



振威会展

NEEQ : 834316

天津振威国际会展集团股份有限公司

Tianjin Zhenwei International Exhibition Group Co., Ltd



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张学山、主管会计工作负责人胡晓莉及会计机构负责人（会计主管人员）胡晓莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件I	会计信息调整及差异情况	86
附件II	融资情况	87

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司证券部。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、振威会展	指	天津振威国际会展集团股份有限公司
北京振威	指	北京振威展览有限公司，系振威会展的全资子公司
新疆振威	指	新疆振威国际展览有限公司，系振威会展的全资子公司
广州振威	指	广州振威国际展览有限公司，系振威会展的全资子公司
西安振威	指	西安振威展览有限公司，系振威会展的全资子公司
海南振威	指	海南振威国际展览有限公司，系振威会展的全资子公司
眉州会展	指	眉山眉州会展有限公司，系振威会展的全资子公司
青岛振威	指	青岛振威国际会展有限公司，系振威会展的全资子公司
深圳振威	指	深圳振威国际展览有限公司，系振威会展的全资子公司
成都振威	指	成都振威世展展览有限公司，系新疆振威的全资子公司
青岛东亚	指	青岛东亚国际博览有限公司，系振威会展的控股子公司
北京威信	指	北京威信文化传播有限责任公司，系振威会展控股子公司
潭洲振威	指	广东潭洲振威会展有限公司，系振威会展的控股子公司
郑州振威	指	郑州振威名海会展有限公司，系振威会展的控股子公司
中装润达	指	北京中装润达展览有限公司，系北京振威的控股子公司
新疆亚欧	指	新疆亚欧国际博览有限公司，系振威会展的参股公司
毓合投资	指	上海毓合投资合伙企业（有限合伙），系振威会展的股东之一
中兵慧明	指	中兵慧明投资基金管理（珠海）有限公司—珠海慧明十方道合投资中心（有限合伙），系振威会展的股东之一
五五绿洲	指	新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙），系振威会展的股东之一
公司章程、《公司章程》	指	《天津振威国际会展集团股份有限公司公司章程》
股东大会	指	天津振威国际会展集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天津振威国际会展集团股份有限公司董事会
监事会	指	天津振威国际会展集团股份有限公司监事会
展会、会展、展览会	指	会议、展览、大型活动等集体性的商业或非商业活动，是在一定地域空间和有限时间区间内举办的，以产品、技术、服务的展示、参观、洽谈、贸易、投资、经济合作和信息交流为主要目标的，有多人参与的群众性活动
场馆	指	展览场馆，即公司举办会展项目所用到的场地
展位	指	参展企业的展台、展厅及其他展示空间
主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
报告期	指	2023年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津振威国际会展集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianjin Zhenwei International Exhibition Group Co., Ltd		
法定代表人	张学山	成立时间	2007年4月25日
控股股东	控股股东为（张学山）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张学山、张超凡、张学林），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72）-其他商务服务业（L729）-会议及展览服务（L7292）		
主要产品与服务项目	组织举办各类型专业性展览会		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	振威会展	证券代码	834316
挂牌时间	2015年11月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,456,853
主办券商（报告期内）	国泰君安	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号		
联系方式			
董事会秘书姓名	谭笑	联系地址	天津经济技术开发区达尚路10号
电话	022-66224098	电子邮箱	tx@zhenweiexpo.com
传真	022-66224098		
公司办公地址	天津经济技术开发区达尚路10号	邮政编码	300457
公司网址	http://www.zhenweiexpo.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911201166603257758		
注册地址	天津市滨海新区经济技术开发区达尚路10号		
注册资本（元）	30,456,853.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主营业务为组织举办专业性展览会。提供展台展位、活动传播、展台搭建、广告宣传、会议论坛及其他相关配套服务，搭建参展企业与采购商、专业观众之间精准高效的展示、贸易配对平台，专业性展览会一般只对本领域内人士开放。

公司从事的业务属于现代服务业，组织举办的专业展览覆盖能源资源类、装备制造业、新能源汽车、科技与生物医药、高端消费与电子、环保节能与市政、海洋海工海事、农业食品类及“一带一路”等战略性新兴产业领域。

公司已在北京、天津、上海、新疆、四川、山东、山西、江西、河南、河北、广东、陕西、内蒙古、辽宁、宁夏等多省市成功组织举办专业性展览会，已成为国内民营展览公司中举办专业性展览会数量最多、展会涉及产业领域最广的公司之一，是中国会展行业的领先企业。

公司以自办展为主要经营模式，同时为政府等其他单位提供展会承办服务。自办展与承办展并行是公司业务发展的独特模式，能够在客户资源、专业观众、品牌宣传等方面相互结合，共同发展。公司在运营境内专业性展会之外，同时开展展台设计搭建、组织国内企业到境外参展、网络运营等相关业务。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	209,768,017.47	59,929,807.14	250.02%
毛利率%	47.49%	22.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,831,987.43	-18,207,085.87	329.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,129,788.46	-19,573,060.04	305.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.38%	-8.76%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.51%	-9.42%	-
基本每股收益	1.37	-0.60	329.76%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	411,763,958.63	353,699,391.43	16.42%
负债总计	189,378,085.33	171,258,246.68	10.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	216,569,370.81	174,737,383.38	23.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.11	5.74	23.94%
资产负债率%（母公司）	27.42%	23.59%	-
资产负债率%（合并）	45.99%	48.42%	-
流动比率	1.41	1.37	-
利息保障倍数	252.85	-61.40	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	65,679,114.46	-24,024,722.86	373.38%
应收账款周转率	1.49	0.71	-
存货周转率	0	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.42%	-2.82%	-
营业收入增长率%	250.02%	-55.97%	-
净利润增长率%	278.45%	-268.72%	-

三、 财务状况分析

1. 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	80,637,818.90	19.58%	64,187,457.44	18.15%	25.63%
应收票据	400,000.00	0.10%	5,623,694.80	1.59%	-92.89%
应收账款	125,898,831.50	30.58%	133,123,978.32	37.64%	-5.43%
预付账款	23,516,629.73	5.71%	17,235,458.84	4.87%	36.44%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	13,013,649.52	3.16%	14,841,311.55	4.20%	-12.31%
固定资产	86,632,234.07	21.04%	89,245,238.46	25.23%	-2.93%
在建工程					
无形资产	1,821,199.65	0.44%	1,974,424.75	0.56%	-7.76%
商誉					
短期借款	3,022,062.50	0.73%	2,403,286.67	0.68%	25.75%
长期借款					
合同负债	40,657,265.68	9.87%	49,507,441.86	14.00%	-17.88%
应付账款	97,960,721.74	23.79%	92,742,380.87	26.22%	5.63%

项目重大变动原因：

1. 货币资金上升的主要原因，第一是报告期收入规模比上年同期大幅上升，导致经营活动产生的现金流增加；第二是2022年下半年集中举办的展会和活动对应的应收账款，在上半年部分收回。
2. 应收票据下降的主要原因，期初的银行承兑汇票已兑付，本报告期新增银行承兑汇票40万元。
3. 预付账款增长的主要原因，是2023年下半年展会及活动增加，因此预付成本、费用也有大幅增长。
4. 短期借款增长的原因，是子公司北京威信归还银行贷款本金 240 万元，新增借款本金 302 万元。

2. 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	209,768,017.47	-	59,929,807.14	-	250.02%
营业成本	110,149,803.02	52.51%	46,428,434.95	77.47%	137.25%
毛利率	47.49%	-	22.53%	-	-
销售费用	34,290,008.11	16.35%	17,013,049.01	28.39%	101.55%
管理费用	19,280,976.68	9.19%	17,876,924.45	29.83%	7.85%
财务费用	-875,661.76	-0.42%	-1,506,495.66	-2.51%	41.87%
信用减值损失	1,891,879.98	0.90%	-3,018,471.30	-5.04%	162.68%
其他收益	1,900,689.74	0.91%	870,819.41	1.45%	118.26%
投资收益	-1,827,662.03	-0.87%	-90,832.05	-0.15%	-1,912.13%
资产处置收益			999.54	0.00%	-100.00%
营业利润	47,556,241.00	22.67%	-22,706,956.77	-37.89%	309.43%
营业外收入	5,208.52	0.00%	9.39	0.00%	55,368.80%
营业外支出	16,605.32	0.01%	21,746.35	0.04%	-23.64%
净利润	39,284,728.55	18.73%	-22,014,306.30	-36.73%	278.45%
经营活动产生的现金流量净额	65,679,114.46	-	-24,024,722.86	-	373.38%
投资活动产生的现金流量净额	-50,805,998.77	-	-240,558.78	-	-21,019.99%
筹资活动产生的现金流量净额	609,245.77	-	-242,670.00	-	351.06%

