09
其他流动资产	24,706,005.30	25,129,067.93
流动资产合计	748,310,892.86	1,005,120,411.31
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	22,789,352.87	22,789,352.87
长期股权投资	71,910,384.48	59,068,062.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		30,155,141.33
固定资产	133,425,651.19	104,500,902.33
在建工程	78,890,480.28	54,536,568.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,743,453.47	44,119,710.39
开发支出	8,282,363.50	3,433,869.39
商誉	44,500,991.07	44,500,991.07
长期待摊费用	1,444,053.39	1,767,674.58
递延所得税资产	20,993,264.45	14,397,636.46
其他非流动资产	0.00	2,466,877.00
非流动资产合计	423,979,994.70	381,736,786.24
资产总计	1,172,290,887.56	1,386,857,197.55
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,684,780.83	78,607,290.55
应付账款	73,298,864.37	69,169,470.04

预收款项	400.00	
合同负债	8,330,573.53	15,598,711.28
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	20,700,098.01	34,536,320.46
应交税费	15,638,944.68	9,856,735.30
其他应付款	2,591,515.93	14,056,029.49
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,082,773.05	2,018,878.79
流动负债合计	145,327,950.40	223,843,435.91
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		
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	840,263.99	908,288.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	840,263.99	908,288.99
负债合计	146,168,214.39	224,751,724.90
所有者权益：		
股本	399,514,567.00	399,530,242.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,479,058.08	18,510,156.68
减：库存股	124,393,351.30	10,025,573.00
其他综合收益		
专项储备	685,571.77	685,571.77
盈余公积	88,639,359.00	88,639,359.00
一般风险准备		
未分配利润	598,820,335.38	617,461,816.25
归属于母公司所有者权益合计	981,745,539.93	1,114,801,572.70
少数股东权益	44,377,133.24	47,303,899.95
所有者权益合计	1,026,122,673.17	1,162,105,472.65
负债和所有者权益总计	1,172,290,887.56	1,386,857,197.55

法定代表人：袁斌

主管会计工作负责人：周俊龙

会计机构负责人：张波常

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	339,356,007.64	470,764,568.93
交易性金融资产		13,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,763,375.36	76,917,642.48
应收款项融资		
预付款项	2,776,609.50	761,191.27
其他应收款	78,617,516.84	53,177,889.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	237,945,623.32	226,031,338.55
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	23,751,856.79	24,280,033.91
流动资产合计	738,210,989.45	864,932,664.32
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	259,646,793.82	246,454,327.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		30,155,141.33
固定资产	130,679,406.82	101,293,376.03
在建工程	78,890,480.28	54,536,568.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,225,870.12	38,148,627.06
开发支出	5,249,271.81	2,176,510.72
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,339,921.00	1,620,806.84
其他非流动资产		2,466,877.00
非流动资产合计	513,031,743.85	476,852,235.42
资产总计	1,251,242,733.30	1,341,784,899.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,086,191.00	54,501,322.87
应付账款	299,891,925.18	183,116,504.35
预收款项	400.00	
合同负债	7,441,096.48	15,264,152.63
应付职工薪酬	13,398,829.58	21,682,263.09
应交税费	4,583,941.85	4,912,626.04
其他应付款	2,539,047.32	13,793,867.99

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	967,342.54	1,984,339.84
流动负债合计	344,908,773.95	295,255,076.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	344,908,773.95	295,255,076.81
所有者权益：		
股本	399,514,567.00	399,530,242.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,117,701.83	19,148,800.43
减：库存股	124,393,351.30	10,025,573.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,515,027.70	88,515,027.70
未分配利润	523,580,014.12	549,361,325.80
所有者权益合计	906,333,959.35	1,046,529,822.93
负债和所有者权益总计	1,251,242,733.30	1,341,784,899.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	196,742,527.04	304,603,728.89
其中：营业收入	196,742,527.04	304,603,728.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	133,241,508.21	187,749,845.79
其中：营业成本	78,096,788.66	138,583,481.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,336,118.72	3,127,724.07
销售费用	23,917,724.08	16,592,098.53
管理费用	16,529,800.20	17,309,687.68
研发费用	18,523,881.32	12,351,647.71
财务费用	-6,162,804.77	-214,794.11
其中：利息费用		
利息收入	6,200,925.85	252,006.69
加：其他收益	4,403,091.09	5,982,395.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,931,945.80	4,338,698.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,998,044.40	-194,836.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,545,398.58	-6,963,890.95
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,426,765.54	120,211,086.38
加: 营业外收入		
减: 营业外支出	263,789.27	1,209,208.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	58,162,976.27	119,001,877.48
减: 所得税费用	3,602,047.25	3,644,598.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	54,560,929.02	115,357,279.07
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	54,560,929.02	115,357,279.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	59,487,695.73	118,226,921.94
2.少数股东损益	-4,926,766.71	-2,869,642.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,560,929.02	115,357,279.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,487,695.73	118,226,921.94
归属于少数股东的综合收益总额	-4,926,766.71	-2,869,642.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1517	0.2959
（二）稀释每股收益	0.1517	0.2959

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁斌

主管会计工作负责人：周俊龙

会计机构负责人：张波常

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	191,865,852.44	273,987,660.55
减：营业成本	103,210,192.80	142,462,168.99
税金及附加	1,672,980.59	2,723,822.78
销售费用	16,363,932.19	12,437,989.83
管理费用	7,874,951.66	8,039,792.51
研发费用	9,124,818.93	5,111,216.94
财务费用	-5,237,373.54	-181,493.99
其中：利息费用		
利息收入	5,258,192.30	203,050.43

加：其他收益	4,258,001.57	4,593,892.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,886,965.56	4,052,073.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,952,143.64	-204,029.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,053,805.85	-3,311,903.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,173,579.97	108,728,225.14
加：营业外收入		
减：营业外支出	263,789.27	1,511,863.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,909,790.70	107,216,361.37
减：所得税费用	5,561,925.78	5,770,016.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,347,864.92	101,446,344.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,347,864.92	101,446,344.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	52,347,864.92	101,446,344.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	250,032,887.71	298,770,915.44
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	3,128,862.78	5,010,400.41
收到其他与经营活动有关的现金	13,712,910.35	4,908,929.74
经营活动现金流入小计	266,874,660.84	308,690,245.59
购买商品、接受劳务支付的现金	150,222,150.66	165,497,247.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,043,550.32	45,352,219.17
支付的各项税费	17,997,672.72	25,520,765.19
支付其他与经营活动有关的现金	24,595,568.77	22,269,278.53
经营活动现金流出小计	249,858,942.47	258,639,510.67
经营活动产生的现金流量净额	17,015,718.37	50,050,734.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,316,098.60	4,533,535.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	13,000,000.00	514,770,000.00
投资活动现金流入小计	15,432,098.60	519,303,535.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,225,089.82	19,078,437.73
投资支付的现金	17,180,499.50	
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		683,500,000.00
投资活动现金流出小计	45,405,589.32	702,578,437.73
投资活动产生的现金流量净额	-29,973,490.72	-183,274,902.47

