



爱迪科森

NEEQ : 430086

北京爱迪科森教育科技股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	13
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	37

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。

公司负责人刘尚武、主管会计工作负责人田学文及会计机构负责人（会计主管人员）李艳霞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。

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。

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
成本增长风险：	公司拥有系列网络学习平台产品，每年需要更新大量的视频内容课程资源，外部采购内容资源是重要组成部分，同时采购选择的都是优质的内容资源方。随着行业内优质内容资源的需求加强，有可能面临采购提价风险，加大内容资源成本。
行业管理政策变动风险：	目前国家工业和信息化部、国家新闻出版广播电影电视总局等行业主管部门对于公司所从事的研发、销售网络视频学习平台软件以及购买、销售视频资源局域网传播权的行为尚无具体的行业管理规定，暂不需要申办相关专项经营资质。未来如果国家相关行业主管部门出台了相应的管理规定，而公司未能及时取得相应专项经营资质，可能导致公司面临重大经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	北京爱迪科森教育科技股份有限公司
推荐主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务机构负责人、董事会秘

		书
三会	指	股东大会、董事会和监事会
网络课程	指	是通过网络表现的某门学科的教学内容及实施的教学活动的总和，是信息时代条件下课程新的表现形式
网上报告厅	指	由公司开发的网上报告厅 3.0 软件、网上报告厅公众版软件、网上报告厅高校版软件、网上报告厅 5.0 软件
职业全能培训库（就业培训数据库管理系统）	指	由公司开发的职业全能培训库：为大学生就业进行评测、自我学习、了解职业和行业的职业类教育平台
天天微学习中心	指	由公司开发的天天微学习教育中心平台 V1.0：满足大学生移动化学习需求打造的移动微视频学习平台
少儿多媒体图书馆	指	由公司开发的少儿多媒体图书馆 V1.0：应用于图书馆的少儿多媒体视频资源平台
干部在线学习系统	指	由公司开发的针对党员干部的教育学习软件
应急教学软件	指	由公司开发的应急处置模拟教学软件 V3.0：领导干部处理应急事件的教育平台
社区（终身）教育系统	指	由公司开发的社区教育学习软件
众创课堂、创新创业平台、就业创业服务平台	指	由公司开发集创业、就业、网络创业内容学习与管理功能为一体的在线学习平台
阳光悦读	指	由公司开发的阳光悦读服务平台 V1.0：满足市民线上借还图书需求打造的服务型平台
书舒	指	由公司开发的书舒云借阅平台：实现图书线上借阅租售、满足读者个性化需求的读者应用软件
走进蒙古包	指	由公司开发的走进蒙古包服务平台 V1.0
文汇通	指	由公司开发的、应用于文化馆数字化建设工作的公共数字文化服务平台
求索 e 学	指	由公司开发的、应用于党政类客户在线教育培训工作的 SAAS 服务平台
书舒朗读亭资源平台	指	由公司开发的以朗读体验为主，集朗读练习、英语学习、录制、演讲训练、阅读为一体，并可通过微信分享的平台
韵声朗读资源平台	指	由公司自主研发的集朗读，学习，发音矫正，录音为一体的中小学生朗读互动体验平台
+馆藏	指	由公司自主研发的一套从多媒体资源出版、加工、编目到存储、管理、共享与应用的创新生态系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京爱迪科森教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	爱迪科森
证券代码	430086
法定代表人	刘尚武

二、 联系方式

董事会秘书	田学文
联系地址	北京市海淀区上地信息路1号上地国际创业园A栋1层
电话	010-82677125
传真	010-82677125
电子邮箱	xuwen@bjadks.com
公司网址	www.bjadks.com
办公地址	北京市海淀区上地信息路1号上地国际创业园A栋1层
邮政编码	100085
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	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	2004年7月2日
挂牌时间	2011年4月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输-软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发
主要业务	技术推广、技术开发、技术咨询、技术转让；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。
主要产品与服务项目	公司主要经营网络教育平台及课程的研发、生产和销售业务，为各类高校教学教辅机构、各类政府机关企事业单位提供全方位的网络教育培训学习平台及综合服务解决方案。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为蒋立佳
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为蒋立佳，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	91110108765045286B	否
注册地址	北京市海淀区上地信息路1号(北京实创高科技发展总公司1-1,1-2号)1-1幢1层A栋1001室	否
注册资本(元)	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦4层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	东北证券

