



# 泰祺教育

NEEQ : 837549

## 上海泰祺教育培训股份有限公司

## Shanghai Taiqi Education Training Co

被权威媒体誉为  
“中国教育培训第一股” \*

# TQEDU

SHANGHAI TAIQI EDUCATION AND TRAINING CO.,LTD.

# 泰祺教育

圆的不仅是名校之梦

\*注释：被中国经济网（2016.5.30）、新华社（2016.5.27）、中国新闻网（2016.5.28）、证券时报网（2016.5.26）等权威媒体誉为中国第一家以“教育培训股份公司”的名称挂牌上市的机构，堪称中国教育培训第一股。

## 半年度报告

## ——2020——

## 公司半年度大事记



### 筑梦十八载，砥砺前行——泰祺教育十八周年庆典隆重举行

十八年光阴流转，从2002到2020，从无到有、从小到大、从弱到强，泰祺教育像一个迎着朝阳奔跑的孩子，经历一次次考验，成长为一位风华正茂的翩翩少年。2020年7月26日，在这个值得铭记的日子里，泰祺教育迎来了它十八岁的生日。

### 泰祺教育向阿拉善SEE生态协会捐赠十万元，支持中国环保事业！

泰祺教育董事长刘庆梅先生代表公司向阿拉善SEE生态协会一次性捐助10万元人民币，用以支持中国的环保事业，践行社会责任，助力中国经济可持续发展。至此，泰祺教育荣获阿拉善SEE生态协会会员，并承诺未来十年每年会捐赠10万元人民币以支持生态环境保护公益项目。未来，双方将携手共同发展环保事业，为下一代打造一个更加健康、美好的生活环境！



# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	54

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王慧艳、主管会计工作负责人秦璇及会计机构负责人（会计主管人员）熊晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为刘庆梅及王慧艳夫妇，双方已签署了一致行动人协议，共同持有公司 847.29 万股股份，占股份总数的 76.33%，同时刘庆梅担任公司董事长、王慧艳担任公司董事及总经理。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人仍可利用其持股优势直接或间接在经营决策、日常管理上对公司实施重大影响，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
公司治理的风险	随着公司法人治理结构的健全，公司先后制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。公司目前建有一定的治理结构，但内部控制尚不完善。治理制度的执行仍需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度和内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
受行业政策影响的风险	公司主要业务为管理类专业硕士考前辅导相关的教育服务、及相应网络培训服务。如果未来各管理类专业人才选拔制度发生较大变化，考试的形式及内容与现有的人才招录考试相比大幅度更新，公司的课程设置、师资力量、培训服务的专业性不能有效地适应上述变化，可能影响公司的盈利能力。
核心技术和业务人才短缺的风险	培训行业赖以生存的基础是专业的人才队伍，公司目前处于发展阶段，需要培养一支既经验丰富、底蕴深厚又极具创新力的团队，以提高公司团队管理水平、项目的科研能力和业务

	的拓展能力。但行业优秀人才短缺，高端人才竞争激烈，能否吸引和留住核心人才是公司持续发展需要面对的一个重要的风险因素。
经营产品单一的风险	公司自设立以来即从事与管理类专业硕士考前辅导相关的教育服务，以“高质量师资、高水准服务、高上线率”的特色在该细分市场拥有良好的口碑和知名度，具有一定的市场竞争力，但公司仅涉及管理类硕士考前辅导领域，业务服务范围较为单一，日后随着市场竞争日益激烈，公司在本细分行业内将面临更激烈的同质化冲击。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>实际控制人不当控制的风险应对措施：公司已经依据《公司法》建立监事会。公司一方面将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。</p> <p>公司治理的风险应对措施：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，提高公司内部管理水平，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。</p> <p>受行业政策影响的风险应对措施：公司将密切关注市场政策的走向，并在产品开发和师资配置方面坚持与行业发展方向保持相一致，持续加强课程开发、师资培养的能力，扩大公司的品牌影响力，减少外部政策环境对公司经营带来的影响。同时公司也将努力拓宽公司的业务范围，提高公司的市场竞争力。</p> <p>核心技术和业务人才短缺的风险应对措施：将继续大力进行人力资本投资，不断完善人才的选用、培训、评价和激励机制，健全人力资源开发制度，以内部培养为主、外部引进为辅的方式，对培训师队伍和管理团队进行科学合理、持续有效地综合培养，并通过股权激励、转岗管理、新项目创业等机制降低人才流失率，培养稳定高效的人才队伍。</p> <p>经营产品单一的风险应对措施：公司将密切关注各高校入学招生政策，加大课程研发投入和力度，持续不断推进切合市场需求的新项目研发，进一步形成业务的多元化，以此不断提高自身竞争能力。</p>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、泰祺教育	指	上海泰祺教育培训股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、市场总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本年度	指	2020年1月1日-2020年6月30日

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司章程》	指	《上海泰祺教育培训股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、（万元）
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海泰祺教育培训股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Taiqi Education Training Co.,Ltd Taiqi Education
证券简称	泰祺教育
证券代码	837549
法定代表人	王慧艳