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	90,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	90,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,129,176.60	78,537,213.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	124,472,666.80	
筹资活动现金流出小计	202,601,843.40	78,537,213.00
筹资活动产生的现金流量净额	-200,601,843.40	-78,447,213.00
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	-213,559,615.75	-211,671,380.55
加：期初现金及现金等价物余额	652,693,943.47	294,972,078.77
六、期末现金及现金等价物余额	439,134,327.72	83,300,698.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	227,671,727.28	274,665,983.23
收到的税费返还	2,997,550.65	3,931,331.16
收到其他与经营活动有关的现金	62,679,795.83	18,077,308.24
经营活动现金流入小计	293,349,073.76	296,674,622.63
购买商品、接受劳务支付的现金	100,528,022.35	129,883,206.88
支付给职工以及为职工支付的现金	31,092,666.70	24,518,826.49
支付的各项税费	15,761,894.32	18,768,101.51
支付其他与经营活动有关的现金	43,901,449.15	26,870,989.29
经营活动现金流出小计	191,284,032.52	200,041,124.17

经营活动产生的现金流量净额	102,065,041.24	96,633,498.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,315,178.08	4,256,102.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	13,000,000.00	476,770,000.00
投资活动现金流入小计	15,315,178.08	481,026,102.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,122,934.53	18,811,953.77
投资支付的现金	17,380,499.50	
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		615,500,000.00
投资活动现金流出小计	45,503,434.03	634,311,953.77
投资活动产生的现金流量净额	-30,188,255.95	-153,285,851.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,129,176.60	78,537,213.00
支付其他与筹资活动有关的现金	124,472,666.80	
筹资活动现金流出小计	202,601,843.40	78,537,213.00
筹资活动产生的现金流量净额	-202,601,843.40	-78,537,213.00
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	-130,725,058.11	-135,189,565.91
加：期初现金及现金等价物余额	468,441,756.74	200,852,847.53
六、期末现金及现金等价物余额	337,716,698.63	65,663,281.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	399,530,242.00				18,510,156.68	10,025,573.00		685,571.77	88,639,359.00		617,461,816.25		1,114,801,572.70	47,303,899.95	1,162,105,472.65
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	399,530,242.00				18,510,156.68	10,025,573.00		685,571.77	88,639,359.00		617,461,816.25		1,114,801,572.70	47,303,899.95	1,162,105,472.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-15,675.00				-31,098.60	114,367,778.30					-18,641,480.87		-133,056,032.77	-2,926,766.71	-135,982,799.48
（一）综合收益总额											59,487,695.73		59,487,695.73	-4,926,766.71	54,560,929.02
（二）所有者投入	-15,675.00				-31,098.60	114,367,778.30							-114,414,551.90	2,000,000.00	-112,414,551.90

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														2,000,000.00	2,000,000.00
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					32,541.90								32,541.90		32,541.90
4. 其他	-15,675.00				-63,640.50	114,367,778.30							-114,447,093.80		-114,447,093.80
(三) 利润分配													-78,129,176.60	-78,129,176.60	-78,129,176.60
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													-78,129,176.60	-78,129,176.60	-78,129,176.60
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															

制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	266,353,495.00	0.00	0.00	0.00	149,930,020.96	28,282,741.00	0.00	685,571.77	71,982,770.81	503,672,330.63	964,341,448.17	53,565,354.33	1,017,906,802.50	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	133,176,747.00	0.00	0.00	0.00	-131,990,489.90	-13,172,184.00	0.00	0.00	0.00	38,320,873.44	52,679,314.54	-2,779,642.87	49,899,671.67	
（一）综合收益总额										118,226,921.94	118,226,921.94	-2,869,642.87	115,357,279.07	
（二）所有者投入和减少资本					1,186,257.10	-13,172,184.00					14,358,441.10	90,000.00	14,448,441.10	
1. 所有者投入的普通股												90,000.00	90,000.00	
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					1,186,257.10						1,186,257.10		1,186,257.10	
4. 其他						-13,172,184.00					13,172,184.00		13,172,184.00	
（三）利润分配										-79,906,048.50	-79,906,048.50	0.00	-79,906,048.50	
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										-79,906,048.50	-79,906,048.50		-79,906,048.50	
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转	133,176,747.00				-133,176,747.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,176,747.00				-133,176,747.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	399,530,242.00	0.00	0.00	0.00	17,939,531.06	15,110,557.00	0.00	685,571.77	71,982,770.81	541,993,204.07	1,017,020,762.71	50,785,711.46	1,067,806,474.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	399,530,242.00				19,148,800.43	10,025,573.00			88,515,027.70	549,361,325.80		1,046,529,822.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	399,530,242.00				19,148,800.43	10,025,573.00			88,515,027.70	549,361,325.80		1,046,529,822.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-15,675.00				-31,098.60	114,367,778.30				-25,781,311.68		-140,195,863.58
(一) 综合收益总额										52,347,864.92		52,347,864.92
(二) 所有者投入和减少资本	-15,675.00				-31,098.60	114,367,778.30						-114,414,551.90
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					32,541.90							32,541.90
4. 其他	-15,675.00				-63,640.50	114,367,778.30						-114,447,093.80
(三) 利润分配										-78,129,176.60		-78,129,176.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-78,129,176.60		-78,129,176.60
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	399,514,567.00				19,117,701.83	124,393,351.30			88,515,027.70	523,580,014.12		906,333,959.35

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	266,353,495.00				150,568,664.71	28,282,741.00			71,858,439.51	479,358,080.62		939,855,938.84
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,353,495.00				150,568,664.71	28,282,741.00			71,858,439.51	479,358,080.62		939,855,938.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	133,176,747.00				-131,990,489.90	-13,172,184.00				21,540,296.36		35,898,737.46
（一）综合收益总额										101,446,344.86		101,446,344.86
（二）所有者投入和减少资本					1,186,257.10	-13,172,184.00						14,358,441.10
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,186,257.10							1,186,257.10
4. 其他						-13,172,184.00						13,172,184.00
（三）利润分配										-79,906,048.50		-79,906,048.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,906,048.50		-79,906,048.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	133,176,747.00				-133,176,747.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,176,747.00				-133,176,747.00							

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	399,530,242.00				18,578,174.81	15,110,557.00			71,858,439.51	500,898,376.98		975,754,676.30

