

证券代码：838140

证券简称：伟才教育

主办券商：中泰证券



伟才教育
NEEQ : 838140

广东伟才教育科技股份有限公司
(Guangdong Great Man Education Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2022

公司半年度大事记



2022 年 3 月 14 日，粤港澳大湾区职业教育领域岗位技能人才输出项目签约仪式在伟才教育总部举行，将针对信息技术、学前教育等产业，在人才供需、就业服务方面开展合作。



3 月 18 日，广东伟才教育科技股份有限公司与巧多狮婴幼儿托育服务（广州）有限公司签署战略合作协议，在双方原有业务服务的基础上，推进“托幼一体化”服务合作。



2022 年 3 月 22 日至 23 日，伟才职教事业部携手无忧传媒赴贵州省惠水县考察，调研该县乡村振兴的发展前景。惠水县党政主要领导，介绍惠水县乡村振兴的基本情况和发 展图景。



随着三孩政策的放开，托育扶持政策的一步步落实，托育迎来发展的好时机，幼托一体化势在必行。2022 年 6 月 10 日-11 日，伟才教育总部举办了“托幼一体化”园长特训班。



2022 年 6 月 18 日，伟才教育集团也迎来了自己的炫彩时刻，面对体系内 800+园所举行生态课程直播发布会，助力全国伟才幼儿园特色化和品牌化建设。

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	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人罗骇浪、主管会计工作负责人何汉章 及会计机构负责人（会计主管人员）何汉章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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
1、教育安全风险	<p>早期教育培训服务行业主要面向的是婴幼儿群体，由于该类群体自身并没有安全防范意识和较强的自制能力，所以在服务提供过程中，可能会因为教学环境不当、食品卫生不达标、教师缺乏职业操守、安保措施不到位等原因造成婴幼儿人身伤害。另一方面，由于婴幼儿的自身免疫能力较弱，在婴幼儿聚集的早期教育培训服务机构可能会出现疾病的交叉传染问题，影响婴幼儿自身的身体健康。一旦出现安全事件，将会对公司正常经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加对于加盟幼儿园的管理建立并实施切实可行的安全制度，进行相关的安全教育，加强后期巡园的频率与力度，确保园所的安全运营。</p>
2、连锁经营风险	公司主要采用连锁经营模式，目前累计拥有加盟幼儿园 517

	<p>家，分布在广东、湖南、湖北、安徽、四川、江苏、河南等三十多个省市。由于加盟幼儿园数量较多，如果各加盟幼儿园没有按照公司制度严格管理而影响课程质量和服务质量，则可能对公司的整体品牌形象和业务经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：加强对加盟幼儿园的指导，增加督导员定期、不定期的巡园频率，制定严格的加盟园的管理制度，加强加盟园的规范运作。</p>
3、个人客户风险	<p>由于公司的经营模式是通过品牌加盟的方式来开拓业务，公司加盟对象主要是个人投资者，公司通过一整套的教育体系输出，辅导个人投资者进行幼儿园的创办及运营。如未来对相关交易的内部控制制度执行不到位，将可能对公司带来经济损失。</p> <p>应对措施：公司将不断加强内部控制制度的有效执行，完善不相容职务相分离的岗位设置，同时，逐步引入内部审计，控制交易风险。</p>
4、知识产权侵害的风险	<p>随着公司业务发展及经营规模的扩张，公司在全国各地的影响力也随之增长，商标知识产权的被广大群众认可的同时也已经带来知识产权、品牌遭到市场外部的模仿、伪造等侵犯知识产权的行为。</p> <p>应对措施：公司针对已有知识产权从品牌、网络信息舆情监督、商标知识产权保护方面进行了全面的联动机制，成立品牌项目小组，监督市场外部的知识产权侵权违约行为，同时加大全国驰名商标的申报工作，加大品牌宣传力度及保护力度。</p>
5、政策变化风险	<p>2018 年 11 月 15 日，中共中央、国务院《关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》，意见要求遏制过度逐利行为。提出民办园一律不准单独或作为一部分资产打包上市。上市公司不得通过股票市场融资投资营利性幼儿园，不得通过发行股份或支付现金等方式购买营利性幼儿园资产。但实行分类管理，并积极引导社会力量积极规范办园，对于大型连锁加盟品牌幼儿园提出更高规范的要求。受到政策的影响，幼儿园投资人</p>

	<p>心理处于观望状态或过度解读为民办园无法经营，从而影响市场对加盟品牌的消费心理，因此对公司的品牌消费需求降低，影响公司连锁加盟业务的拓展及发展。</p> <p>应对措施：公司多年来以尊重生命自然成长的理念，在幼儿园经营管理上以规范办学的体系标准作为幼儿园的运营管理指导技术，公司将在标准体系基础上更加严格规范连锁体系内幼儿园规范办学，并在幼儿园领域延伸增值服务产品，优化产品结构，进一步在回归教育本质上为幼教行业提供更加规范、安全的教育教学环境、管理技术及产品。</p>
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
股份公司、公司、伟才教育	指	广东伟才教育科技股份有限公司
埃斯伦	指	广州埃斯伦教育培训股份有限公司（控股子公司）
华晨空间	指	广州华晨空间环境科技有限公司（参股公司）
稷贤教育	指	广州市稷贤教育咨询有限公司（参股公司）
香港伟才	指	香港伟才教育集团有限公司（全资子公司）
邳州汇龙幼儿园	指	邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司(控股幼儿园)
天津生态城幼儿园	指	天津生态城伟才幼儿园(控股幼儿园)
轨道探索	指	广州轨道探索宇航技术有限公司(参股公司)
金沙丽水	指	广州市番禺区沙湾镇金沙丽水厚永幼儿园
薪火互动	指	广州薪火互动科技有限公司（参股公司）
赛创科教	指	广州市赛创科教技术开发有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及董事会确认的人员
公司章程	指	广东伟才教育科技股份有限公司章程
上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
期初余额	指	2022年1月1日的账户余额
期末余额	指	2022年6月30日的账户余额
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东伟才教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangdongGreatManEducationTechnologyCo., Ltd. -
证券简称	伟才教育
证券代码	838140
法定代表人	罗骇浪

二、 联系方式

董事会秘书	何汉章
联系地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 23 号楼 805 房
电话	020-39218160
传真	020-39218159
电子邮箱	hehz@21gm.com
公司网址	http://www.21gm.com
办公地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 23 号楼 805 房
邮政编码	511400
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	2001 年 6 月 2 日
挂牌时间	2016 年 7 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P82 教育--P821 学前教-P8210 学前教育
主要业务	围绕加盟幼儿园、幼儿直营，全方位为幼儿园提供包括幼儿园品牌输出及加盟、幼儿园运营支持、幼儿园设计顾问、幼儿园增值课程、幼儿园投后管理等服务
主要产品与服务项目	幼儿园品牌输出及加盟、幼儿园运营支持、幼儿园设计顾问、幼儿园增值课程、幼儿园投后管理等服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,700,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（罗骇浪）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（罗骇浪），一致行动人为（罗冬梅、罗狂飏）

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	91440101728211644E	否
注册地址	广东省广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心23号楼805房	否
注册资本（元）	20,700,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路86号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

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	12,901,152.13	19,181,497.81	-32.74%
毛利率%	31.69%	40.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,819,205.12	-18,907.71	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,010,075.74	-1,205,626.47	-
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）	-4.95%	-0.04%	-
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）	-8.18%	-2.55%	-
基本每股收益	-0.09	0	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,728,421.17	62,416,675.06	-4.31%
负债总计	26,780,919.70	26,564,425.28	0.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,881,690.97	37,696,226.78	-4.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.82	-4.95%
资产负债率%（母公司）	29.31%	29.85%	-
资产负债率%（合并）	44.84%	42.56%	-
流动比率	124.90%	135.81%	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-1,542,800.78	-753,678.50	-
应收账款周转率	1283.49%	8.07%	-
存货周转率	1382.01%	1677.00%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.31%	-2.88%	-
营业收入增长率%	-32.74%	61.19%	-
净利润增长率%	-7,260.10%	-88.21%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

公司作为国内幼儿园一体化系统解决方案提供商，拥有“伟才”系列幼儿教育品牌，依托自身的品牌、设计理念、设计队伍、教育管理团队、信息化系统、采购系统，全方位为幼儿园提供包括幼儿园教材教具、幼儿园招生服务、幼儿园教师招聘及培训、幼儿园管理、幼儿园增值等解决方案。公司通过品牌加盟的方式来开拓业务，并对加盟的幼儿园采取统一的管理，通过获取加盟费、品牌使用费及二次增值服务来获取收入、现金流和利润。