### 二、 联系方式

董事会秘书	朱雅茗
联系地址	上海市杨浦区政益路 47 号 801、802、811、812 室
电话	021-35355530
传真	021-35355531
电子邮箱	zhuyaming@tqedu.net
公司网址	www.tqedu.net
办公地址	上海市杨浦区政益路 47 号 801、802、811、812 室
邮政编码	200433
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 14 日
挂牌时间	2016 年 5 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-82 教育-829 技能培训、教育辅助及其他教育-8299 其他未列明教育
主要业务	从事与管理类专业硕士考前辅导相关的教育服务
主要产品与服务项目	集合竞价转让
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	11,100,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘庆梅
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘庆梅、王慧艳），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100007492712750	否
注册地址	上海市政益路杨浦区 47 号 801、802、811、812 室	否
注册资本（元）	11,100,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,066,298.46	32,923,052.90	-17.79%
毛利率%	34.38%	36.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,221,148.72	-2,915,635.95	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,015,098.28	-3,435,217.90	
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)	-6.60%	-6.19%	-
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)	-7.84%	-7.30%	-
基本每股收益	-0.38	-0.26	-46.15%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	102,562,528.69	95,584,184.84	7.30%
负债总计	40,696,881.84	29,497,389.27	37.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,865,646.85	66,086,795.57	-6.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.57	5.95	-6.39%
资产负债率% (母公司)	39.11%	29.73%	-
资产负债率% (合并)	39.68%	30.86%	-
流动比率	2.47	3.17	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,469,180.07	15,669,542.82	-39.57%
应收账款周转率	134.85	184.44	-
存货周转率			-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.30%	20.02%	-
营业收入增长率%	-17.79%	33.79%	-
净利润增长率%	-44.78%	56.99%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司自设立起即从事与管理类专业硕士考前辅导相关的教育服务业务，立足于教育服务行业，经过十多年的发展和创新，并通过优秀稳定的师资、管理、服务及宣传能力，为每一位泰祺学员提供个性化的辅导及辅助服务，为学员在学习过程中不断增强学习能力、巩固基础知识、提高思维能力及改善价值观提供全方位的支持。公司的业务人员与签约讲师均拥有着较丰富的管理及辅导经验，公司通过不断了解整个市场及专业硕士教育领域的发展趋势来完善及提高公司的服务品质。公司坚持以客户需求为中心、以保证教学质量为任务、以优秀的师资及服务团队为保障，不断为泰祺学员及未来潜在客户提供优质的教育辅助服务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### （二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 2,706.63 万元，去年同期 3,292.31 万元，同比减少 17.79%。本期营业总成本为 3,211.87 万元，较去年同期 3,712.33 万元减少 13.48%，其中营业成本 1,776.19 万元，较去年同期 2,099.93 减少了 15.42%。归属挂牌公司股东净亏损 422.11 万元，去年同期净亏损 291.57 万元，亏损同比增长 35.65%（公司的招生服务期一般为缴费之日起至当年年底止，由于公司按照收入准则的原则确认收入，上半年大部分已经实际收到的学费，都不能作为本期的收入，导致每年半年报的利润少，实则公司经营状况良好，所以半年报数据不足以充分反映公司的经营现状。）净亏损占营业收入比例 15.60%，去年同期 8.86%，同比增长 44.78%。经营活动产生的现金流量净额为 946.92 万元，较去年同期 1,566.96 万元，减少 620.04 万元；截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 10,256.25 万元，净资产为 6,186.56 万元。

报告期内，公司所处行业受“新冠”疫情影响导致全国各校区连续数月停止线下授课，公司高层第一时间作出应急响应，调整授课方式，全面启动线上直播课程，确保学生足不出户就能在线学习和听课。可即便如此，由于新冠疫情持续时间较长，公司上半年整体业务情况仍受到一定影响。与此同时，线下课程转向线上直播，不需要租赁场地，公司整体的营业成本也相应减少。

**提示：**公司的招生服务期一般为缴费之日起至当年年底止，由于公司按照收入准则的原则确认收入，上半年大部分已经实际收到的学费，都不能作为本期的收入，导致每年半年报的利润少，实则公司经营状况良好，所以半年报数据不足以充分反映公司的经营现状。公司年度报告更能反映公司的经营情况。

报告期内，公司坚定地围绕年度发展战略和经营计划，积极推动各项工作，在组织结构优化、人才储备等方面取得了一定成效。

一、项目专业化：经过前期培育，2019年上半年公司继续坚持发展常规项目MBA（工商管理硕士）、MPA（公共管理硕士）、MEM（工程管理硕士）、MPAcc（会计硕士）、EMBA（高级工商管理硕士）等，公司继续专注于以上领域，增强公司的核心竞争力，建立稳固的竞争优势，实现业务的专业化。

二、坚持研发创新：为进一步提高学员的满意度和课程质量，公司增加各项教育技术产品的研发费用，不断投入自主研发，优化学员课程体验。

三、扁平化管理：公司实行扁平化管理，减少管理层级，提高了管理效率和反应速度，加强了对地市分公司的指导和资源支持，并通过分公司的内部竞争提高了各分公司的积极性，促进收入增长。

四、人才储备：为了更好的满足公司业务发展，上半年公司大力吸纳人才，进一步增加专职教师、教研人员、技术人员。

五、信息化建设：公司进一步推进和优化全业务流程的信息化，通过业务流程的标准化、规范化、制度化和信息化的建设，提升公司的管理水平和管理效率，降低了运营风险。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	42,272,440.25	41.22%	44,402,855.42	46.45%	-4.8%
应收账款	177,232.00	0.17%	224,200.00	0.23%	-20.95%
固定资产	402,520.85	0.39%	506,575.57	0.53%	-20.54%
交易性金融资产	55,007,359.17	53.63%	45,007,359.17	47.09%	22.22%
应付账款	-	-	6,278,637.30	6.57%	-100.00%
应付职工薪酬	-	-	2,850,845.65	2.98%	-100.00%
应交税费	567,143.75	0.55%	4,364,900.99	4.57%	-87.01%
其他应付款	6,374.14	0.01%	344,899.21	0.36%	-98.15%
合同负债	40,123,363.95	39.12%	15,658,106.12	16.38%	156.25%

#### 项目重大变动原因：

合同负债占总资产比重比期初增长 156.25%，主要原因是公司的招生服务期一般为缴费之日起至当年年底止，公司按照收入准则的原则确认收入，导致上半年大部分学费未能全部确认，只能计入合同负债。

#### 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

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	27,066,298.46	100.00%	32,923,052.90	100.00%	-17.79%
营业成本	17,761,914.98	65.62%	20,999,320.59	63.78%	-15.42%
毛利率	0.3438		0.3622		-5.08%

销售费用	7,223,517.95	26.69%	7,834,368.40	23.80%	-7.80%
管理费用	4,449,927.33	16.44%	5,190,542.65	15.77%	-14.27%
研发费用	2,308,275.26	8.53%	2,647,823.33	8.04%	-12.82%
财务费用	276,731.99	1.02%	335,932.58	1.02%	-17.62%
信用减值损失	4,529.02	0.02%			
资产减值损失			6,739.38	0.02%	
其他收益	36,831.95	0.14%		0.00%	
投资收益	851,272.76	3.15%	613,599.99	1.86%	38.73%
公允价值变动收益	-	-	-	-	
资产处置收益	-		-	-	-
汇兑收益	-	--	-	-	-
营业利润	-4,164,315.94	-15.39%	-3,586,615.72	-10.89%	16.11%
营业外收入	1,007.10	0.00%	3,703.89	0.01%	-72.81%
营业外支出	101,748.21	0.38%	1,671.81	0.01%	5,986.11%
净利润	-4,221,148.72	-15.60%	-2,915,635.95	-8.86%	44.78%