三、公司基本情况

成都佳发安泰教育科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由成都佳发安泰科技有限公司整体改制变更的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2355号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司股票于2016年11月1日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“佳发教育”，股票代码“300559”。截止2021年6月30日，公司的总股本为39,951.4567万元。

公司注册地址：成都市武侯区武侯电商产业功能区管委会武科西二路188号。

公司属于教育考试信息化业务，公司主营业务为研发、生产、销售具有自主知识产权和自主品牌的教育信息化产品并为用户提供相关服务，产品主要包括教育考试信息化产品系列、云巅智慧教育产品系列。

公司财务报告业经本公司董事会于2021年7月30日决议批准报出。

本年度纳入合并范围的子公司和新纳入合并范围的子公司详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下的企业合并

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

（二）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并财务报表范围

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

（二）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（三）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（四）合并取得子公司会计处理

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

（五）处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制

权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（二）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（三）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

（一）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取

合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

（2）金融负债

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

（二）金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

（三）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（四）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：

①、被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：

①、终止确认部分在终止确认日的账面价值；

②、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（五）金融工具的减值计量和会计处理

（1）金融工具的减值计量

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

①、第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

②、第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

③、第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照

其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

A、较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

B、应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①、不包含重大融资成分的应收款项。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合1：合并报表范围内关联方款项组合

应收账款组合2：合并报表范围外款项组合

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为合并报表范围之内的应收账款组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为合并报表范围之外的应收账款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，按照划分为合并报表范围之外的应收账款组合的原则计算预期信用损失。

②、包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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。

C、其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

1. 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；
2. 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；
3. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
4. 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
5. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
6. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
7. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
8. 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
9. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
10. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
11. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
12. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；
13. 债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；
14. 本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

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

其他应收款组合1：非关联方款项

其他应收款组合2：关联方款项

（2）预期信用损失的会计处理方法

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

（六）金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见第十二节、五、10。

12、应收账款

详见第十二节、五、10。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十二节、五、10。

15、存货

（一）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（三）存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定；（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（四）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（二）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（三）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，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的该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

（一）初始投资成本确定

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

（二）后续计量及损益确认方法

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

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

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

（二）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
软件	3-5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售,在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。公司以研发项目达到上述条件，经公司研发、销售、财务等部门综合评审后，以《项目总结报告》《研发项目资本化审批表》审批时间作为开发阶段支出转入无形资产的条件和时点。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

根据公司销售模式，本公司销售收入按以下原则予以确认：

A. 不需要安装调试服务的产品，本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。所以本公司通常在将产品移交至客户指定地点并由客户对商品进行清点验收时点确认收入。

B. 需要予以安装调试服务的产品，本公司与客户之间的销售商品合同通常包含了转让商品和安装调试的履约义务。产品销售和安装调试服务具有高度的关联性，应识别为一项履约义务。所以本公司在产品安装调试完成后，客户验收合格时确认收入。

C. 服务及租赁收入：本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务、租赁业务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

40、政府补助

（一）政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

（二）政府补助确认时点

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

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说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	3%、5%、6%、9%、13%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都佳发安泰教育科技股份有限公司西藏分公司	15%
成都佳发安泰信息工程有限公司	25%
重庆佳想教育科技有限公司	25%
上海好学网络科技有限公司	15%
上海治学信息技术有限公司	超额累进计税
成都环博软件有限公司	15%
正策科技（重庆）有限公司	超额累进计税
四川佳发环博教育科技有限公司	超额累进计税
四川佳泰环博科技有限公司	超额累进计税
成都佳发教育科技有限公司	12.5%
成都佳发教育服务有限公司	25%
四川凯发智能科技有限公司	超额累进计税
四川佳发精志愿教育科技有限公司	超额累进计税

2、税收优惠

1、增值税

本公司、成都佳发教育科技有限公司、上海好学网络科技有限公司和成都环博软件有限公司为软件企业。2011年1月28日，《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）决定继续实施软件增值税优惠政策，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司的软件产品销售享受“按规定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。

2、企业所得税

根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、财税〔2011〕58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的有关规定，成都佳发安泰教育科技股份有限公司西藏分公司2021年度执行15%的优惠税率。

本公司、上海好学网络科技有限公司、成都环博软件有限公司均为高新技术企业，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可享受企业所得税税率15%的优惠政策，因此两控股子公司2021年度均执行15%的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号文）及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号文），成都佳发教育科技有限公司自2019年作为两免三减半享受优惠政策起始年度，成都佳发教育科技有限公司2021年度执行12.5%的优惠税率。

根据《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）公告，针对对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，因此公司子公司上海治学信息技术有限公司、正策科技（重庆）有限公司、四川佳发环博教育科技有限公司、四川佳泰环博科技有限公司、四川凯发智能科技有限公司、四川佳发精志愿教育科技有限公司按超额累进计征所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

根据财税[2011]100号文以及国发[2011]4号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过3%的部分即征即退政策，报告期内公司收到增值税退税3,128,862.78元；增值税退税收入系日常经营活动相关的政府补助，公司根据其业务实质，直接将其计入当期损益。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	488,496.32	476,970.34
银行存款	439,646,781.45	652,209,896.00
其他货币资金	638,358.96	2,329,889.32
合计	440,773,636.73	655,016,755.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,639,309.01	2,322,812.19

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,000,000.00
其中：		
理财产品		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		629,000.00
减：坏账准备		-31,450.00
合计		597,550.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据						629,000.00	100.00%	31,450.00	5.00%	597,550.00
其中：										
合计						629,000.00	100.00%	31,450.00	5.00%	597,550.00

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据	31,450.00	-31,450.00				
合计	31,450.00	-31,450.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	225,889,836.69	100.00%	44,266,781.41	19.60%	181,623,055.28	255,129,173.66	100.00%	39,005,327.08	15.29%	216,123,846.58
其中：										
合计	225,889,836.69	100.00%	44,266,781.41	19.60%	181,623,055.28	255,129,173.66	100.00%	39,005,327.08	15.29%	216,123,846.58

按组合计提坏账准备：44,266,781.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	73,935,944.11	3,696,797.21	5.00%
1 至 2 年	77,713,730.20	7,771,373.02	10.00%
2 至 3 年	48,585,255.33	14,575,576.60	30.00%
3 至 4 年	10,307,624.53	5,153,812.27	50.00%
4 至 5 年	11,390,301.05	9,112,240.84	80.00%
5 年以上	3,956,981.47	3,956,981.47	100.00%
合计	225,889,836.69	44,266,781.41	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；单项金额重大应收款项经减值测试后不存在减值的，也按照账龄组合计

提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	73,935,944.11
1 至 2 年	77,713,730.20
2 至 3 年	48,585,255.33
3 年以上	25,654,907.05
3 至 4 年	10,307,624.53
4 至 5 年	11,390,301.05
5 年以上	3,956,981.47
合计	225,889,836.69