项目重大变动原因：

1. 疫情管控放开后，公司举办的会展数量和规模逐步恢复到疫情前的水平，营业收入较疫情期间的上年同期大幅上升。

2. 疫情期间，项目延期及开展困难，展会成本有所增加，毛利降低。现疫情结束，本公司亦采取了降本增效的战略，毛利率正逐步恢复到疫情前水平。
3. 会展数量、营业收入的增加，引起各项销售费用相应增加。
4. 报告期收入规模比上年同期大幅上升，同时加强了对 2022 年下半年举办的展会及活动的催收力度，导致经营活动产生的现金流量净额增加。
5. 本期新增购买大额存单 5000 万元，导致投资活动产生的现金流量净额增加。
6. 控股子公司郑州振威吸收少数股东投资 66 万元，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

四、 投资状况分析

一、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
北京振威	子公司	举办专业性展览会	10,000,000	133,919,563.67	42,316,859.57	84,192,794.80	28,420,893.57
新疆振威	子公司	举办专业性展览会	10,000,000	39,164,158.49	18,437,061.89	6,436,892.16	368,503.94
广州振威	子公司	举办专业性展览会	10,000,000	19,295,330.39	5,790,135.43	8,799,232.63	863,416.73
北京威信	子公司	大型活动传播	30,000,000	52,134,463.63	5,438,812.48	12,609,845.58	-6,450,465.66
新疆亚欧	参股公司	举办专业性展览会	5,000,000	49,748,642.53	43,378,831.73	3,371,179.51	-6,092,206.76

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
新疆亚欧	业务相同，举办专业性展览会	扩大业务范围，促进公司盈利

二、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

振威会展作为国内民营展览的龙头企业，积极履行社会责任、响应政策号召，在经营过程中优先选择低能耗、减少环境污染的供应商，为会展业的可持续发展助力。公司秉承一贯的诚实守信原则，与供应商和客户建立合作共赢的伙伴关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

报告期内，公司严格按照法律、法规的要求，完善公司法人治理结构，提升管理水平，充分尊重和维护所有股东的合法权益。保持公司员工队伍稳定发展、通过系列培训提升员工的专业知识水平和归属感，提升企业的战斗力，实现人才与公司的共同成长。

公司诚信经营、依法及时纳税，并积极补充适合企业发展需要的各类人才，解决就业问题，为维护社会稳定做出应有的贡献。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
重大突发事件影响展会运营的风险	<p>举办的大型专业性展会主要面向专业参展商和社会公众开放，受公共安全、重大疫情和自然灾害在内突发事件影响较大。</p> <p>应对措施及风险管理效果：公司严格完善展会各个阶段的应急预案，加强展会现场的人流动线规划、紧跟各地区政策做好应对突发事件的准备。</p>
市场竞争加剧风险	<p>近年来会展行业逐步开放，诸多外资展览公司进入我国市场，通过资本运作、兼并收购等手段迅速扩张，抢占国内会展企业的市场份额，外资会展公司的进入加剧了业内的市场竞争，使得在国内拓展新项目将面临较大的市场竞争风险。</p> <p>应对措施及风险管理效果：公司始终坚持以客户需求为导向，经过多年积累已赢得了各类型客户的广泛信任。面对外资展览公司竞争，公司加大了新兴产业会展产品线研发以最贴近国内客户的展览展示需求，取得了不错的效果。</p>
实际控制人控制风险	<p>张学山直接控制公司 71.3614%的股权，张超凡直接持有公司 4.9782%的股权，张学林直接持有公司 3.6165%的股权。张学山、张学林、张超凡为公司的实际控制人。张学山任公司董事长兼总经理、张超凡任公司董事及副总经理、张学林任公司副董事长，能够对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响。在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人有可能会损害公司利益，给其他股东带来潜在的风险。</p>

	<p>应对措施及风险管理效果：公司建立完善的治理机制，明确规定了股东的权利义务，以保证股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。</p>
高级管理人员、核心业务人员流失的风险	<p>公司从事会展服务行业，人力资源是公司重要核心竞争力。人员流失将对公司会展业务的开拓以及展位销售带来重大影响，而策划会展、办展人员的流失将降低会展开拓以及协调资源的能力，影响会展质量。而销售团队、客服团队与客户保持紧密的交流，销售人员的流失将阻碍办展规模发展。</p> <p>应对措施及风险管理效果：报告期内公司对核心员工实施合理的激励措施，以减少核心人力资源的流失。同时也加大了对客户资源数据库的技术处理，降低人员流失对客户的影响。</p>
新展会项目亏损的风险	<p>自主培育新展会项目是会展企业发展的重要途径之一，而培育新展会项目需要会展企业进行多方面的长期投入。会展企业塑造品牌展会需要在展会题材、主题、合作对象、行业支持、发展战略、内部管理、形象设计、媒体宣传、展商拓展等方面进行几年甚至更长时间的持续投入。新展会在培育过程中，可能存在经营环境发生变化、题材策划与同行企业其他展会相近、展商拓展不及预期等诸多因素，导致展会项目发生亏损的风险。</p> <p>应对措施及风险管理效果：公司对展览会立项进行全方位的评价及审核，结合国内相关项目进行类比及对比，深挖产业潜力，组建经验丰富的品牌传播团队，树立国内领先专业性展会策划运营商的良好形象，提高新展会的培育效率和盈利能力。</p>
规模快速扩张引致的管理风险	<p>公司经营规模进一步扩大，人员规模相应增长。公司已建立规范的管理体系，经营情况良好，公司的客户范围和业务区域将更加广泛，公司经营决策和风险控制难度将增加，要求公司组织结构和管理体系向更有效率的方向发展。如公司的管理模式、管理制度和管理人员不能适应公司的发展，公司的经营将受到一定的影响，公司存在资产及业务规模迅速扩展带来的管理风险。</p> <p>应对措施及风险管理效果：公司建立健全了内部管理体系，根据各部门及项目的需求，进行人力资源的进一步规划。对于新入职人员进行针对性培训，使得公司内的沟通效率、晋升机制得到完善。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>随着新冠疫情的结束，公司已积极恢复及开拓市场，因此重大风险项中去除新型冠状病毒感染的肺炎疫情的风险。</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2017年5月3日披露的《天津振威展览股份有限公司公开转让说明书（更正后）》	董监高	限售承诺	-	-	正在履行中
2017年5月3日披露的《天津振威展览股份有限公司公开转让说明书（更正后）》	董监高	同业竞争承诺	-	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,625,581	25.04%	0	7,625,581	25.04%
	其中：控股股东、实际 控制人	5,439,948	17.86%	133,038	5,572,986	18.30%
	董事、监事、高 管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,831,272	74.96%	0	22,831,272	74.96%
	其中：控股股东、实际 控制人	18,779,126	61.66%	0	18,779,126	61.66%
	董事、监事、高 管	1,304,837	4.28%	-304,821	1,000,016	3.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,456,853	-	0	30,456,853	-
普通股股东人数						18

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张学山	21,734,430	0	21,734,430	71.3614%	16,300,823	5,433,607	0	0
2	张超凡	1,383,176	133,038	1,516,214	4.9782%	1,376,835	139,379	0	0
3	广州华 镕企 业管 理咨 询有 限责 任公	1,376,835	0	1,376,835	4.5206%	1,376,835	0	0	0

	司								
4	张学林	1,101,468	0	1,101,468	3.6165%	1,101,468	0	0	0
5	刘文娟	1,018,858	0	1,018,858	3.3453%	1,018,858	0	0	0
6	上海虢合投资合伙企业（有限合伙）	724,652	0	724,652	2.3793%	0	724,652	0	0
7	谷茹	724,649	0	724,649	2.3793%	724,649	0	0	0
8	新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）	456,853	0	456,853	1.5000%	0	456,853	0	0
9	张婧	155,600	177,899	333,499	1.0950%	0	333,499	0	0
10	靳风菊	278,121	0	278,121	0.9132%	278,121	0	0	0
	合计	28,954,642	-	29,265,579	96.09%	22,177,589	7,087,990	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

实际控制人张超凡与控股股东、实际控制人张学山为父子关系；实际控制人张学林与控股股东、实际控制人张学山为兄弟关系；谷茹为上海虢合投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

股东“湖州五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）”现已更名为“新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）”