#### 项目重大变动原因:

净利润（亏损）比上年同期增长 44.78%，主要是因为 1. 公司所处行业受“新冠”疫情影响导致全国各校区连续数月停止线下授课，虽及时调整为线上直播，确保现有学生正常上课，但对于招收新生仍有一定影响。2. 公司按照收入准则的原则确认收入，上半年大部分已经实际收到的学费，都不能作为本期的收入，导致每年半年报的利润少，实则公司经营状况良好，所以半年报数据不足以充分反映公司的经营现状。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,469,180.07	15,669,542.82	-39.57%
投资活动产生的现金流量净额	-9,178,595.24	-10,521,467.34	-12.76%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

#### 现金流量分析:

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 9,469,180.07 元，比上年度减少 6,200,362.75 元，变动比例为 39.57%，主要原因为公司受疫情影响，复课受限，营业收入相应减少所致。

### 三、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	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切	-

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	
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	851,272.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,741.11
<b>非经常性损益合计</b>	<b>952,013.87</b>
所得税影响数	158,064.31
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>793,949.56</b>

#### 四、 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

##### （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

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（下称：“新收入准则”）。

##### 2. 会计政策变更的影响

###### （1） 执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收帐款	15,658,106.12	-15,658,106.12	0.00
合同负债	0.00	15,658,106.12	15,658,106.12

（续）

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收帐款	14,129,402.95	-14,129,402.95	0.00
合同负债	0.00	14,129,402.95	14,129,402.95

##### 3. 会计估计变更

本年度未发生会计估计变更。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海泰涌信息咨询有限公司	子公司	教育信息咨询	-	-	1,000,000	1,072,272.49	784,235.48	492,495.78	-87,068.81
郑州泰祺教育科技有限公司	子公司	企业管理咨询	-	-	200,000	2,241,272.43	746,235.10	498,353.12	-466,608.57
济南泰祺企业管理咨询有限公司	子公司	企业管理咨询	-	-	1,000,000	683,877.94	-219,819.62	458,463.97	-524,197.02
南昌泰祺教育咨询有限公司	子公司	教育咨询	-	-	1,000,000	180,511.75	-453,588.54	141,556.82	-120,439.08
西安泰祺教育科技有限公司	子公司	企业管	-	-	1,000,000	219,967.05	-476,567.65	161,547.13	-124,966.06

限公司		理 咨 询							
上海泰 祺人培 训学校 有限公 司	子 公 司	教 育 培 训	-	-	1,000,000	1,001,262.12	1,001,262.12	0.00	1,262.12

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，积极承担社会责任，维护股东、职工的合法权益，支持社会公益事业。

#### 1. 股东权益保护

公司根据《公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层的主体结构的决策与经营体系，切实保障股东的合法权益。

#### 2. 职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。同时，公司注重员工安全教育与职业培训，不断提高公司员工的整体素质。

#### 3. 社会责任的承担

公司举办数百场全国各大高校政策解析公益讲座，解决学员备考前的各种疑虑。同时公司积极呼吁更多的人参与到社会公益活动当中，更好的解决社会问题，也能够更好地履行企业的社会责任。

#### 4. 社会公益的参与

自 2012 年以来，公司携手暖暖公益推出“汇聚学子之爱，助飞折翼天使”公益活动，每年都会帮助特殊儿童，让这些孩子们可以免费接受艺术教育，让他们能在艺术世界里自由飞翔，实现梦想，以便提高他们在未来社会中的生存技能。

报告期内，泰祺教育董事长刘庆梅先生代表公司向阿拉善 SEE 生态协会一次性捐助 10 万元人民币，用以支持中国的环保事业，践行社会责任，助力中国经济可持续发展。至此，泰祺教育荣获阿拉善 SEE 生态协会会员，并承诺未来十年每年会捐赠 10 万元人民币以支持生态环境保护公益项目。未来，双方将携手共同发展环保事业，为下一代打造一个更加健康、美好的生活环境！

今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020/1/20	上海泰祺人培训学校有限公司	上海泰祺人培训学校有限公司 100%股权	现金	1,000,000元	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次公司对外投资新设立公司是为了进一步开阔业务领域，提高公司经营效率，增强公司盈利能力



和整体市场竞争力。新公司的设立，有利于拓展公司的业务覆盖面，有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，从公司的长期发展来看，对公司的业绩提升、利润增长带来积极的正面影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的自然人股东及其他董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。报告期内承诺人均未发生违反承诺的情形。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
学杂费最低余额保证金	货币资金	保证金	539,000.00	0.53%	上海泰祺人培训学校有限公司在银行开立学杂费最低余额专户所需存储的最低余额
<b>总计</b>	-	-	539,000.00	0.53%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，本公司的所有权受到限制的银行存款为人民币 539,000.00 元，系全资子公司上海泰祺人培训学校有限公司在银行开立学杂费最低余额专户所需存储的最低余额，未发现对公司有重大影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	3,299,825	29.73%	-	3,299,825	29.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,122,725	19.12%	-	2,122,725	19.12%	
	董事、监事、高管	200,000	1.80%	-	200,000	1.80%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,800,175	70.27%	-	7,800,175	70.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,350,175	57.21%	-	6,350,175	57.21%	
	董事、监事、高管	790,000	7.12%	-	790,000	7.12%	
	核心员工	500,000	4.50%	-50,000	450,000	4.05%	
总股本		11,100,000	-	0	11,100,000.00	-	
普通股股东人数							29

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内有一名核心员工离职，该员工持股数为 50,000 股。

