



学海文化

NEEQ: 837108

学海文化传播股份有限公司



年度报告摘要

— 2022 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘建峰、主管会计工作负责人彭洪波及会计机构负责人李巧英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	张鹤红
电话	0731-82183179
传真	0731-82183179
电子邮箱	361719139@qq.com
公司网址	<a href="http://www.xuehainet.com">www.xuehainet.com</a>
联系地址	湖南省邵阳市邵阳县塘渡口镇工业园区内 422199
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	381,032,954.29	371,203,525.14	2.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,023,997.79	181,569,443.35	-17.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	2.82	-17.73%
资产负债率%（母公司）	25.48%	25.15%	-
资产负债率%（合并）	53.89%	42.96%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	128,235,929.00	123,764,838.75	3.61%

归属于挂牌公司股东的净利润	-32,545,445.56	854,367.45	-3,909.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-34,242,751.5	375,825.63	-
经营活动产生的现金流量净额	-256,664.69	28,942,666.38	-100.89%
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）	-19.69%	0.47%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-20.72%	0.21%	-
基本每股收益（元/股）	-0.51	0.01	-5,200.00%
（自行添行）			

## 2.2 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	33,001,750	53.40%	-10,042,625	22,959,125	35.71%
	其中：控股股东、实际控制人	9,787,500	15.22%	0	9,787,500	15.22%
	董事、监事、高管	640,750	1.00%	-250,625	390,125	0.61%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,298,250	48.68%	10,042,625	41,340,875	64.29%
	其中：控股股东、实际控制人	29,362,500	45.66%	9,787,500	39,150,000	0.00%
	董事、监事、高管	1,935,750	3.01%	-765,375	1,170,375	60.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		<b>64,300,000</b>	-	<b>0</b>	<b>64,300,000</b>	-
普通股股东人数						<b>94</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李瑞坤	39,150,000	0	39,150,000	60.89%	39,150,000	9,787,500
2	湖南麓谷高新天使创业投资企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	4.67%	0	3,000,000
3	李炳坤	1,680,950	0	1,680,950	2.61%	0	1,680,950
4	杭州龙庆	1,479,000	0	1,479,000	2.30%	0	1,479,000

	地信股权投资合伙企业(有限合伙)						
5	汪黎明	1,065,967	0	1,065,967	1.66%	0	1,065,967
6	湖南至诚博厚高科技投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	1.56%	0	1,000,000
7	刘小铁	1,000,000	0	1,000,000	1.56%	0	1,000,000
8	周跃平	1,000,000	0	1,000,000	1.56%	0	1,000,000
9	李伏明	1,000,000	0	1,000,000	1.56%	0	1,000,000
10	袁芳	998,000	0	998,000	1.55%	0	998,000
	<b>合计</b>	<b>51,373,917</b>	<b>0</b>	<b>51,373,917</b>	<b>79.90%</b>	<b>39,150,000</b>	<b>22,011,417</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：李瑞坤和李炳坤为兄弟。李瑞坤的 9,787,500 股份于 2022 年 6 月 20 日被冻结，李炳坤的 1,680,950 股份于 2022 年 6 月 20 日被司法冻结。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### (1) 会计政策变更

###### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

###### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 会计估计变更

无。

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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 **请填写具体原因** 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，分别是广州学海文化用品有限公司、湖南学海卓才文化传播有限公司、湖南六艺教育服务有限责任公司、湖南学海家庭教育咨询有限公司、永州市学海素质教育培训学校有限公司（详见本附注七“在其他主体中的权益”），本公司本期与上期相比合并范围减少 1 家，即北京师海力才文化传播有限公司。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用