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	14,781,541.17	14,067,695.43	5.07%
毛利率%	57.24%	55.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,685,321.55	-9,415,538.37	45.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,742,924.75	-9,463,204.19	45.22%
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）	-35.17%	-21.85%	-
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）	-35.32%	-21.96%	-
基本每股收益	-0.68	-0.47	44.68%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	45,690,966.46	57,328,105.55	-20.30%
负债总计	13,618,411.38	11,570,228.92	17.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,072,555.08	45,757,876.63	-29.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	2.29	-30.13%
资产负债率%（母公司）	29.81%	20.18%	-
资产负债率%（合并）	29.81%	20.18%	-
流动比率	1.42	2.63	-
利息保障倍数	-179.68	-7.39	-

(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	-15,650,834.45	-11,024,802.97	-41.96%
应收账款周转率	2.50	2.03	-
存货周转率	1.42	1.43	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.30%	-14.48%	-
营业收入增长率%	5.07%	-33.60%	-
净利润增长率%	-45.35%	23.48%	-

（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

“爱迪科森”由“Education”音译而来，公司主要经营网络教育平台及课程的研发、生产和销售业务，拥有 67 项软件著作权以及具有十年以上行业经验的核心管理层。作为专业的网络教育服务提供商，公司致力于高校和政府市场领域，为各类高校教学教辅机构、各类政府机关企事业单位提供全方位的网络教育培训学习平台及综合服务解决方案，通过 B2B2C 模式服务网络学习平台的最终用户（学员）。

公司产品和服务包括：针对高校师生的学术类、公共知识类网络课程学习需求的品牌产品“网上报告厅”；针对大学生就业创业指导培训需求的综合性多媒体教育培训平台“职业全能培训库”；针对公共图书馆等公共单位的少儿成长综合学习平台“乐于学少儿多媒体图书馆”；针对移动互联网时代高校师生与社会公众移动化学习需求推出的微视频学习平台“天天微学习中心”；针对全民阅读、朗诵推出书舒朗读亭产品等。针对各级政府组织部、党校、部委、国企、科研院所等机构网络教育培训需求的干部在线学习系统；针对各省市开放大学和社区学习中心需求提供的定制化社区（终身）教育系统。

各类学习平台产品和服务主要采用“平台+课程”模式，平台自主开发，并可基于客户需求做定制化改造，提供建设运维服务；课程资源采用“资源合作+自主研发”模式，与 150 余家资源供应商建立长期合作，同时具备卓越的课程开发能力，能保证新老客户每年课程的持续更新需求。根据业务与产品特点，公司构建了“直销+代理+合作运营”的销售渠道，以直销为主，在全国 26 个省、市和自治区设有办事处，驻派销售人员和工程师进行市场开拓和技术服务。公司根据提供的学习平台产品与技术开发服务，每年进行资源整合、技术更新服务，以产品或技术服务费形式每年向高校教学教辅机构和政府机构客户收取费用。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

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	3,705,138.95	8.11%	17,477,617.98	30.49%	-78.80%
应收账款	5,340,536.29	11.69%	5,351,066.52	9.33%	-0.20%
存货	4,425,843.30	9.69%	4,499,779.28	7.85%	-1.64%

固定资产	2,222,679.12	4.86%	2,502,177.40	4.36%	-11.17%
短期借款	7,000,000.00	15.32%	500,000.00	0.87%	1,300.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	4,990,264.13	10.92%	2,643,543.00	4.61%	88.77%
其他应收款	814,016.58	1.78%	465,010.00	0.81%	75.05%
无形资产	24,022,588.72	52.58%	24,293,733.00	42.38%	-1.12%
递延所得税资产	79,899.37	0.17%	95,178.37	0.17%	-16.05%
应付账款	4,721,821.13	10.33%	7,032,500.29	12.27%	-32.86%
预收款项	1,082,547.17	2.35%	-	-	0.70%
应付职工薪酬	-71,229.13	-0.16%	852,055.34	1.49%	-108.36%
应交税费	450,732.35	0.99%	1,105,963.83	1.93%	-59.25%
其他应付款	434,539.86	0.95%	997,162.29	1.74%	-56.42%

项目重大变动原因:

- (1) 货币资金较上年末减少 1377.25 万元，降幅 78.80%，主要原因为报告期内公司销售收入回款增加幅度明显少于付现费用增加幅度所致。
- (2) 短期借款较上年末增加 650 万元，增幅 1300%，主要原因为报告期内新增建行贷款 500 万元，杭州银行贷款 200 万元所致。
- (3) 预付账款报告期末较上年末增加 234.67 万元，增幅 88.77%，主要表现为报告期内公司预付第三季度房租 36.6 万元和招投标保证金付款增加所致。
- (4) 应付账款报告期末较上年末减少 231.07 万元，降幅 32.86%，主要表现为报告期内公司总包业务应付分包供应商货款付款增加 减少所致。