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,005,327.08	5,261,454.33				44,266,781.41
合计	39,005,327.08	5,261,454.33				44,266,781.41

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总	93,862,589.65	41.55%	12,046,904.99
合计	93,862,589.65	41.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,306,739.98	99.07%	1,295,441.07	97.74%
1 至 2 年	10,478.97	0.24%		
3 年以上	30,000.00	0.69%	30,000.00	2.26%
合计	4,347,218.95	--	1,325,441.07	--

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
前五名汇总	2,555,223.26	58.78%
合计	2,555,223.26	58.78%

其他说明：

不适用。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,856,444.60	19,837,237.97

合计	18,856,444.60	19,837,237.97
----	---------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,053,851.30	21,774,766.87
备用金	1,880,461.35	533,902.50
其他	507,336.07	798,378.47
减：坏账准备	-5,585,204.12	-3,269,809.87
合计	18,856,444.60	19,837,237.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,269,809.87			3,269,809.87
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,315,394.25			2,315,394.25
2021 年 6 月 30 日余额	5,585,204.12			5,585,204.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,983,901.97
1 至 2 年	3,905,259.74
2 至 3 年	8,716,236.40
3 年以上	3,836,250.61
3 至 4 年	3,287,518.89
4 至 5 年	44,600.00
5 年以上	504,131.72
合计	24,441,648.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期 信用损失	3,269,809.87		2,315,394.25			5,585,204.12
合计	3,269,809.87		2,315,394.25			5,585,204.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用。

4)本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江油鸿飞投资（集团）有限公司及其子公司	保证金	10,099,500.00	1 年以内 3099500, 2 至 3 年 7000000	41.32%	2,254,975.00
青海省考试管理中心	保证金	3,349,000.00	2 至 3 年 300000, 3 至 4 年 3049000	13.70%	1,614,500.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	1,611,840.00	1 至 2 年	6.59%	161,184.00
中国电信集团系统集成有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	4.09%	100,000.00
河南教育学院	保证金	796,857.00	2 至 3 年	3.26%	239,057.10
合计	--	16,857,197.00	--	68.97%	4,369,716.10

6)涉及政府补助的应收款项

不适用。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：不适用。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	20,655,645.86		20,655,645.86	23,790,688.26		23,790,688.26
在产品	581,982.80		581,982.80	10,257,864.69		10,257,864.69
库存商品	32,373,994.51		32,373,994.51	18,774,760.66		18,774,760.66
合同履约成本	3,293,437.17		3,293,437.17			
发出商品	5,742,101.30		5,742,101.30	5,625,563.64		5,625,563.64
委托加工物资	921,445.27		921,445.27	1,205,709.76		1,205,709.76
合计	63,568,606.91		63,568,606.91	59,654,587.01		59,654,587.01

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

不适用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

不适用。

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

不适用。

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	14,435,925.09	14,435,925.09
合计	14,435,925.09	14,435,925.09

重要的债权投资/其他债权投资

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	22,950,124.54	24,878,263.38
预缴所得税等其他税费	1,755,880.76	250,804.55
合计	24,706,005.30	25,129,067.93

其他说明：

不适用。

14、债权投资

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：不适用。

15、其他债权投资

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：不适用。

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	23,988,792.50	1,199,439.63	22,789,352.87	23,988,792.50	1,199,439.63	22,789,352.87	3%-4%
合计	23,988,792.50	1,199,439.63	22,789,352.87	23,988,792.50	1,199,439.63	22,789,352.87	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,199,439.63			1,199,439.63

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
2021年6月30日余额	1,199,439.63			1,199,439.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海佳发 教育科技 有限公司	5,104,041 .10			-9,724.59						5,094,316 .51	
昆明佳泰 教育信息 咨询有限 公司	429,334.7 8			-53,951.3 8						375,383.4 0	
厦门创元 邦达软件 科技有限 公司	12,171,84 5.82	4,000,000 .00		-1,035,88 7.80						15,135,95 8.02	
中科慧教 教育科技 (成都) 有限公司	118,673.2 3		118,673.2 3							0.00	
深圳锐取 信息技术 股份有限 公司	35,622,12 6.42			-107,323. 85			2,250,000 .00			33,264,80 2.57	
宜宾科信 教育投资	5,622,040 .79			-370,695. 03						5,251,345 .76	

有限公司											
融梦科技发展（北京）有限公司		8,000,000.00		-374,560.99						7,625,439.01	
厦门黑蜥蜴科技合伙企业（有限合伙）		2,380,499.50								2,380,499.50	
成都琢元科技有限公司		2,800,000.00		-17,360.29						2,782,639.71	
小计	59,068,062.14	17,180,499.50	118,673.23	-1,969,503.93	0.00	0.00	2,250,000.00	0.00	0.00	71,910,384.48	
合计	59,068,062.14	17,180,499.50	118,673.23	-1,969,503.93	0.00	0.00	2,250,000.00	0.00	0.00	71,910,384.48	

18、其他权益工具投资

不适用。

19、其他非流动金融资产

不适用。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	37,004,470.44			37,004,470.44
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	37,004,470.44			37,004,470.44
(1) 处置				
(2) 其他转出	37,004,470.44			37,004,470.44
4.期末余额	0.00			0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,849,329.11			6,849,329.11
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	6,849,329.11			6,849,329.11
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,849,329.11			6,849,329.11
4.期末余额	0.00			0.00
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	0.00			0.00
2.期初账面价值	30,155,141.33			30,155,141.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	133,425,651.19	104,500,902.33
合计	133,425,651.19	104,500,902.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	94,549,977.67	13,659,856.29	8,507,125.42	6,638,550.92	123,355,510.30
2.本期增加金额	39,267,970.44		280,420.98	230,193.91	39,778,585.33
(1) 购置	2,263,500.00		280,420.98	230,193.91	2,774,114.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	37,004,470.44				37,004,470.44
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	133,817,948.11	13,659,856.29	8,787,546.40	6,868,744.83	163,134,095.63
二、累计折旧					
1.期初余额	5,904,024.60	6,328,967.37	3,596,793.78	2,951,830.52	18,781,616.27
2.本期增加金额	8,785,805.77	1,029,666.96	481,350.29	557,013.45	10,853,836.47
(1) 计提	1,936,476.66	1,029,666.96	481,350.29	557,013.45	4,004,507.36
(2) 其他转入	6,849,329.11				6,849,329.11
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	14,689,830.37	7,358,634.33	4,078,144.07	3,508,843.97	29,635,452.74
三、减值准备					
1.期初余额			72,991.70		72,991.70
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			72,991.70		72,991.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,128,117.74	6,301,221.96	4,636,410.63	3,359,900.86	133,425,651.19
2.期初账面价值	88,645,953.07	7,330,888.92	4,837,339.94	3,686,720.40	104,500,902.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佳发科技大厦产业化基地	109,425,725.31	正在办理过程中