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张学山	董事长、总经理、核心技术人员	男	1969年2月	2021年8月18日	2024年8月18日
张学林	副董事长、核心技术人员	男	1973年1月	2021年8月18日	2024年8月18日
邓小辉	董事、副总经理、CEO	男	1979年4月	2021年8月18日	2024年8月18日
谷茹	董事	女	1974年6月	2022年3月7日	2023年7月26日
张超凡	董事、副总经理	男	1991年9月	2021年8月18日	2023年7月26日
刘明格	监事会主席	男	1977年1月	2023年5月19日	2024年8月18日
于勇	职工代表监事	男	1976年10月	2021年8月18日	2024年8月18日
张学霞	监事	女	1976年10月	2023年5月19日	2024年8月18日
靳风菊	监事会主席	女	1973年3月	2021年8月18日	2023年5月19日
赵红斌	监事	男	1965年2月	2021年8月18日	2023年5月19日
胡晓莉	财务负责人	女	1974年5月	2021年8月18日	2024年8月18日
谭笑	董事会秘书	女	1985年10月	2022年2月15日	2024年8月18日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张学山与张超凡系父子关系，张学山系张超凡之父；
张学山与张学林系兄弟关系，张学山系张学林之兄。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
靳风菊	监事会主席	离任	无	个人原因辞去
赵红斌	监事	离任	无	个人原因辞去
刘明格	无	新任	监事会主席	股东大会决议
张学霞	无	新任	监事	股东大会决议

公司董事会于2023年6月19日收到董事谷茹女士递交的辞职报告（详见公告：2023-014）、于2023年7月6日收到董事、副总经理张超凡先生递交的辞职报告（详见公告：2023-015）。以上辞职已经2023年7月26日召开的2023年第一次临时股东大会审议后生效（详见公告：2023-019）。

公司于2023年7月11日召开第三届董事会第十次会议提名新董事(详见公告:2023-016)并已于2023年7月26日召开2023年第一次临时股东大会, (审议通过补选孙宇女士、丁颖女士为公司第三届董事会成员(详见公告:2023-019))。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	20	22
行政人员	28	35
销售人员	194	206
运营人员	110	163
员工总计	352	426

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	80,637,818.90	64,187,457.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	400,000.00	5,623,694.80
应收账款	五、（一）、3	125,898,831.50	133,123,978.32
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	23,516,629.73	17,235,458.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	5,372,296.10	2,409,776.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（一）、6	30,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	五、（一）、7	740,609.42	597,379.39
流动资产合计		266,566,185.65	233,177,745.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）、8	13,013,649.52	14,841,311.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、（一）、9	86,632,234.07	89,245,238.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）、10	1,068,371.74	1,204,165.95
无形资产	五、（一）、11	1,821,199.65	1,974,424.75
开发支出			
商誉	五、（一）、12	0	0
长期待摊费用	五、（一）、13		44,549.37
递延所得税资产	五、（一）、14	2,662,318.00	3,211,956.28
其他非流动资产	五、（一）、15	40,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计		145,197,772.98	120,521,646.36
资产总计		411,763,958.63	353,699,391.43
流动负债：			
短期借款	五、（一）、16	3,022,062.50	2,403,286.67
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	五、（一）、17	968,000.00	
应付账款	五、（一）、18	97,960,721.74	92,742,380.87
预收款项	五、（一）、19	368,114.58	125,793.71
合同负债	五、（一）、20	40,657,265.68	49,507,441.86
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	五、（一）、21	22,941,441.78	11,657,955.11
应交税费	五、（一）、22	10,678,701.50	6,791,518.58
其他应付款	五、（一）、23	7,190,656.88	2,619,614.77
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	五、（一）、24	657,826.66	1,019,027.37
其他流动负债	五、（一）、25	4,370,484.40	3,917,705.25
流动负债合计		188,815,275.72	170,784,724.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）、26	407,414.06	280,099.03
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	五、（一）、14	155,395.55	193,423.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		562,809.61	473,522.49
负债合计		189,378,085.33	171,258,246.68
所有者权益：			
股本	五、（一）、27	30,456,853.00	30,456,853.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、28	119,947,853.34	119,947,853.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、29	17,471,312.76	17,471,312.76
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、30	48,693,351.71	6,861,364.28
归属于母公司所有者权益合计		216,569,370.81	174,737,383.38
少数股东权益		5,816,502.49	7,703,761.37
所有者权益合计		222,385,873.30	182,441,144.75
负债和所有者权益总计		411,763,958.63	353,699,391.43

法定代表人：张学山

主管会计工作负责人：胡晓莉

会计机构负责人：胡晓莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,694,008.36	13,033,792.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	3,623,694.80
应收账款	十二、（一）、1	75,810,350.91	57,791,678.74
应收款项融资			
预付款项		11,609,108.89	7,583,297.16

其他应收款	十二、（一）、2	6,556,863.58	32,277,259.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		233,610.42	211,594.72
流动资产合计		98,303,942.16	114,521,317.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（一）、3	87,799,724.25	88,287,386.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		23,773,361.31	24,802,165.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,256,460.94	1,290,314.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,015,770.74	777,525.75
其他非流动资产		40,000,000.00	
非流动资产合计		153,845,317.24	115,157,391.91
资产总计		252,149,259.40	229,678,709.73
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		968,000.00	
应付账款		51,814,803.93	46,130,327.11
预收款项		368,114.58	125,793.71
合同负债		385,764.15	4,510,636.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,096,967.20	791,265.10
应交税费		363,898.70	1,764,203.50
其他应付款		11,155,500.00	191,000.00

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		978,279.13	669,334.29
流动负债合计		69,131,327.69	54,182,560.41
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		69,131,327.69	54,182,560.41
所有者权益：			
股本		30,456,853.00	30,456,853.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		122,083,927.07	122,083,927.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,471,312.76	17,471,312.76
一般风险准备			
未分配利润		13,005,838.88	5,484,056.49
所有者权益合计		183,017,931.71	175,496,149.32
负债和所有者权益合计		252,149,259.40	229,678,709.73

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		209,768,017.47	59,929,807.14
其中：营业收入	五、（二）、1	209,768,017.47	59,929,807.14

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,176,684.16	80,399,279.51
其中：营业成本	五、（二）、1	110,149,803.02	46,428,434.95
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	五、（二）、2	1,331,558.11	587,366.76
销售费用	五、（二）、3	34,290,008.11	17,013,049.01
管理费用	五、（二）、4	19,280,976.68	17,876,924.45
研发费用			
财务费用	五、（二）、5	-875,661.76	-1,506,495.66
其中：利息费用		188,784.94	91,998.84
利息收入		1,098,967.18	1,625,622.45
加：其他收益	五、（二）、6	1,900,689.74	870,819.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、7	-1,827,662.03	-90,832.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,827,662.03	-379,602.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）、8	1,891,879.98	-3,018,471.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、9		999.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,556,241.00	-22,706,956.77
加：营业外收入	五、（二）、10	5,208.52	9.39

减：营业外支出	五、（二）、11	16,605.32	21,746.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,544,844.20	-22,728,693.73
减：所得税费用	五、（二）、12	8,260,115.65	-714,387.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,284,728.55	-22,014,306.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,284,728.55	-22,014,306.30
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,547,258.88	-3,807,220.43
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,831,987.43	-18,207,085.87
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		39,284,728.55	-22,014,306.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		41,831,987.43	-18,207,085.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,547,258.88	-3,807,220.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.37	-0.60
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.37	-0.60

法定代表人：张学山

主管会计工作负责人：胡晓莉

会计机构负责人：胡晓莉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十二、（二）、1	56,461,149.93	33,402,640.37
减：营业成本	十二、（二）、1	38,344,660.49	25,057,384.88
税金及附加		241,224.90	212,371.32
销售费用		4,874,910.71	2,948,926.33
管理费用		3,958,316.37	4,134,275.19
研发费用			
财务费用		-311,854.71	-8,440.53
其中：利息费用			
利息收入		379,237.02	18,157.27
加：其他收益		715,216.46	91,444.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（二）、2	-1,827,662.03	-379,602.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,827,662.03	-379,602.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-958,060.44	-944,146.42
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）		7,283,386.16	-174,181.27
加：营业外收入		151.25	1.12
减：营业外支出		0.01	3,501.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,283,537.40	-177,681.31
减：所得税费用		-238,244.99	-223,372.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,521,782.39	45,691.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,521,782.39	45,691.66
（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		7,521,782.39	45,691.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		223,949,476.97	71,069,962.74
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,609.79	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	18,989,386.58	6,421,796.05
经营活动现金流入小计		242,940,473.34	77,491,758.79
购买商品、接受劳务支付的现金		106,730,711.76	51,676,554.30
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		35,096,938.23	33,009,390.50
支付的各项税费		9,872,405.31	4,354,765.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	25,561,303.58	12,475,770.93
经营活动现金流出小计		177,261,358.88	101,516,481.65
经营活动产生的现金流量净额		65,679,114.46	-24,024,722.86
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		805,998.77	240,558.78