2、营业情况与现金流量分析

√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	14,781,541.17	-	14,067,695.43	-	5.07%
营业成本	6,320,322.73	42.76%	6,255,885.62	44.47%	1.03%
毛利率	57.24%	-	55.53%	-	3.08%
管理费用	3,954,838.60	26.76%	2,776,605.95	19.74%	42.43%
研发费用	8,812,770.32	59.62%	7,942,008.13	56.46%	10.96%
销售费用	10,026,773.99	67.83%	6,497,203.76	46.19%	54.32%
财务费用	83,230.67	0.56%	120,564.40	0.86%	-30.97%
营业利润	-13,737,811.02	-92.94%	-9,519,980.68	-67.67%	44.31%
资产减值损失	-101,860.01	-0.69%	322,432.54	2.29%	-131.59%
营业外收入	68,766.47	0.47%	56,077.43	0.40%	22.63%
营业外支出	998.00	0.01%	-	-	-

所得税费用	15,279.00	-0.10%	-48,364.88	-0.34%	-131.59%
净利润	-13,685,321.55	-92.58%	-9,415,538.37	-66.93%	45.35%
经营活动产生的现金流量净额	-15,650,834.45	-	-11,024,802.97	-	-41.96%
投资活动产生的现金流量净额	-4,545,985.69	-	-2,444,563.18	-	85.96%
筹资活动产生的现金流量净额	6,424,341.11	-	4,806,309.25	-	33.66%

项目重大变动原因:

(1) 营业利润、净利润较上年同期上涨，主要原因为上年同期公司受疫情影响，各项业务均不能正常开展，本报告期公司经营逐步恢复，营业收入较上年同期增加 71.38 万元，增幅 5.07%，主要表现为报告期内软件收入增加 57.05 万元，硬件收入增加 40.96 万元。

(2) 销售费用与上年同期相比增加 352.96 万元，增幅 54.32%。主要原因为上年同期公司受疫情影响，各项业务均不能正常开展，与经营相关的各项费用也相应减少，本报告期公司经营逐步恢复，报告期内公司工资薪金增加 89.76 万元，宣传会议费增加 186.97 万元，办公日常费用增加 76.23 万元。

(3) 管理费用比上年同期增加 117.82 万元，涨幅 42.43%，主要原因为上年同期公司受疫情影响，各项业务均不能正常开展，与经营相关的各项费用也相应减少，本报告期公司经营逐步恢复，工资薪金增加 45.98 万元，咨询费增加 29.94 万元，日常办公费增加 38.94 万元。

(4) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 462.6 万元，降幅 41.96%，主要原因为上年同期公司受疫情影响各项业务均不能正常开展，为维持经营所支付的费用相应减少直接导致经营活动支付的员工工资、税费以及其他与经营有关的各项费用均下降，本期公司各项业务逐步恢复，收入较上年同期增加的同时与经营相关的各项费用也同比增加，但收入的增加较费用增加幅度相对缓慢，整体导致经营活动产生的现金流较上年同期下降。

(5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 210.14 万元，降幅 85.96%，主要原因为报告期内公司购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加约 210 万元，导致投资活动现金流量净额较上年同期减少。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 161.80 万元，增幅 33.66%，主要原因为报告期内取得借款收到的现金较上年同期减少 158 万元，导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
其他营业外收入和支出	67,768.47
非经常性损益合计	67,768.47
所得税影响数	10,165.27
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	57,603.20

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

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》。

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

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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	
是否存在自愿披露的其他事项	<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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	13,000,000.00	7,000,000.00

日常关联交易内容：为满足公司经营发展需要，公司 2021 年度拟向杭州银行股份有限公司申请 400 万元的授信额度，向华夏银行股份有限公司申请 400 万元的授信额度，向中国建设银行北京市分行申请 500 万元的授信额度，公司股东蒋立佳、刘尚武、田学文、郭谋新为上述银行授信提供连带责任保证担保，本报告期发生金额为 700 万元。

（四） 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
2021 半年报	董监高	同业竞争承诺	2010 年 12 月 1 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

为了避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东蒋立佳、田学文、刘尚武、郭谋新向公司出具了《避免同业竞争承诺书》。具体内容如下：1、本人承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

