

证券代码：837955

证券简称：厚大股份

主办券商：中泰证券



厚大股份

NEEQ : 837955

北京厚大轩成教育科技股份有限公司

Beijing Houdaxuancheng Education Technology Co.,LTD.

厚大

做不了你一生的船长
但可以伴你远航

半年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	60

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。

公司负责人周楠、主管会计工作负责人潘亿及会计机构负责人（会计主管人员）潘亿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的真实性和完整性	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、未按要求披露的事项及原因

为保护公司重要客户的信息及商业秘密，避免竞争对手的不当竞争，最大限度的保护公司及股东利益，在披露 2022 年半年度报告时，未披露重要客户的具体名称，具体以“教师 X”进行披露，对应单位均不涉及关联方。

【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、政策性风险	<p>公司主要业务包括司法考试图书销售、培训业务以及管理咨询服务业务等。2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年上半年司法图书销售收入占公司总营业收入的 24.54%、35.80%、40.68%和 48.52%，培训收入占公司营业总收入比例分别 50.91%、48.99%、51.04%和 38.14%，管理咨询服务收入占公司总营业收入的 8.10%、5.05%、1.08%和 5.62%。在 2018 年正式实施的司法考试改革以及未来司法考试制度的变化，都可能会影响公司的盈利能力；另外，出版发行行业是具有一定意识形态属性的产业，如国家相关法律、法规对出版发行行业的相关政策有所调整，有可能对公司的业务经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：从目前了解的情况看，随着考试方式的变化和考试难度的提高，政策变化对公司经营影响的有利因素居多，公司已经开始在法律服务领域开发更多的产品和服务，拓展大客户</p>

	业务，延长产业链，分散经营风险。
2、知识产权保护风险	<p>公司在培训过程中，积累形成了一系列具有自主创新性的培训模式和独家辅导资料，表现为公司的免费网络视频课件和各类图书等产品。目前公司主要通过自营分公司、全资子公司、网站渠道、授权商标使用等方式销售产品、提供服务。然而图书出版业的盗版行为还未得以完全规避，公司的产品在推向市场之后可能会遭到复制，对公司的业务会造成一定程度的影响。</p> <p>应对措施：针对盗版书籍等知识产权保护方面的风险，公司和出版社、印刷厂协商，从纸张、印装等方面努力提高图书产品的质量，同时，公司自身在包装物材质、物流配送时间、售后服务等环节加强管理、提高物流服务质量，使公司销售的图书产品在考生中树立起了良好的口碑，从而在性价比上始终保持对盗版图书的强大优势。</p>
3、人才流失风险	<p>为保证较高的教育培训质量和稳定的教学安排，公司招聘在法学教学一线的高校讲师及在司法考试培训领域富有经验的人员作为培训讲师，由于公司目前的商业模式定位，培训讲师基本为外聘讲师。尽管公司采取了诸如提高薪资待遇等激励措施稳定培训讲师队伍，并采取多种方式培养公司员工成为合格讲师，壮大公司的讲师队伍，但司法考试培训行业人员流动频繁，不排除以前年度与公司合作的部分讲师未来由于个人原因不再与公司合作，可能对公司是否能够及时安排教学计划产生影响，并进而一定程度上影响公司的社会影响力及盈利能力。应对措施：针对公司培训讲师全部为外聘，存在人员流失的风险。在外聘培训讲师方面，公司已经与近二十位业内一流的教师签订了长期稳定的服务合同，同时公司积极培养员工教学人员，通过面授班辅导、网络辅导、面授授课等方式，使公司员工逐渐在理论研究和教学实践中积累经验，已成为公司教学队伍的重要力量。</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
厚大股份、公司、母公司	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司
杭州厚大	指	杭州厚大教育咨询有限公司，全资子公司
厚大网络	指	北京厚大轩成网络科技有限公司，全资子公司
厚大图书	指	北京厚大轩成图书有限公司，全资子公司
萤火虫捷飞	指	萤火虫捷飞科技（北京）有限公司，全资子公司
厚大电商	指	上海厚大电子商务有限公司，全资子公司
厚大培训学校	指	北京市海淀区厚大培训学校，公司投资举办的民办学校
南京大成	指	南京大成轩达教育科技有限公司，全资子公司
北京厚大上海分公司	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司上海分公司

杭州厚大深圳分公司	指	杭州厚大教育咨询有限公司深圳分公司
杭州厚大广州分公司	指	杭州厚大教育咨询有限公司广州分公司
厚大进修学校	指	上海松江区厚大进修学校
纳尔达斯公司、纳尔达斯大酒店	指	南京纳尔达斯大酒店有限公司
厚大投资	指	石河子市厚大股权投资有限公司，全资子公司
厚大律成	指	北京厚大律成管理咨询有限公司
郑州厚大	指	郑州厚大教育科技有限公司
上海厚大	指	上海厚大教育科技有限公司
广州厚大	指	广州厚大轩成教育科技有限公司
杭州厚大	指	杭州厚大轩成教育科技有限公司
厚大普成	指	厚大普成法律咨询服务服务有限公司
成都厚大	指	成都厚大天成教育咨询有限公司
深圳厚大	指	深圳市厚大轩成教育科技有限公司
股东大会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《北京厚大轩成教育科技股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京厚大轩成教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Houdaxuancheng Education Technology Co.,LTD.
证券简称	厚大股份
证券代码	837955
法定代表人	周楠

二、 联系方式

董事会秘书	潘亿
联系地址	北京市海淀区苏州街 20 号银丰大厦南二层
电话	010-57735893
传真	010-69943736
电子邮箱	petter1970@sina.com
公司网址	http://www.houdask.com
办公地址	北京市海淀区苏州街 20 号银丰大厦南二层
邮政编码	100080
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	2013年8月2日
挂牌时间	2016年7月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-82 教育-829 技能培训、教育辅助及其他教育-8299 其他未列明教育
主要业务	司法考试图书销售、培训、管理咨询服务
主要产品与服务项目	司法考试图书销售、培训、管理咨询服务
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）	38,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭兵、周楠、李其生、杨少锋、潘亿、郭俊峰、黄占亮），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	9111010707410956X0	否
注册地址	北京市石景山区石景山路 54 号院 4 号楼 7 层 708	否
注册资本（元）	38,400,000	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	济南市经七路 86 号证券大厦，投资者沟通电话：0531-68889937
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	37,223,791.03	39,363,382.97	-5.44%
毛利率%	61.81%	57.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,764,579.31	-12,100,846.76	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,073,984.85	-12,767,827.05	-
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)	-22.98%	-36.89%	-
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)	-23.64%	-38.92%	-
基本每股收益	-0.28	-0.32	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	103,466,588.29	100,444,309.16	3.01%
负债总计	51,256,772.59	37,860,461.94	35.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,227,630.00	62,942,209.31	-17.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.64	-17.07%
资产负债率% (母公司)	49.63%	65.50%	-
资产负债率% (合并)	49.54%	37.69%	-
流动比率	193.17%	254.28%	-
利息保障倍数	-	28.04	-

(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	-3,538,657.49	7,318,654.73	-
应收账款周转率	811.57%	10.28%	-
存货周转率	1151.20%	5.71%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.01%	16.24%	-
营业收入增长率%	-5.44%	58.97%	-
净利润增长率%	-	-	-