投资支付的现金			
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	五、（三）、3	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		50,805,998.77	240,558.78
投资活动产生的现金流量净额		-50,805,998.77	-240,558.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		660,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		660,000.00	
取得借款收到的现金		3,020,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,680,000.00	
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,735.67	
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	五、（三）、4	601,018.56	242,670.00
筹资活动现金流出小计		3,070,754.23	242,670.00
筹资活动产生的现金流量净额		609,245.77	-242,670.00
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		15,482,361.46	-24,507,951.64
加：期初现金及现金等价物余额		64,186,757.44	96,768,737.55
六、期末现金及现金等价物余额		79,669,118.90	72,260,785.91

法定代表人：张学山

主管会计工作负责人：胡晓莉

会计机构负责人：胡晓莉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		39,149,309.87	8,148,270.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,949,581.09	43,485,499.85
经营活动现金流入小计		81,098,890.96	51,633,770.24
购买商品、接受劳务支付的现金		38,510,165.67	25,772,516.78
支付给职工以及为职工支付的现金		3,869,301.00	4,659,388.83
支付的各项税费		1,205,571.92	253,174.67
支付其他与经营活动有关的现金		6,481,636.55	9,841,277.60

经营活动现金流出小计		50,066,675.14	40,526,357.88
经营活动产生的现金流量净额		31,032,215.82	11,107,412.36
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,450.00
投资支付的现金		1,340,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		41,340,000.00	1,003,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-41,340,000.00	-1,003,450.00
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			
发行债券收到的现金			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-10,307,784.18	10,103,962.36
加：期初现金及现金等价物余额		13,033,792.54	4,083,844.67
六、期末现金及现金等价物余额		2,726,008.36	14,187,807.03

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（25）、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化见附注：三、（25）、1. 重要会计政策变更

（二） 财务报表项目附注

天津振威国际会展集团股份有限公司

财务报表附注

2023 年半年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

天津振威国际会展集团股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由张学山、靳风菊共同出资组建，于 2007 年 4 月 25 日在天津市工商行政管理局登记注册，总部位于天津市。公司现持有统一社会信用代码为

911201166603257758 的营业执照，注册资本人民币 30,456,853.00 元，股份总数 30,456,853 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 22,831,272，无限售条件的流通股份 7,625,581，公司股票已于 2015 年 11 月 24 日在全国股转系统挂牌公开转让。

本公司属于展览服务行业，主营业务为组织举办专业性展览会和活动传播服务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 25 日第三届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将北京振威展览有限公司（以下简称北京振威公司）、新疆振威国际展览有限公司（以下简称新疆振威公司）、广州振威国际展览有限公司（以下简称广州振威公司）、西安振威展览有限公司（以下简称西安振威公司）、北京中装润达展览有限公司（以下简称中装润达公司）、成都振威世展展览有限公司（以下简称成都振威公司）、海南振威国际展览有限公司（以下简称海南振威公司）、青岛东亚国际博览有限公司（以下简称青岛东亚公司）、北京威信文化传播有限责任公司（以下简称北京威信公司）、眉山眉州会展有限公司（以下简称眉州会展公司）、广东潭洲振威会展有限公司（以下简称潭洲振威公司）、青岛振威国际会展有限公司（以下简称青岛振威公司）、深圳振威国际展览有限公司（以下简称深圳振威公司）、郑州振威名海会展有限公司（以下简称郑州振威公司）14 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)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；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合

收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违

约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——其他组合 (员工备用金、合并范围内关联方)	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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，公司以相互抵消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。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总

额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位

仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

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

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应

付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要业务是会展业务、活动传播服务和展馆运营服务业务。

(1) 会展业务

公司会展业务属于在某一时刻履行的履约义务。会展服务收入确认的具体方法：客户根据合同约定参展，公司根据合同约定提供全部服务，展会结束后，收入金额能够可靠地计量，已经收回销售款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，展会相关的成本能够可靠地计量，确认展会收入。

(2) 活动传播业务

公司活动传播业务属于在某一时刻履行的履约义务。公司根据订单或合同约定提供全部活动传播服务，传播活动结束后，收入金额能够可靠地计量，已经收回销售款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量，确认活动传播收入。

(3) 展馆运营服务业务

公司展馆运营服务业务属于在某一时段履行的履约义务，根据每期已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相

关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁，将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入

相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	191,014.52	
递延所得税负债	193,423.46	
未分配利润	4,775.88	
少数股东权益	-7,184.82	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	2,408.94	

2. 重要会计估计变更

本期本公司未发生会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、5%、6%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

文化事业建设费	提供广告服务取得的计费销售额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明		
纳税主体名称		所得税税率
海南振威公司		20%
眉州会展公司		20%
潭州振威公司		20%
深圳振威公司		20%
青岛振威公司		20%
西安振威公司		20%
中装润达公司		20%
新疆振威公司		20%
成都振威公司		20%
青岛东亚公司		20%
郑州振威公司		20%
除上述以外的其他纳税主体		25%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号），境内的单位和个人提供会议展览地点在境外的会议展览服务免征增值税。

2. 根据财政部税务总局[2023]6号《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》有关要求，2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据财税[2022]13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》有关要求，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司海南振威公司、眉州会展公司、潭州振威公司、深圳振威公司、青岛振威公司、西安振威公司、中装润达公司、新疆振威公司、成都振威公司、青岛东亚公司、郑州振威公司2023年度适用上述优惠政策。

3. 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进

项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 11 号)，生产、生活性服务业增值税加计抵减政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

五、合并财务报表项目注释

(一)合并资产负债表项目注释

1.货币资金

(1)明细情况

项目	期末数	期初数
银行存款	79,664,789.52	64,186,757.44
其他货币资金	973,029.38	700.00
合计	80,637,818.90	64,187,457.44

(2)其他说明

本期其他货币资金为办理 ETC 银行冻结的押金 700.00 元、银行承兑汇票保证金 968,000.00 元和财付通账户余额 4,329.38 元。

2.应收票据

(1)明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	400,000.00	100.00			400,000.00
其中：银行承兑汇票	400,000.00	100.00			400,000.00
合计	400,000.00	100.00			400,000.00
种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,623,694.80	100.00			5,623,694.80
其中：银行承兑汇票	5,623,694.80	100.00			5,623,694.80
合计	5,623,694.80	100.00			5,623,694.80

3.应收账款

(1)明细情况

1)类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,552,446.23	2.60	3,552,446.23	100.00	
按组合计提坏账准备	133,091,538.87	97.40	7,192,707.37	5.40	125,898,831.50
合计	136,643,985.10	100.00	10,745,153.60	7.86	125,898,831.50
种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,552,446.23	2.44	3,552,446.23	100.00	
按组合计提坏账准备	142,287,423.25	97.56	9,163,444.93	6.44	133,123,978.32
合计	145,839,869.48	100.00	12,715,891.16	8.72	133,123,978.32

2)期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁夏中汇时代国际会展有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	预计无法收回
中国国际商会海南商会	893,000.00	893,000.00	100.00	预计无法收回
中国国际贸易促进委员会成都市分会	428,800.00	428,800.00	100.00	预计无法收回
北京志诺会展服务有限公司	375,000.00	375,000.00	100.00	预计无法收回
四川和家天下展览有限公司	330,000.00	330,000.00	100.00	预计无法收回
北京三江之水文化传播有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
洛阳市节会服务中心	149,250.00	149,250.00	100.00	预计无法收回
北京志诺会展服务有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
搬运帮(重庆)科技有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳市供销合作社联合社	3,396.23	3,396.23	100.00	预计无法收回
小计	3,552,446.23	3,552,446.23	100.00	

3)采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	133,083,761.90	7,192,707.37	5.40
关联方组合	7,776.97		
小计	133,091,538.87	7,192,707.37	5.40

4)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	131,512,997.37	6,575,649.87	5.00
1-2年	1,271,091.77	381,327.53	30.00
2-3年	127,885.59	63,942.80	50.00
3年以上	171,787.17	171,787.17	100.00
小计	133,083,761.90	7,192,707.37	5.40

(2)账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	131,520,774.34
1-2年	1,271,091.77
2-3年	131,281.82
3年以上	3,720,837.17
合计	136,643,985.10