第五节 股份变动和融资

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	8,768,750.00	43.84%	0	8,768,750.00	43.84%
	其中：控股股东、实际控制人	1,318,750.00	6.59%	0	1,318,750.00	6.59%
	董事、监事、高管	3,743,750.00	18.72%	0	3,743,750.00	18.72%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,231,250.00	56.16%	0	11,231,250.00	56.16%
	其中：控股股东、实际控制人	3,956,250.00	19.79%	0	3,956,250.00	19.79%
	董事、监事、高管	11,231,250.00	56.16%	0	11,231,250.00	56.16%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-
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	蒋立佳	5,275,000	0	5,275,000	26.3750%	3,956,250	1,318,750	0	0
2	刘尚武	4,077,000	0	4,077,000	20.3850%	3,057,750	1,019,250	0	0
3	田学文	3,639,000	0	3,639,000	18.1950%	2,729,250	909,750	0	0
4	郭谋新	1,984,000	0	1,984,000	9.9200%	1,488,000	496,000	0	0
5	沈嘉翌	1,206,000	0	1,206,000	6.0300%	0	1,206,000	0	0
6	天津和顺通管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%	0	1,000,000	0	0
7	北京华远宝诚资产管理有限公司—宝诚创赢1号新三板投资基金	971,000	0	971,000	4.8550%	0	971,000	0	0
8	东证融成资本管理有限公司	888,000	0	888,000	4.4400%	0	888,000	0	0
9	谢伟	681,000	0	681,000	3.4050%	0	681,000	0	0
10	北京君为晓智科技股份有限公司	217,000	0	217,000	1.0850%	0	217,000	0	0
合计		19,938,000	0	19,938,000	99.69%	11,231,250	8,706,750	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

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、 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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

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
蒋立佳	董事长	男	1972年3月	2019年11月25日	2022年11月24日
刘尚武	董事、总经理	男	1978年10月	2019年11月25日	2022年11月24日
田学文	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	男	1972年9月	2019年11月25日	2022年11月24日
郭谋新	董事、副总经理	男	1972年2月	2019年11月25日	2022年11月24日
魏建成	董事	男	1977年8月	2019年11月25日	2022年11月24日
高博	监事会主席	男	1979年12月	2019年11月25日	2022年11月24日
刘培芹	监事	女	1979年11月	2019年11月25日	2022年11月24日
赵燕飞	监事	男	1982年3月	2019年11月25日	2022年11月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 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
行政人员	9	9
销售人员	48	48
技术人员	36	35

财务人员	5	5
员工总计	98	97

(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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,705,138.95	17,477,617.98
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（二）	90,000.00	
应收账款	五（三）	5,340,536.29	5,351,066.52
应收款项融资			
预付款项	五（四）	4,990,264.13	2,643,543.00
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（五）	814,016.58	465,010.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	4,425,843.30	4,499,779.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,365,799.25	30,437,016.78
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			
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（七）	2,222,679.12	2,502,177.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	24,022,588.72	24,293,733.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	79,899.37	95,178.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,325,167.21	26,891,088.77
资产总计		45,690,966.46	57,328,105.55
流动负债：			
短期借款	五（十）	7,000,000.00	500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	4,721,821.13	7,032,500.29
预收款项			
合同负债	五（十二）	1,075,069.29	1,075,069.29
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（十三）	-71,229.13	852,055.34
应交税费	五（十四）	450,732.35	1,105,963.83
其他应付款	五（十五）	434,539.86	997,162.29
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	五（十六）	7,477.88	7,477.88
流动负债合计		13,618,411.38	11,570,228.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,618,411.38	11,570,228.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	1,357,823.65	1,357,823.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	6,378,231.53	6,378,231.53
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	4,336,499.90	18,021,821.45
归属于母公司所有者权益合计		32,072,555.08	45,757,876.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		32,072,555.08	45,757,876.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,690,966.46	57,328,105.55

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		14,781,541.17	14,067,695.43
其中：营业收入	五（二十一）	14,781,541.17	14,067,695.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,325,889.54	23,706,007.37
其中：营业成本	五（二十一）	6,320,322.73	6,255,885.62
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（二十二）	127,953.23	113,739.51
销售费用	五（二十三）	10,026,773.99	6,497,203.76
管理费用	五（二十四）	3,954,838.60	2,776,605.95
研发费用	五（二十五）	8,812,770.32	7,942,008.13
财务费用	五（二十六）	83,230.67	120,564.40
其中：利息费用		75,658.89	111,139.95
利息收入		-9,848.36	-7,043.53
加：其他收益	五（二十八）	704,677.34	440,763.80
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	101,860.01	-322,432.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,737,811.02	-9,519,980.68
加：营业外收入	五（二十九）	68,766.47	56,077.43
减：营业外支出	五（三十）	998.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,670,042.55	-9,463,903.25
减：所得税费用	五（三十一）	15,279.00	-48,364.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,685,321.55	-9,415,538.37
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）	五（三十二）	-13,685,321.55	-9,415,538.37
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,685,321.55	-9,415,538.37
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		-13,685,321.55	-9,415,538.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,685,321.55	-9,415,538.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.68	-0.47
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.69	-0.47