报告期内，公司在保持主营业务不变的情况下，延伸了业务链条和产品、服务类别，丰富了埃斯伦子品牌、青豆在线等品牌建设运营、提档升级了幼儿园集成交付装修设计规划服务、就幼儿园等多项增值服务业务拓展增加，完善优化了公司的经营与商业模式，为幼儿园选址到幼儿园开办再到幼儿园标准化经营管理的全服务闭环与循环系统的集成式交付平台创造了更多核心竞争内容。

报告期至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（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	12,298,229.72	20.59%	19,868,742.00	31.83%	-38.10%

应收账款	737,937.86	1.24%	958,038.31	1.53%	-22.97%
存货	724,945.64	1.21%	550,395.48	0.88%	31.71%
长期股权投资	1,376,238.61	2.30%	1,376,688.61	2.21%	-0.03%
固定资产	883,333.54	1.48%	1,062,919.50	1.70%	-16.90%
无形资产	254,063.74	0.43%	300,788.26	0.48%	-15.53%
交易性金融资产	11,096,967.87	18.58%	4,639,419.23	7.43%	139.19%
其他应收款	4,584,016.67	7.67%	5,171,408.82	8.29%	-11.36%
其他流动资产	5,261.46	0.01%	4,576.10	0.01%	14.98%
长期应收款	581,381.31	0.97%	810,974.15	1.30%	-28.31%
使用权资产	2,213,547.32	3.71%	2,593,753.26	4.16%	-14.66%
递延所得税资产	3,244,266.58	5.43%	2,586,388.42	4.14%	25.44%
债权投资	10,011,250.00	16.76%	10,012,500.00	16.04%	-0.01%
应付账款	2,592,235.82	4.34%	2,469,002.49	3.96%	4.99%
应付职工薪酬	1,559,221.57	2.61%	1,016,724.25	1.63%	53.36%
应交税费	502,108.23	0.84%	594,209.67	0.95%	-15.50%
预付款项	1,641,834.77	2.75%	1,521,920.38	2.44%	7.88%
其他非流动金融资产	4,150,000.00	6.95%	4,150,000.00	6.65%	0.00%
长期待摊费用	5,925,146.08	9.92%	6,808,162.54	10.91%	-12.97%
其他应付款	12,767,103.25	21.38%	12,538,570.37	20.09%	1.82%
合同负债	5,998,528.14	10.04%	5,920,942.13	9.49%	1.31%
其他流动负债	310,757.89	0.52%	422,863.40	0.68%	-26.51%
一年内到期的非流动负债	1,162,078.01	1.95%	1,126,466.04	1.80%	3.16%
租赁负债	1,888,886.79	3.16%	2,475,646.93	3.97%	-23.70%

项目重大变动原因：

1、货币资金：本期末较上期末减少 757 万元，降幅 38.10%，主要为销售商品、提供劳务收到的现金 1392 万元，收到其他与经营活动有关的现金 725 万元，购买商品、接受劳务支付的现金 653 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 704 万元，支付的各项税费 31 万元，购买和赎回理财产品净流出 600 万元，取得投资收益收到的现金 25 万元，收到出租场地租金 25 万元，支付场地租金 27 万元所致。

2、交易性金融资产：本期末较上期末增加 646 万元，增幅 139.19%，主要为报告期内公司本期购买理财产品，截止到本期末未赎回所致。

3、应付职工薪酬：本期末较上期末增加 54 万元，增幅 53.36%，主要为天津生态城幼儿园的财政生均补助还没划拨到账，延迟发放工资所致。

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	12,901,152.13		19,181,497.81		-32.74%
营业成本	8,812,650.17	68.31%	11,362,232.69	59.24%	-22.44%
毛利率	31.69%		40.76%		
销售费用	2,712,377.40	21.02%	2,688,977.73	14.02%	0.87%
管理费用	4,691,177.44	36.36%	5,116,088.78	26.67%	-8.31%
研发费用	1,347,777.67	10.45%	1,215,930.20	6.34%	10.84%
财务费用	115,809.14	0.90%	81,462.94	0.42%	42.16%
信用减值损失	28,231.02	0.22%	-317,639.15	-1.66%	
其他收益	63,036.52	0.49%	2,594,947.68	13.53%	-97.57%
投资收益	261,084.90	2.02%	-1,318,594.68	-6.87%	
公允价值变动收益	457,548.64	3.55%			
营业利润	-4,024,203.59	-31.19%	-372,209.24	-1.94%	
营业外收入	758,007.15	5.88%	600,301.15	3.13%	26.27%
营业外支出	301,099.35	2.33%	455.58	0.00%	65,991.43%
净利润	-2,909,417.63	-22.55%	40,633.77	0.21%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,800.78	-	-753,678.50	-	
投资活动产生的现金流量净额	-5,754,877.31	-	1,403,102.36	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-35,467.12	-	-4,123,491.66	-	

项目重大变动原因：

一、营业情况分析：

1、营业收入：报告期内，营业收入减少 628 万元，其中产品收入同比减少 490 万元，保教、膳食业务同比减少 130 万元，主要是公司业务所在的部分地区的幼儿园受疫情影响，生源流动性减少所致。

2、其他收益：报告期内，其他收益同比减少 253 万元，降幅达 97.57%，主要是邳州汇龙幼儿园和天津生态城幼儿园还没收到政府对幼儿园的保教费补贴和生均经费补贴所致。

3、投资收益：报告期内，其他收益同比增加 158 万元，主要是上期处置长期股权投资产生的投资收益亏损 129 万元所致。

4、报告期内，公司本期净利润为-290.94 万元，同比减少 295 万元。与上期对比，主要是公司业务所在的部分地区的幼儿园受疫情影响，生源流动性减少，导致营业收入中的产品收入同比减少 490 万元，产品成本减少 446 万元；生源流动性减少，人均膳食食材成本上涨，保教、膳食业务收入同比减少 130 万元，保教、膳食业务成本减少 9 万元；邳州汇龙幼儿园和天津生态城幼儿园还没收到政府对幼儿园的保教费补贴和生均经费补贴还没发放，同比减少 253 万，上期处置广州市番禺区沙湾镇金沙丽水厚永幼儿园导致投资收益亏损 129 万元所致。

二、现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加流出 79 万元。销售商品、提供劳务收到的现金同比去年同期减少流入 727 万元，主要原因是公司业务所在的部分地区的幼儿园受疫情影响，生源流动性减少，幼儿园需要采购的产品相应减少所致；收到的其他与经营活动有关的现金比去年同期减少流入 79 万元，主要是保证金减少流入 128 万元，往来款增加流入 100 万元，赔偿收入减少流入 24 万元，政府补助减少流入 24 万元；购买商品接受劳务支付的现金比去年同期减少流出 546 万元，主要是收入减少导致相应的采购支出减少所致；支付给职工以及为职工支付的现金同比增加流出 77 万元，主要是天津生态城幼儿园上半年处于闭园，今年部分月份恢复开园增加人工成本所致；支付的各项税费同比增加流出 26 万元，主要是供应商未及时开具进项增值税发票抵扣相应税金所致；支付其他与经营活动有关的现金比去年同期减少流出 284 万元，其中保证金增加流出 83 万元，往来款减少流出 319 万元，销售费用减少流出 30 万元，管理费用减少流出 58 万元，营业外支出增加流出 30 万所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加流出 716 万元,主要为报告期增加理财支出 600 万所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少流出 409 万元，主要是上期偿还短期借款 400 万元所致。

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,包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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	463,036.52
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	457,548.64
对外委托贷款取得的损益	225,235.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,907.80
非经常性损益合计	1,202,728.82
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	11,858.20
非经常性损益净额	1,190,870.62

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

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

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
香港伟才教育集团有限公司	子公司	教育培训	85,195.00	111,633.79	111,546.59	0.00	3.62
广州埃斯伦教育培训股份有限公司	子公司	教育培训	1,333,300.00	773,414.08	-2,417,474.20	2,918.15	-765,712.96
邳州市汇	子公	幼儿	4,800,000.00	4,411,537.94	3,254,339.40	1,069,781.90	-67,995.91