(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**

厚大股份属于教育行业，是一家主要从事国家司法考试、法硕考试的教辅图书销售、考前培训和管理咨询服务等多种业务的综合性产品和服务提供商。公司创立于 2013 年 8 月，提供全国性免费法律教育共享平台，专注于司法考试培训、法硕考试培训，以及法律相关产业服务。公司以免费课件共享为基础，全程一站式个性化服务为依托，致力于推动法律培训、服务进入免费资源共享时代。公司及全资子公司拥有各类相关资质证书，如：厚大股份、上海电商、杭州厚大、厚大图书拥有《出版物经营许可证》、厚大股份拥有《电信与信息服务业务经营许可证》、《ICP 备案许可证》、厚大培训学校、厚大进修学校拥有《民办学校办学许可证》等资质。自成立以来，公司借助互联网商业运作模式，秉承“免费共享、有教无类”的理念，打破了传统司法考试培训领域的藩篱，为行业带来了革命性的变化，实现了优质教育资源的免费共享，解决了学员脱产学习时间不充足、学习成本较高、辅导（教学服务）不到位等问题。在成立至今较短时间内，公司品牌效应不断增强，在所属行业处于领先地位。

公司为有志于参加国家司法考试和全国法硕统考的各类考生提供全方位的产品和服务。整个产品体系以免费网络培训课程为起点，在此基础上各类考生根据自身需要选择购买考试辅导图书、参加不同层次的线下面授辅导班、线上网络 360 高端培训等产品和服务。图书产品面向全部考生，与免费视频、面授辅导班、网络 360 高端培训以及各地教育咨询服务在内容上紧密契合，确保了产品体系的完整性、系统性。

公司的收入来源主要是图书销售、线上网络高端培训学费、线下面授培训学费、管理服务咨询收费等。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的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	13,211,493.23	12.77%	55,330,428.16	55.09%	-76.12%
交易性金融资产	41,610,000.00	40.22%	2,170,000.00	2.16%	1,817.51%
应收账款	3,149,266.22	3.04%	2,950,713.60	2.94%	6.73%
预付款项	27,573,756.85	26.65%	18,833,851.83	18.75%	46.41%
其他应收款	6,693,143.01	6.47%	5,099,136.85	5.08%	31.26%
存货	968,839.05	0.94%	1,253,225.62	1.25%	-22.69%
其他流动资产	345,941.55	0.33%	376,014.30	0.37%	-8.00%
长期应收款	2,173,584.74	2.10%	2,673,584.74	2.66%	-18.70%
固定资产	971,329.55	0.94%	1,037,370.31	1.03%	-6.37%
无形资产			3,019.77	0.00%	
使用权资产	4,901,967.57	4.74%	8,462,944.93	8.43%	-42.08%
长期待摊费用	689,782.47	0.67%	1,076,535.00	1.07%	-35.93%
递延所得税资产	1,177,484.05	1.14%	1,177,484.05	1.17%	0.00%
应付账款	323,610.84	0.31%	9,813,659.52	9.77%	-96.70%
合同负债	38,780,644.29	37.48%	12,189,605.59	12.14%	218.15%
应付职工薪酬	444,880.18	0.43%	566,905.34	0.56%	-21.52%
应交税费	1,590,492.95	1.54%	2,618,331.79	2.61%	-39.26%
其他应付款	5,206,854.94	5.03%	4,353,005.32	4.33%	19.62%
租赁负债	2,825,796.00	2.73%	4,034,536.38	4.02%	-29.96%
一年内到期的非流动负债	2,059,055.47	1.99%	3,883,125.83	3.87%	-46.97%
其他流动负债			401,292.17	0.40%	-100.00%
资产总计	103,466,588.29	100.00%	100,444,309.16	100.00%	3.01%

项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金 13,211,493.23 元较上年期末降幅 76.12%，主要原因为报告期内购买银行理财产品未收回所致；

2、报告期末，交易性金融资产 41,610,000.00 元较上年期末增幅 1,817.51%，主要原因是公司购买的银行理财产品未收回所致；

3、报告期末，预付账款 27,573,756.85 元较上年期末增幅 46.41%，主要是因为预付重点教师的未来一定时期内的合同款所致。

4、报告期末，其他应收款 6,693,143.01 元较上年期末增幅 31.26%，主要是因为报告期内增加代收代付款项所致。

5、报告期末，使用权资产 4,901,967.57 元较上年期末降幅 42.08%，主要是因为报告期内上海厚大房屋退租所致。

6、报告期末，长期待摊费用 689,782.47 元较上年期末降幅 35.93%，主要是因为报告期内南京纳尔达斯大酒店资产使用费正常摊销所致。

7、报告期末，应付账款 323,610.84 元较上年期末降幅 96.70%，主要因为报告期内公司印刷费及教师课酬稿酬正常结算所致。

8、报告期末，合同负债 38,780,644.29 元较上年期末增幅 218.15%，主要因为报告期内疫情影响课时消耗量较小。

9、报告期末，应交税金 1,590,492.95 元较上年期末降幅 39.26%，主要因为报告期内各公司正常缴纳税款所致。

10、报告期末，一年内到期的非流动负债 2,059,055.47 较上年降幅 46.97%，主要因为报告期内个别房屋到期或者退租所致。

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	37,223,791.03		39,363,382.97		-5.44%
营业成本	14,215,777.87	38.19%	16,573,000.15	42.10%	-14.22%
毛利率%	61.81%	0.00%	57.90%	0.00%	6.76%
税金及附加	83,245.55	0.22%	101,288.11	0.26%	-17.81%
销售费用	23,037,014.41	61.89%	24,574,597.14	62.43%	-6.26%
管理费用	8,266,935.62	22.21%	9,065,244.73	23.03%	-8.81%
研发费用	1,222,966.01	3.29%	886,488.28	2.25%	37.96%
财务费用	887,413.38	2.38%	928,407.17	2.36%	-4.42%
信用减值损失	-96,464.40	-0.26%	48,031.04	-0.12%	312.38%
其他收益	4,880.09	0.01%	88,674.24	0.23%	-94.50%
投资收益	116,570.54	0.31%	504,091.40	1.28%	-76.88%
资产处置收益					

营业利润	-10,464,575.58	-28.11%	-12,124,845.93	-30.80%	-13.69%
营业外收入	280,161.13	0.75%	89,186.31	0.23%	214.13%
营业外支出	87,326.13	0.23%	14,971.66	0.04%	483.28%
所得税	452,290.94	1.22%	151,074.88	0.38%	199.38%
净利润	-10,724,031.52	-28.81%	-12,201,706.16	-31.00%	-12.11%
经营活动产生的现金流量净额	-3,538,657.49	-	7,318,654.73	-	-148.35%
投资活动产生的现金流量净额	-38,930,277.44	-	-11,053,616.35	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	350,000.00	-	0.00	-	0.00%

项目重大变动原因：

1、报告期内，研发费用1,222,966.01，较上年同期上升了37.96%，主要原因是报告期内增加技术服务费234,947.89元。

2、报告期内，销售费用**23,037,014.41**元，较上年同期下降了**6.26%**，主要原因是：

(1) 报告期内有职工薪酬为910.25万元，上年同期为773.05万元，增加了137.2万元，主要是因为业务部门人员有所增加，且社保基数调整所致。

(2) 报告期内有技术服务费为259.59万元，上年同期为494.88万元，降低了235.28万元，主要是因为报告期内受疫情影响相关技术服务推广业务减少。

(3) 报告期内有办公费为100.30万元，上年同期为76.43万元，增加了23.86万元，主要是因为业务部门因疫情期间办公、通讯、相关制作费用增加所致。

3、报告期内，经营活动产生的现金流净额-3,538,657.49元，，主要原因是收入降低及预付教师课酬所致。

4、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-38,930,277.44元，主要原因是报告期内购买银行理财产品增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	0.00
购买银行理财产品收益	116,570.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,835.00

