



ST 心海

NEEQ: 871013

北京心海导航教育科技股份有限公司



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或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。
- 公司负责人陈伟、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人陈伟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 北京国勤会计师事务所（普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	李汇方
电话	010-62986011
传真	010-62986011
电子邮箱	516717476@qq.com
公司网址	www.xinhaisoft.com
联系地址	北京市海淀区上地十街1号院1号楼19层1908-1
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	11,546,353.31	4,403,301.22	162.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,874.92	-2,759,465.10	105.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.03	-0.53	105.66%
资产负债率%（母公司）	96.42%	163.46%	-
资产负债率%（合并）	98.81%	162.67%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	12,207,763.71	10,237,907.81	19.24%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,860,083.35	-13,282,373.66	121.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,869,623.34	-4,319,245.78	-
经营活动产生的现金流量净额	1,439,163.11	-2,074,399.49	169.38%
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）	-215.14%	-220.84%	-
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）	-215.85%	-121.40%	-
基本每股收益（元/股）	0.55	-2.55	136.40%
（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	2,114,966	40.52%	0	2,114,966	40.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,750,166	33.54%	100	1,750,266	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,103,834	59.48%	0	3,103,834	59.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,103,834	59.48%	0	3,103,834	59.48%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		5,218,800	-	0	5,218,800	-	
普通股股东人数							5

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	陈伟	3,566,100	100	3,566,200	68.3318%	2,674,500	891,700
2	北京三味教育科技有限公司	1,288,000	0	1,288,000	24.68%	429,334	858,666
3	田艳军	208,600	-100	208,500	3.9971%	0	208,500
4	李黎明	156,000	0	156,000	2.9892%	0	156,000
5	王方洋	100	0	100	0.0019%	0	100

6							
7							
8							
9							
10							
合计	5,218,800	0	5,218,800	100%	3,103,834	2,114,966	

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第一大股东陈伟持有北京三味教育科技有限公司 16.57%股权，同时陈伟担任北京三味教育科技有限公司的法定代表人。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

一、会计差错更正的原因

为真实反映公司的财务状况和经营成果，公司根据企业会计准则及公司会计政策，对2021年度审计工作中审计机构出具无法表示意见事项进行了梳理、核实，对2021年度财务报表进行追溯重述，主要调整事项如下：

1、2021年5月11日重庆中华企业房地产开发有限公司向重庆市九坡区人民法院起诉本公司的原子公司重庆心海教育科技有限公司和本公司，判令本公司承担连带责任。2021年12月31日该事项未做出判决，本公司根据租赁合同判断，应承担连带责任，应确认预计负债金额5,425,283.23元，但本公司2021年末根据诉讼事项确认预计负债。

2、本公司在2021年4月签订的《温州医科大学横向科研项目合同书》于2022年6月29日解除，截止2021年12月31日该合同未执行，本公司在2021年3月确认该项目收入和成本金额分别为210,000.00元。导致2021年提前确认收入和成本210,000.00元。

3、销售费用中金额为24,008.51元的差旅费，费用实际发生在2021年，凭证后附火车票和出租车票、付款审批单的时间均发生2021年。

二、前期差错更正的事项对财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对2021年度财务报表进行了追溯调整，追溯调整对财务报表相关科目的影响具体如下：

1. 对2021年度合并资产负债表项目的的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应付款	415,030.42	24,008.51	439,038.93

预计负债		5,425,283.23	5,425,283.23
未分配利润	-3,481,303.77	-5,449,291.74	-8,930,595.51

2. 对2021年度合并利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
主营业务收入	10,447,907.81	-210,000.00	10,237,907.81
主营业务成本	6,076,546.40	-210,000.00	5,866,546.40
销售费用	1,971,600.09	24,008.51	1,995,608.60
营业外支出	15,640.97	5,425,283.23	5,440,924.20

(三) 对2021年度母公司资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应付款	374,044.00	24,008.51	398,052.51
预计负债		5,425,283.23	5,425,283.23
未分配利润	-3,434,817.16	-5,449,291.74	-8,884,108.90

(四) 对2021年度母公司利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
主营业务收入	8,905,534.06	-210,000.00	8,695,534.06
主营业务成本	4,626,545.05	-210,000.00	4,416,545.05
销售费用	658,133.55	24,008.51	682,142.06
营业外支出	15,590.97	5,425,283.23	5,440,874.20

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
其他应付款	415,030.42	439,038.93		
预计负债		5,425,283.23		
未分配利润	-3,481,303.77	-8,906,587.00		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

我公司因发展需要于 2022 年 8 月 17 日与山西裕名越科技有限公司、自然人汤洪伟共同出资设立心海导航（山西）心理科技有限公司，注册地为山西省太原市小店区荣军北街 68 号龙景逸野一期西侧 4 楼 418 室，注册资本为 300 万元，其中本公司认缴出资 153 万元，占注册资本的 51%。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

公司董事会认为北京国勤会计师事务所(普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，

对上述事项出具的保留意见审计意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度的财务情况及经营成果。