龙伟才幼儿园有限公司	司	教育					
天津生态城伟才幼儿园	子公司	幼儿教育	500,000.00	7,840,520.88	-2,340,172.84	518,773.90	-1,565,159.89
广州市稷贤教育咨询有限公司	参股公司	教育培训	1,476,500.00	406,028.38	-1,324,882.53	0.00	0.00
广州轨道探索宇航技术有限公司	参股公司	信息技术	5,000,000.00	860,022.88	700,422.32	0.00	-2,249.99

（二） 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
广州市稷贤教育咨询有限公司	参股公司	拓展公司的业务领域。
广州轨道探索宇航技术有限公司	参股公司	提高公司的科技创新能力，打造前沿的信息技术产品。

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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
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.(七)
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

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2022 年 1 月 14 日，根据《广东伟才教育科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 100 万元的借款，借款期限不超过 6 个月，借款年化利率为 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49%的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。2022 年 1 月 14 日公司向王振先生实际提供借款 100 万元，借款期限从 2022 年 1 月

14 日至 2022 年 6 月 15 日。截止至 2022 年 6 月 15 日，王振先生已还清所有本金及利息。

2022 年 6 月 24 日，根据《广东伟才教育科技股份有限公司第二届董事会第二十一次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 100 万元的借款，借款期限不超过 6 个月，借款年化利率为 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49% 的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。2022 年 6 月 24 日公司向王振先生实际提供借款 100 万元，借款期限从 2022 年 6 月 24 日至 2022 年 12 月 23 日。本次对外借款是公司闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益，不会损害公司和股东的利益。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	2,000,000.00	2,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易是公司经营发展的需要，对外借款是公司闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益。从财务状况、现金流量、信用支持等各方面的因素来看，以上关联交易不会影响公司的正常生产经营活动的开展，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

（五） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	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	2022-018	其他（理财产品）	15,500,000.00 元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	11,096,967.87	0	不存在
合计	-	11,096,967.87	0	-

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

为提高公司自有闲置资金使用效率、提升投资收益，在保证公司日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，结合公司日常经营中的资金使用情况，公司拟使用闲置资金用于购买理财产品和证券资产，以为对外进行委托贷款。

报告期内，公司拟使用闲置资金用于投资中低风险银行理财产品和证券资产，额度不超过 2 亿元。截至报告期末，本年实现投资收益 36,299.04 元。

报告期内，公司对外委托贷款 1000 万元，截至报告期末，本年实现投资收益 225,235.86 元。

（六） 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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月1日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年4月1日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月1日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（七） 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
货币资金	银行存款	冻结	111,633.79	0.19%	2021年1月13日，香港伟才由于资金

					账户长时间未使用被香港汇丰银行冻结，截止至 2022 年 6 月 30 日，实际冻结金额 111,633.79 元
总计	-	-	111,633.79	0.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该事项对公司经营无重大不利影响。

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	10,950,000	52.90%	0	10,950,000	52.90%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	12.08%	0	2,500,000	12.08%
	董事、监事、高管	750,000	3.62%	0	750,000	3.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,750,000	47.10%	0	9,750,000	47.10%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	36.23%	0	7,500,000	36.23%
	董事、监事、高管	2,250,000	10.87%	0	2,250,000	10.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,700,000	-	0	20,700,000	-
普通股股东人数						22

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	罗骇浪	10,000,000	0	10,000,000	48.31%	7,500,000	2,500,000	0	0
2	罗狂飏	3,000,000	0	3,000,000	14.49%	2,250,000	750,000	0	0

3	罗冬梅	2,372,000	0	2,372,000	11.46%	0	2,372,000	0	
4	章志坚	1,120,000	0	1,120,000	5.41%	0	1,120,000	0	0
5	广州仁聚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	4.83%	0	1,000,000	0	0
6	吕天枢	650,000	50,000	700,000	3.38%	0	700,000	0	0
7	胡春艳	564,000	0	564,000	2.72%	0	564,000	0	0
8	余江县允升企业管理中心（有限合伙）	399,000	0	399,000	1.93%	0	399,000	0	0
9	吴向能	207,000	0	207,000	1.00%	0	207,000	0	0
10	温筱玲	200,000	0	200,000	0.97%	0	200,000	0	0
合计		19,512,000	-	19,562,000	94.50%	9,750,000	9,812,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系：

股东罗冬梅与股东罗骇浪、股东罗狂飏为姐弟关系，股东罗骇浪与股东罗狂飏为兄弟关系；除此之外，公司前十名股东之间无其它关联关系。

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
罗骇浪	董事长、总经理、董事	男	1971 年 3 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
罗狂飏	董事	男	1973 年 7 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
汤艳	董事	女	1979 年 9 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
赵莲勤	董事	女	1954 年 3 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
张岑	董事	女	1990 年 3 月	2021 年 10 月 27 日	2022 年 7 月 13 日
贾晓芳	监事	女	1985 年 12 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
柳飞	监事会主席、监事	男	1987 年 12 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 7 月 13 日
甄绮娜	监事	女	1994 年 8 月	2021 年 10 月 27 日	2022 年 7 月 13 日
何汉章	财务负责人	男	1987 年 5 月	2020 年 8 月 20 日	2022 年 7 月 13 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理罗骇浪先生为公司控股股东和实际控制人，与董事罗狂飏为兄弟关系，董事罗狂飏与董事汤艳为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	11	11
生产人员	122	102
销售人员	34	21
财务人员	5	5
技术人员	19	13
员工总计	191	152

（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） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	（一）	12,298,229.72	19,868,742.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、（二）	11,096,967.87	4,639,419.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、（三）	737,937.86	958,038.31
应收款项融资			
预付款项	一、（四）	1,641,834.77	1,521,920.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（五）	4,584,016.67	5,171,408.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（六）	724,945.64	550,395.48
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	一、（七）	5,261.46	4,576.10
流动资产合计		31,089,193.99	32,714,500.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	一、（八）	10,011,250.00	10,012,500.00
其他债权投资			
长期应收款	一、（九）	581,381.31	810,974.15
长期股权投资	一、（十）	1,376,238.61	1,376,688.61
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	一、(十一)	4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	一、(十二)	883,333.54	1,062,919.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、(十三)	2,213,547.32	2,593,753.26
无形资产	一、(十四)	254,063.74	300,788.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(十五)	5,925,146.08	6,808,162.54
递延所得税资产	一、(十六)	3,244,266.58	2,586,388.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,639,227.18	29,702,174.74
资产总计		59,728,421.17	62,416,675.06
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十七)	2,592,235.82	2,469,002.49
预收款项			
合同负债	一、(十八)	5,998,528.14	5,920,942.13
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	一、(十九)	1,559,221.57	1,016,724.25
应交税费	一、(二十)	502,108.23	594,209.67
其他应付款	一、(二十一)	12,767,103.25	12,538,570.37
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	一、(二十二)	1,162,078.01	1,126,466.04
其他流动负债	一、(二十三)	310,757.89	422,863.40
流动负债合计		24,892,032.91	24,088,778.35

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	一、(二十四)	1,888,886.79	2,475,646.93
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		1,888,886.79	2,475,646.93
负债合计		26,780,919.70	26,564,425.28
所有者权益：			
股本	一、(二十五)	20,700,000.00	20,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十六)	17,410,439.24	17,410,439.24
减：库存股			
其他综合收益	一、(二十七)	575.03	-4,094.28
专项储备			
盈余公积	一、(二十八)	1,745,242.39	1,745,242.39
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十九)	-3,974,565.69	-2,155,360.57
归属于母公司所有者权益合计		35,881,690.97	37,696,226.78
少数股东权益		-2,934,189.50	-1,843,977.00
所有者权益合计		32,947,501.47	35,852,249.78
负债和所有者权益总计		59,728,421.17	62,416,675.06

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
----	----	------------	-------------