非经常性损益合计	309,405.54
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	309,405.54

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
杭州厚大教育咨询有限公司	子公司	教育培训	500,000	1,282,099.55	509,697.85	304,761.09	-70,668.49
北京市海淀区厚大培训学校	子公司	考试服务	500,000	4,821,440.71	1,288,665.49	1,426,136.10	-2,728,749.42
北京厚大轩成网络科技有限公司	子公司	技术开发技术服务	2,000,000	7,160,271.68	-10,786,009.82	0.00	-5,463,354.23
萤火虫捷飞科技（北京）有限公司	子公司	技术开发技术服务	1,000,000	92,619.02	-1,672,694.80	0.00	-88,531.86
北京厚大轩成图书有限公司	子公司	出版发行	1,000,000	9,494,327.48	5,316,160.60	13,654,773.19	3,926,663.21
上海厚大电子商务有限公司	子公司	电子商务	2,000,000	6,108,807.47	-634,987.01	0.00	-712,518.97

南京大成轩达教育科技有限公司	子公司	教育	1,000,000	2,221,098.10	813,479.15	67,246.91	-299,267.29
石河子市厚大股权投资有限公司	子公司	商务服务业	10,000,000	9,649,154.89	9,649,154.89	0.00	-468.70
郑州厚大教育科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	1,000,000	1,934,300.62	355,937.93	0.00	-235,702.23
上海厚大教育科技有限公司	子公司	技术服务	2,000,000	24,340,427.18	6,822,458.16	10,415,110.72	5,902,928.69
广州厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育培训	1,000,000	4,443,318.88	-222,982.35	1,484,527.70	-378,749.29
杭州厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育培训	1,000,000	1,966,458.79	-26,905.12	199,893.21	-207,617.75
成都厚大天成教育咨询有限公司	子公司	教育咨询	1,000,000	446,163.06	-271,246.86	222,503.64	-167,024.12
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育咨询	1,000,000	109,575.94	-71,688.07	116,492.49	-71,688.07

（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	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 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	四.二.(二)
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.(四)
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.(五)
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.(六)
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) 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, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000	513,088.00
4. 其他		

(四) 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	2022-005	其他（理财产品）	50,160,000.00 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	41,610,000.00	0	不存在
合计	-	41,610,000.00	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

公司经第三届董事会第二次会议及 2021 年年度股东大会会议审议，通过了《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》，公司将利用闲置自有资金购买理财产品，投资额度累积不超过 1.5 亿元（含 1.5 亿），额度范围内可循环使用。投资品种为稳健型、低风险的短期理财产品，资金来源仅限于公司及其子公司的闲置自有资金。期限为 2021 年年度股东大会审议通过之日起一年内。

购买理财产品在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用自有闲置资金购买理财产品，提高公司的资金使用效率，为公司及股东创造更大的收益。

本报告年度披露金额为 2022 年 1 月-6 月的全部理财资金金额。

(五) 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 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	无代持承诺	2016 年 4 月 6 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6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年4月6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	一致行动承诺	2016年4月6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易承诺	2016年4月6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	无代持承诺	2016年4月6日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(六) 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
存在指定银行专户的退费备付金	货币资金	冻结	200,000.00	0.19%	该笔备付金为海淀学校的退费保证金。
存在指定银行专户的风险储备金	货币资金	冻结	1,000,000.00	0.97%	该笔储备金为海淀学校风险储备金。
存在指定银行专户的保障金	货币资金	冻结	150,000.00	0.14%	该笔保障金为上海学校保障金。
使用权资产	使用权资产	其他	4,901,967.57	4.74%	经营租赁
总计	-	-	6,251,967.57	6.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该笔备付金为北京市教委要求海淀学校为学员准备的退费保证金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响；

该笔储备金为北京市教委要求海淀学校留存的风险储备金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响；

该笔保障金为上海市教委要求上海学校留存的保证金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响。

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	22,654,575	59.00%	0	22,654,575	59.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,229,724	13.62%	0	5,229,724	13.62%
	董事、监事、高管	18,750	0.05%	0	18,750	0.05%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,745,425	41.00%	0	15,745,425	41.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,689,175	40.86%	0	15,689,175	40.86%
	董事、监事、高管	56,250	0.15%	0	56,250	0.15%
	核心员工			0		
总股本		38,400,000	-	0	38,400,000	-
普通股股东人数		57				

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	郭兵	6,975,000	0	6,975,000	18.16%	5,231,250	1,743,750	0	0
2	周楠	3,900,000	0	3,900,000	10.16%	2,925,000	975,000	0	0
3	杨少锋	3,405,000	0	3,405,000	8.87%	2,553,750	851,250	0	0
4	李其生	2,887,899	0	2,887,899	7.52%	2,165,925	721,974	0	0
5	康京草	2,700,000	0	2,700,000	7.03%	0	2,700,000	0	0
6	石晓虹	2,100,000	0	2,100,000	5.47%	0	2,100,000	0	0
7	王芳	1,950,000	0	1,950,000	5.08%	0	1,950,000	0	0
8	杨献美	1,949,000	0	1,949,000	5.08%	0	1,949,000	0	0
9	黄震	1,800,000	0	1,800,000	4.69%	0	1,800,000	0	0
10	郭俊峰	1,650,000	0	1,650,000	4.30%	1,237,500	412,500	0	0
合计		29,316,899	-	29,316,899	76.36%	14,113,425	15,203,474	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东中的郭兵、周楠、杨少锋、李其生、郭俊峰已与潘亿及黄占亮七人已签署一致行动人协议，合计持股 2,091.89 万股，占总股本的 54.48%，均为公司实际控制人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。
--

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
周楠	董事长、董事	男	1972年3月	2021年11月14日	2024年11月13日
郭兵	董事兼总经理	男	1967年3月	2021年11月14日	2024年11月13日
杨少锋	董事	男	1969年6月	2021年11月14日	2024年11月13日
李仁玉	董事	男	1961年10月	2021年11月14日	2024年11月13日
李其生	董事兼副总经理	男	1973年8月	2021年11月14日	2024年11月13日
郭俊峰	董事	男	1980年8月	2021年11月14日	2024年11月13日
黄占亮	董事	男	1982年3月	2021年11月14日	2024年11月13日
殷敏	监事会主席、监事	女	1979年4月	2021年11月14日	2024年11月13日
孟汴卡	监事	女	1990年5月	2021年11月14日	2024年11月13日
张婧	职工监事	女	1985年6月	2021年11月14日	2024年11月13日
潘亿	董事会秘书兼财务总监	男	1970年2月	2021年11月14日	2024年11月13日
董事会人数:					7
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:

公司共同实际控制人为郭兵、周楠、杨少锋、李其生、郭俊峰、潘亿及黄占亮，上述七人已签署一致行动人协议，除此之外其他董事、监事、高级管理人员与共同实际控制人不存在关联关系。

(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
销售人员	104	97
管理人员	27	29

行政人员	6	6
财务人员	10	8
技术人员	12	13
客服人员	16	16
教辅人员	14	16
员工总计	189	185

(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	三.（二）.1	13,211,493.23	55,330,428.16
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	三.（二）.2	41,610,000.00	2,170,000.00
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	三.（二）.3	3,149,266.22	2,950,713.60
应收款项融资		0.00	
预付款项	三.（二）.4	27,573,756.85	18,833,851.83
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	三.（二）.5	6,693,143.01	5,099,136.85
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	三.（二）.6	968,839.05	1,253,225.62
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	三.（二）.7	345,941.55	376,014.30
流动资产合计		93,552,439.91	86,013,370.36
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	三.（二）.8	2,173,584.74	2,673,584.74
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	