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		16,231,890.66	13,436,277.13
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		607,544.11	422,294.70
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	1,781,422.16	1,371,806.86
经营活动现金流入小计		18,620,856.93	15,230,378.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,291,139.49	4,896,587.10
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		10,249,739.31	7,784,962.30
支付的各项税费		1,776,422.98	1,351,052.87
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	15,954,389.60	12,222,579.39
经营活动现金流出小计		34,271,691.38	26,255,181.66
经营活动产生的现金流量净额		-15,650,834.45	-11,024,802.97
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		4,545,985.69	2,444,563.18
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			
投资活动现金流出小计		4,545,985.69	2,444,563.18
投资活动产生的现金流量净额		-4,545,985.69	-2,444,563.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	8,580,000.00
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		7,000,000.00	8,580,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	3,662,550.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,658.89	111,139.95
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			
筹资活动现金流出小计		575,658.89	3,773,690.75
筹资活动产生的现金流量净额		6,424,341.11	4,806,309.25
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		-13,772,479.03	-8,663,056.90
加：期初现金及现金等价物余额		17,477,617.98	14,918,364.68
六、期末现金及现金等价物余额		3,705,138.95	6,255,307.78

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

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)、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	□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	(一)、2
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	
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	

附注事项索引说明:

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

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》。

2、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

企业经营受各高校寒暑假影响，存在季节性或者周期性特征。

(二) 财务报表项目附注

北京爱迪科森教育科技股份有限公司

2021年半年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和公司地址

北京爱迪科森教育科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京爱迪科森信息技术有限公司,于 2010 年 11 月 5 日整体变更设立为股份公司。公司于 2011 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,现持有统一社会信用代码为 91110108765045286B 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2021 年 6 月 30 日，公司股本总数 2000 万股，注册资本为 2000 万元，注册地址：北京市海淀区上地信息路 1 号(北京实创高科技发展总公司 1-1,1-2 号)1-1 幢 1 层 A 栋 1001 室，总部地址：北京市海淀区，实际控制人为蒋立佳。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于科技推广和应用服务业，主营业务为软件开发销售。主要经营业务包含两部分，一是网络教育平台及课程的研发、软硬件的销售业务。为各类高校教学教辅机构、各类政府机关企事业单位提供全方位的网络教育培训学习平台及综合服务解决方案。二是培训收入。主要通过公司自主开发的继续教育培训平台，注入公司的视频资源，为学员提供培训服务。各地区学员通过各个区域平台入口登录，通过微信、支付宝等支付方式缴纳学费，购买课程进行学习。

二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 6 日批准报出。

三、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	软件产品销售、硬件产品销售	13%	
	提供技术服务、培训服务	6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书，从 2017 年 8 月 10 日至 2020 年 8 月 9 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

本公司于 2020 年 7 月 31 日取得高新技术企业证书，从 2020 年 7 月 31 日至 2023 年 7 月 30 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,720.55	1,599.24

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,190,588.8	16,830,770.45
其他货币资金	434,829.6	645,248.29
合计	3,705,138.95	17,477,617.98

其他说明：截至 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金为微信、支付宝账户余额。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,000.00	-
合计	90,000.00	-

(三) 应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收账款	5,340,536.29	5,351,066.52
合计	5,340,536.29	5,351,066.52

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款										
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,853,414.74	100.00	512,878.45	8.76	5,340,536.29	5,976,599.00	100.00	625,532.48	10.47	5,351,066.52
合计	5,853,414.74	/	512,878.45	/	5,340,536.29	5,976,599.00	/	625,532.48	/	5,351,066.52

按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,776,176.44	143,177.26	3.00
1-2年	314,162.62	31,416.26	10.00
2-3年	319,386.00	79,846.50	25.00
3-5年	370,502.50	185,251.25	50.00
5年以上	73,187.18	73,187.18	100.00
合计	5,853,414.74	512,878.45	8.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。本期收回或转回坏账准备金额 112,654.03 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,960,600.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 58,818.00 元。

单位名称	款项性质	是否是关联方	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建开放大学	货款	非关联方	897,500.00	1 年以内	15.33	26,925.00
淄博职业学院	货款	非关联方	348,600.00	1 年以内	5.96	10,458.00
石油工业出版社有限公司	货款	非关联方	275,000.00	1 年以内	4.70	8,250.00
临沂大学	货款	非关联方	259,500.00	1 年以内	4.43	7,785.00
云南博超科技有限公司	货款	非关联方	180,000.00	1 年以内	3.08	5,400.00
合计	--		1,960,600.00	--	33.50	58,818.00