			日
流动资产：			
货币资金		10,786,653.50	18,241,851.73
交易性金融资产		11,096,967.87	4,639,419.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(一)	960,524.54	1,141,241.49
应收款项融资			
预付款项		1,464,908.48	904,897.49
其他应收款	八、(二)	9,153,254.36	9,218,159.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		626,978.57	520,288.28
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		34,089,287.32	34,665,858.05
非流动资产：			
债权投资		10,011,250.00	10,012,500.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、(三)	8,853,441.61	8,853,891.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		512,153.70	552,287.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		240,170.58	308,790.72
无形资产		247,436.22	293,638.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,395,600.14	1,860,800.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,410,052.25	26,031,908.25
资产总计		59,499,339.57	60,697,766.30
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			
应付账款		2,244,597.12	2,159,185.31
预收款项			
合同负债		2,933,135.90	3,255,012.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		622,527.17	534,136.60
应交税费		498,559.67	586,583.75
其他应付款		10,529,738.32	10,785,349.64
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		165,738.79	159,259.46
其他流动负债		312,966.39	423,151.62
流动负债合计		17,307,263.36	17,902,678.90
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		129,732.60	213,614.98
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		129,732.60	213,614.98
负债合计		17,436,995.96	18,116,293.88
所有者权益：			
股本		20,700,000.00	20,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,876,297.90	15,876,297.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,745,242.39	1,745,242.39
一般风险准备			
未分配利润		3,740,803.32	4,259,932.13

所有者权益合计		42,062,343.61	42,581,472.42
负债和所有者权益合计		59,499,339.57	60,697,766.30

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		12,901,152.13	19,181,497.81
其中：营业收入	一、(三十)	12,901,152.13	19,181,497.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,735,256.79	20,512,420.90
其中：营业成本	一、(三十)	8,812,650.17	11,362,232.69
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	一、(三十一)	55,464.98	47,728.56
销售费用	一、(三十二)	2,712,377.40	2,688,977.73
管理费用	一、(三十三)	4,691,177.44	5,116,088.78
研发费用	一、(三十四)	1,347,777.67	1,215,930.20
财务费用	一、(三十五)	115,809.13	81,462.94
其中：利息费用		72,466.78	117,812.49
利息收入		55,968.91	47,187.08
加：其他收益	一、(三十六)	63,036.52	2,594,947.68
投资收益（损失以“-”号填列）	一、(三十七)	261,084.90	-1,318,594.68

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-450.00	-194,682.02
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）	一、(三十八)	457,548.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十九)	28,231.02	-317,639.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,024,203.58	-372,209.24
加：营业外收入	一、(四十)	758,007.15	600,301.15
减：营业外支出	一、(四十一)	301,099.35	455.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,567,295.78	227,636.33
减：所得税费用	一、(四十二)	-657,878.16	187,002.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,909,417.62	40,633.77
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）		-2,909,417.62	40,633.77
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）		-1,090,212.50	59,541.48
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,819,205.12	-18,907.71
六、其他综合收益的税后净额		4,669.31	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,669.31	
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		4,669.31	
(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		4,669.31	
(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		-2,904,748.31	40,633.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,814,535.81	-18,907.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,090,212.50	59,541.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.09	0
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	八、（四）	11,309,678.18	16,140,570.43
减：营业成本	八、（四）	6,284,203.63	8,911,937.85
税金及附加		55,175.12	47,143.34
销售费用		2,054,007.29	2,469,298.35
管理费用		3,274,526.21	2,853,542.24
研发费用		1,347,777.67	1,215,930.20
财务费用		50,249.38	79,141.10
其中：利息费用		8,015.50	117,812.49
利息收入		53,790.34	45,464.88
加：其他收益		37,661.65	93,164.99
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五）	261,084.90	-1,221,903.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-450.00	-194,682.02
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）			

列)			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		457,548.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		23,929.32	-317,639.15
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）		-976,036.61	-882,799.90
加：营业外收入		758,007.15	600,300.73
减：营业外支出		301,099.35	0.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-519,128.81	-282,499.18
减：所得税费用			41,000.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-519,128.81	-323,499.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-519,128.81	-323,499.68
（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		-519,128.81	-323,499.68
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	2022 年 1-6 月	2021 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		13,918,631.55	21,184,810.05
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、(四十三)	7,245,528.95	8,039,314.54
经营活动现金流入小计		21,164,160.50	29,224,124.59
购买商品、接受劳务支付的现金		6,529,584.41	11,987,113.29
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		7,040,360.02	6,266,282.77
支付的各项税费		314,972.24	58,988.37
支付其他与经营活动有关的现金	一、(四十三)	8,822,044.61	11,665,418.66
经营活动现金流出小计		22,706,961.28	29,977,803.09
经营活动产生的现金流量净额		-1,542,800.78	-753,678.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	49,400,000.00
取得投资收益收到的现金		250,921.69	168,956.36
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			75,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,750,921.69	49,643,956.36

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,799.00	40,854.00
投资支付的现金		15,500,000.00	44,400,000.00
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			3,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,505,799.00	48,240,854.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,754,877.31	1,403,102.36
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(四十三)	246,163.37	
筹资活动现金流入小计		246,163.37	
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,015.50	123,491.66
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	一、(四十三)	273,614.99	
筹资活动现金流出小计		281,630.49	4,123,491.66
筹资活动产生的现金流量净额		-35,467.12	-4,123,491.66
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		-7,333,145.21	-3,474,067.80
加：期初现金及现金等价物余额		19,519,741.14	15,964,592.67
六、期末现金及现金等价物余额		12,186,595.93	12,490,524.87

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		11,893,899.47	17,632,828.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,398,574.35	6,643,409.48
经营活动现金流入小计		18,292,473.82	24,276,238.10

购买商品、接受劳务支付的现金		5,995,490.45	11,071,375.04
支付给职工以及为职工支付的现金		4,317,613.58	3,271,812.80
支付的各项税费		306,956.65	53,682.54
支付其他与经营活动有关的现金		9,037,259.97	10,832,524.24
经营活动现金流出小计		19,657,320.65	25,229,394.62
经营活动产生的现金流量净额		-1,364,846.83	-953,156.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	49,400,000.00
取得投资收益收到的现金		250,921.69	168,956.36
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			75,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,750,921.69	49,643,956.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,799.00	37,624.00
投资支付的现金		15,500,000.00	44,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,505,799.00	48,237,624.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,754,877.31	1,406,332.36
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			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,015.50	123,491.66
支付其他与筹资活动有关的现金		85,418.59	
筹资活动现金流出小计		93,434.09	4,123,491.66
筹资活动产生的现金流量净额		-93,434.09	-4,123,491.66
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		-7,213,158.23	-3,670,315.82
加：期初现金及现金等价物余额		17,999,811.73	14,775,531.32
六、期末现金及现金等价物余额		10,786,653.50	11,105,215.50

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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：

无

(二) 财务报表项目附注

广东伟才教育科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行存款	12,298,122.68	19,868,634.96
其他货币资金	107.04	107.04
合计	12,298,229.72	19,868,742.00
其中：存放在境外的款项总额	111,633.79	106,960.86

注：1、2020 年 8 月 10 日，根据诉讼人李丽的申请，广东省广州市南沙区人民法院出具《（2020）粤 0115 民初 2720 号》财产保全通知书，对公司在招商银行股份有限公司广州天安支行账户 120909961310601 内的存款余额，以 242,040.00 元为限作冻结处理，已于 2022 年 2 月 14 日解除冻结状态，截止至 2022 年 6 月 30 日，实际冻结金额 0 元。

2、2021 年 1 月 13 日，香港伟才由于资金账户长时间未使用被香港汇丰银行冻结，截止至 2022 年 6 月 30 日，实际冻结金额 111,633.79 元。

（二）交易性金融资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,096,967.87	4,639,419.23
其中：理财产品	11,096,967.87	4,639,419.23
合计	11,096,967.87	4,639,419.23

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	781,029.02	1,021,135.52
1 至 2 年	32,012.72	7,046.10
2 至 3 年	25,205.68	68,168.16
3 年以上	58,542.62	17,179.08
减：坏账准备	158,852.18	155,490.55
合计	737,937.86	958,038.31

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日			
	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				
其中：组合 1：按账龄划分	896,790.04	100.00	158,852.18	17.71
组合小计	896,790.04	100.00	158,852.18	17.71
合计	896,790.04	100.00	158,852.18	17.71

类别	2021 年 12 月 31 日			
	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				
其中：组合 1：按账龄划分	1,113,528.86	100.00	155,490.55	13.96
组合小计	1,113,528.86	100.00	155,490.55	13.96
合计	1,113,528.86	100.00	155,490.55	13.96

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	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	781,029.02	10.00	78,102.90	1,021,135.52	10.00	102,113.55
1 至 2 年	32,012.72	30.00	9,603.82	7,046.10	30.00	2,113.84
2 至 3 年	25,205.68	50.00	12,602.84	68,168.16	50.00	34,084.08
3 年以上	58,542.62	100.00	58,542.62	17,179.08	100.00	17,179.08
合计	896,790.04		158,852.18	1,113,528.86	—	155,490.55