固定资产	三. (二) .9	971,329.55	1,037,370.31
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产	三. (二) .10	4,901,967.57	8,462,944.93
无形资产	三. (二) .11	0.00	3,019.77
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	三. (二) .12	689,782.47	1,076,535.00
递延所得税资产	三. (二) .13	1,177,484.05	1,177,484.05
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计		9,914,148.38	14,430,938.80
资产总计		103,466,588.29	100,444,309.16
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	三. (二) .14	323,610.84	9,813,659.52
预收款项		0.00	
合同负债	三. (二) .15	38,780,644.29	12,189,605.59
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	三. (二) .16	444,880.18	566,905.34
应交税费	三. (二) .17	1,590,492.95	2,618,331.79
其他应付款	三. (二) .18	5,206,854.94	4,353,005.32
其中: 应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债	三. (二) .19	2,059,055.47	3,883,125.83
其他流动负债	三. (二) .20	25,437.92	401,292.17
流动负债合计		48,430,976.59	33,825,925.56
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	三. (二) .21	2,825,796.00	4,034,536.38
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		2,825,796.00	4,034,536.38
负债合计		51,256,772.59	37,860,461.94
所有者权益：			
股本	三. (二) .22	38,400,000.00	38,400,000.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	三. (二) .23	27,775,823.51	27,725,823.51
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	三. (二) .24	1,744,302.88	1,744,302.88
一般风险准备		0.00	
未分配利润	三. (二) .25	-15,692,496.39	-4,927,917.08
归属于母公司所有者权益合计		52,227,630.00	62,942,209.31
少数股东权益		-17,814.30	-358,362.09
所有者权益合计		52,209,815.70	62,583,847.22
负债和所有者权益总计		103,466,588.29	100,444,309.16

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

(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
流动资产：			
货币资金		3,576,540.79	37,548,476.42
交易性金融资产		41,500,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	三. (九) .1	328,088.39	1,324,341.76
应收款项融资		0.00	
预付款项		27,852,837.40	14,387,455.76
其他应收款	三. (九) .2	37,936,757.35	122,032,119.93
其中：应收利息		0.00	

应收股利		12,357,133.02	6,233,280.88
买入返售金融资产		0.00	
存货		143,380.00	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		0.00	
流动资产合计		111,337,603.93	177,292,393.87
非流动资产：			
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	三.（九）.3	19,250,000.00	19,130,000.00
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产		342,686.33	309,418.42
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		1,053,714.96	1,488,293.52
无形资产		0.00	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用		0.00	
递延所得税资产		386,791.30	386,791.30
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计		21,033,192.59	21,314,503.24
资产总计		132,370,796.52	198,606,897.11
流动负债：			
短期借款		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款		0.00	497,750.00
预收款项		0.00	
合同负债		13,734,274.02	5,896,288.40
卖出回购金融资产款		0.00	
应付职工薪酬		0.00	130,000.00
应交税费		-207,082.69	530,731.19
其他应付款		51,110,068.27	121,552,747.78
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	

持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		834,521.58	822,931.64
其他流动负债		0.00	5,173.10
流动负债合计		65,471,781.18	129,435,622.11
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		227,933.72	642,761.24
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		227,933.72	642,761.24
负债合计		65,699,714.90	130,078,383.35
所有者权益：			
股本		38,400,000.00	38,400,000.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积		27,725,823.51	27,725,823.51
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积		1,744,302.88	1,744,302.88
一般风险准备		0.00	
未分配利润		-1,199,044.77	658,387.37
所有者权益合计		66,671,081.62	68,528,513.76
负债和所有者权益合计		132,370,796.52	198,606,897.11

（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	三.(二).26	37,223,791.03	39,363,382.97
其中：营业收入	三.(二).26	37,223,791.03	39,363,382.97
利息收入		0.00	0.00

已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		47,713,352.84	52,129,025.58
其中：营业成本	三.(二).26	14,215,777.87	16,573,000.15
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	三.(二).27	83,245.55	101,288.11
销售费用	三.(二).28	23,037,014.41	24,574,597.14
管理费用	三.(二).29	8,266,935.62	9,065,244.73
研发费用	三.(二).30	1,222,966.01	886,488.28
财务费用	三.(二).31	887,413.38	928,407.17
其中：利息费用		94,440.18	0.00
利息收入		84,004.00	51,439.92
加：其他收益	三.(二).32	4,880.09	88,674.24
投资收益（损失以“-”号填列）	三.(二).33	116,570.54	504,091.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三.(二).34	-96,464.40	48,031.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,464,575.58	-12,124,845.93
加：营业外收入	三.(二).35	280,161.13	89,186.31
减：营业外支出	三.(二).36	87,326.13	14,971.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,271,740.58	-12,050,631.28
减：所得税费用	三.(二).37	452,290.94	151,074.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,724,031.52	-12,201,706.16
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）		-10,724,031.52	-12,201,706.16
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）		40,547.79	-100,859.40
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,764,579.31	-12,100,846.76

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		-10,724,031.52	-12,201,706.16
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,764,579.31	-12,100,846.76
(二)归属于少数股东的综合收益总额		40,547.79	-100,859.40
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.28	-0.32
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.28	-0.32

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

(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	三.(九).4	16,410,272.34	15,636,986.85
减：营业成本		12,067,527.25	10,954,085.86
税金及附加		20,667.68	14,597.14
销售费用		8,195,431.16	7,929,676.37
管理费用		3,601,224.48	3,394,528.52
研发费用		0.00	0.00
财务费用		743,932.47	828,258.48
其中：利息费用			
利息收入			

加：其他收益		0.00	149.18
投资收益（损失以“-”号填列）	三.（九）.5	6,236,276.91	491,300.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
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）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		52,434.38	48,031.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,929,799.41	-6,944,679.02
加：营业外收入		128,562.27	89,031.33
减：营业外支出		56,195.00	7,303.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,857,432.14	-6,862,951.35
减：所得税费用		0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,857,432.14	-6,862,951.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,857,432.14	-6,862,951.35
（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		-1,857,432.14	-6,862,951.35
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		61,982,708.87	72,117,840.19
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,647.31	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	三.(二).38	1,434,817.24	2,544,453.31
经营活动现金流入小计		63,419,173.42	74,662,293.50
购买商品、接受劳务支付的现金		30,772,722.74	13,705,372.85
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,251,303.13	10,087,831.08
支付的各项税费		1,431,768.43	1,262,048.04
支付其他与经营活动有关的现金	三.(二).39	22,502,036.61	42,288,386.80
经营活动现金流出小计		66,957,830.91	67,343,638.77
经营活动产生的现金流量净额		-3, 538, 657. 49	7, 318, 654. 73
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		10,720,000.00	7,760,000.00
取得投资收益收到的现金		148,170.54	504,091.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		11,368,170.54	8,264,091.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		138,447.98	177,707.75

的现金			
投资支付的现金		50,160,000.00	19,140,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		50,298,447.98	19,317,707.75
投资活动产生的现金流量净额		-38,930,277.44	-11,053,616.35
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		350,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		350,000.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		350,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		350,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-42,118,934.93	-3,734,961.62
加：期初现金及现金等价物余额		53,980,428.16	18,747,176.98
六、期末现金及现金等价物余额		11,861,493.23	15,012,215.36