(3)坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,552,446.23							3,552,446.23
按组合计提坏账准备	9,163,444.93	-2,037,537.56	66,800.00					7,192,707.37
合计	12,715,891.16	-2,037,537.56	66,800.00					10,745,153.60

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市弗赛特科技股份有限公司	66,800.00	银行转账
小 计	66,800.00	

(4)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	28,010,159.69	20.50	1,400,507.98
青岛黄岛发展(集团)有限公司	25,457,486.54	18.63	1,283,074.33
重庆长安汽车股份有限公司	14,655,160.40	10.73	732,758.02
岚图汽车销售服务有限公司	8,028,505.82	5.88	526,425.29
眉山东坡老家文旅传媒有限公司	5,985,184.75	4.38	299,259.24
小计	82,136,497.20	60.12	4,242,024.86

4.预付款项

(1)账龄分析

1)明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	20,893,037.58	88.84		20,893,037.58	15,346,946.97	89.04		15,346,946.97
1-2年	2,503,363.79	10.65		2,503,363.79	1,773,297.01	10.29		1,773,297.01
2-3年	5,511.38	0.02		5,511.38	9,554.49	0.06		9,554.49
3年以上	114,716.98	0.49		114,716.98	105,660.37	0.61		105,660.37
合计	23,516,629.73	100.00		23,516,629.73	17,235,458.84	100.00		17,235,458.84

(2)预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京鑫视点营销管理咨询有限公司	2,004,643.71	8.52
北京三江之水文化传播有限公司	1,773,584.86	7.54
河南悟修建筑劳务有限公司	1,709,854.39	7.27
上海路科斯文化发展有限公司	1,524,000.00	6.48
亦尚(北京)品牌设计有限公司	1,260,000.00	5.36
小计	8,272,082.96	35.17

5.其他应收款

(1)明细情况

1)类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	39,600.00	0.67	39,600.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	5,855,765.01	99.33	483,468.91	8.26	5,372,296.10
合计	5,895,365.01	100.00	523,068.91	8.87	5,372,296.10
种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	39,600.00	1.42	39,600.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,747,587.61	98.58	337,811.33	12.29	2,409,776.28
合计	2,787,187.61	100.00	377,411.33	13.54	2,409,776.28

2)期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆领科物联网产业园有限公司	39,600.00	39,600.00	100.00	预计无法收回
小计	39,600.00	39,600.00	100.00	

3)采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	526,652.32		-
账龄组合	5,329,112.69	483,468.91	9.07
其中：1年以内	4,586,864.07	229,343.22	5.00
1-2年	634,575.62	190,372.69	30.00
2-3年	87,840.00	43,920.00	50.00
3年以上	19,833.00	19,833.00	100.00
小计	5,855,765.01	483,468.91	8.26

(2)账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	5,013,516.39
1-2年	734,575.62
2-3年	87,840.00
3-4年	59,433.00
合计	5,895,365.01

(3)坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	73,897.12	226,531.21	76,983.00	377,411.33
期初数在本期				
--转入第二阶段	-8,090.58	8,090.58		-
--转入第三阶段		-25,602.00	25,602.00	-
本期计提	163,536.68	-18,647.10	768.00	145,657.58
期末数	229,343.22	190,372.69	103,353.00	523,068.91

(4)其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,334,733.99	2,278,144.13
应收暂付款	92,788.73	76,127.51
员工备用金	467,842.29	432,915.97
合计	5,895,365.01	2,787,187.61

(5)其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京国展国际展览中心有限责任公司	押金保证金	1,615,386.50	1年以内	27.40	80,769.33
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	押金保证金	464,320.00	1年以内	7.88	23,216.00
东风国际招标有限公司	押金保证金	385,000.00	1年以内	6.53	19,250.00

北京市朝阳区人民法院	押金保证金	330,000.00	1年以内	5.60	16,500.00
国家会展中心（天津）有限责任公司	押金保证金	301,610.00	1年以内	5.12	15,080.50
小计		3,096,316.50		52.53	154,815.83

6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的大额定期存单	30,000,000.00		30,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

7.其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣待认证进项税	655,815.79		655,815.79	595,769.60		595,769.60
预缴税金	1,969.15		1,969.15	1,609.79		1,609.79
其他	82,824.48		82,824.48			
合计	740,609.42		740,609.42	597,379.39		597,379.39

8.长期股权投资

(1)分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	13,013,649.52		13,013,649.52	14,841,311.55		14,841,311.55
合计	13,013,649.52		13,013,649.52	14,841,311.55		14,841,311.55

(2)明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					

新疆亚欧国际 博览有限公司	14,841,311.55			-1,827,662.03	
合计	14,841,311.55			-1,827,662.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
新疆亚欧国际 博览有限公司					13,013,649.52	
合计					13,013,649.52	

9.固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
账面原值				
期初数	115,975,095.47	1,888,091.77	6,458,588.04	124,321,775.28
本期增加金额		359,787.62	349,034.59	708,822.21
1)购置		359,787.62	349,034.59	708,822.21
本期减少金额			21,763.11	21,763.11
1)处置或报废			21,763.11	21,763.11
期末数	115,975,095.47	2,247,879.39	6,785,859.52	125,008,834.38
累计折旧				
期初数	29,766,745.80	801,648.40	4,508,142.62	35,076,536.82
本期增加金额	2,756,734.56	137,560.77	426,443.11	3,320,738.44
1)计提	2,756,734.56	137,560.77	426,443.11	3,320,738.44
本期减少金额			20,674.95	20,674.95
1)处置或报废			20,674.95	20,674.95
期末数	32,523,480.36	939,209.17	4,913,910.78	38,376,600.31
账面价值				
期末账面价值	83,451,615.11	1,308,670.22	1,871,948.74	86,632,234.07
期初账面价值	86,208,349.67	1,086,443.37	1,950,445.42	89,245,238.46

10.使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
账面原值		
期初数	2,438,706.02	2,438,706.02
本期增加金额	321,454.87	321,454.87
本期减少金额		
期末余数	2,760,160.89	2,760,160.89
累计折旧		
期初数	1,234,540.07	1,234,540.07
本期增加金额	457,249.08	457,249.08
计提	457,249.08	457,249.08
本期减少金额		
期末余数	1,691,789.15	1,691,789.15
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,068,371.74	1,068,371.74
期初账面价值	1,204,165.95	1,204,165.95

11.无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	1,408,882.90	2,782,724.89	4,191,607.79
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,408,882.90	2,782,724.89	4,191,607.79
累计摊销			

期初数	314,650.76	1,902,532.28	2,217,183.04
本期增加金额	14,088.84	139,136.26	153,225.10
计提	14,088.84	139,136.26	153,225.10
期末数	328,739.60	2,041,668.54	2,370,408.14
账面价值			
期末账面价值	1,080,143.30	741,056.35	1,821,199.65
期初账面价值	1,094,232.14	880,192.61	1,974,424.75

12.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中装润达公司	490,000.00	490,000.00		490,000.00	490,000.00	
成都振威公司	3,870,052.19	3,870,052.19		3,870,052.19	3,870,052.19	
合计	4,360,052.19	4,360,052.19		4,360,052.19	4,360,052.19	

13.长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费	44,549.37	-	44,549.37	-	-
合计	44,549.37	-	44,549.37	-	-

14.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

项目	期末数		期初数	
	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	10,740,799.69	2,512,379.82	12,711,519.24	3,020,941.76
租赁负债	1,065,240.72	149,938.18	1,299,126.40	191,014.52
合计	11,806,040.41	2,662,318.00	14,010,645.64	3,211,956.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	1,068,371.74	155,395.55	1,204,165.95	193,423.46
合计	1,068,371.74	155,395.55	1,204,165.95	193,423.46

(3)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,887,475.01	4,860,921.23
可抵扣亏损	43,455,808.53	55,170,752.55
小计	48,343,283.54	60,031,673.78

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2025 年	3,735,013.90	18,813,906.51
2026 年	18,210,206.99	19,832,629.11
2027 年	11,788,438.61	16,524,216.93
2028 年	9,722,149.03	
小计	43,455,808.53	55,170,752.55

15.其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额定期存单	40,000,000.00		40,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

16.短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	3,022,062.50	2,403,286.67
合计	3,022,062.50	2,403,286.67

17.应付票据

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	968,000.00	
合计	968,000.00	

(2) 其他说明

期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18.应付账款

项目	期末数	期初数
展会、活动传播相关采购款	97,883,106.74	92,464,765.87
工程款	77,615.00	277,615.00
合计	97,960,721.74	92,742,380.87