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	155,490.55	3,361.63				158,852.18
合计	155,490.55	3,361.63				158,852.18

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

5. 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	2022 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安沣东新城伟才幼儿园（刘萃）	112,000.00	12.49	11,200.00
叶县伟才幼儿园（王跃杰）	103,600.00	11.55	10,360.00
防城港市正和伟才幼儿园（黄永波）	100,000.00	11.15	10,000.00
珠海市斗门区井岸镇晨苗伟才幼儿园（许业龙）	50,741.00	5.66	5,074.10
仙桃市龙华山办事处和合伟才幼儿园（宋娜）	50,500.89	5.63	5,050.09
合计	416,841.89	46.48	41,684.19

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,241,533.08	76.04	1,494,229.69	98.18
1 至 2 年	400,301.69	23.96	27,690.69	1.82
2 至 3 年	-	-		
3 年以上				
合计	1,641,834.77	100.00	1,521,920.38	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市依锦服饰有限公司	493,038.40	29.52
广州薪火互动科技有限公司	400,000.00	23.95
广州永喆服装有限公司	279,320.00	16.72
广州市鸿睿信息科技有限公司	164,522.40	9.85
佛山市顺德区龙江镇森龙家具厂	106,557.60	6.38
合计	1,443,438.40	86.41

(五) 其他应收款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,582,360.33	8,201,345.13
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,936.31
合计	4,584,016.67	5,171,408.82

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
个人借款	1,024,557.72	10,157.72
往来款	5,875,171.11	7,504,363.10
诉讼押金	93,184.22	58,486.33
押金、保证金、备用金	340,489.67	447,146.24
社保、公积金	224,541.61	176,775.74
保教费补贴	0.00	0.00
其他	24,416.00	4,416.00
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,936.31
合计	4,584,016.67	5,171,408.82

(2) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	4,421,428.89	5,291,080.25
1 至 2 年	885,359.89	730,960.00
2 至 3 年	261,044.98	152,510.64
3 年以上	2,014,526.57	2,026,794.24
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,936.31
合计	4,584,016.67	5,171,408.82

注：深圳深大智为科贸有限公司期末余额 2,295,000.00 元，其中：账龄 1-2 年期末余额 290,000.00 元，账龄 3 年以上期末余额 2,005,000.00 元；深圳市华易基因科技有限公司期末余额 210,000.00 元，其中：账龄 1-2 年期末余额 210,000.00 元，因款项性质变动由预付账款调整至其他应收款并全额计提坏账准备。

(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）	
2022 年 1 月 1 日余额	524,936.31		2,505,000.00	3,029,936.31
2022 年 1 月 1 日余额在本期	524,936.31		2,505,000.00	3,029,936.31
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	31,592.65			31,592.65
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	493,343.66		2,505,000.00	2,998,343.66

(4) 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日余额	本期变动金额				2022 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	524,936.31		31,592.65			493,343.66
单项计提坏账	2,505,000.00					2,505,000.00
合计	3,029,936.31		31,592.65			2,998,343.66

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款项2022年6月30日余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳深大智为科贸有限公司	往来款	2,295,000.00	3年以上	30.27	2,295,000.00
王振	个人借款	1,000,000.00	1年以内	13.19	100,000.00
厦门神州鹰软件科技有限公司	往来款	876,632.16	1年以内	11.56	87,663.22
六合区鑫贝和企业管理服务中心	往来款	330,000.00	1年以内	4.35	33,000.00
深圳市华易基因科技有限公司	往来款	210,000.00	3年以上	2.77	210,000.00
合计		4,711,632.16		62.14	2,725,663.22

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	724,945.64		724,945.64	550,395.48		550,395.48
合计	724,945.64		724,945.64	550,395.48		550,395.48

(七) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
预缴增值税	4,576.10	4,576.10
预付服务费		
预缴个人所得税		
预缴企业所得税	685.36	
合计	5,261.46	4,576.10

(八) 债权投资

1. 债权投资的分类

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
委托贷款-应收利息	11,250.00		11,250.00	12,500.00		12,500.00
合计	10,011,250.00		10,011,250.00	10,012,500.00		10,012,500.00

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
融资租赁款	581,381.31		581,381.31	810,974.15		810,974.15	4.9%
其中：未实现融资 收益	48,665.68		48,665.68	32,095.16		32,095.16	
合计	581,381.31		581,381.31	810,974.15		810,974.15	

(十) 长期股权投资

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动							2022 年 6 月 30 日	减值准备 2022 年 6 月 30 日 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
广州市稷贤教育咨询有限公司	486,154.15									486,154.15
广州轨道探索宇航技术有限公司	890,534.46			-450.00						890,084.46
合计	1,376,688.61			-450.00						1,376,238.61

(十一) 其他非流动金融资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
广州趣陪伴教育科技有限公司	150,000.00	150,000.00
广州薪火互动科技有限公司	200,000.00	200,000.00
广州市赛创科教技术开发有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
广州华晨空间环境科技有限公司	0.00	0.00
合计	4,150,000.00	4,150,000.00

注：截止至 2020 年 12 月 31 日，公司对广州华晨空间环境科技有限公司股权占比净资产为负数，2021 年 1-6 月广州华晨空间环境科技有限公司仍处于亏损状态，亏损金额不再计入投资收益，公司已进行备查登记。2021 年 5 月 27 日，公司与江学斌签订股权转让协议，公司将原认缴出资 30 万元占广州华晨空间环境科技有限公司 30% 的股权转让给江学斌，转让金 1.00 元。

截止至 2022 年 6 月 30 日，公司对广州华晨空间环境科技有限公司股权比例为 19%，账面余额为 0.00 元。

(十二) 固定资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	883,333.54	1,062,919.50

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	883,333.54	1,062,919.50

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2021 年 12 月 31 日	2,671,475.42	561,477.83	1,420,098.73	4,653,051.98
2. 本期增加金额			5,799.00	5,799.00
(1) 购置			5,799.00	5,799.00
3. 本期减少金额				
4. 2022 年 6 月 30 日	2,671,475.42	561,477.83	1,425,897.73	4,658,850.98
二、累计折旧				
1. 2021 年 12 月 31 日	2,064,151.46	205,820.86	1,320,160.16	3,590,132.48
2. 本期增加金额	151,034.91	26,670.18	7,679.87	185,384.96
(1) 计提	151,034.91	26,670.18	7,679.87	185,384.96
3. 本期减少金额				
4. 2022 年 6 月 30 日	2,215,186.37	232,491.04	1,327,840.03	3,775,517.44
三、账面价值				
1. 2022 年 6 月 30 日账面价值	456,289.05	328,986.79	98,057.70	883,333.54
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	607,323.96	355,656.97	99,938.57	1,062,919.50

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	4,562,471.54	4,562,471.54
2. 本期增加金额		-
(1) 新增租赁		-
3. 本期减少金额		-
4. 2022 年 6 月 30 日	4,562,471.54	4,562,471.54
二、累计折旧		-
1. 2021 年 12 月 31 日	1,968,718.28	1,968,718.28
2. 本期增加金额	380,205.94	380,205.94
(1) 计提	380,205.94	380,205.94
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 6 月 30 日	2,348,924.22	2,348,924.22
三、账面价值		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2022 年 6 月 30 日账面价值	2,213,547.32	2,213,547.32
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	2,593,753.26	2,593,753.26

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	466,254.86	1,458,029.89	1,924,284.75
2. 本期增加金额			
(1) 本期购置			
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 6 月 30 日	466,254.86	1,458,029.89	1,924,284.75
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	230,492.11	1,393,004.38	1,623,496.49
2. 本期增加金额	25,062.72	21,661.80	46,724.52
(1) 计提	25,062.72	21,661.80	46,724.52
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 6 月 30 日	255,554.83	1,414,666.18	1,670,221.01
三、账面价值			
1. 2022 年 6 月 30 日账面价值	210,700.03	43,363.71	254,063.74
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	235,762.75	65,025.51	300,788.26

(十五) 长期待摊费用

类别	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022 年 6 月 30 日
伟才教育装修费	1,860,800.12		465,199.98		1,395,600.14
邳州汇龙幼儿园装修费	2,530,858.19		219,175.02		2,311,683.17
天津生态城幼儿园装修费	2,394,904.23		196,841.46		2,198,062.77
天津生态城幼儿园光纤租赁费	21,600.00		1,800.00		19,800.00
合计	6,808,162.54		883,016.46		5,925,146.08