截止半年报报出日，报告期末应收账款余额前五名客户回款情况如下：福建开放大学回款89.75万元。客户能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,946,418.63	79.08	1,057,394.00	40.00
1-2 年	637,961.00	12.78	828,985.50	31.36
2-3 年	74,625.00	1.50	355,112.50	13.43
3 年以上	331,259.50	6.64	402,051.00	15.21
合计	4,990,264.13	100.00	2,643,543.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京海昆兴业物业管理有限公司	非关联方	366,013.54	7.33	1 年以内	预付 2021 下半年房租
内蒙古财经大学	非关联方	314,250.00	6.30	1-2 年	合同未执行完毕
内蒙古广播电视大学	非关联方	300,000.00	6.01	1 年以内	合同未执行完毕
洛阳师范学院	非关联方		3.89	1 年以内	合同未执行完毕

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
		194,330.00			
内蒙古农业大学	非关联方	189,400.00	3.80	1年以内	合同未执行完毕
合计		1,363,993.54	27.33		

(五) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	814,016.58	465,010.00
合计	814,016.58	465,010.00

2、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	519,943.00	188,000.00
1-2年	41,857.60	6,000.00
2-3年		27,000.00
3-4年		3,000.00
4-5年		
5年以上		250,000.00
小计	833,800.60	474,000.00
减：坏账准备	19,784.02	8,990.00
合计	814,016.58	465,010.00

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	561,800.60	202,000.00
押金及保证金	272,000.00	272,000.00
合计	833,800.60	474,000.00

4、按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	833,800.60	19,784.02	814,016.58	474,000.00	8,990.00	465,010.00
第二阶段						
第三阶段						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	833,800.60	19,784.02	814,016.58	474,000.00	8,990.00	465,010.00

5、其他应收款坏账准备计提情况

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	8,990.00			8,990.00
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	10,794.02			10,794.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	19,784.02			19,784.02

6、本期无实际核销的其他应收款

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京海昆援西科技开发有限公司	房租押金	272,000.00	1年以内	32.62	
张志超	备用金	31,000.00	1年以内	3.72	930.00
胡忠新	备用金	30,000.00	1年以内	3.60	900.00
杨福忠	备用金	26,800.00	1年以内	3.21	804.00
官宇	备用金	26,000.00	1年以内	3.12	780.00
合计	/	385,800.00		46.27	3,414.00

8、涉及政府补助的应收款项：无

9、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

10、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,425,843.30		4,425,843.30	4,499,779.28		4,499,779.28

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	4,425,843.30		4,425,843.30	4,499,779.28		4,499,779.28

(七) 固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,222,679.12	2,502,177.40
固定资产清理		
合计	2,222,679.12	2,502,177.40

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	2,278,657.99	3,325,584.85	5,604,242.84
2. 本期增加金额	-	248,724.59	248,724.59
(1) 购置	-	248,724.59	248,724.59
(2) 在建工程转入			-
(3) 企业合并增加			-
3. 本期减少金额	19,960.00	19,960.00	19,960.00
(1) 处置或报废	19,960.00	19,960.00	19,960.00
4. 期末余额	2,278,657.99	3,554,349.44	5,833,007.43
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,024,211.72	2,077,853.72	3,102,065.44
2. 本期增加金额	108,236.28	418,988.59	527,224.87
(1) 计提	108,236.28	418,988.59	527,224.87
3. 本期减少金额	-	18,962.00	18,962.00
(1) 处置或报废	-	18,962.00	18,962.00
4. 期末余额	1,132,448.00	2,477,880.31	3,610,328.31
三、减值准备			
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
(1) 计提			-
3. 本期减少金额			-
(1) 处置或报废			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,146,209.99	1,076,469.13	2,222,679.12
2. 期初账面价值	1,254,446.27	1,247,731.13	2,502,177.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	版权费	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	34,888,673.88	835,300.41	35,723,974.29
2. 本期增加金额	2,748,532.39		2,748,532.39
(1) 购置	2,748,532.39		2,748,532.39
(2) 内部研发			0.00
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,928,858.86		1,928,858.86
(1) 处置	1,928,858.86		1,928,858.86
4. 期末余额	35,708,347.41	835,300.41	36,543,647.82
二、累计摊销			0.00
1. 期初余额	10,917,691.89	512,549.40	11,430,241.29
2. 本期增加金额	2,973,366.77	46,309.90	3,019,676.67
(1) 计提	2,973,366.77	46,309.90	3,019,676.67
3. 本期减少金额	1,928,858.86		1,928,858.86
(1) 处置	1,928,858.86		1,928,858.86
4. 期末余额	11,962,199.80	558,859.30	12,521,059.10
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	23,746,147.61	276,441.11	24,022,588.72
2. 期初账面价值	23,970,981.99	322,751.01	24,293,733.00