#### (二) 报告期期末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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	刘庆梅	7,739,800	-	7,739,800	69.73%	5,800,350	1,939,450	-
2	王慧艳	733,100	-	733,100	6.60%	549,825	183,275	-
3	刘浏	600,000	-	600,000	5.41%	450,000	150,000	-
4	朱凌	300,000	-	300,000	2.70%	-	300,000	-
5	王简	200,000	-	200,000	1.80%	-	200,000	-
6	刘东欣	200,000	-	200,000	1.80%	-	200,000	-
7	刘庆谱	200,000	-	200,000	1.80%	-	200,000	-
合计		9,972,900	-	9,972,900	89.84%	6,800,175	3,172,725	-

普通股前七名股东间相互关系说明：公司股东中，刘庆梅与王慧艳为夫妻关系，刘庆梅与刘庆谱为兄弟关系，王慧艳与刘庆谱为叔嫂关系。其他股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为刘庆梅先生。刘庆梅自公司设立至今始终为第一大股东，刘庆梅持有公司773.98万股股份，占股份总数的69.73%，且自公司设立以来先后担任执行董事、董事长职务，因此刘庆梅为公司控股股东。

刘庆梅，男，1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院高级工商管理硕士，曾荣获2010年度新浪教育年度人物。1992年毕业于湖南大学；1992年7月至1998年3月，任广东韶关工具厂助理工程师；2002年8月至2003年1月，任上海复旦求是学院项目负责人；2003年3月至2015年4月，任有限公司执行董事。现任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为刘庆梅及王慧艳夫妇。刘庆梅与王慧艳为夫妻关系，双方已签署了一致行动人协议，双方共同持有公司847.29万股股份，占股份总数的76.33%，故公司实际控制人为刘庆梅与王慧艳夫妇。

刘庆梅，男，1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院高级工商管理硕士，曾荣获2010年度新浪教育年度人物。1992年毕业于湖南大学；1992年7月至1998年3月，任广东韶关工具厂助理工程师；2002年8月至2003年1月，任上海复旦求是学院项目负责人；2003年3月至2015年4月，任有限公司执行董事。现任股份公司董事长。

王慧艳，女，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科，具备中等职业学校教师资格。1997年9月至2000年7月，任黑龙江省桦南县公心集中学数学教师；2000年8月至2003年3月，在复旦求是进修学院进修；2003年4月至2015年12月，先后任有限公司财务总监、行政人事部总监等职务；2015年5月至今，任公司执行董事/董事。现任股份公司董事、总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 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
刘庆梅	董事长	男	1969年11月	2019年2月15日	2022年2月14日
王慧艳	董事	女	1978年3月	2019年2月15日	2022年2月14日
王慧艳	总经理	女	1978年3月	2019年2月15日	2022年2月17日
王芳	董事	女	1984年10月	2019年2月15日	2022年2月14日
秦璇	董事	女	1982年12月	2019年2月15日	2022年2月14日
秦璇	财务总监	女	1982年12月	2019年2月15日	2022年2月14日
杨洋	董事	女	1985年8月	2019年2月15日	2022年2月14日
杨洋	市场总监	女	1985年8月	2019年2月15日	2022年2月14日
周强	监事	男	1981年7月	2019年2月15日	2022年2月14日
刘浏	监事会主席	男	1979年11月	2019年2月15日	2022年2月14日
毛琴	职工代表监事	女	1981年9月	2019年2月15日	2022年2月14日
朱雅茗	董事会秘书	女	1984年9月	2019年2月15日	2022年2月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

刘庆梅与王慧艳系夫妻关系，王芳系刘庆梅的弟媳。除上述情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，与控股股东、实际控制人存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘庆梅	董事长	7,739,800	-	7,739,800	69.73%	-	0
王慧艳	董事、总经理	733,100	-	733,100	6.60%	-	0
刘浏	监事会主席	600,000	-	600,000	5.41%	-	0
王芳	董事	80,000	-	80,000	0.72%	-	0
秦璇	董事、财务总监	50,000	-	50,000	0.45%	-	0
杨洋	董事、市场总监	50,000	-	50,000	0.45%	-	0
周强	监事	30,000	-	30,000	0.27%	-	0

毛 琴	职工代表监事	80,000	-	80,000	0.72%	-	0
朱雅茗	董事会秘书	100,000	-	100,000	0.90%	-	0
合计	-	9,462,900	-	9,462,900	85.25%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	20	0	2	18
教学服务人员	72	0	4	68
财务人员	9	-	-	9
销售人员	43	31	36	38
研发人员	47	8	0	55
员工总计	191	39	42	188

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	14
本科	90	91
专科	85	81
专科以下	2	2
员工总计	191	188

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	12	-	1	11

**核心员工的变动情况：**

报告期内有一名核心员工离职。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 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	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、（一）	42,272,440.25	44,402,855.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、（二）	55,007,359.17	45,007,359.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、（三）	177,232.00	224,200.00
应收款项融资			
预付款项	二、（四）	852,262.41	1,917,337.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（五）	1,891,909.30	1,947,666.60
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	二、（六）	401,162.69	7,165.96
<b>流动资产合计</b>		<b>100,602,365.82</b>	<b>93,506,584.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
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	二、(七)	402,520.85	506,575.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、(八)	34,020.00	36,540.00
开发支出			
商誉	二、(九)	1,431,144.20	1,431,144.20
长期待摊费用	二、(十)	67,213.29	77,333.31
递延所得税资产	二、(十一)	25,264.53	26,006.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,960,162.87	2,077,599.98
<b>资产总计</b>		102,562,528.69	95,584,184.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、(十二)	0.00	6,278,637.30
预收款项			
合同负债	二、(十三)	40,123,363.95	15,658,106.12
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	二、(十四)	0.00	2,850,845.65
应交税费	二、(十五)	567,143.75	4,364,900.99
其他应付款	二、(十六)	6,374.14	344,899.21
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			
<b>流动负债合计</b>		40,696,881.84	29,497,389.27
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		40,696,881.84	29,497,389.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、（十七）	11,100,000.00	11,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（十八）	1,490,361.34	1,490,361.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（十九）	6,363,317.75	6,363,317.75
一般风险准备			
未分配利润	二、（二十）	42,911,967.76	47,133,116.48
归属于母公司所有者权益合计		61,865,646.85	66,086,795.57
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		61,865,646.85	66,086,795.57
<b>负债和所有者权益总计</b>		102,562,528.69	95,584,184.84