(十六) 递延所得税资产

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	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	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				
可弥补亏损	3,244,266.58	10,920,568.48	2,586,388.42	10,345,553.66

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	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
小计	3,244,266.58	10,920,568.48	2,586,388.42	10,345,553.66

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	3,185,426.86	3,185,426.86
可抵扣亏损	9,211,761.50	6,728,091.26
合计	12,397,188.36	9,913,518.12

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	备注
2022 年度	565,364.95	565,364.95	
2023 年度	686,292.48	686,292.48	
2024 年度	466,009.37	466,009.37	
2025 年度	378,868.13	378,868.13	
2026 年度	4,631,556.33	4,631,556.33	
2027 年度	2,483,670.24		
合计	9,211,761.50	6,728,091.26	

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,587,160.62	2,465,727.30
1 年以上	5,075.20	3,275.19
合计	2,592,235.82	2,469,002.49

(十八) 合同负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收账款	5,998,528.14	5,920,942.13
合计	5,998,528.14	5,920,942.13

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,016,724.25	6,831,244.37	6,288,747.05	1,559,221.57
离职后福利-设定提存计划		705,770.45	705,770.45	
辞退福利				

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 6 月 30 日
合计	1,016,724.25	7,537,014.82	6,994,517.50	1,559,221.57

2. 短期职工薪酬情况

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,016,724.25	6,002,327.83	5,459,830.51	1,559,221.57
职工福利费		429,462.89	429,462.89	
社会保险费		326,938.65	326,938.65	
其中：医疗及生育保险费		321,285.96	321,285.96	
工伤保险费		5,652.69	5,652.69	
住房公积金		72,515.00	72,515.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	1,016,724.25	6,831,244.37	6,288,747.05	1,559,221.57

3. 设定提存计划情况

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
基本养老保险		685,938.07	685,938.07	
失业保险费		19,832.38	19,832.38	
合计		705,770.45	705,770.45	

(二十) 应交税费

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
增值税	476,362.33	586,227.50
城市维护建设税	11,699.97	845.52
个人所得税	3,583.41	3,583.40
教育费附加	8,357.12	603.95
其他税费	2,105.40	2,949.30
合计	502,108.23	594,209.67

(二十一) 其他应付款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	12,767,103.25	12,538,570.37
合计	12,767,103.25	12,538,570.37

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
往来款	3,155,183.45	1,740,794.77
保证金	9,599,944.32	10,784,944.32
其他	11,975.48	12,831.28
合计	12,767,103.25	12,538,570.37

(2) 本年度无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	1,162,078.01	1,126,466.04
合计	1,162,078.01	1,126,466.04

(二十三) 其他流动负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税	310,757.89	422,863.40
合计	310,757.89	422,863.40

(二十四) 租赁负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租赁付款额	3,202,193.03	3,825,807.97
减：未确认融资费用	151,228.22	223,695.00
减：一年内到期的租赁负债	1,162,078.02	1,126,466.04
合计	1,888,886.79	2,475,646.93

(二十五) 股本

项目	2021 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2022 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,700,000.00						20,700,000.00

(二十六) 资本公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 6 月 30 日
一、资本溢价 (股本溢价)	17,408,397.90			17,408,397.90
二、其他资本公积	2,041.34			2,041.34
合计	17,410,439.24			17,410,439.24

(二十七) 其他综合收益

项目	期初	本期发生额	期末

	余额		减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	余额
外币财务 报表折算 差额	-4,094.28	4,669.31				4,669.31		575.03
其他综合 收益合计	-4,094.28	4,669.31				4,669.31		575.03

(二十八) 盈余公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,745,242.39			1,745,242.39
合计	1,745,242.39			1,745,242.39

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-2,155,360.57	7,446,881.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-52,919.47
调整后期初未分配利润	-2,155,360.57	7,393,961.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,819,205.12	-6,609,322.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期其他权益工具投资处置转入		-2,940,000.00
期末未分配利润	-3,974,565.69	-2,155,360.57

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,234,267.44	6,275,627.31	15,573,009.96	8,513,410.39
加盟费	1,077,358.48	725,283.89	910,377.33	117,871.39
品牌使用费	5,345,350.96	2,057,367.97	5,103,188.86	667,293.43
其他劳务收入	1,000,962.39	660,163.03	746,981.12	407,887.33
培训费	208,717.75	65,951.85	304,545.69	95,774.49
产品收入	3,601,877.86	2,766,860.57	8,507,916.96	7,224,583.75
二、其他业务小计	1,666,884.69	2,537,022.86	3,608,487.85	2,848,822.30

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
保教、膳食业务	1,588,555.80	2,537,022.86	2,889,252.56	2,630,279.71
租赁收入	2,918.15		276,806.51	218,542.59
委托贷款收入及其他			340,057.65	
借款收入	75,410.74		102,371.13	
合计	12,901,152.13	8,812,650.17	19,181,497.81	11,362,232.69

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	服务类	销售类	其他业务收入
在某一时点确认	7,632,389.58	3,601,877.86	1,666,884.69
合计	7,632,389.58	3,601,877.86	1,666,884.69

(三十一) 税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	29,985.26	25,103.67
教育费附加	12,850.82	10,758.72
地方教育费附加	8,567.20	7,172.47
印花税	4,061.70	4,693.70
合计	55,464.98	47,728.56

(三十二) 销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
宣传推广费	1,294,014.72	1,797,161.04
职工薪酬	1,041,158.58	702,959.87
租金	280,108.62	65,253.77
差旅费	16,420.51	32,016.72
装修费摊销	51,549.78	51,549.78
快递费		-
服务费	350.00	12,830.19
招待费	5,689.00	11,423.61
折旧费用	18,736.14	13,284.82
办公费	4,350.05	2,497.93
其他	0.00	0.00
合计	2,712,377.40	2,688,977.73

(三十三) 管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	2,173,197.92	2,119,203.19
服务费	481,129.21	503,570.69

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
摊销支出	281,847.45	397,731.33
租赁费	4,551.00	316,466.66
审计证券中介费	605,360.02	585,223.05
办公费	205,597.41	187,210.73
差旅费	40,747.08	87,263.17
福利费	426,481.89	308,624.25
汽车费用	109,804.60	106,721.08
折旧费用	63,322.58	112,976.46
招待费	264,980.89	276,260.48
其他	34,157.39	114,837.69
合计	4,691,177.44	5,116,088.78

(三十四) 研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
直接投入	561.57	22,094.37
人员人工	1,301,233.66	910,549.81
折旧摊销费	45,467.34	49,629.12
委外开发费用		233,183.60
其他费用	515.10	473.30
合计	1,347,777.67	1,215,930.20

(三十五) 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息费用	72,466.78	117,812.49
减：利息收入	55,968.91	47,187.08
减：汇兑收益	3.62	-
手续费支出	99,314.88	10,837.53
合计	115,809.13	81,462.94

(三十六) 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
广州市失业保险支持企业稳定岗位补贴	10,336.91	-	与收益相关
保教费补贴		1,787,760.00	与收益相关
增值税税收优惠	1,801.64	93,164.47	与收益相关
个税退税	2,432.76	102.45	与收益相关
财政局生均经费		711,000.00	与收益相关
产业人才发展专项资金财政补贴		-	与收益相关

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
其他补贴	48,465.21	2,920.76	与收益相关
合计	63,036.52	2,594,947.68	

(三十七) 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-450.00	-194,682.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,292,868.02
交易性金融资产持有期间的投资收益	36,299.04	168,955.36
债权投资持有期间的利息收益	225,235.86	-
合计	261,084.90	-1,318,594.68

(三十八) 公允价值变动收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
交易性金融资产	457,548.64	
合计	457,548.64	

(三十九) 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	-3,361.63	115,354.48
其他应收款信用减值损失	31,592.65	-432,993.63
预付账款减值损失	-	-
合计	28,231.02	-317,639.15

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
诉讼赔偿收入	354,628.28	597,373.23	
其他	403,378.87	2,927.92	
合计	758,007.15	600,301.15	

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励资金	400,000.00		与收益相关
合计			

(四十一) 营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
赔偿费	301,000.00		301,000.00
对外捐赠			
税收滞纳金	99.35		99.35
其他		455.58	
合计	301,099.35	455.58	301,099.35