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

(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		51,785,987.70	48,364,280.86
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		950,456.74	617,100.99
经营活动现金流入小计		52,736,444.44	48,981,381.85
购买商品、接受劳务支付的现金		18,622,468.30	8,830,766.54
支付给职工以及为职工支付的现金		1,220,284.44	1,451,689.05
支付的各项税费		332,950.57	136,239.93
支付其他与经营活动有关的现金		26,969,605.54	32,573,786.89
经营活动现金流出小计		47,145,308.85	42,992,482.41
经营活动产生的现金流量净额		5,591,135.59	5,988,899.44

二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		10,500,000.00	3,200,000.00
取得投资收益收到的现金		144,024.77	491,300.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		10,644,024.77	3,691,300.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,095.99	22,221.30
投资支付的现金		50,120,000.00	15,368,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		50,207,095.99	15,390,221.30
投资活动产生的现金流量净额		-39,563,071.22	-11,698,921.02
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-33,971,935.63	-5,710,021.58
加：期初现金及现金等价物余额		37,548,476.42	9,847,578.32
六、期末现金及现金等价物余额		3,576,540.79	4,137,556.74

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

注. 1、企业经营季节性或者周期性特征：司法考试培训有很强的季节性，一般在每年的3月到10月集中开课，11月中旬考试结束，所有的培训收入均结转完毕。由于公司所销售的图书是司法考试培训的配套用书，因此公司图书的销售也是有季节性的，一般在上一年度10月份开始陆续完成编辑并开始陆续进行排版印刷及上市销售、发货，在当年10月份左右完成所有图书的销售业务。

(二) 财务报表项目附注

下列注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别注明，期初系指2021年12月31日，期末指2022年6月30日；本期系指2022年1-6月，上期系指2021年1-6月。金额单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
----	--------------	---------------

现金	34,774.81	18,175.81
银行存款	12,367,744.13	52,913,528.05
其他货币资金	808,974.29	2,398,724.30
合计	13,211,493.23	55,330,428.16

(2)使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	0.00	100,000.00
存在指定银行专户的退费备付金	200,000.00	200000
存在指定银行专户的风险储备金	1,000,000.00	1000000
存在指定银行专户的保障金	150,000.00	150000
合计	1,350,000.00	1,450,000.00

2、交易性金融资产

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,610,000.00	2,170,000.00
其中：其他	41,610,000.00	2,170,000.00

注：交易性金融资产较期初增加 39,440,000.00 元，主要系公司报告期内购买理财产品所致。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2022年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,206,177.00	25.48	1,206,177.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,527,983.36	74.52	378,717.14	10.73	3,149,266.22
其中：账龄组合	3,527,983.36	74.52	378,717.14	10.73	3,149,266.22
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,734,160.36		1,584,894.14		3,149,266.22

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,206,177.00	27.17	1,206,177.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,232,966.34	72.83	282,252.74	8.73	2,950,713.60
其中：账龄组合	3,232,966.34	72.83	282,252.74	8.73	2,950,713.60
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,439,143.34	100	1,488,429.74	-	2,950,713.60

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	1,206,177.00	100.00
合计	1,206,177.00	1,206,177.00	100.00

成都厚大电子商务有限公司拖欠本公司图书款，因涉及纠纷，有较大可能无法收回，故基于谨慎性全额计提坏账准备。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年 6 月 30 日余额			2021 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,718,711.47	135,935.57	5	2,750,548.63	137,527.43	5
1-2 年	809,271.89	242,781.57	30	482,417.71	144,725.31	30
合计	3,527,983.36	378,717.14		3,232,966.34	282,252.74	-

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	1,488,429.74	96,464.40			1,584,894.14

(4) 应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(5) 按欠款方归集的2022年6月30日前五名应收账款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	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
南京市江宁区宁会友酒店	住宿费	1,463,374.59	1年以内	30.91	158,625.07
（隔离工作组）南京市江宁区文旅集团	住宿费	1,348,869.69	1年以内	28.49	67,443.48
成都厚大电子商务有限公司	货款	1,206,177.00	5年以上	25.48	1,206,177.00
北京乾元智博咨询有限公司	往来款	468,697.71	2-3年	9.90	140,609.31
北京中公教育科技有限公司	住宿费	43,520.00	1年以内	9.19	2,176.00
合计		4,530,638.99			1,575,030.87

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2022年6月30日余额		2021年12月31日余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	23,471,393.88	85.12	15,894,176.01	84.39
1-2年	4,052,362.97	14.69	2,883,854.62	15.31
2-3年	50,000.00	0.19	55,821.20	0.3
合计	27,573,756.85	100.00	18,833,851.83	100.00

(2) 按预付对象归集的2022年6月30日余额前五名的预付款项情况

单位名称	与公司关系	2022年6月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
教师1	非关联方	9,906,284.73	1-2年	35.93
教师2	非关联方	7,630,794.40	1-2年	27.67
北京典凡律师事务所	非关联方	1,500,000.00	一年以内	5.43
教师3	关联方	1,241,845.06	一年以内	4.51
教师4	非关联方	1,101,992.38	一年以内	4.00
合计		21,380,916.57	-	77.54

(3) 预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

5、其他应收款

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,693,143.01	5,099,136.85
合计	6,693,143.01	5,099,136.85

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
押金、保证金	1,475,463.34	2,140,205.54
备用金	2,570,942.76	2,135,272.65
代收代付款	2,646,736.91	823,658.66
合计	6,693,143.01	5,099,136.85

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	5,412,895.84
1-2年	71,916.51
2-3年	20,433.24
3-4年	747,837.01
4-5年	440,060.41
合计	6,693,143.01

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
网络项目组	部门备用金	789,813.93	一年以内	11.8	-
题库项目租	部门备用金	500,000.00	一年以内	7.47	-
赵伟	部门备用金	482,004.74	一年以内	7.2	-
李家琳	部门备用金	350,000.00	一年以内	5.22	-

上海大学园精英职业技术培训学校	押金、保证金	250,000.00	一年以内	3.74	-
合计		2,371,818.67		35.43	-

6、存货

(1) 存货明细

项目	2022年6月30日余额			2021年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	637,508.62	61,917.93	575,590.69	619,179.32	185,753.79	433,425.53
库存商品	393,248.36	0.00	393,248.36	819,800.09	0	819,800.09
合计	1,030,756.98	61,917.93	968,839.05	1,438,979.41	185,753.79	1,253,225.62

(2) 存货跌价准备

项目	2021年12月31日余额	本期增加		本期减少		2022年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	61,917.93	0.00	0.00	0.00	0.00	61,917.93

7、其他流动资产

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
增值税留抵税额	345,941.55	376,014.30
预缴其他税费	0	0
合计	345,941.55	376,014.30

8、长期应收款

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
分期收款股权转让款	2,173,584.74	2,673,584.74
合计	2,173,584.74	2,673,584.74

9、固定资产

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
固定资产	971,329.55	1,037,370.31
固定资产清理	0.00	0.00
合计	971,329.55	1,037,370.31