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,315,901.04	38,724,746.65
交易性金融资产		55,007,359.17	45,007,359.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		91,732.00	195,700.00
应收款项融资			
预付款项		614,132.38	1,532,083.87
其他应收款		4,508,052.05	4,040,066.81
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		373,225.37	
<b>流动资产合计</b>		<b>97,910,402.01</b>	<b>89,499,956.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,259,113.80	1,259,113.80
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		373,510.13	447,548.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,020.00	36,540.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		61,333.29	77,333.31
递延所得税资产		22,875.07	23,815.43
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,750,852.29</b>	<b>1,844,350.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>100,661,254.30</b>	<b>91,344,307.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		0.00	5,946,168.52
预收款项			
合同负债		38,843,564.75	14,129,402.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		0.00	2,599,293.35
应交税费		517,252.16	4,144,767.13
其他应付款		6,374.14	333,022.91
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			
<b>流动负债合计</b>		39,367,191.05	27,152,654.86
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		39,367,191.05	27,152,654.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		11,100,000.00	11,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,449,475.14	1,449,475.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,363,317.75	6,363,317.75
一般风险准备			
未分配利润		42,381,270.36	45,278,859.67
<b>所有者权益合计</b>		61,294,063.25	64,191,652.56
<b>负债和所有者权益总计</b>		100,661,254.30	91,344,307.42

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		27,066,298.46	32,923,052.90
其中：营业收入	二、（二十	27,066,298.46	32,923,052.90

	一)		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		32,123,248.13	37,130,007.99
其中：营业成本	二、(二十一)	17,761,914.98	20,999,320.59
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	二、(二十二)	102,880.62	122,020.44
销售费用	二、(二十三)	7,223,517.95	7,834,368.40
管理费用	二、(二十四)	4,449,927.33	5,190,542.65
研发费用	二、(二十五)	2,308,275.26	2,647,823.33
财务费用	二、(二十六)	276,731.99	335,932.58
其中：利息费用			
利息收入		58,222.26	47,349.23
加：其他收益	二、(二十七)	36,831.95	
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(二十八)	851,272.76	613,599.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	二、(二十九)	4,529.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	二、(三十)		6,739.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,164,315.94	-3,586,615.72
加：营业外收入	二、(三十一)	1,007.10	3,703.89

减：营业外支出	二、(三十二)	101,748.21	1,671.81
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-4,265,057.05	-3,584,583.64
减：所得税费用	二、(三十三)	-43,908.33	-668,947.69
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-4,221,148.72	-2,915,635.95
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)			
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,221,148.72	-2,915,635.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,221,148.72	-2,915,635.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,221,148.72	-2,915,635.95
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.38	-0.26
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.38	-0.26

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>		25,313,881.64	30,348,418.98
减：营业成本		16,137,181.19	19,537,889.77
税金及附加		93,261.93	112,995.85
销售费用		6,681,287.47	6,971,823.06
管理费用		3,571,555.91	4,133,954.57
研发费用		2,308,275.26	2,647,823.33
财务费用		261,308.89	311,935.32
其中：利息费用			
利息收入		50,945.94	41,528.82
加：其他收益		36,086.67	
投资收益（损失以“-”号填列）		851,272.76	613,599.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		6,269.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			10,139.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,845,360.57	-2,744,263.55
加：营业外收入		1,006.34	3,701.90
减：营业外支出		101,748.21	255.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,946,102.44	-2,740,816.82
减：所得税费用		-48,513.13	-683,101.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,897,589.31	-2,057,715.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,897,589.31	-2,057,715.05
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,377,453.05	62,020,061.91
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		2,577,631.31	1,301,053.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>54,955,084.36</b>	<b>63,321,115.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,971,817.29	22,432,199.00
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		7,990,474.33	7,086,898.33
支付的各项税费		4,651,588.99	3,227,489.36



支付其他与经营活动有关的现金		12,872,023.68	14,904,985.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		45,485,904.29	47,651,572.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,469,180.07	15,669,542.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		851,272.76	613,599.99
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,851,272.76	28,613,599.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,868.00	135,067.33
投资支付的现金		35,000,000.00	39,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		35,029,868.00	39,135,067.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,178,595.24	-10,521,467.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		290,584.83	5,148,075.48
加：期初现金及现金等价物余额		41,442,855.42	28,171,826.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,733,440.25	33,319,901.92

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,724,143.54	58,818,442.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,557,008.95	1,213,090.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		53,281,152.49	60,031,532.82
购买商品、接受劳务支付的现金		18,611,208.44	21,199,360.22
支付给职工以及为职工支付的现金		7,213,974.68	6,321,176.74
支付的各项税费		4,257,158.58	2,766,241.50
支付其他与经营活动有关的现金		12,014,641.16	13,923,289.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		42,096,982.86	44,210,068.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,184,169.63	15,821,464.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		851,272.76	613,599.99
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,851,272.76	28,613,599.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,288.00	124,547.33
投资支付的现金		36,000,000.00	39,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,023,288.00	39,124,547.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,172,015.24	-10,510,947.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,012,154.39	5,310,517.39
加：期初现金及现金等价物余额		35,764,746.65	23,839,336.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,776,901.04	29,149,853.85

法定代表人：王慧艳

主管会计工作负责人：秦璇

会计机构负责人：熊晶

### 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	√是 □否	一、(一)
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	二、(十三)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	三、(一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (一) 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（下称：“新收入准则”）。

#### (二) 会计政策变更的影响

##### 执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收帐款	15,658,106.12	-15,658,106.12	0.00
合同负债	0.00	15,658,106.12	15,658,106.12

(续)

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收帐款	14,129,402.95	-14,129,402.95	0.00
合同负债	0.00	14,129,402.95	14,129,402.95

(三) 会计估计变更  
本年度未发生会计估计变更。

## (二) 报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2020 年 1 月 1 日,期末指 2020 年 06 月 30 日,本期指 2020 年上半年,上期指 2019 年上半年。