19.预收账款

项目	期末数	期初数
预收房租	368,114.58	125,793.71
合计	368,114.58	125,793.71

20.合同负债

项目	期末数	期初数
预收款项	40,657,265.68	49,507,441.86
合计	40,657,265.68	49,507,441.86

21.应付职工薪酬

(1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,598,813.00	43,105,141.57	31,833,004.10	21,870,950.47
离职后福利—设定提存计划	1,055,142.11	2,750,875.81	2,735,526.61	1,070,491.31
辞退福利	4,000.00	349,595.30	353,595.30	-
合计	11,657,955.11	46,205,612.68	34,922,126.01	22,941,441.78

(2)短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,468,075.24	39,742,420.07	28,395,607.35	17,814,887.96
职工福利费	-	876,753.07	876,753.07	-
社会保险费	197,653.34	1,671,126.49	1,658,006.22	210,773.61
其中：医疗保险费	175,326.98	1,607,386.19	1,593,889.89	188,823.28

工伤保险费	22,326.36	50,261.95	50,637.98	21,950.33
生育保险费	-	13,478.35	13,478.35	-
住房公积金	11,070.00	552,721.00	509,978.00	53,813.00
工会经费和职工教育经费	3,922,014.42	262,120.94	392,659.46	3,791,475.90
小计	10,598,813.00	43,105,141.57	31,833,004.10	21,870,950.47

(3)设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,024,780.08	2,666,027.86	2,651,144.02	1,039,663.92
失业保险费	30,362.03	84,847.95	84,382.59	30,827.39
小计	1,055,142.11	2,750,875.81	2,735,526.61	1,070,491.31

22.应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,234,180.09	3,967,703.48
企业所得税	7,766,965.94	1,865,277.64
代扣代缴个人所得税	298,753.48	579,577.85
城市维护建设税	146,303.42	180,641.96
教育费附加	62,701.45	95,920.49
地方教育附加	41,800.99	63,946.99
水利基金	1,558.75	56.6
印花税	122,776.09	38,393.57
文化事业建设费	3,661.29	
合计	10,678,701.50	6,791,518.58

23.其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	5,244,822.43	814,880.00
拆借款	1,441,528.95	1,429,800.00
应付暂收款	504,305.50	374,934.77
合计	7,190,656.88	2,619,614.77

24.一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	657,826.66	1,019,027.37
合计	657,826.66	1,019,027.37

25.其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	4,370,484.40	3,917,705.25
合计	4,370,484.40	3,917,705.25

26.租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	1,104,991.81	1,352,574.33
减：未确认融资费用	39,751.09	53,447.93
一年内到期的非流动负债	657,826.66	1,019,027.37
合计	407,414.06	280,099.03

27.股本

(1)明细情况

股东名称	期末数	期初数
张学山	21,734,430	21,734,430
张超凡	1,516,214	1,383,176
广州华镕股权投资管理有限责任公司	1,376,835	1,376,835
张学林	1,101,468	1,101,468
刘文娟	1,018,858	1,018,858
上海虢合投资合伙企业（有限合伙）	724,652	724,652
谷茹	724,649	724,649
新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）	456,853	456,853
中兵慧明投资基金管理（珠海）有限公司—珠海慧明十方道合投资中心（有限合伙）	0	310,937
张婧	333,499	155,600

靳风菊	278,121	278,121
贾鹏洲	275,367	275,367
邓小辉	275,367	275,367
张留生	253,455	253,455
刘晨	206,526	206,526
刘文艳	77,610	77,610
范洪颖	51,631	51,631
赵红斌	26,700	26,700
张合军	24,618	24,618
合计	30,456,853	30,456,853

(2)其他说明

无。

28.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	97,311,585.41			97,311,585.41
其他资本公积	22,636,267.93			22,636,267.93
合计	119,947,853.34			119,947,853.34

29.盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,471,312.76			17,471,312.76
合计	17,471,312.76			17,471,312.76

30.未分配利润

(1)明细情况

项目	本期数	上年数
期初未分配利润	6,861,364.28	49,049,358.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,831,987.43	-17,182,917.99
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		25,005,076.31
期末未分配利润	48,693,351.71	6,861,364.28

(二)合并利润表项目注释

1.营业收入/营业成本

(1)明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	209,272,358.25	109,868,828.08	59,364,565.70	46,153,563.31
其他业务收入	495,659.22	280,974.94	565,241.44	274,871.64
合计	209,768,017.47	110,149,803.02	59,929,807.14	46,428,434.95

(2)收入按主要类别的分解信息

主要产品类型	
展会服务类	163,550,889.25
活动传播类	36,982,165.08
展览相关业务	8,739,303.92
其他	495,659.22
小计	209,768,017.47
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	208,084,239.44
服务（在某一时段内提供）	1,683,778.03
小计	209,768,017.47

2.税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	392,767.63	41,811.85
教育费附加	170,942.64	19,289.86
地方教育费附加	112,776.05	12,964.44
文化事业建设费	11,441.19	214.50
印花税	161,612.32	29,387.80
房产税	471,469.38	473,149.41
土地使用税	10,548.90	10,548.90
合计	1,331,558.11	587,366.76

3.销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,559,736.61	15,010,447.46
差旅费	1,868,065.58	733,040.98
招待费	776,281.56	376,640.61
宣传推广费	620,308.51	317,302.16
办公费	314,589.80	161,188.85
劳务费	151,026.05	411,541.95
其他		2,887.00
合计	34,290,008.11	17,013,049.01

4.管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,476,555.62	9,647,548.97
折旧及摊销费	3,694,787.03	2,800,960.09
物业装修及水电费	1,349,675.38	1,432,162.38
中介服务费	1,313,640.59	1,953,082.88
交通差旅费	1,112,227.82	629,993.94
招待费	843,489.96	717,974.38
办公费	390,860.37	376,476.57
会务费	39,553.06	
劳务费	21,967.80	21,340.92
税费	21,029.28	17,540.83
宣传费	17,189.77	129,851.35
合计	19,280,976.68	17,876,924.45

5.财务费用

项目	本期数	上年同期数
减：利息收入	1,098,967.18	1,625,622.45

银行手续费	34,520.48	27,127.95
利息支出	188,784.94	91,998.84
合计	-875,661.76	-1,506,495.66

6.其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	717,447.45	570,453.69	717,447.45
代扣个人所得税手续费返还	43,365.99	28,378.01	43,365.99
进项税加计抵减	919,706.29	222,469.80	919,706.29
其他税费减免	220,170.01	49,517.91	220,170.01
合计	1,900,689.74	870,819.41	1,900,689.74

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)之说明

7.投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,827,662.03	-90,832.05
合计	-1,827,662.03	-90,832.05

8.信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,891,879.98	-3,018,471.30
合计	1,891,879.98	-3,018,471.30

9.资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	999.54		
使用权资产处置收益			
合计	999.54		

10.营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
展会扣款	5,000.00		5,000.00
其他	208.52	9.39	208.02

合计	5,208.52	9.39	5,208.02
11.营业外支出			
项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,088.16	5,349.26	1,088.16
其中：固定资产处置损失		5,349.26	
其他	15,517.16	16,397.09	15,517.16
合计	16,605.32	21,746.35	16,605.32
12.所得税费用			
(1)明细情况			
项目	本期数	上年同期数	
当期所得税费用	7,748,505.28	32,405.33	
递延所得税费用	511,610.37	-746,792.76	
合计	8,260,115.65	-714,387.43	
(2)会计利润与所得税费用调整过程			
项目	本期数	上年同期数	
利润总额	47,544,844.20	-22,728,693.73	
按母公司适用税率计算的所得税费用	11,886,211.05	-5,682,173.43	
子公司适用不同税率的影响	-1,831,245.00	418,223.30	
调整以前期间所得税的影响	-54,707.13		
非应税收入的影响	456,915.51	94,900.69	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,996.58	211,742.95	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,639,455.36	-579,239.40	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,272,400.00	4,822,158.46	
所得税费用	8,260,115.65	-714,387.43	
(三)合并现金流量表项目注释			
1.收到其他与经营活动有关的现金			
项目	本期数	上年同期数	
利息收入	1,098,967.18	1,625,622.45	
往来款及其他	17,172,971.95	4,225,719.91	