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	0	5,196,346.68	1,136,170.54	6,332,517.22
2. 本年增加金额	0	145,784.61	13,042.99	158,827.60
(1) 购置	0	145,784.61	13,042.99	158,827.60
3. 本年减少金额	0	15,600.00	0.00	15,600.00
(1) 处置或报废	0	15,600.00	0.00	15,600.00
4. 年末余额	0	5,326,531.29	1,149,213.53	6,475,744.82
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 年初余额	0	4,327,329.37	967,817.54	5,295,146.91
2. 本年增加金额	0	196,320.68	12,947.68	209,268.36
(1) 计提	0	196,320.68	12,947.68	209,268.36
3. 本年减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废	0	0	0	0.00
4. 年末余额	0	4,523,650.05	980,765.22	5,504,415.27
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	0	0	0	0.00
2. 本年增加金额	0	0	0	0.00
(1) 计提	0	0	0	0.00
3. 本年减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废	0	0	0	0.00
4. 年末余额	0	0	0	0.00
四、账面价值	—	0	0	0.00
1. 年末账面价值		802,881.24	168,448.31	971,329.55
2. 年初账面价值	0.00	869,017.31	168,353.00	1,037,370.31

(2) 本期末，公司无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产。

(3) 本期末，公司无抵押、质押或者使用受限的固定资产。

(4) 本期末，公司固定资产未存在减值迹象。

(5) 本期末，公司无暂时闲置的固定资产情况。

10、使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	—
1. 年初余额	12,559,197.75
2. 本年增加金额	289,896.05
租入	289,896.05
3. 本年减少金额	2310934.81
4. 年末余额	10,538,158.99

二、累计折旧	—
1. 年初余额	4,096,252.82
2. 本年增加金额	1,539,938.60
计提	1,539,938.60
3. 本年减少金额	0
4. 年末余额	5,636,191.42
三、减值准备	—
1. 年初余额	0
2. 本年增加金额	0
3. 本年减少金额	0
4. 年末余额	0
四、账面价值	—
1. 年末账面价值	4,901,967.57
2. 年初账面价值	8,462,944.93

11、无形资产

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
无形资产	0.00	3,019.77
合计	0.00	3,019.77

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	-	-
1.2021年12月31日余额	45,299.15	45,299.15
2.本年增加金额	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.2022年6月30日余额	45,299.15	45,299.15
二、累计摊销	0.00	0.00
1.2021年12月31日余额	42,279.38	42,279.38
2.本年增加金额	3,019.77	3,019.77
(1) 计提	3,019.77	3,019.77
3.本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.2022年6月30日余额	45,299.15	45,299.15
三、减值准备	0	0
1.2021年12月31日余额	0	0
2.本年增加金额	0	0
3.本年减少金额	0	0
4.2022年6月30日余额	0	0
四、账面价值	0	0
1.2021年12月31日账面价值	3019.77	3019.77
2.2022年6月30日账面价值	0	0

12、长期待摊费用

项目	2021年12月31日余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2022年6月30日余额
装修费	422,803.62	0.00	386,752.53	0.00	36,051.09
南京纳尔达斯大酒店资产使用费	653,731.38	0.00	0.00	0.00	653,731.38
合计	1,076,535.00	0.00	386,752.53	0.00	689,782.47

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日余额		2021年12月31日余额	
	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
应收账款坏账准备	1,385,149.23	346,287.31	1,385,149.23	346,287.31
可抵扣亏损	2,547,664.72	636,916.18	2,547,664.72	636,916.18
存货跌价准备	619,179.32	154,794.83	619,179.32	154,794.83
经营租赁	157,942.92	39,485.73	157,942.92	39,485.73
合计	4,709,936.19	1,177,484.05	4,709,936.19	1,177,484.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	818,924.23	722,459.83
可抵扣亏损	19,938,961.67	19,938,961.67
合计	20,757,885.90	20,661,421.50

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
应付货款	318,610.84	9,722,409.52
图书印装费	-	86,250.00
应付房租及物业费	-	-
其他	5,000.00	5,000.00
合计	323,610.84	9,813,659.52

(2)截至2022年6月30日余额前五名的应付账款情况:

单位名称	2022年6月30日 余额	账龄	占应付账款期末余额合 计数的比例(%)
郑小苏	52,441.67	1年以内	16.21
小赵蔬菜批发(赵刚)	41,613.00	1年以内	12.86
南京江宁广电网络有限责任公司	40,608.00	3年以内	12.55
马鞍山市联润食品猪肉(何秀文)	37,311.10	1年以内	11.53
国网江苏省电力公司南京供电公司	31,709.65	1年以内	9.8
合计	203,683.42	--	62.94

15、合同负债

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
1年以内	10,932,904.98	
1年以上	27,847,739.31	12,189,605.59
合计	38,780,644.29	12,189,605.59

合同负债中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(1) 合同负债分类

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
图书收入	6,660,462.19	
培训收入	32,120,182.10	10,959,605.59
加盟收入		1,230,000.00
合计	38,780,644.29	12,189,605.59

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2021年12月 31日余额	本年增加	本年减少	2022年6月 30日余额
短期薪酬	566,905.34	10,159,303.47	10,281,328.63	444,880.18
离职后福利-设定 提存计划		1,936,474.50	1,936,474.50	
辞退福利		33,500.00	33,500.00	
合计	566,905.34	12,129,277.97	12,251,303.13	444,880.18

(2) 短期薪酬

项目	2021年12月 31日余额	本年增加	本年减少	2022年6月 30日余额
----	-------------------	------	------	------------------

工资、奖金、津贴和补贴	565,825.34	8,071,359.48	8,193,384.64	443,800.18
职工福利费	0.00	400.00	400.00	0.00
社会保险费	0.00	898,637.39	898,637.39	0.00
其中：医疗保险费	0.00	796,766.19	796,766.19	0.00
工伤保险费	0.00	19,610.19	19,610.19	0.00
生育保险费	0.00	58,794.01	58,794.01	0.00
重大疾病医疗补助金	0.00	23,467.00	23,467.00	0.00
住房公积金	1,080.00	1,188,906.60	1,188,906.60	1,080.00
工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	566,905.34	10,159,303.47	10,281,328.63	444,880.18

(3) 设定提存计划

项目	2021年12月 31日余额	本年增加	本年减少	2022年6月 30日余额
基本养老保险	0.00	1,860,544.13	1,860,544.13	0.00
失业保险费	0.00	75,930.37	75,930.37	0.00
合计	0.00	1,936,474.50	1,936,474.50	0.00

17、应交税费

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
增值税	227,566.35	567,312.82
企业所得税	1,000,756.72	1,605,219.80
城市维护建设税	60,465.89	58,033.85
个人所得税	250,976.40	339,087.62
教育费附加	26,068.09	24,838.15
地方教育费附加	17,403.06	16,583.11
其他税费	7,256.44	7,256.44
合计	1,590,492.95	2,618,331.79

18、其他应付款

款项性质	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,206,854.94	4,353,005.32
合计	5,206,854.94	4,353,005.32

(1) 其他应付款分类

款项性质	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
往来款	3,162,279.83	2,891,380.44
保证金	436,297.80	451,297.80
代扣代缴款		72,836.00
其他	1,608,277.31	937,491.08
计提费用		
合计	5,206,854.94	4,353,005.32

(1) 无账龄超过1年的大额其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
一年内到期的租赁负债	2,059,055.47	3,883,125.83

20、其他流动负债

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
待转销项税额	25,437.92	401,292.17

21、租赁负债

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
租赁付款额	4,979,291.65	8,287,603.70
减：未确认的融资费用	94,440.18	369,941.49
重分类至一年内到期的非流动负债	2,059,055.47	3,883,125.83
合计	2,825,796.00	4,034,536.38

22、股本

项目	2021年12月31日余额	本年增加	本年减少	2022年6月30日余额
股份合计	38,400,000.00	0.00	0.00	38,400,000.00