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	25,137.51	28,385.82
银行存款	39,408,493.98	41,512,882.76
其他货币资金	2,838,808.76	2,861,586.84
合计	42,272,440.25	44,402,855.42

注: 2020 年 06 月 30 日, 本公司的所有权受到限制的银行存款为人民币 539,000.00 元(2019 年 06 月 30 日: 人民币 2,940,000.00 元)系本公司在银行开立学杂费最低余额专户所需存储的最低余额。

### (二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 理财产品	55,007,359.17	45,007,359.17
合计	55,007,359.17	45,007,359.17

注: 截至 2020 年 06 月 30 日止, 本公司购买的理财产品包括汇添富基金管理股份有限公司的“汇添富基金-现金宝”人民币 15,000,000.00 元; 工商银行杨浦五角场支行的“法人挂钩黄金人民币理财产品(91 天投资周期)GGHJ091”人民币 15,000,000.00 元; 工商银行杨浦五角场支行的““工银同利”系列 1 号 91 天人民币理财产品 TL091ZHX”人民币 5,000,000.00 元; 陆浦财富管理(上海)有限公司的“陆家嘴财富-首创证券创陆 5 号”人民币 5,000,000.00 元; 平安银行上海南京西路支行的“对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)TGG20012112/TGG20012115”人民币 4,000,000.00 元; 平安银行上海南京西路支行的“和盈资产管理类滚滚添利 30 天人民币理财 DLN170030”人民币 6,000,000.00 元; 中国银行上海市五角场支行的“中银平稳理财计划-智荟系列 201563 期 AMZYPWHQ201563”人民币 1,000,000.00 元; 中国银行上海市五角场支行的“中银平稳理财计划-智荟系列 201557 期 AMZYPWHQ201557”人民币 4,000,000.00 元。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	186,560.00	100.00	9,328.00	5.00
其中: 账龄分析组合	186,560.00	100.00	9,328.00	5.00
组合小计	186,560.00	100.00	9,328.00	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	186,560.00	100.00	9,328.00	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	236,000.00	100.00	11,800.00	5.00
其中：账龄分析组合	236,000.00	100.00	11,800.00	5.00
组合小计	236,000.00	100.00	11,800.00	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	236,000.00	100.00	11,800.00	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	186,560.00	5.00	9,328.00	236,000.00	5.00	11,800.00
合计	186,560.00	5.00	9,328.00	236,000.00	5.00	11,800.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,472.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广东外语外贸大学	60,000.00	32.16	3,000.00
长江商学院	50,000.00	26.80	2,500.00
上海汽车集团股份有限公司	46,560.00	24.96	2,328.00
上海大学 MBA 教育管理中心	30,000.00	16.08	1,500.00
合计	186,560.00	100.00	9,328.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	852,262.41	100.00	1,917,337.71	100.00
1至2年				
合计	852,262.41	100.00	1,917,337.71	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国计量大学	132,391.50	15.53
济南圣商商业管理有限公司	99,657.25	11.69
于向阳	90,958.00	10.67
陈俊	67,500.00	7.92
周南一	63,000.00	7.39
合计	453,506.75	53.21

(五)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,049,296.80	2,107,111.12
减：坏账准备	157,387.50	159,444.52
合计	1,891,909.30	1,947,666.60

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,573,875.04	1,594,445.04
保证金	360,000.00	400,000.00
代扣代缴款项	83,246.54	110,517.04
备用金	32,175.22	2,149.04
减：坏账准备	157,387.50	159,444.52
合计	1,891,909.30	1,947,666.60

(2) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	159,444.52			159,444.52
期初余额在本期重新评估后				
本年计提				
本年转回	2,057.02			2,057.02
本年核销				
其他变动				
期末余额	157,387.50			157,387.50

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
百度在线网络技术（北京）有限公司上海软件技术分公司	保证金&押金	360,000.00	1 年以内	19.03	
上海和济房地产有限	押金	52,155.00	1 年以内	13.07	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
公司		4,761.00	2至3年		
		190,449.00	5年以上		
罗丽斯	押金	150,995.66	1至2年	7.98	
上海富升投资管理有限公司	押金	1,927.95	1至2年	6.11	
		113,642.22	3至4年		
苏州工业园区科技发展有限公司	押金	102,090.60	1年以内	5.40	
合计		976,021.43		51.59	

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	401,162.69	
预缴企业所得税		7,165.96
合计	401,162.69	7,165.96

#### (七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	402,520.85	506,575.57
合计	402,520.85	506,575.57

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,600,930.20	496,022.00	2,096,952.20
2. 本期增加金额	23,288.00		23,288.00
(1) 购置	23,288.00		23,288.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,624,218.20	496,022.00	2,120,240.20
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,386,939.81	203,436.82	1,590,376.63
2. 本期增加金额	84,088.06	43,254.66	127,342.72
(1) 计提	84,088.06	43,254.66	127,342.72
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,471,027.87	246,691.48	1,717,719.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	153,190.33	249,330.52	402,520.85

项目	办公设备	运输工具	合计
2.期初账面价值	213,990.39	292,585.18	506,575.57

## (八) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	50,400.00	50,400.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	50,400.00	50,400.00
二、累计摊销		
1.期初余额	13,860.00	13,860.00
2.本期增加金额	2,520.00	2,520.00
(1) 计提	2,520.00	2,520.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	16,380.00	16,380.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	34,020.00	34,020.00
2.期初账面价值	36,540.00	36,540.00

## (九) 商誉

### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	.....	处置	.....	
济南泰祺企业管理咨询有限公司	1,431,144.20					1,431,144.20
合计	1,431,144.20					1,431,144.20

### 2. 商誉减值情况

#### (1) 商誉减值测试的过程与方法

本年，本公司评估了产生商誉的非同一控制下企业合并的子公司济南泰祺企业管理咨询有限公司可收回金额，并确定与济南泰祺企业管理咨询有限公司相关的商誉不存在减值的情况。

济南泰祺企业管理咨询有限公司的可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层预测的 2020 年到 2024 年财务数据确定，并采用 14.54% 的折现率。出



于谨慎的原则 2020 年到 2024 年的现金流量递增的增长率为零，基于济南研究生培训市场的长期平均增长率均为正数以及目前子公司良好的发展情况，管理层认为上述增长率是合理的。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该子公司过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致济南泰祺企业管理咨询有限公司的账面价值合计小于其可收回金额。