(5) 固定资产清理

不适用。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,890,480.28	54,536,568.68

合计	78,890,480.28	54,536,568.68
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
佳发智慧教育体验实训中心（川北）项目	77,410,984.86		77,410,984.86	53,951,568.68		53,951,568.68
其他	1,479,495.42		1,479,495.42	585,000.00		585,000.00
合计	78,890,480.28		78,890,480.28	54,536,568.68		54,536,568.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
佳发智慧教育体验实训中心（川北）项目	111,601,000.00	53,951,568.68	23,459,416.18			77,410,984.86	69.36%	80.00%				其他
合计	111,601,000.00	53,951,568.68	23,459,416.18			77,410,984.86	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 工程物资

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

不适用。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,582,632.46	25,439,285.82	8,918,833.33		59,940,751.61
2.本期增加金额		84,995.16			84,995.16
(1) 购置		84,995.16			84,995.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,582,632.46	25,524,280.98	8,918,833.33		60,025,746.77
二、累计摊销					
1.期初余额	2,682,293.43	10,190,997.79	2,947,750.00		15,821,041.22
2.本期增加金额	255,826.32	1,751,925.78	453,499.98		2,461,252.08
(1) 计提	255,826.32	1,751,925.78	453,499.98		2,461,252.08
3.本期减少金额					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,938,119.75	11,942,923.57	3,401,249.98		18,282,293.30
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	22,644,512.71	13,581,357.41	5,517,583.35		41,743,453.47
2.期初账面价值	22,900,339.03	15,248,288.03	5,971,083.33		44,119,710.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
21.5 寸竖屏电子班牌	626,655.72	599,973.18						1,226,628.90
德育管理系统	521,702.45	922,678.49						1,444,380.94
教室预约系统	250,806.33	385,022.15						635,828.48

疫情上报系统（校级）	267,519.70	413,295.54						680,815.24
幼教信息发布系统	353,142.37	389,631.40						742,773.77
智备节点服务器（一代）	156,684.15	362,160.33						518,844.48
课堂生态大数据	241,044.48	350,979.15						592,023.63
体检信息化管理平台	435,765.12	318,403.62						754,168.74
校级选科分析系统	253,594.83	373,511.49						627,106.32
校级资源计划与评估分析平台	141,932.75	453,190.51						595,123.26
智慧课堂项目	185,021.49	279,648.25						464,669.74
合计	3,433,869.39	4,848,494.11						8,282,363.50

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
21.5寸竖屏电子班牌	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	78.81%
德育管理系统	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	81.87%
教室预约系统	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	84.13%
疫情上报系统（校级）	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	73.15%
幼教信息发布系统	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	75.28%
智备节点服务器（一代）	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	84.16%
课堂生态大数据	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	86.24%
体检信息化管理平台	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	73.48%
校级选科分析系统	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	90.15%
校级资源计划与评估分析平台	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	84.57%
智慧课堂项目	2020年11月	项目总结报告、研发项目资本化审批表	79.15%

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海好学网络科 技有限公司	24,582,692.36					24,582,692.36
成都环博软件有 限公司	19,918,298.71					19,918,298.71
合计	44,500,991.07					44,500,991.07

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海好学网络科 技有限公司	0.00					0.00
成都环博软件有 限公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,046,600.19		174,433.38		872,166.81
英语中考考场系统 集成项目	721,074.39		149,187.81		571,886.58
合计	1,767,674.58		323,621.19		1,444,053.39

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,811,210.69	11,335,515.51	44,265,812.11	8,029,344.58
内部交易未实现利润	618,426.91	118,102.30	402,631.45	94,542.00
可抵扣亏损	51,337,576.21	9,539,646.64	32,589,755.71	5,976,824.99
限制性股票激励费用产生的所得税影响			2,969,248.94	296,924.89
合计	103,767,213.81	20,993,264.45	80,227,448.21	14,397,636.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,517,583.35	840,263.99	5,971,083.33	908,288.99
合计	5,517,583.35	840,263.99	5,971,083.33	908,288.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,993,264.45		14,397,636.46
递延所得税负债		840,263.99		908,288.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

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

不适用。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				2,466,877.00		2,466,877.00
合计			0.00	2,466,877.00		2,466,877.00

32、短期借款

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,684,780.83	78,607,290.55
合计	23,684,780.83	78,607,290.55

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	49,709,057.98	57,407,930.19
1 年以上	23,589,806.39	11,761,539.85
合计	73,298,864.37	69,169,470.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	400.00	
合计	400.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	8,330,573.53	15,598,711.28
合计	8,330,573.53	15,598,711.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,536,320.46	38,624,894.56	52,461,117.01	20,700,098.01
二、离职后福利-设定提存计划		2,588,904.09	2,588,904.09	0.00
合计	34,536,320.46	41,213,798.65	55,050,021.10	20,700,098.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,212,340.44	34,811,341.10	49,679,616.91	7,344,064.63
2、职工福利费		908,940.59	908,940.59	0.00

3、社会保险费	31,440.50	1,554,997.57	1,503,740.53	82,697.54
其中：医疗保险费	31,440.50	1,421,716.86	1,370,459.82	82,697.54
工伤保险费		33,156.46	33,156.46	0.00
生育保险费		100,124.25	100,124.25	0.00
4、住房公积金	15,693.00	134,869.00	135,932.00	14,630.00
5、工会经费和职工教育经费	12,276,846.52	1,214,746.30	232,886.98	13,258,705.84
合计	34,536,320.46	38,624,894.56	52,461,117.01	20,700,098.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	2,495,923.15	2,495,923.15	0.00
2、失业保险费	0.00	92,980.94	92,980.94	0.00
合计		2,588,904.09	2,588,904.09	0.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,157,604.81	6,813,808.13
企业所得税	6,194,641.07	1,457,149.56
个人所得税	294,309.56	902,989.83
城市维护建设税	571,358.74	386,686.07
教育费附加及其他	421,030.50	296,101.71
合计	15,638,944.68	9,856,735.30

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,591,515.93	14,056,029.49
合计	2,591,515.93	14,056,029.49

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

不适用。

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金等外部单位款项	2,152,919.65	1,717,524.00
限制性股票回购义务	0.00	10,025,573.00
其他	438,596.28	2,312,932.49
合计	2,591,515.93	14,056,029.49

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

不适用。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,082,773.05	2,018,878.79
合计	1,082,773.05	2,018,878.79