政府补助	717,447.45	570,453.69
合计	18,989,386.58	6,421,796.05
2.支付其他与经营活动有关的现金		
项目	本期数	上年同期数
付现费用	10,636,402.91	7,434,512.14
银行手续费	35,816.33	27,996.06
往来款及其他	14,881,988.31	5,009,288.60
营业外支出	7,096.03	3,974.13
合计	25,561,303.58	12,475,770.93
3.支付其他与投资活动有关的现金		
项目	本期数	上年同期数
支付银行定存产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	
4.支付其他与筹资活动有关的现金		
项目	本期数	上年同期数
执行新租赁准则支付的租金	601,018.56	242,670.00
合计	601,018.56	242,670.00
5.现金流量表补充资料		
(1)现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,284,728.55	-22,014,306.30
加: 资产减值准备	-1,891,879.98	3,018,471.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,777,987.52	3,345,297.97
无形资产摊销	153,225.10	153,225.10
长期待摊费用摊销	44,549.37	53,459.10
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)		4,349.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,088.16	

公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	93,608.55	
投资损失(收益以“一”号填列)	1,827,662.03	90,832.05
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	549,638.28	-746,792.76
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-38,027.91	
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	3,851,736.84	-20,307,969.31
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	18,024,797.95	12,378,710.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,679,114.46	-24,024,722.86
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	79,669,118.90	72,260,785.91
减：现金的期初余额	64,186,757.44	96,768,737.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,482,361.46	-24,507,951.64
(2)现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
1)现金	79,669,118.90	64,186,757.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	79,664,789.52	64,186,757.44
可随时用于支付的其他货币资金	4,329.38	
2)现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

3)期末现金及现金等价物余额	79,669,118.90	64,186,757.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四)其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	968,700.00	押金及银行承兑汇票保证金
合计	968,700.00	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
海河人才补助	12,000.00	其他收益	《滨海新区关于进一步集聚人才创新发展的若干措施》(滨党发〔2017〕1号)、《天津经济技术开发区促进人才高地建设的若干措施》(津开发〔2017〕57号)
稳岗补贴	423.54	其他收益	天津市人社局市财政局市税务局按照《人力资源社会保障部财政部国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(人社部发〔2022〕23号)、《人力资源社会保障部国家发展改革委财政部税务总局关于扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等问题的通知》(人社部发〔2022〕31号)
稳岗补贴	4,598.26	其他收益	《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩围政策的通知》(粤人社发〔2021〕28号)2022年第4季度鼓励用人单位招用类社会保险补贴(小微企业)广州市海珠区就业服务管理中心
稳岗补贴	425.65	其他收益	《人力资源社会保障部财政部国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(人社部发〔2022〕23号)
深圳市商务局会展业发展扶持计划(稳增长政策项目—展会场租资助项目)	700,000.00	其他收益	深圳市商务局会展业发展扶持计划(稳增长政策项目—展会场租资助项目)的申报通知
小计	717,447.45		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为717,447.45元。

六、合并范围的变更

本报告期内，公司合并范围未发生变更，本期纳入合并范围详见“七、在其他主体中的权益”。

七、在其他主体中的权益

(一)在重要子公司中的权益

1.重要子公司的构成

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	
北京振威公司	北京	北京	展览服务	100.00		同一控制下企业合并
新疆振威公司	新疆	乌鲁木齐	展览服务	100.00		同一控制下企业合并
广州振威公司	广东	广州	展览服务	100.00		设立
西安振威公司	陕西	西安	展览服务	100.00		设立
眉州会展公司	四川	眉山	展览服务	100.00		设立
中装润达公司	北京	北京	展览服务		67.00	非同一控制下企业合并
成都振威公司	四川	成都	展览服务		100.00	非同一控制下企业合并
海南振威公司	海南	海口	展览服务	100.00		设立
青岛东亚公司	山东	青岛	展览服务	51.00		设立
北京威信公司	北京	北京	活动传播	51.00		设立
潭州振威公司	广东	佛山	展览服务	65.00		设立
深圳振威公司	深圳	深圳	展览服务	100.00		设立
青岛振威公司	山东	青岛	展览服务	100.00		设立
郑州振威公司	河南	郑州	展览服务	67.00		设立

2.重要的非全资子公司

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
中装润达公司	33	558,694.22		1,843,355.46

北京威信公司	49	-3,160,728.17		2,665,018.12
青岛东亚公司	49	-86,509.03		812,551.81
潭洲振威公司	35	-433,022.87		-738,729.87
郑州振威公司	33	574,306.97		1,234,306.97

3.重要非全资子公司的主要财务信息

(1)资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
中装润达公司	14,474,486.62	379,321.41	14,853,808.03	9,267,882.38		9,267,882.38
北京威信公司	51,294,541.21	839,922.42	52,134,463.63	46,695,651.15		46,695,651.15
青岛东亚公司	1,879,955.30	142,850.08	2,022,805.38	339,166.65	25,369.74	364,536.39
潭洲振威公司	4,856,208.76	342,614.55	5,198,823.31	7,130,083.16	179,396.94	7,309,480.10
郑州振威公司	7,849,974.28	32,980.76	7,882,955.04	4,142,630.89		4,142,630.89

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
中装润达公司	4,981,483.71	460,761.96	5,442,245.67	1,549,332.81		1,549,332.81
北京威信公司	72,843,849.27	1,639,375.30	74,483,224.57	62,593,946.43		62,593,946.43
青岛东亚公司	1,925,217.87	191,165.71	2,116,383.58	245,323.07	36,242.48	281,565.55
潭洲振威公司	6,031,240.44	133,999.83	6,165,240.27	7,000,837.56	37,851.29	7,038,688.85
郑州振威公司						

(2)损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中装润达公司	12,062,560.09	1,693,012.79	1,693,012.79	5,644,080.16
北京威信公司	12,609,845.58	-6,450,465.66	-6,450,465.66	2,337,733.36
青岛东亚公司	516,930.71	-176,549.04	-176,549.04	-44,624.55
潭洲振威公司	9,507,358.85	-1,237,208.21	-1,237,208.21	-1,923,902.59
郑州振威公司	12,093,520.67	1,740,324.15	1,740,324.15	5,606,943.94

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中装润达公司	884,868.28	-922,766.72	-922,766.72	-1,233,261.06
北京威信公司	20,955,834.27	-7,519,915.77	-7,519,915.77	8,765,033.58
青岛东亚公司	1,681,860.19	1,058,197.70	1,058,197.70	-42,733.17
潭洲振威公司		-961,330.14	-961,330.14	-3,085,618.12
郑州振威公司				

(二)在联营企业中的权益

1.重要的联营企业

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	
新疆亚欧国际博览有限公司	新疆	乌鲁木齐	展览服务	30.00		权益法核算

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	新疆亚欧国际博览有限公司	
流动资产	49,365,258.86	73,362,736.69
非流动资产	383,383.67	447,810.96
资产合计	49,748,642.53	73,810,547.65
流动负债	6,369,810.80	24,339,509.16
负债合计	6,369,810.80	24,339,509.16
归属于母公司所有者权益	43,378,831.73	49,471,038.49
按持股比例计算的净资产份额	13,013,649.52	14,841,311.55
对联营企业权益投资的账面价值	13,013,649.52	14,841,311.55
营业收入	3,371,179.51	921,600.94
净利润	-6,092,206.76	-1,265,342.52
综合收益总额	-6,092,206.76	-1,265,342.52

八、与金融工具相关的风险

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

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

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出

的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5、五(一)6、五(一)15之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的60.12%(2022年12月31日：46.37%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,022,062.50	3,085,933.97	3,085,933.97		
应付账款	97,960,721.74	97,960,721.74	97,960,721.74		

其他应付款	7,190,656.88	7,190,656.88	7,190,656.88		
租赁负债（含一年内到期）	1,065,240.72	1,104,991.81	686,723.29	418,268.52	
小计	109,238,681.84	109,342,304.40	108,924,035.88	418,268.52	
项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,403,286.67	2,442,069.34	2,442,069.34		
应付账款	92,742,380.87	92,742,380.87	92,742,380.87		
其他应付款	2,619,614.77	2,619,614.77	2,619,614.77		
租赁负债（含一年内到期）	1,299,126.40	1,352,574.33	1,060,107.68	292,466.65	
小计	99,064,408.71	99,156,639.31	98,864,172.66	292,466.65	

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。截至2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,020,000.00元（2022年12月31日：人民币2,400,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一)关联方情况

1.本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	类型	居住地
张学山、张学林、张超凡	共同实际控制人	自然人	广州市

(续上表)

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
张学山、张学林、张超凡	79.96[注]	79.96

[注]控股股东张学山系公司创始人，在公司及主要子公司担任董事长、总经理等职务，其子张超凡、弟张学林系公司主要股东，并担任公司董事及重要职务，对公司主要决策的制定和执行具有重要影响。张学山、张超凡、张学林合计持有公司 79.96%，系公司的共同实际控制人。