23、资本公积

2022年1-6月资本公积变动情况

项目	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少	2022年6月30日余额
----	---------------	------	------	--------------

股本溢价	27,725,823.51	-	-	27,725,823.51
合计	27,725,823.51	-	-	27,725,823.51

24、盈余公积

项目	2021年12月31日余额	本年增加	本年减少	2022年6月30日余额
法定盈余公积金	1,744,302.88	-	-	1,744,302.88
合计	1,744,302.88	-	-	1,744,302.88

25、未分配利润

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
上年年末余额	-4,927,917.08	-16,913,957.65
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-4,927,917.08	-16,913,957.65
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-10,498,506.10	11,986,040.57
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
本年年末余额	-15,426,423.18	-4,927,917.08

26、营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
营业收入	37,223,791.03	39,363,382.97
营业收入合计	37,223,791.03	39,363,382.97
营业成本	14,215,777.87	16,573,000.15
营业成本合计	14,215,777.87	16,573,000.15

1、营业收入对应的成本及毛利率情况

类别/项目	本期收入金额	本期成本金额	本期毛利率%	上期收入金额	上期成本金额	上期毛利率%
图书销售收入	18,051,167.76	8,980,771.72	50.25	16,092,331.09	8,192,454.55	49.09
培训收入	14,189,404.86	4,569,021.83	67.80	16,973,824.15	6,690,675.23	60.58
管理咨询服务收入	2,092,091.36	0.00	100.00	1,160,377.36	0.00	100.00
餐饮及客房收入	2,872,716.67	665,984.32	76.82	5,136,850.37	1,689,870.37	67.10
合计	37,205,380.65	14,215,777.87	61.79	39,363,382.97	16,573,000.15	57.90

27、税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	48,465.87	58,827.41
地方教育费附加	20,867.82	16,978.29
教育费附加	13,911.86	25,482.41
其他	0.00	0.00
合计	83,245.55	101,288.11

28、销售费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	9,102,563.77	7,730,523.72
房租物业费	1,317,561.23	1,828,957.04
业务宣传费	6,558,586.33	6,387,515.11
技术服务费	2,595,984.38	4,948,831.35
快递费	71,134.77	441,993.66
差旅费	605,321.09	573,458.61
办公费	1,002,993.76	764,341.37
交通费	1,061,420.40	1,049,493.45
折旧费	158,369.56	239,895.41
招待费	240,781.43	121,605.12
会务费	0.00	0.00
低值易耗品	40,469.46	35,730.90
培训费	33,300.00	3,947.00
维修费	19,727.90	32,077.00
兼职劳务	138,553.00	79,635.55
装修费	90,247.33	336,591.85
其他费用	0.00	0.00
合计	23,037,014.41	24,574,597.14

29、管理费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	2,491,813.63	2,612,607.31
装修改造费	0.00	653,731.32
房租、物业费	2,995,175.73	2,731,774.20
咨询服务费	1,511,115.72	1,667,309.39
会议费	0.00	0.00
办公费	591,638.56	540,149.54
业务招待费	243,121.03	164,097.78

折旧费	56,783.47	45,585.21
租车费	0.00	0.00
交通费	248,240.30	321,154.15
制作费	0.00	6,560.00
低值易耗品	-6,164.65	13,906.19
培训费	7,662.00	13,586.00
差旅费	46,921.68	50,051.50
维修费	59,648.20	183,456.16
快递费	8,809.51	20,779.52
劳务费	5,425.00	4,993.46
其他费用	6,745.44	35,503.00
合计	8,266,935.62	9,065,244.73

30、研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	988,018.12	886,488.28
技术服务费	234,947.89	0.00
合计	1,222,966.01	886,488.28

31、财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	94,440.18	0.00
减：利息收入	84,004.00	51,439.92
加：汇兑损失	0.00	0.00
加：手续费支出	876,977.20	979,847.09
合计	887,413.38	928,407.17

32、其他收益

产生其他收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
个税手续费返还	3,962.62	60,470.17
增值税减免税	917.47	28,204.07
合计	4,880.09	88,674.24

33、投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
	发生额	发生额

购买银行理财产品收益	116,570.54	504,091.40
合计	116,570.54	504,091.40

34、信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
应收账款坏账损失	-96,464.40	48,031.04

35、营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
	发生额	发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
业务赔偿款	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	198,032.05	
其他	82,129.08	89,186.31
合计	280,161.13	89,186.31

其中，政府补助明细：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	198,032.05	0.00	与收益相关
合计	198,032.05	0.00	-

36、营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
	发生额	发生额
业务赔偿款	40,000.00	0.00
罚款支出	15,800.00	1,500.00
其他	31,526.13	13,471.66
合计	87,326.13	14,971.66

37、所得税费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
----	-----------	-----------

当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	452,290.94	151074.88
合计	452,290.94	151074.88

38、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
往来款	583,160.81	995,727.15
收到员工归还备用金	628,577.24	1,370,267.64
利息收入	84,004.00	51,439.92
其他	139,075.19	127,018.60
合计	1,434,817.24	2,544,453.31

39、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
支付的期间费用	17,306,838.21	35,125,539.70
支付员工备用金	5,109,560.80	6,863,703.00
支付各类押金	69,000.00	270,000.00
银行手续费	16,637.60	29,144.10
合计	22,502,036.61	42,288,386.80

40、现金流量表补充资料

补充资料	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	-10,724,031.52	-12,201,706.16
加：信用减值准备	96,464.40	-48,031.04
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	215,153.03	281,914.33
无形资产摊销	3,019.77	4,529.94
长期待摊费用摊销	386,752.53	1,069,287.31
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）	94,440.18	928,407.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,570.54	-504,091.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	408,222.43	-2,943,499.66

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,237,559.65	3,592,067.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,335,451.88	17,139,776.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,538,657.49	7,318,654.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,861,493.23	15,112,215.36
减：现金的期初余额	53,980,428.16	18,847,176.98
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	-42,118,934.93	-3,734,961.62

41、现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、现金	11,861,493.23	15,112,215.36
其中：库存现金	34,774.81	35,986.91
可随时用于支付的银行存款	11,826,718.42	15,076,228.45
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	11,861,493.23	15,112,215.36

（三）合并范围的变化

报告期内，公司合并范围未发生变化。

（四）关联方及关联交易

1、关联方关系

控股股东及最终控制方

根据股东郭兵、周楠、李其生、杨少锋、郭俊峰、潘亿、黄占亮于 2014 年 1 月 1 日签署的《一致行动人协议》，各方一致同意，在处理有关公司经营发展且根据《公司法》有关法律法规和《公司章程》需要公司由股东大会、董事会作出决议的事项均应采取一致行动。故，以上 7 方构成本公司的共同实际

控制人，截至2022年6月30日，以上7方合计持有本公司54.47%。

子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州厚大教育咨询有限公司	上海、广州、深圳等	杭州	教育培训	100	--	设立
北京市海淀区厚大培训学校	北京	北京	考试培训	100	--	设立
北京厚大轩成网络科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务	100	--	设立
萤火虫捷飞科技(北京)有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务	100	--	设立
北京厚大轩成图书有限公司	北京	北京	出版发行	100	--	设立
上海厚大电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100	--	收购
南京大成轩达教育科技有限公司	南京	南京	教育	100	--	设立
石河子市厚大股权投资有限公司	石河子	石河子	商务服务业	100	--	设立
郑州厚大教育科技有限公司	郑州	郑州	软件和信息技术服务业	100	--	设立
上海厚大教育科技有限公司	上海	上海	技术服务	100	--	设立
广州厚大轩成教育科技有限公司	广州	广州	教育培训	100	--	设立
杭州厚大轩成教育科技有限公司	杭州	杭州	教育培训	100	--	设立
成都厚大天成教育咨询有限公司	成都	成都	教育培训	100	--	设立
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	深圳	深圳	教育培训	100	--	设立