短期应付债券的增减变动：

不适用。

45、长期借款

不适用。

46、应付债券

不适用。

47、租赁负债

不适用。

48、长期应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

不适用。

50、预计负债

不适用。

51、递延收益

不适用。

52、其他非流动负债

不适用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	399,530,242.00				-15,675.00	-15,675.00	399,514,567.00

54、其他权益工具

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	15,134,012.58	3,408,578.00	63,640.50	18,478,950.08
其他资本公积	3,376,144.10	32,541.90	3,408,578.00	108.00
合计	18,510,156.68	3,441,119.90	3,472,218.50	18,479,058.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价本期增加3,408,578.00元系股权激励限制性股票解禁由其他资本公积权益结算的股份支付结转转入。

注2：股本溢价本期减少63,640.50元系庄少焯限制性股票回购

注3：其他资本公积中以权益结算的股份支付本期增加32,541.90元系摊销报告期内限制性股票股份支付费用。

注4：其他资本公积中以权益结算的股份支付本期减少3,408,578.00元系股权激励限制性股票解禁转出至股本溢价。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	10,025,573.00		10,025,573.00	
股份回购		124,393,351.30		124,393,351.30
合计	10,025,573.00	124,393,351.30	10,025,573.00	124,393,351.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少 10,025,573.00 元系股权激励限制性股票解禁所致，库存股本期增加 124,393,351.30 系公司股份回购所致。

57、其他综合收益

不适用。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	685,571.77			685,571.77
合计	685,571.77			685,571.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,639,359.00			88,639,359.00
合计	88,639,359.00			88,639,359.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	617,461,816.25	503,672,330.63
调整后期初未分配利润	617,461,816.25	503,672,330.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,487,695.73	118,226,921.94
应付普通股股利	78,129,176.60	79,906,048.50
期末未分配利润	598,820,335.38	541,993,204.07

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,052,932.12	77,610,306.94	290,330,589.38	128,917,491.73
其他业务	2,689,594.92	486,481.72	14,273,139.51	9,665,990.18
合计	196,742,527.04	78,096,788.66	304,603,728.89	138,583,481.91

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 48,477,286.40 元，其中，34,387,866.93 元预计将于 2021 年度确认收入，14,089,419.47 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	911,171.20	1,447,093.47
教育费附加	390,490.74	623,627.26

房产税	672,321.09	522,021.13
土地使用税	30,148.17	29,718.48
车船使用税	720.00	3,960.00
印花税	70,940.36	85,552.22
地方教育附加	260,327.16	415,751.51
合计	2,336,118.72	3,127,724.07

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	43,878.98	1,147,029.27
职工薪酬	14,954,939.35	8,985,326.06
业务招待费	2,803,255.27	2,472,128.28
差旅费	1,653,577.70	1,025,691.77
其他销售费用	4,462,072.78	2,961,923.15
合计	23,917,724.08	16,592,098.53

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,533,107.72	8,286,619.13
办公费	663,894.54	416,020.88
业务招待费	360,745.91	238,297.60
折旧费	2,165,503.17	2,375,499.72
差旅费	524,383.72	378,086.35
其他管理费用	5,282,165.14	5,615,164.00
合计	16,529,800.20	17,309,687.68

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料和样机样品	474,000.32	9,203.44
职工薪酬	13,905,272.47	10,361,417.73
折旧费	261,938.75	250,420.10

技术服务费	740,393.72	1,087,500.24
其他	3,142,276.06	643,106.20
合计	18,523,881.32	12,351,647.71

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	6,200,925.85	252,006.69
手续费支出	38,121.08	37,212.58
合计	-6,162,804.77	-214,794.11

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	3,128,862.78	5,010,400.41
财政扶持资金	1,061,000.00	839,200.00
稳岗补助	891.73	125,823.57
专利补助	5,100.00	1,440.00
个税手续费返还	207,236.58	5,531.56
合计	4,403,091.09	5,982,395.54

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,998,044.40	-194,836.57
理财收益	66,098.60	4,533,535.26
合计	-1,931,945.80	4,338,698.69

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,315,394.25	-1,857,336.27
应收账款信用减值损失	-5,230,004.33	-5,106,554.68
合计	-7,545,398.58	-6,963,890.95

72、资产减值损失

不适用。

73、资产处置收益

不适用。

74、营业外收入

不适用。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	263,789.27	1,209,208.90	263,789.27
合计	263,789.27	1,209,208.90	263,789.27

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,615,834.30	6,247,719.30
递延所得税费用	-4,013,787.05	-2,603,120.89
合计	3,602,047.25	3,644,598.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	58,162,976.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,724,446.44
子公司适用不同税率的影响	-1,609,465.92
非应税收入的影响	-449,632.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,964,169.77
限制性股票对所得税的影响	-3,365,318.22
企业安置残疾人员工资加计扣除额	-9,937.50
研发费用加计扣除的影响	-1,652,214.72
所得税费用	3,602,047.25

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,200,925.85	252,006.69
政府补助	1,274,228.31	971,995.13
收到的往来款及其他	6,237,756.19	3,684,927.92
合计	13,712,910.35	4,908,929.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费、办公费及运费及其他日常运营费用	12,752,455.47	11,093,481.74
支付的研发费用等	4,356,670.10	1,739,809.88
支付的往来款项及其他	7,486,443.20	9,435,986.91
合计	24,595,568.77	22,269,278.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动相关的现金	13,000,000.00	514,770,000.00
合计	13,000,000.00	514,770,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及投资保证金	0.00	683,500,000.00
合计		683,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	124,472,666.80	0.00
合计	124,472,666.80	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	54,560,929.02	115,357,279.07
加：资产减值准备	7,545,398.58	6,963,890.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,941,262.86	3,783,766.18
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,461,252.08	1,037,017.50
长期待摊费用摊销	323,621.19	174,433.38
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）		
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）		-214,794.11
投资损失（收益以“－”号填列）	1,931,945.80	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,595,627.99	-2,603,120.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-68,025.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,914,019.90	-27,662,625.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,111,798.10	-38,307,278.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-80,282,816.37	-8,477,832.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,015,718.37	50,050,734.92
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	439,134,327.72	83,300,698.22
减：现金的期初余额	652,693,943.47	294,972,078.77
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	-213,559,615.75	-211,671,380.55
--------------	-----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	439,134,327.72	652,693,943.47
其中：库存现金	488,496.32	476,970.34
可随时用于支付的银行存款	438,007,472.44	652,209,896.00
可随时用于支付的其他货币资金	638,358.96	7,077.13
三、期末现金及现金等价物余额	439,134,327.72	652,693,943.47

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：

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,639,309.01	保证金
合计	1,639,309.01	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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

不适用。

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,061,000.00	其他收益	1,061,000.00
个税手续费返还	207,236.58	其他收益	207,236.58
专利补助	5,100.00	其他收益	5,100.00
稳岗补助	891.73	其他收益	891.73