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	532,662.47	79,899.37	634,522.48	95,178.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值计量差异				
预提项目				

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他				
合计	532,662.47	79,899.37	634,522.48	95,178.37

2、未经抵销的递延所得税负债：无

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

4、未确认递延所得税资产明细：无

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	500,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	7,000,000.00	500,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2021年3月，与中国建设银行股份有限公司北京科创支行，签订流动资金借款合同，借款金额500万元。借款期限为2021年3月19日至2021年10月16日止。截至报告期末，该笔借款尚未偿还；

(2) 2021年5月，与杭州银行股份有限公司北京中关村支行，签订流动资金借款合同，借款金额200万元。借款期限为2021年5月26日至2022年5月25日止。截至报告期末，该笔借款尚未偿还；

(3) 2020年5月，与杭州银行股份有限公司北京中关村支行，签订流动资金借款合同，借款金额50万元。借款期限为2020年5月25日至2021年5月24日止。截至报告期末，该笔借款已经偿还完毕。

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

(十一) 应付账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,721,821.13	7,032,500.29
合计	4,721,821.13	7,032,500.29

3、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
资源费	1,920,194.40	3,909,896.96
购设备款	1,086,211.64	1,863,905.58
服务费	866,258.59	749,626.25
保证金	849,156.50	509,071.50
合计	4,721,821.13	7,032,500.29

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

(十二) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
《书舒朗读亭》合同	57,522.12	57,522.12
服务项目合同	843,962.26	843,962.26
"冬奥英语"课程设计加工制作服务合同	173,584.91	173,584.91
合计	1,075,069.29	1,075,069.29

2. 合同负债账面价值在本期内发生的重大变动

无。

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	852,055.34	9,794,536.70	10,717,821.17	-71,229.13
二、离职后福利-设定提存计划		442,823.06	442,823.06	
三、辞退福利		168,503.45	168,503.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	852,055.34	10,405,863.21	11,329,147.68	-71,229.13

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	852,055.34	8,832,377.87	9,755,662.34	-71,229.13
二、职工福利费		130,530.29	130,530.29	
三、社会保险费		350,764.54	350,764.54	
其中：医疗保险费		339,123.23	339,123.23	
工伤保险费		6,942.13	6,942.13	
生育保险费		4,699.18	4,699.18	
四、住房公积金		480,864.00	480,864.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	852,055.34	9,794,536.70	10,717,821.17	-71,229.13

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		423,210.56	423,210.56	
2. 失业保险费		19,612.50	19,612.50	
3. 企业年金缴费				
合计		442,823.06	442,823.06	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	384,957.24	971,141.00
城市维护建设税	26,661.75	63,607.25
教育费附加	11,426.47	27,260.25
地方教育费附加	7,617.64	18,173.5
个人所得税	20,069.25	18,358.69
企业所得税		-
印花税		7,423.14
合计	450,732.35	1,105,963.83

(十五) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	434,539.86	997,162.29
合计	434,539.86	997,162.29

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	434,539.86	997,162.29
合计	434,539.86	997,162.29

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
一年内清偿的预计应付退货款	7,477.88	7,477.88
合计	7,477.88	7,477.88

(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	20,000,000.00						20,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,357,823.65			1,357,823.65
其他资本公积				
合计	1,357,823.65			1,357,823.65

（十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,088,554.31			5,088,554.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	1,289,677.22			1,289,677.22
合计	6,378,231.53			6,378,231.53

（二十）未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	18,021,821.45	20,059,472.76
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	18,021,821.45	20,059,472.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,685,321.55	-2,037,651.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,336,499.90	18,021,821.45

（二十一）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	14,781,541.17	6,320,322.73	14,067,695.43	6,255,885.62
其他业务	-		-	
合计	14,781,541.17	6,320,322.73	14,067,695.43	6,255,885.62

（二十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	73,494.30	61,519.80
教育费附加	31,497.56	26,365.63
地方教育费附加	20,998.37	17,577.08
车船税	400.00	-
印花税	1563.00	8,277.00
合计	127,953.23	113,739.51

（二十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,835,890.82	3,938,305.70

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	3,489,649.29	1,494,412.85
差旅费	277,189.26	131,545.02
招待费	489,513.10	221,744.47
会议费	51,978.19	177,489.81
广告费		-
办公费	298,364.34	178,385.36
中标服务费	150,912.26	82,969.18
运输安装费	208,346.77	166,258.36
其他	224,929.96	106,093.01
合计	10,026,773.99	6,497,203.76