#### (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
字体使用费	77,333.31		16,000.02		61,333.29
电话费		6,580.00	700.00		5,880.00
合计	77,333.31	6,580.00	16,700.02		67,213.29

#### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	25,264.53	164,447.77	26,006.90	171,244.52
小 计	25,264.53	164,447.77	26,006.90	171,244.52
递延所得税负债：				
小计				

#### (十二) 应付账款

##### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	6,278,637.30
合计	0.00	6,278,637.30

#### (十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,123,363.95	15,658,106.12
合计	40,123,363.95	15,658,106.12

注：本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，公司的招生服务期一般为缴费之日起至当年年底止，由于公司按照收入准则的原则确认收入，上半年大部分已经实际收到的学费，都不能作为本期的收入，存在周期性特征。

#### (十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,744,898.36	4,967,358.67	7,712,257.03	0.00
离职后福利-设定提存计划	105,947.29	147,521.67	253,468.96	0.00
合计	2,850,845.65	5,114,880.34	7,965,725.99	0.00

### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,650,832.60	4,090,954.89	6,741,787.49	0.00
职工福利费		267,497.08	267,497.08	0.00
社会保险费	65,871.09	264,279.04	680,391.46	0.00
其中：医疗保险费	57,993.22	244,712.81	302,706.03	0.00
工伤保险费	1,514.98	2,040.15	3,555.13	0.00
生育保险费	6,362.89	17,526.08	23,888.97	0.00
住房公积金	25,954.67	344,627.66	370,582.33	0.00
工会经费和职工教育经费	2,240.00		2,240.00	0.00
合计	2,744,898.36	4,967,358.67	7,712,257.03	0.00

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	102,805.39	14,2657.48	245,462.87	0.00
失业保险费	3,141.90	4,864.19	8,006.09	0.00
合计	105,947.29	147,521.67	253,468.96	0.00

### (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	463,187.48	1,405,520.76
企业所得税	33,264.82	2,812,576.30
个人所得税	2,099.58	2,954.51
城市维护建设税	37,740.47	81,244.30
教育费附加	16,458.41	58,298.53
其他税费	14,392.99	4,306.59
合计	567,143.75	4,364,900.99

### (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,374.14	344,899.21
合计	6,374.14	344,899.21

### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项		293,735.30
待支付费用	6,374.14	
应付代扣代缴款项		51,163.91
合计	6,374.21	344,899.21

(十七) 股本

项目	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	11,100,000.00						11,100,000.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,490,361.34			1,490,361.34
合计	1,490,361.34			1,490,361.34

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,363,317.75			6,363,317.75
合计	6,363,317.75			6,363,317.75

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	47,133,116.48	31,678,099.86
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	47,133,116.48	31,678,099.86
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,221,085.72	-2,915,635.95
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	42,912,030.76	28,762,463.91

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,066,298.46	17,761,914.98	32,875,441.46	20,999,320.59
其他业务			47,611.44	
合计	27,066,298.46	17,761,914.98	32,923,052.90	20,999,320.59

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,199.82	69,052.94
教育费附加	24,942.77	29,520.93
地方教育费附加	16,178.60	16,566.99
其他税费	3,559.43	6,879.58
合计	102,880.62	122,020.44

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告与业务宣传费	6,305,764.62	6,273,771.32
业务招待费	343,597.18	594,737.38
职工薪酬	236,660.80	406,064.92
交通费	267,772.10	396,697.68
印刷费	46,305.50	140,788.80
场地费		16,965.00
快递费	3661.58	5,161.60
差旅费	19,756.17	181.70
合计	7,223,517.95	7,834,368.40

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	669,196.32	983,704.95
差旅费	241,067.35	432,410.64
租赁费	423,584.65	611,222.22
办公费	273,338.06	878,938.31
低值易耗品	201,463.34	231,499.96
修理费	60,905.00	47,136.90
中介机构费用	410,000.00	458,200.00
车辆费用	103,996.89	168,699.45
交通费	135,819.21	80,753.67
技术服务费		76993.51
折旧费	104,629.64	107,907.88
业务招待费	41,590.81	42,451.98
装修费	7,080.00	213,780.48
水电费	18,749.10	25,290.65
残疾人就业保障金	246	11,360.79
税费	168	168.00
电话、网络费	331,331.81	177,823.21
服务费	694,688.62	630,662.01
其他	732,072.53	11,538.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,449,927.33	5,190,542.65

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,109,806.68	1,283,992.52
设计费	753,899.00	835,000.00
租赁费	294,960.72	325,287.80
其他费用	8,762.51	163,548.12
折旧费	22,713.08	29,415.49
燃料动力费	2,833.27	8,059.40
无形资产摊销	2,520.00	2,520.00
直接投入	112,780.00	
合计	2,308,275.26	2,647,823.33

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	58,222.26	47,349.23
手续费支出	334,954.25	383,281.81
合计	276,731.99	335,932.58

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
疫情减免税费	6,204.97		与收益相关
稳岗补贴	27,300.41		与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	3,326.57		与收益相关
合计	36,831.95		

(二十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	851,272.76	613,599.99
合计	851,272.76	613,599.99

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	4,529.02	
合计	4,529.02	

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失		-6,739.38
合计		6,739.38

(三十一) 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	1,007.10	1,473.20	1,007.10
返还的三代手续费		2,230.69	
合计	1,007.10	3,703.89	1,007.10

(三十二) 营业外支出

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
对外捐赠支出	100,000.00		100,000.00
无法收回款项			
赔偿金、违约金及各种罚款	1,748.21	1,671.81	1,748.21
合计	101,748.21	1,671.81	101,748.21

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-48,163.93	-669,851.10
递延所得税费用	4,255.60	903.41
合计	-43,908.33	-668,947.69

(三十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
学杂费最低余额专户收回	2,421,000.00	1,250,000.00
收到的往来款	60,570.00	
利息收入	58,222.26	47,349.23
营业外收入	37,839.05	3,703.89
合计	2,577,631.31	1,301,053.12