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

不适用。

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

公司本期成立了四川凯发智能科技有限公司，公司子公司成都环博软件有限公司本期成立了四川佳发精志愿教育科技有限公司。本公司将本期设立的子公司、孙公司纳入了合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
成都佳发安泰信息工程有限公司	成都	成都	网络信息工程设计、施工	100.00%		同一控制下企业合并
重庆佳想教育科技有限公司	重庆	重庆	销售计算机软硬件销售	100.00%		投资设立
成都佳发教育科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件、网络设备生产、销售、技术开发	100.00%		投资设立
成都佳发教育服务有限公司	成都	成都	教育咨询;组织教育文化艺术交流活动;计算机软硬件开发	100.00%		投资设立
成都环博软件有限公司	成都	成都	研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询	51.00%		非同一控制下企业合并
正策科技(重庆)有限公司	重庆	重庆	计算机软硬件、计算机网络设备安装及维护		51.00%	投资设立
四川佳发环博教育科技有限公司	成都	成都	计算机软硬件、网络设备		51.00%	投资设立
四川佳泰环博科技有限公司	成都	成都	软件技术开发、技术服务、技术咨询		26.01%	投资设立
四川佳发精志愿教育科技有限公司	成都	成都	软件开发; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		26.01%	投资设立
上海好学网络科技有限公司	上海	上海	从事计算机网络科技、计算机软件科技、计算机信息技术咨询服务, 数据处理服务	62.00%		非同一控制下企业合并
上海治学信息技术有限公司	上海	上海	计算机软硬件及周边辅助设备的销售		62.00%	投资设立
四川凯发智能科技有限公司	德阳	德阳	软件开发; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、	85.00%		投资设立

			技术推广			
--	--	--	------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都环博软件有限公司	49.00%	-2,811,916.44		21,913,913.91
上海好学网络科技有限公司	38.00%	-1,872,221.98		18,502,425.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都环博软件有限公司	46,364,613.38	3,826,071.40	50,190,684.78	5,468,411.49	0.00	5,468,411.49	62,706,585.77	2,761,597.13	65,468,182.90	15,007,304.64	0.00	15,007,304.64
上海好学网络科技有限公司	47,179,684.93	4,341,745.06	51,521,429.99	2,830,836.43	0.00	2,830,836.43	54,121,514.14	3,584,763.27	57,706,277.41	4,088,783.91	0.00	4,088,783.91

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都环博软件有限公司	505,069.26	-5,738,604.97	-5,738,604.97	-2,895,335.52	23,458,843.32	-6,095,321.52	-6,095,321.52	-7,389,054.13
上海好学网络科技有限公司	1,736,682.15	-4,926,899.94	-4,926,899.94	-6,988,679.82	10,205,991.78	-7,990,014.77	-7,990,014.77	-9,748,772.81

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海佳发教育科技有限公司	上海	上海	教育科技、网络科技、计算机科技专业领域内的技术开发、技术咨询	38.46%		权益法核算
昆明佳泰教育信息咨询有限公司	云南	云南	教育信息咨询；企业管理咨询；电力工程技术咨询	49.00%		权益法核算

厦门创元邦达软件科技有限公司	厦门	厦门	软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;教育咨询	27.73%		权益法核算
深圳锐取信息技术股份有限公司	深圳	深圳	计算机及通讯的软、硬件的技术开发及系统集成,相关产品的销售与技术咨询	20.00%		权益法核算
宜宾科信教育投资有限公司	宜宾	宜宾	教育投资,教育项目研究与开发;教育文献研究,教育软件开发,教育信息咨询	42.03%		权益法核算
融梦科技发展有限公司(北京)有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务	10.00%		权益法核算
厦门黑蜥蜴科技合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	软件开发;工程和技术研究和试验发展;信息系统集成服务;信息技术咨询服务	48.50%		权益法核算
成都琢元科技有限公司	成都	成都	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		28.00%	权益法核算

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:

不适用

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:

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

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

不适用。

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是袁斌和寇健。

其他说明：

本企业最终控制方是袁斌和寇健，两人系夫妻关系，于2013年8月21日出具了《关于对成都佳发安泰科技股份有限公司实施并保持共同控制的声明》，袁斌、寇健合计持有本公司33.16%的股份，故本公司实际控制人为袁斌、寇健。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门创元邦达软件科技有限公司	本公司持股 27.73% 股份
深圳锐取信息技术股份有限公司	本公司持股 20.00% 股份
宜宾科信教育投资有限公司	本公司持股 42.03% 股份
融梦科技发展（北京）有限公司	本公司持股 10.00% 股份

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵峰	董事、副总经理
覃勉	董事、副总经理
任淑	独立董事

段翰聪	独立董事
周雄俊	独立董事
文晶	副总经理、董事会秘书
周俊龙	财务总监
梁坤	副总经理
郭银海	监事会主席
罗境	职工代表监事
卿雪梅	股东代表监事
虞良	副总经理
吴灿彪	副总经理
陈大强	直接持股 10.23% 的股东
凌云	直接持股 9.98% 的股东
西藏德员泰信息科技有限公司	直接持股 7.23% 的股东
成都佳发灏泰科技有限公司	受同一实际控制人控制
四川天一房产测绘咨询有限公司	受同一实际控制人控制
中天骏昊环保科技有限公司	因独立董事任淑而关联：本公司独立董事任淑同时担任中天骏昊副总经理兼财务总监
宁波灏泰企业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人、董事长袁斌先生女儿直接控制的公司
杭州库考科技服务有限公司	公司实际控制人、董事长袁斌先生女儿间接控制的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门创元邦达软件科技有限公司	软件	688,525.60		否	90,190.35
深圳锐取信息技术股份有限公司	软件	511,866.00		否	
融梦科技发展（北京）有限公司	软件	514,100.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门创元邦达软件科技有限公	服务	63,000.00	

司			
宜宾科信教育投资有限公司	服务、商品	424,923.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都佳发安泰信息工程有限公司	1,000,000.00	2021年1月8日	2021年7月7日	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	1,000,000.00	2021年1月8日	2021年7月7日	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	1,000,000.00	2021年1月8日	2021年7月7日	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	1,000,000.00	2021年1月8日	2021年7月7日	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	3,396,281.33	2021年1月8日	2021年7月7日	否
成都佳发安泰信息工程有限公司	202,308.50	2021年3月25日	2021年9月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	521,223.00	2021年3月25日	2021年9月24日	否
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	6,000,140.00	2021年3月25日	2021年9月24日	否

成都佳发安泰教育科技股份有限公司	4,163,277.00	2021 年 4 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	否
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	4,499,895.00	2021 年 6 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	否
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	901,656.00	2021 年 6 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	否