2.本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3.本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛黄岛发展（集团）有限公司	青岛东亚公司少数股东之母公司
朱永强	北京威信公司之少数股东
广东潭洲国际会展有限责任公司	潭洲振威公司之少数股东

(二)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东潭洲国际会展有限责任公司	展览相关采购	5,523,383.10	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青岛黄岛发展（集团）有限公司	展览服务费	9,305,206.59	33,463,027.43

2.关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	120.77 万元	127.96 万元

(三)关联方应收应付款项

1.应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛黄岛发展（集团）有限公司	25,457,486.54	1,283,074.33	18,688,314.12	934,415.71
小计		25,457,486.54	1,283,074.33	18,688,314.12	934,415.71
预付账款	广东潭洲国际会展有限责任公司	436,483.02			
小计		436,483.02			
其他应收款	广东潭洲国际会展有限责任公司	239,600.00	46,480.00	258,000.00	44,025.00
	青岛黄岛发展（集团）有限公司	260,000.00	13,000.00		
小计		499,600.00	59,480.00	258,000.00	44,025.00

2.应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	广东潭洲国际会展有限责任公司	727,750.06	210,000.00
小计		727,750.06	210,000.00
其他应付款	广东潭洲国际会展有限责任公司	1,441,528.95	1,429,800.00
小计		1,441,528.95	1,429,800.00

十、承诺及或有事项

(一)或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)母公司资产负债表项目注释

1.应收账款

(1)明细情况

1)类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	152,646.23	0.19	152,646.23	100.00	-
按组合计提坏账准备	79,720,787.63	99.81	3,910,436.72	4.91	75,810,350.91
合计	79,873,433.86	100.00	4,063,082.95	5.09	75,810,350.91
种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	152,646.23	0.25	152,646.23	100.00	-
按组合计提坏账准备	60,749,135.52	99.75	2,957,456.78	4.87	57,791,678.74
合计	60,901,781.75	100.00	3,110,103.01	5.11	57,791,678.74

2)期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
洛阳市节会服务中心	149,250.00	149,250.00	100.00	预计无法收回
沈阳市供销合作社联合社	3,396.23	3,396.23	100.00	预计无法收回
小计	152,646.23	152,646.23	100.00	

3)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	77,808,734.49	3,910,436.72	5.03
关联方组合	1,912,053.14		
小计	79,720,787.63	3,910,436.72	4.91

4)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	77,728,734.49	3,886,436.72	5.00
1-2年	80,000.00	24,000.00	30.00
小计	77,808,734.49	3,910,436.72	5.03

(2)账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	79,640,787.63
1-2年	80,000.00
2-3年	3,396.23
3年以上	149,250.00
合计	79,873,433.86

(3)坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	转回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	152,646.23							152,646.23
按组合计提坏账准备	2,957,456.78	924,579.94	28,400.00					3,910,436.72
小计	3,110,103.01	924,579.94	28,400.00					4,063,082.95

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市弗赛特科技股份有限公司	28,400.00	银行转账
小计	28,400.00	

(4)应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	28,010,159.69	35.07	1,400,507.98

青岛黄岛发展（集团）有限公司	20,550,567.54	25.73	1,027,528.38
重庆长安汽车股份有限公司	14,655,160.40	18.35	732,758.02
佛山中德工业服务区管理委员会	5,588,800.00	7.00	279,440.00
华润酒业控股有限公司	3,151,581.40	3.95	157,579.07
小计	71,956,269.03	90.10	3,597,813.45

2.其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,619,551.91	100.00	62,688.33	0.95	6,556,863.58
合计	6,619,551.91	100.00	62,688.33	0.95	6,556,863.58
种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	32,306,467.69	100.00	29,207.83	0.09	32,277,259.86
合计	32,306,467.69	100.00	29,207.83	0.09	32,277,259.86

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	5,574,785.40		-
账龄组合	1,044,766.51	62,688.33	6.00
其中：1年以内	1,011,766.51	50,588.33	5.00
1-2年	22,000.00	6,600.00	30.00
2-3年	11,000.00	5,500.00	50.00
小计	6,619,551.91	62,688.33	0.95

(3) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	1,777,766.51
1-2年	4,830,785.40

2-3 年	11,000.00
合计	6,619,551.91

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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）	
期初数	25,907.83	3,300.00		29,207.83
期初数在本期				
转入第二阶段	-950.00	950.00		
转入第三阶段		-3,300.00	3,300.00	
本期计提	25,630.50	5,650.00	2,200.00	33,480.50
本期核销				
期末数	50,588.33	6,600.00	5,500.00	62,688.33

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,044,766.51	529,156.51
拆借款	5,474,785.40	31,726,313.18
员工备用金	100,000.00	50,998.00
合计	6,619,551.91	32,306,467.69

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
广东潭洲振威会展有限公司	拆借款	2,655,300.00	1-2 年	40.11	
北京振威展览有限公司	拆借款	2,153,485.40	1-2 年	32.53	
北京威信文化传播有限责任公司	拆借款	666,000.00	1 年以内	10.06	
瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司	押金保证金	464,320.00	1 年以内	7.01	23,216.00
国家会展中心（天津）有限责任公司	押金保证金	301,610.00	1 年以内	4.56	15,080.50
小计		6,240,715.40		94.27	38,296.50

3.长期股权投资

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	74,786,074.73		74,786,074.73	73,446,074.73		73,446,074.73
对联营、合营企业投资	13,013,649.52		13,013,649.52	14,841,311.55		14,841,311.55
合计	87,799,724.25	0.00	87,799,724.25	88,287,386.28	0.00	88,287,386.28

(2)对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京振威公司	12,636,073.73			12,636,073.73		
新疆振威公司	9,500,001.00			9,500,001.00		
广州振威公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安振威公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
海南振威公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛东亚公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
北京威信公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
眉州会展公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
潭洲振威公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
青岛振威公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
深圳振威公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
郑州振威公司		1,340,000.00		1,340,000.00		
小计	73,446,074.73	1,340,000.00	0.00	74,786,074.73		

(3)对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
新疆亚欧国际博览有限公司	14,841,311.55			-1,827,662.03	

合计	14,841,311.55				-1,827,662.03	
(续上表)						
被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
新疆亚欧国际博 览有限公司					13,013,649.52	
合计					13,013,649.52	

(二)母公司利润表项目注释

1.营业收入/营业成本

(1)明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	55,956,354.54	38,108,169.05	32,547,145.12	24,782,513.24
其他业务收入	504,795.39	236,491.44	855,495.25	274,871.64
合计	56,461,149.93	38,344,660.49	33,402,640.37	25,057,384.88

2.投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,827,662.03	-379,602.76
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	-1,827,662.03	-379,602.76

十三、其他补充资料

(一)非经常性损益

1.非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,088.16	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	717,447.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,308.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,183,242.29	
小计	1,889,292.94	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	52,199.65	
少数股东权益影响额(税后)	134,894.32	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,702,198.97	
--------------------	--------------	--

(二)净资产收益率及每股收益

1.明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.38%	1.37	1.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.51%	1.32	1.32

2.加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,831,987.43
非经常性损益	B	1,702,198.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,129,788.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	174,737,383.38
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm J/K$	195,653,377.10
加权平均净资产收益率	M=A/L	21.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	20.51%

3.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,831,987.43
非经常性损益	B	1,702,198.97

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,129,788.46
期初股份总数	D	30,456,853.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I / K-J$	30,456,853.00
基本每股收益	M=A/L	1.37
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.32

(2)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天津振威国际会展集团股份有限公司

2023年08月25日

附件 I 会计信息调整及差异情况

(一) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	3,020,941.76	3,211,956.28		
非流动资产合计	120,330,631.84	120,521,646.36		
资产总计	353,508,376.91	353,699,391.43		
递延所得税负债		193,423.46		
非流动负债合计	280,099.03	473,522.49		
负债合计	171,064,823.22	171,258,246.68		
未分配利润	6,856,588.40	6,861,364.28		
归属于母公司所有者权益合计	174,732,607.50	174,737,383.38		
少数股东权益	7,710,946.19	7,703,761.37		
所有者权益合计	182,443,553.69	182,441,144.75		
负债和所有者权益总计	353,508,376.91	353,699,391.43		

二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(二) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,088.16
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	717,447.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,308.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,183,242.29
非经常性损益合计	1,889,292.94
减：所得税影响数	52,199.65
少数股东权益影响额（税后）	134,894.32
非经常性损益净额	1,702,198.97

（三） 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

一、 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

二、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

(一) 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

(二) 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用