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的有关现金支出	6,986,857.15	7,428,303.48
管理费用中的有关现金支出	3,957,841.23	6,854,661.03

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用中的有关现金支出	1,173,235.50	
支付的往来款	317,387.34	237,067.39
转账至学杂费最低余额专户		
财务费用中的有关现金支出	334,954.25	383,281.81
营业外支出中有关现金支出	101,748.21	1,671.81
合计	12,872,023.68	14,904,985.52

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,221,148.72	-2,915,635.95
加：信用减值损失	-4,529.02	
资产减值准备		-6,739.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	127,342.72	137,323.37
无形资产摊销	2,520.00	2,520.00
长期待摊费用摊销	16,700.02	6,868.83
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-851,272.76	-613,599.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	742.37	903.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,199,332.89	780,878.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,199,492.57	18,277,023.88
经营活动产生的现金流量净额	9,469,180.07	15,669,542.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	41,733,440.25	33,319,901.92
减：现金的期初余额	41,442,855.42	28,171,826.44
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	290,584.83	5,148,075.48

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,733,440.25	41,442,855.42
其中：库存现金	25,137.51	28,385.82
可随时用于支付的银行存款	38,869,493.98	38,552,882.76
可随时用于支付的其他货币资金	2,838,808.76	2,861,586.84
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	41,733,440.25	41,442,855.42
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	539,000.00	2,960,000.00

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	539,000.00	学杂费最低存款余额专户受限资金
合计	539,000.00	

### 三、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海泰涌教育信息咨询有限公司	上海	上海	教育信息咨询	100.00		同一控制下企业合并
郑州泰祺教育科技有限公司	郑州	郑州	教学软件技术开发、咨询	100.00		设立
济南泰祺企业管理咨询咨询有限公司	济南	济南	企业管理咨询, 经济贸易咨询	100.00		非同一控制下合并
南昌泰祺教育咨询有限公司	南昌	南昌	教育咨询; 企业管理咨询	100.00		设立
西安泰祺教育科技有限公司	西安	西安	软件和信息信息技术服务	100.00		设立
上海泰祺人培训学校有限公司	上海	上海	教育培训	100.00		设立

### 四、关联方关系及其交易

#### (一) 本公司的母公司

公司无母公司，实际控制人为刘庆梅、王慧艳，直接持股比例为 76.28%，无间接持股。

#### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

#### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘浏	本公司股东、监事会主席
秦璇	董事、财务总监



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王芳	董事
毛琴	职工监事代表
周强	监事
杨洋	董事、市场总监
朱雅茗	董事会秘书

#### (四) 关联方交易情况

##### 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	406,347.30	447,086.10

## 五、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,560.00	100.00	4,828.00	5.00
其中：账龄分析组合	96,560.00	100.00	4,828.00	5.00
单项金额不重大但单独计提				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
坏账准备的应收款项				
合计	96,560.00	100.00	4,828.00	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	206,000.00	100.00	10,300.00	5.00
其中：账龄分析组合	206,000.00	100.00	10,300.00	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	206,000.00	100.00	10,300.00	5.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	96,560.00	5.00	4,828.00	206,000.00	5.00	10,300.00
合计	96,560.00	5.00	4,828.00	206,000.00	5.00	10,300.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 7,972.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
长江商学院	50,000.00	51.78	2,500.00
上海汽车集团股份有限公司	46,560.00	48.22	2,328.00
合计	96,560.00	100.00	4,828.00

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,655,724.55	4,188,536.32
减：坏账准备	147,672.50	148,469.51
合计	4,508,052.05	4,040,066.81

1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,476,724.99	1,484,694.99
保证金	360,000.00	400,000.00
备用金	32,175.22	2,000.00
代扣代缴款项	69,838.14	90,647.39
合并范围内关联方款项	2,716,986.20	2,211,193.94
减：坏账准备	147,672.50	148,469.51
合计	4,508,052.05	4,040,066.81

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,720,295.69	58.43	2,253,107.46	53.79
1至2年	1,353,349.79	29.07	1,353,349.79	32.31
2至3年	112,853.57	2.42	112,853.57	2.69
3至4年	170,644.22	3.67	170,644.22	4.07
4至5年	83,012.28	1.78	83,012.28	1.98
5年以上	215,569.00	4.63	215,569.00	5.16
合计	4,655,724.55	100.00	4,188,536.32	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	148,469.51			148,469.51
期初余额在本期重新评估后				
本年计提				
本年转回	797.01			797.01
本年核销				
其他变动				
期末余额	147,672.50			147,672.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海泰祺人培训学校有限公司	合并范围内关联方款项	1,000,000.00	1年以内	22.18	
郑州泰祺教育科技有限公司	合并范围内关联方款项	400,498.34	1至2年	8.88	
百度在线网络技术(北京)	保证金&押金	360,000.00	1年以内	7.99	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
有限公司上海软件技术分公司					
西安泰祺教育科技有限公司	合并范围内关联方款项	307,056.25	1年以内	6.81	
南昌泰祺教育咨询有限公司	合并范围内关联方款项	254,038.01	1年以内	5.64	
合计		2,321,592.60		51.50	

### (三) 长期股权投资

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	2,259,113.80		2,259,113.80	1,259,113.80		1,259,113.80
合计	2,259,113.80		2,259,113.80	1,259,113.80		1,259,113.80

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海泰涌教育信息咨询有限公司	959,113.80			959,113.80		
郑州泰祺教育科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
济南泰祺企业管理咨询有限公司	100,000.00			100,000.00		
南昌泰祺教育咨询有限公司						
西安泰祺教育科技有限公司						
上海泰祺人培训学校有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,259,113.80			2,259,113.80		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	25,313,881.64	16,137,181.19	30,300,807.54	19,537,889.77
二、其他业务小计			47,611.44	
合计	25,313,881.64	16,137,181.19	30,348,418.98	19,537,889.77

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置持有至到期投资的投资收益	851,272.76	613,599.99
合计	851,272.76	613,599.99

## 九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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)		
3. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	851,272.76	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,741.11	
5. 所得税影响额	158,064.31	
合计	793,949.56	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-6.60	-6.19	-0.38	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.84	-7.30	-0.45	-0.31

## 第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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：

公司董事会秘书办公室