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	950,122.02	951,791.82

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门创元邦达软件科技有限公司	42,000.00	2,100.00	28,000.00	1,400.00
其他应收款	宜宾科信教育投资有限公司	60,645.28	3,032.26		

(2) 应付项目

单位：元

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

应付账款	厦门创元邦达软件科技有限公司	28,322.40	200,000.00
应付账款	深圳锐取信息技术股份有限公司	275,000.00	82,780.00
其他应付款	厦门创元邦达软件科技有限公司		33,361.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,630,065.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,245,114.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,541.90

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

无

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面考虑无需设置经营分部，无需披露分部报告。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,811,218.58	100.00%	9,047,843.22	13.96%	55,763,375.36	85,082,920.33	100.00%	8,165,277.85	9.60%	76,917,642.48
其中：										
合并报表范围内关联方款项组合	16,460,729.20	25.40%			16,460,729.20	32,697,587.40	38.43%			32,697,587.40
合并报表范围外款项组合	48,350,489.38	74.60%	9,047,843.22	18.71%	39,302,646.16	52,385,332.93	61.57%	8,165,277.85	15.59%	44,220,055.08
合计	64,811,218.58	100.00%	9,047,843.22	13.96%	55,763,375.36	85,082,920.33	100.00%	8,165,277.85	9.60%	76,917,642.48

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	16,460,729.20		
合计	16,460,729.20		--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；单项金额重大应收款项经减值测试后不存在减值的，也按照账龄组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：9,047,843.22 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	34,215,251.89	1,710,762.59	5.00%
1至2年	4,700,458.51	470,045.85	10.00%
2至3年	1,091,528.21	327,458.46	30.00%
3至4年	2,669,100.50	1,334,550.25	50.00%

4 至 5 年	2,345,621.05	1,876,496.84	80.00%
5 年以上	3,328,529.22	3,328,529.22	100.00%
合计	48,350,489.38	9,047,843.22	--

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,675,981.09
1 至 2 年	4,700,458.51
2 至 3 年	1,091,528.21
3 年以上	8,343,250.77
3 至 4 年	2,669,100.50
4 至 5 年	2,345,621.05
5 年以上	3,328,529.22
合计	64,811,218.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合并报表范围外 款项组合	8,165,277.85	882,565.37				9,047,843.22
合计	8,165,277.85	882,565.37				9,047,843.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总情况	33,300,839.36	51.38%	3,504,065.51
合计	33,300,839.36	51.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,617,516.84	53,177,889.18
合计	78,617,516.84	53,177,889.18

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

不适用。

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,789,808.60	14,498,922.20
备用金	824,066.70	397,717.31
合并范围内关联方	67,518,223.38	40,310,850.11
其他	251,995.78	565,736.70
减：坏账准备	-4,766,577.62	-2,595,337.14
合计	78,617,516.84	53,177,889.18

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,595,337.14			2,595,337.14
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,171,240.48			2,171,240.48
2021 年 6 月 30 日余额	4,766,577.62			4,766,577.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,188,070.41
1 至 2 年	1,411,473.24

2 至 3 年	8,219,516.60
3 年以上	3,565,034.21
3 至 4 年	3,075,902.49
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	484,131.72
合计	83,384,094.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	2,595,337.14	2,171,240.48				4,766,577.62
合计	2,595,337.14	2,171,240.48				4,766,577.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都佳发安泰信息工程有限公司	内部往来	58,093,885.56	1 年以内	69.67%	
江油鸿飞投资(集团)有限公司	保证金	7,000,000.00	2 至 3 年	8.39%	2,100,000.00
成都佳发教育服务有限公司	内部往来	3,652,279.23	1 年以内	4.38%	
青海省考试管理中心	保证金	3,049,000.00	3 至 4 年	3.66%	1,524,500.00
成都佳发教育科技有限公司	内部往来	2,883,800.34	1 年以内	3.46%	
合计	--	74,678,965.13	--	89.56%	3,624,500.00

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	190,519,049.05		190,519,049.05	187,504,938.85		187,504,938.85
对联营、合营企业投资	69,127,744.77		69,127,744.77	58,949,388.91		58,949,388.91
合计	259,646,793.82		259,646,793.82	246,454,327.76		246,454,327.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都佳发安泰信息工程有限公司	51,264,366.75	1,407.00				51,265,773.75	
上海好学网络科技有限公司	48,360,000.00					48,360,000.00	
成都环博软件有限公司	40,873,426.10					40,873,426.10	
重庆佳想教育科技有限公司	3,834,918.00	603.00				3,835,521.00	
成都佳发教育服务有限公司	10,440,027.10	10,472.10				10,450,499.20	
成都佳发教育科技有限公司	32,732,200.90	1,628.10				32,733,829.00	

四川凯发智能科技有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	187,504,938.85	3,014,110.20				190,519,049.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海佳发 教育科技 有限公司	5,104,041 .10			-9,724.59						5,094,316 .51	
昆明佳泰 教育信息 咨询有限 公司	429,334.7 8			-53,951.3 8						375,383.4 0	
厦门创元 邦达软件 科技有限 公司	12,171,84 5.82	4,000,000 .00		-1,035,88 7.80						15,135,95 8.02	
深圳锐取 信息技术 股份有限 公司	35,622,12 6.42			-107,323. 85			2,250,000 .00			33,264,80 2.57	
宜宾科信 教育投资 有限公司	5,622,040 .79			-370,695. 03						5,251,345 .76	
融梦科技 发展（北 京）有限 公司		8,000,000 .00		-374,560. 99						7,625,439 .01	
厦门黑蜥 蜴科技合 伙企业 （有限合		2,380,499 .50								2,380,499 .50	

伙)											
小计	58,949,388.91	14,380,499.50	0.00	-1,952,143.64			2,250,000.00			69,127,744.77	
合计	58,949,388.91	14,380,499.50	0.00	-1,952,143.64			2,250,000.00			69,127,744.77	

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,979,620.90	102,457,455.22	271,531,072.30	141,519,038.92
其他业务	2,886,231.54	752,737.58	2,456,588.25	943,130.07
合计	191,865,852.44	103,210,192.80	273,987,660.55	142,462,168.99

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 26,003,050.15 元，其中，22,524,250.15 元预计将于 2021 年度确认收入，3,478,800.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,886,965.56	4,052,073.31
合计	-1,886,965.56	4,052,073.31

6、其他

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

项目	金额	说明
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）	1,274,228.31	政府补助收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,789.27	对外捐赠支出
减：所得税影响额	191,296.82	
少数股东权益影响额	1,707.36	
合计	817,434.86	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.56%	0.1517	0.1517
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.1496	0.1496

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

不适用