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-9,007.32
递延所得税费用	-657,878.16	196,009.88
合计	-657,878.16	187,002.56

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-3,567,295.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-535,094.37
子公司适用不同税率的影响	-304,816.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-107,434.94
使用前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	
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	436,091.32
其他（研发加计扣除）	-146,623.47
所得税费用	-657,878.16

(四十三) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息收入	55,968.91	47,187.08
保证金	1,056,195.16	2,334,903.00
往来款	5,314,122.85	4,345,828.44
赔偿收入及其他	358,007.15	597,372.81
政府补助	461,234.88	714,023.21
合计	7,245,528.95	8,039,314.54

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
往来款	3,477,360.98	6,667,883.89
保证金	1,470,000.00	634,960.00
手续费支出	99,314.89	10,837.53
销售费用	1,621,878.82	1,921,183.26
管理费用	1,852,390.57	2,430,553.98
营业外支出	301,099.35	-
合计	8,822,044.61	11,665,418.66

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
收到办公场地租金	246,163.37	
合计		

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
支付办公场地租金	273,614.99	
合计		

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,909,417.62	40,633.77
加：信用减值损失	-28,231.02	317,639.15
资产减值准备		
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	176,761.15	275,250.30
使用权资产折旧	380,205.94	
无形资产摊销	46,724.52	162,402.15
长期待摊费用摊销	883,016.46	883,016.46
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）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-457,548.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	72,463.16	117,812.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-261,084.90	1,318,594.68

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-657,878.16	196,009.88
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）	-165,973.83	-233,983.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-629,778.48	-5,519,732.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,007,940.64	1,688,678.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,800.78	-753,678.50
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的 2022 年 6 月 30 日	12,186,595.93	12,490,524.87
减：现金的 2022 年 1 月 1 日	19,519,741.14	15,964,592.67
加：现金等价物 2022 年 6 月 30 日		
减：现金等价物的 2022 年 1 月 1 日		
现金及现金等价物净增加额	-7,333,145.21	-3,474,067.80

2. 现金及现金等价物

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
一、现金	12,186,595.93	19,519,741.14
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,186,488.89	19,519,634.10
可随时用于支付的其他货币资金	107.04	107.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,186,595.93	19,519,741.14

(四十五) 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	111,633.79	资金冻结
合计	111,633.79	--

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	130,711.50	0.8540	111,633.79

(四十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市失业保险支持企业稳定岗位补贴	10,336.91	其他收益	10,336.91
增值税税收优惠	1,801.64	其他收益	1,801.64
个税退税	2,432.76	其他收益	2,432.76
其他补贴	48,465.21	其他收益	48,465.21
高新技术企业奖励资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
合计	463,036.52		463,036.52

二、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	
广州埃斯伦培训有限公司	广州	广州	教育培训	60%		设立
香港伟才教育集团有限公司	香港	香港	教育培训	100%		设立
天津生态城伟才幼儿园	天津	天津	幼儿教育	51%		设立
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	江苏	江苏	幼儿教育	75%		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广州埃斯伦培训有限公司	40%	-306,285.18		-1,126,989.67
2	天津生态城伟才幼儿园	49%	-766,928.35		-2,620,784.68
3	邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	25%	-16,998.98		813,584.85

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2022年6月30日					
	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
广州埃斯伦培训有限公司	192,032.77	581,381.31	773,414.08	2,905,058.24	285,830.04	3,190,888.28
天津生态城伟才幼儿园	532,364.49	7,308,156.39	7,840,520.88	8,707,369.57	1,473,324.15	10,180,693.72
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	1,571,837.10	2,839,700.84	4,411,537.94	1,157,198.54	-	1,157,198.54

子公司名称	2022 年 1 月 1 日					
	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
广州埃斯伦培训有限公司	211,985.41	810,974.15	1,022,959.56	2,204,078.87	470,641.93	2,674,720.80
天津生态城伟才幼儿园	962,884.57	7,320,401.12	8,283,285.69	7,266,908.62	1,791,390.02	9,058,298.64
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	1,505,151.33	3,038,954.83	4,544,106.16	1,221,770.85	-	1,221,770.85

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州埃斯伦培训有限公司	2,918.15	-765,712.96	-765,712.96	-79,079.62
天津生态城伟才幼儿园	518,773.90	-1,565,159.89	-1,565,159.89	-90,206.89
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	1,069,781.90	-67,995.91	-67,995.91	-8,667.44

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州埃斯伦培训有限公司	279,182.75	-180,385.13	-180,385.13	-78,659.62
天津生态城伟才幼儿园	1,752,182.00	164,991.13	164,991.13	-258,709.32
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	1,137,070.56	203,399.51	203,399.51	536,846.96

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州市稷贤教育咨询有限公司	广州	广州	教育培训	20.32		权益法
广州轨道探索宇航技术有限公司	广州	广州	信息技术	20		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	
	广州市稷贤教育咨询有限 公司	广州轨道探索宇航技术 有限公司
流动资产	406,028.38	857,442.45
其中：现金和现金等价物	406,028.38	38,487.12
非流动资产		2,580.43
资产合计	406,028.38	860,022.88
流动负债	1,730,910.91	159,600.56
非流动负债	-	-
负债合计	1,730,910.91	159,600.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,324,882.53	700,422.32
按持股比例计算的净资产份额	-269,216.13	140,084.45
调整事项	755,370.28	750,000.00
其中：商誉	755,370.28	
内部交易未实现利润		
其他		750,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	486,154.15	890,084.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		-2,249.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-2,249.99
本年度收到的来自联营企业的股利		

项目	期初余额/ 上期发生额	
	广州市稷贤教育咨询有限 公司	广州轨道探索宇航技术 有限公司
流动资产	406,028.38	817,167.13
其中：现金和现金等价物	406,028.38	61,194.58
非流动资产		3,571.61
资产合计	406,028.38	820,738.74
流动负债	1,730,910.91	118,066.43

项目	期初余额/ 上期发生额	
	广州市稷贤教育咨询有限 公司	广州轨道探索宇航技术 有限公司
非流动负债	-	-
负债合计	1,730,910.91	118,066.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,324,882.53	702,672.31
按持股比例计算的净资产份额	-269,216.13	140,534.46
调整事项	755,370.28	750,000.00
其中：商誉	755,370.28	
内部交易未实现利润		
其他		750,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	486,154.15	890,534.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		234,880.83
财务费用	69.22	673.76
所得税费用		
净利润	-5,280.92	-103,414.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,280.92	-103,414.13
本年度收到的来自联营企业的股利		

三、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		11,096,967.87		11,096,967.87
（二）其他非流动金融资产			4,150,000.00	4,150,000.00

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

本公司及子公司持有的交易性金融资产为中低风险的银行理财产品，以购买成本等因素确定期末公允价值。

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

本公司持有的其他非流动金融资产按照上市公司比较法，并考虑流动性折扣等因素确定期末公允价值。

四、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

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 (%)
罗骇浪	48.3092	48.3092

(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) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
广州市稷贤教育咨询有限公司	联营企业
广州轨道探索宇航技术有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
广州仁聚投资管理合伙企业(有限合伙)	股东
广州伟才投资管理合伙企业(有限合伙)	同受一方控制
广州市汇幼通投资管理合伙企业(有限合伙)	同受一方控制
广州华晨空间环境科技有限公司	持股 19%
广州薪火互动科技有限公司	持股 10%
广州市赛创科教技术开发有限公司	持股 19%
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
广州轨道探索宇航技术有限公司	提供和接受劳务	市场价		227,424.52

销售商品、提供劳务：				
广州市番禺区沙湾镇金沙丽水厚永幼儿园	购买或销售商品	市场价		196,158.53

注：

(1) 广州市番禺区沙湾镇金沙丽水厚永幼儿园已于 2021 年 4 月进行转让。

2. 关联担保情况

无。

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事	481,943.52	293,163.96
监事	57,409.61	93,018.28
高管	101,371.55	90,656.04
合计	640,724.68	476,838.28

4. 其他关联交易

(1) 2022 年 1 月 14 日，根据《广东伟才教育科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 100 万元的借款，借款期限不超过 6 个月，借款年化利率为 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49% 的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。2022 年 1 月 14 日公司向王振先生实际提供借款 100 万元，借款期限从 2022 年 1 月 14 日至 2022 年 6 月 15 日。截止至 2022 年 6 月 15 日，王振先生已还清所有本金及利息。