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,593,101.49	1,133,263.23
日常办公费用及差旅费	394,489.17	264,793.11
房租	731,232.26	722,428.38
累计折旧及摊销	251,242.16	228,614.94
交通及车辆使用费	92,276.45	94,090.64
咨询、服务费	408,587.88	109,179.25
其他	483,909.19	224,236.40
合计	3,954,838.60	2,776,605.95

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,968,496.03	2,574,052.63
累计折旧	322,292.61	600,544.85
租赁费	279,940.43	363,739.85
开发服务费	4,199,520.09	4,373,747.80
低值易耗品	42,521.16	29,923.00
合计	8,812,770.32	7,942,008.13

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,658.89	111,139.95
减：利息收入	9,848.36	7,043.53
手续费支出	17,420.14	16,467.98
合计	83,230.67	120,564.40

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	101,860.01	-322,432.54
二、存货跌价损失		
三、持有待售资产减值损失		
四、可供出售金融资产减值损失		
五、持有至到期投资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
六、长期股权投资减值损失		
七、投资性房地产减值损失		
八、固定资产减值损失		
九、工程物资减值损失		
十、在建工程减值损失		
十一、生产性生物资产减值损失		
十二、油气资产减值损失		
十三、无形资产减值损失		
十四、商誉减值损失		
十五、其他		
合计	101,860.01	-322,432.54

(二十八) 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
软件行业增值税退税	704,677.34	440,763.80	与收益相关
合计	704,677.34	440,763.80	/

(二十九) 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
债务重组利得			
与企业日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
接受捐赠利得			
其他	68,766.47	56,077.43	68,766.47
合计	68,766.47	56,077.43	68,766.47

(三十) 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
债务重组损失			
对外捐赠	-	-	-
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金			
赔偿款			
其他	998.00	-	998.00
合计	998.00	-	998.00

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	15,279.00	-48,364.88
合计	15,279.00	-48,364.88

(三十二) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	-13,685,321.55	-13,685,321.55	-9,415,538.37	-9,415,538.37
终止经营净利润				
合计	-13,685,321.55	-13,685,321.55	-9,415,538.37	-9,415,538.37

(三十三) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,567,032.84	1,152,248.18
利息收入	9,848.36	7,043.53
其他	204,540.96	212,515.15
合计	1,781,422.16	1,371,806.86

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,305,078.23	10,856,476.59
其他	3,649,311.37	1,366,102.80
合计	15,954,389.60	12,222,579.39

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-13,685,321.55	-9,415,538.37
加: 资产减值准备	-101,860.01	322,432.54
固定资产折旧	527,224.87	782,472.53
无形资产摊销	3,019,676.67	3,050,421.66
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,279.00	-48,364.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	73,935.98	607,159.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,673,337.47	-2,370,263.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,873,301.59	-4,009,199.91

补充资料	本期金额	上期金额
列)		
其他	46,869.65	56,077.43
经营活动产生的现金流量净额	-15,650,834.45	-11,024,802.97
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	3,705,138.95	6,255,307.78
减: 现金的期初余额	17,477,617.98	14,918,364.68
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	-13,772,479.03	-8,663,056.90

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	3,705,138.95	6,255,307.78
其中: 库存现金	79,720.55	11,636.88
可随时用于支付的银行存款	3,190,588.80	6,166,639.97
可随时用于支付的其他货币资金	434,829.60	77,030.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,705,138.95	6,255,307.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

关联方名称	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	关联关系
蒋立佳	26.38%	蒋立佳	股东、实际控制人、董事长

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘尚武	股东、法定代表人、董事、总经理
田学文	股东、财务总监、董秘、董事、副总经理
郭谋新	股东、董事、副总经理
魏建成	董事
刘培芹	职工代表监事
赵燕飞	监事
高博	监事会主席

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、关联租赁情况

无

4、关联担保情况

2021年3月，与中国建设银行股份有限公司北京科创支行，签订流动资金借款合同，合同授信金额500万元，股东刘尚武、蒋立佳、田学文、郭谋新提供保证担保。2021年2月，实际发生借款金额500万元，报告期期末尚未偿还；

2021年5月，与杭州银行股份有限公司北京中关村支行，签订流动资金借款合同，合同授信金额200万元，股东刘尚武、蒋立佳、田学文、郭谋新提供保证担保。2021年5月，实际发生借款金额200万元，报告期期末尚未偿还；

5、关联方资金拆借

无

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

无

2、应付项目

无

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

i. 采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

ii. 采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	67,768.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	67,768.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	10,165.27	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	57,603.20	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-35.17%	-0.6843	-0.6843
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-35.32%	-0.6871	-0.6871

北京爱迪科森教育科技股份有限公司
二〇二一年八月十日

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。