其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京奇飞翔艺商务咨询有限公司	持股5%以上自然人股东石晓虹控制、担任董事、高级管理人员或辞任董事、高级管理人员不满12个月的公司
上海捷虎网络科技有限公司	
三六零雄安网络安全科技有限公司	
天津聚信股权投资管理有限公司	
数一教育科技(北京)有限公司	公司共同实际控制人、董事、持股5%以上股东杨少锋担任执行董事的公司
常州市强峰贸易有限公司	公司持股5%以上股东康京草占40%股权的公司
锦州神工半导体股份有限公司	公司董事李仁玉担任董事、独立董事或辞任董事、独立董事不满12个月的公司
北京天广实生物技术股份有限公司	
佰利天控制设备(北京)股份有限公司	
成都弘信科技股份有限公司	公司共同实际控制人，现任公司的董事、董事长，直接持有公司10.16%的股东周楠占10%股权的公司
美纳环境科技有限公司	过去12个月内，由成都弘信科技股份有限公司持股40%的公司，2021年9月已注销

周楠	公司实际控制人，现任公司董事、董事长，直接持有公司 10.16%的股权
郭兵	公司实际控制人，现任公司董事、总经理，直接持有公司 18.16%的股权
杨少锋	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司 8.87%的股权
李其生	公司实际控制人，现任公司董事、副总经理，直接持有公司 7.52%的股权
郭俊峰	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司 4.30%的股权
黄占亮	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司 1.95%的股权
潘亿	公司实际控制人，现任公司财务总监、董事会秘书，直接持有公司 3.52%的股权
李仁玉	现任公司董事
殷敏	现任公司监事、监事会主席、股东康京草关系密切的家庭成员
孟汴卡	现任公司监事，直接持有公司 0.039%的股权
张婧	现任公司职工监事，直接持有公司 0.16%的股权
康京草	直接持有公司 7.03%的股权
石晓虹	直接持有公司 5.47%的股权
王芳	直接持有公司 5.08%的股权
杨献美	直接持有公司 5.08%的股权

2、关联交易

接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
殷敏	稿酬	343,088.00	265,097.50
殷敏	课酬	170,000.00	391,500.00
合计	—	513,088.00	656,597.50

3、关联方往来余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	孟汴卡	13,204.00	0	21,044.00	0
-------	-----	-----------	---	-----------	---

应付项目

项目名称	关联方	2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日
应付账款	殷敏	0.00	500,000.00
其他应付款	殷敏	0.00	19,737.03
合计	—	0.00	519,737.03

(3) 预付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日余额	2021 年 12 月 31 日余额
预付款项	殷敏	1,086,912.00	567,397.99

(五) 或有事项

截至2022年6月30日，本公司无或有事项。

(六) 承诺事项

截至2022年6月30日，本公司无需披露的承诺事项。

(七) 资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(八) 其他重要事项

截至2020年6月30日，本公司无需披露的其他重要事项。

(九) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款分类

类别	2022 年 6 月 30 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,206,177.00	72.02	1,206,177.00	89.56	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	468,697.71	27.98	140,609.32	10.44	328,088.39

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0
合计	1,674,874.71	100	1,346,786.32	100	328,088.39

(续)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,206,177.00	27.17	1,206,177.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,517,385.46	55.71	193,043.70	12.72	1,324,341.76
其中：账龄组合	1,517,385.46	55.71	193,043.70	12.72	1,324,341.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,723,562.46	100.00	1,399,220.70	—	1,324,341.76

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2022年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	1,206,177.00	100
合计	1,206,177.00	1,206,177.00	100

成都厚大电子商务有限公司拖欠本公司图书款，因涉及纠纷，有较大可能无法收回，故基于谨慎性全额计提坏账准备1,206,177.00。

(2) 应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 按欠款方归集的2022年6月30日应收账款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
成都厚大电子商务有限公司	销售图书款	1,206,177.00	3-4年	72.02	1,206,177.00

北京乾元智博科技有限公司	货款	468,697.71	1-2年	27.98	140,609.32
合计	-	1,674,874.71	-	100	1,346,786.32

2、其他应收款

项目	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
应收利息	0	0
应收股利	12,357,133.02	6,233,280.88
其他应收款	25,579,624.33	115,798,839.05
合计	37,936,757.35	122,032,119.93

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
关联方往来款	23,567,091.45	111,862,909.23
押金、保证金	353,429.85	522,539.89
备用金	1,659,103.03	3,413,389.93
代收代付款	0	0
合计	25,579,624.33	115,798,839.05

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2022年6月30日余额
1年以内(含1年)	21,290,650.05
2-3年	4,288,974.28
合计	25,579,624.33

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海松江区厚大进修学校	关联方往来款	7,171,950.23	一年以内	28.04	0
杭州厚大教育咨询有限公司	关联方往来款	6,549,600.23	一年以内	25.60	0
北京市海淀区厚大培训学校	关联方往来款	4,825,673.39	一年以内	18.87	0
南京大成轩达教育科技有限公司	关联方往来款	1,932,675.00	一年以内	7.56	0
广州厚大轩成教育科技有限公司	关联方往来款	1,718,548.49	一年以内	6.72	0

合计	—	22,198,447.34		86.78	0
----	---	---------------	--	-------	---

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年6月30日余额			2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,250,000.00	0	19,250,000.00	19,130,000.00	0	19,130,000.00
合计	19,250,000.00	0	19,250,000.00	19,130,000.00	0	19,130,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
杭州厚大教育咨询有限公司	500,000.00	0	0	500,000.00
北京厚大轩成网络科技有限公司	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00
北京市海淀区厚大培训学校	500,000.00	0	0	500,000.00
萤火虫捷飞科技(北京)有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
上海厚大电子商务有限公司	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00
北京厚大轩成图书有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
南京大成轩达教育科技有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
石河子市厚大股权投资有限公司	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00
郑州厚大教育科技有限公司	297,000.00	120,000.00	0	417,000.00
上海厚大教育科技有限公司	833,000.00	0	0	833,000.00
合计	19,130,000.00	120,000.00	0	19,250,000.00

4、营业收入和营业成本

按业务类型	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
图书销售收入	16,410,272.34	11,773,551.94	14,476,609.49	10,954,085.86
网络服务收入				
管理咨询服务收入				
其他				
合计	16,410,272.34	11,773,551.94	14,476,609.49	10,954,085.86

5、投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
购买银行理财产品收益	112,424.77	491,300.28
长期股权投资收益	6,123,852.14	
合计	6,236,276.91	491,300.28

(十) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
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）	
购买银行理财产品收益	116,570.54
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	192,835.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	
减：少数股东权益影响额（税后）	
合计	309,405.54

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-22.98	-36.89	-0.28	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.64	-38.92	-0.29	-0.33

三、本财务报表及财务报表附注已经 2022 年 8 月 25 日召开的第三届董事会第五次会议批准报出。

北京厚大轩成教育科技股份有限公司

二〇二二年八月二十五日

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

北京厚大轩成教育科技股份有限公司
董事会
二〇二二年八月二十六日