(2) 2022 年 6 月 24 日，根据《广东伟才教育科技股份有限公司第二届董事会第二十一次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 100 万元的借款，借款期限不超过 6 个月，借款年化利率为 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49% 的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。2022 年 6 月 24 日公司向王振先生实际提供借款 100 万元，借款期限从 2022 年 6 月 24 日至 2022 年 12 月 23 日。本次对外借款是公司对闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益，不会损害公司和股东的利益。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2022 年 1 月 1 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广州薪火互动科技有限公司	400,000.00		400,000.00	
合计		400,000.00		400,000.00	

五、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2022 年 1 月 27 日，根据广东伟才教育科技股份有限公司第二届董事会第二十次会议决议，公司拟将持有的沂南县界湖街道振兴伟才幼儿园有限公司 100%的股权转让给刘金玉，交易价格为人民币 360,000.00 元。截止至 2021 年 11 月 30 日，沂南县界湖街道振兴伟才幼儿园有限公司经评估资产的账面总额为 3,499,391.38 元，净资产额为 347,278.46 元，本次转让完成后，沂南县界湖街道振兴伟才幼儿园有限公司涉及债权债务全部由受让人刘金玉承担，公司已于 2022 年 7 月 4 日进行转让。

七、他重要事项

(一) 租赁

1. 出租情况

(1) 经营租赁

项目	金额
① 收入情况	246,163.37
租赁收入	246,163.37
② 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	596,905.94
第 1 年	511,633.66
第 2 年	85,272.28

2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	72,466.77
转租使用权资产取得的收入	246,163.37
与租赁相关的总现金流出	273,614.99

使用权资产相关信息见附注五、（十三）。

八、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2022年1月1日
1年以内	829,534.28	1,052,664.40
1至2年	141,630.16	154,657.90
2至3年	68,406.24	68,168.16
3年以上	79,806.04	17,179.08
减：坏账准备	158,852.18	151,428.05
合计	960,524.54	1,141,241.49

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日			
	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				
组合1：账龄组合	896,790.03	80.12	158,852.18	17.71
组合2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险组合	222,586.69	19.88		
组合小计	1,119,376.72	100.00	158,852.18	17.71
合计	1,119,376.72	100.00	158,852.18	17.71

类别	2022年1月1日			
	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				
组合1：账龄组合	1,072,903.86	83.00	151,428.05	14.11
组合2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险组合	219,765.68	17.00		

类别	2022 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合小计	1,292,669.54	100.00	151,428.05	11.71
合计	1,292,669.54	100.00	151,428.05	11.71

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年 6 月 30 日			2022 年 1 月 1 日		
	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	781,029.01	10	78,102.90	980,510.52	10	98,051.05
1 至 2 年	32,012.72	30	9,603.82	7,046.10	30	2,113.84
2 至 3 年	25,205.68	50	12,602.84	68,168.16	50	34,084.08
3 年以上	58,542.62	100	58,542.62	17,179.08	100	17,179.08
合计	896,790.03	—	158,852.18	1,072,903.86	—	151,428.05

3. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	151,428.05	7,424.13				158,852.18
合计	151,428.05	7,424.13				158,852.18

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

5. 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	2022 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安沣东新城伟才幼儿园 (刘萃)	112,000.00	12.49	11,200.00
叶县伟才幼儿园 (王跃杰)	103,600.00	11.55	10,360.00
防城港市正和伟才幼儿园 (黄永波)	100,000.00	11.15	10,000.00
珠海市斗门区井岸镇晨苗伟才幼儿园 (许业龙)	50,741.00	5.66	5,074.10
仙桃市龙华山办事处和合伟才幼儿园 (宋娜)	50,500.89	5.63	5,050.09
合计	416,841.89	46.48	41,684.19

(二) 其他应收款

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,151,598.02	12,247,856.94
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,697.11

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
合计	9,153,254.36	9,218,159.83

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
关联方往来款	4,933,768.26	4,283,634.35
往来款	6,834,145.36	7,501,971.10
诉讼押金	93,184.22	58,486.33
押金、保证金、备用金	222,095.00	329,895.24
社保、公积金	64,179.18	69,643.92
其他	4,226.00	4,226.00
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,697.11
合计	9,153,254.36	9,218,159.83

(2) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
1 年以内	5,338,630.23	5,810,475.20
1 至 2 年	740,166.07	1,549,506.64
2 至 3 年	724,252.28	1,188,852.70
3 年以上	5,348,549.44	3,699,022.40
减：坏账准备	2,998,343.66	3,029,697.11
合计	9,153,254.36	9,218,159.83

(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）	
2022 年 1 月 1 日余额	524,697.11		2,505,000.00	3,029,697.11
2022 年 1 月 1 日余额 在本期	524,697.11		2,505,000.00	3,029,697.11
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	31,353.45			31,353.45
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	493,343.66		2,505,000.00	2,998,343.66

(4) 坏账准备情况

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年6月30日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	524,697.11		31,353.45			493,343.66
单项计提坏账	2,505,000.00					2,505,000.00
合计	3,029,697.11		31,353.45		-	2,998,343.66

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 0 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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 (%)	坏账准备期末余额
深圳深大智为科贸有限公司	往来款	2,295,000.00	3年以上	30.27	2,295,000.00
王振	个人借款	1,000,000.00	1年以内	13.19	100,000.00
厦门神州鹰软件科技有限公司	往来款	876,632.16	1年以内	11.56	87,663.22
六合区鑫贝和企业管理服务中心	往来款	330,000.00	1年以内	4.35	33,000.00
广州志立教育装备有限公司	往来款	300,000.00	1-2年	3.96	90,000.00
合计		4,801,632.16		63.33	2,605,663.22

(三) 长期股权投资

项目	2022年6月30日			2022年1月1日		
	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	7,477,203.00		7,477,203.00	7,477,203.00		7,477,203.00
对联营、合营企业投资	1,376,238.61		1,376,238.61	1,376,688.61		1,376,688.61
合计	8,853,441.61		8,853,441.61	8,853,891.61		8,853,891.61

1. 对子公司投资

被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港伟才教育集团有限公司	119,003.00			119,003.00		
广州埃斯伦培训有限公司	800,000.00			800,000.00		
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
天津生态城伟才幼儿园	2,958,200.00			2,958,200.00		

合计	7,477,203.00			7,477,203.00		
----	--------------	--	--	--------------	--	--

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	2022 年 1 月 1 日	本期增减变动								2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
广州市稷贤教育咨询有限公司	486,154.15									486,154.15	
广州轨道探索宇航技术有限公司	890,534.46			-450						890,084.46	
合计	1,376,688.61			-450						1,376,238.61	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,234,267.44	6,284,203.63	15,698,141.65	8,911,937.85
加盟费	1,077,358.48	725,283.89	910,377.33	117,871.39
品牌使用费	5,345,350.96	2,057,367.97	5,103,188.86	667,293.43
其他劳务收入	1,000,962.39	660,163.03	746,981.12	407,887.33
培训费	208,717.75	65,951.85	304,545.69	95,774.49
产品收入	3,601,877.86	2,775,436.89	8,633,048.65	7,623,111.21
二、其他业务小计	75,410.74		442,428.78	
借款收入及其他	75,410.74		442,428.78	
合计	11,309,678.18	6,284,203.63	16,140,570.43	8,911,937.85

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	服务类	销售类	其他业务收入
在某一时点确认	7,632,389.58	3,601,877.86	75,410.74
合计	7,632,389.58	3,601,877.86	75,410.74

(五) 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-450.00	-194,682.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,196,176.43
交易性金融资产持有期间的投资收益	36,299.04	168,955.36
债权投资在持有期间取得的利息收入	225,235.86	-
合计	261,084.90	-1,221,903.09

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）	463,036.52	
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、衍生金融资产、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、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	457,548.64	
4. 对外委托贷款取得的损益	225,235.86	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,907.80	

项目	金额	备注
6. 少数股东影响额	11,858.20	
合计	1,190,870.62	

(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	
	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	-4.95	-0.04	-0.09	-0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.18	-2.55	-0.15	-0.06

(三) 此财务报告经公司董事会批准于 2022 年 8 月 23 日报出

广东伟才教育科技股份有限公司

二〇二二年八月二十三日

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：

董事会秘书办公室

广东伟才教育科技股份有限公司

董事会

二〇二二年八月二十三日