

证券代码：872662

证券简称：旭德教育

主办券商：中泰证券



旭德教育

旭德教育

NEEQ : 872662

重庆旭德教育软件股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人唐兴伟、主管会计工作负责人唐晓娟及会计机构负责人（会计主管人员）唐晓娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

报告期内，公司无未按要求披露的事项。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 6

第三节 重大事件 11

第四节 股份变动及股东情况 12

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 13

第六节 财务会计报告 14

附件 I 会计信息调整及差异情况..... 53

附件 II 融资情况..... 53

备查文件目录	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。
	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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
旭德教育、旭德、股份公司、公司、本公司	指	重庆旭德教育软件股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	重庆旭德教育软件股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆旭德教育软件股份有限公司		
英文名称及缩写	—		
法定代表人	唐兴伟	成立时间	2014 年 1 月 27 日
控股股东	控股股东为（唐兴伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐兴伟），一致行动人为（王庆良、刘福甲、周文华、尹建庆、车振菊、李俊红）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-83 教育-839 技能培训、教育辅助及其他教育-8394 教育辅助服务		
主要产品与服务项目	为高考考生报考志愿及专业选择等提供专业咨询服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	旭德教育	证券代码	872662
挂牌时间	2018 年 2 月 9 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	7,272,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王庆良	联系地址	重庆市沙坪坝区沙坪坝正街 8 号附 12 号自然层第九层 1 号
电话	023-65550276	电子邮箱	xudejiaoyu@163.com
传真	023-65550276		
公司办公地址	重庆市沙坪坝区沙坪坝正街 8 号附 12 号自然层第九层 1 号	邮政编码	400010
公司网址	www.gaokaozixun.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915001060912045775		
注册地址	重庆市市沙坪坝区沙坪坝正街 8 号附 12 号自然层第九层 1 号		
注册资本（元）	7,272,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

（一）商业模式

公司是处于高考报考咨询服务行业的教育咨询企业，拥有先进的高考大数据平台和专业稳定的高考报考专家团队，通过“一对一咨询服务为主、在线查询及评测系统为辅”的方式为高考考生提供全方位的高考咨询服务产品。公司自设立以来，秉承行业内“一对一咨询服务”的品牌优势，立足于重庆，面向全国稳步拓展业务。公司现阶段全国业务均采用直营模式，公司收入来源主要为高考报考一对一咨询服务收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至披露日未发生重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）文，公司于2022年10月12日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202251101239，有效期三年。 对公司的经营影响：激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力；说明企业是国家重点支持的具有高成长性的企业，提升企业品牌形象；提高企业市场价值；经认定的高新技术企业，享受税收减免优惠政策；是吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持的重要条件，也更具有吸引风险投资机构和金融机构的实力，提高了企业资本价值。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,301,975.14	10,326,410.84	-9.92%
毛利率%	78.13%	78.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	73,323.89	544,376.73	-86.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,801.20	385,568.98	-71.52%
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）	0.88%	6.40%	-
加权平均净资产收益	1.32%	4.53%	-

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）			
基本每股收益	0.01	0.07	-85.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,598,931.77	14,676,947.69	33.54%
负债总计	11,629,870.42	6,344,890.23	83.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,969,061.35	8,332,057.46	-4.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.15	-4.35%
资产负债率%（母公司）	65.25%	57.94%	-
资产负债率%（合并）	59.34%	43.23%	-
流动比率	145.21%	189.07%	-
利息保障倍数	-	0.00	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,467,918.05	6,453,796.04	-15.28%
应收账款周转率	135.08	161.94	-
存货周转率	457.16	191.52	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.54%	35.40%	-
营业收入增长率%	-9.92%	-31.52%	-
净利润增长率%	-86.53%	-83.18%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	5,268,923.60	26.88%	2,443,189.55	16.65%	115.66%
应收票据					
应收账款	129,326.51	0.66%	8,401.75	0.06%	1,439.28%
合同负债	7,628,413.68	38.92%	3,914,573.17	26.67%	94.87%
应付职工薪酬	1,571,934.19	8.02%	1,119,886.74	7.63%	40.37%
其他应付款	1,384,825.91	7.07%	68,287.65	0.47%	1,927.93%
资产总计	19,598,931.77	100.00%	14,676,947.69	100.00%	33.54%

项目重大变动原因：

1、 货币资金较期初增长 115.66%，主要系上半年进入公司业务旺季，预收款增加所致。

- 2、 合同负债较期初增长94.87%，主要系上半年进入公司业务旺季，预收款有所增加。
- 3、 应付职工薪酬较期初增长40.37%，主要系上半年进入公司业务旺季，员工的业绩提成有所增加。
- 4、 其他应付款较期初增长 1927.93%，主要系上半年进入公司业务旺季，兼职专家咨询费有所增加。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	9,301,975.14	-	10,326,410.84	-	-9.92%
营业成本	2,034,346.04	21.87%	2,196,550.19	21.27%	-7.38%
毛利率	78.13%	-	78.73%	-	-
销售费用	2,867,859.31	30.83%	3,397,985.53	32.91%	-15.60%
管理费用	3,495,233.64	37.58%	3,502,285.00	33.92%	-0.20%
经营活动产生的现金流量净额	5,467,918.05	-	6,453,796.04	-	-15.28%
投资活动产生的现金流量净额	-2,205,864.00	-	-1,546,852.32	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-436,320.00	-	0.00	-	-

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期减少 9.92%，主要系疫情影响，全国经济低迷，客户购买力下降，营业额下滑所致。
- 2、营业成本较上年同期减少 7.38%，主要系与收入配比的成本同步减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 15.28%，主要系营业额大幅下滑所致。
- 4、公司净利润 73,323.89 元，经营活动现金流量净额为 5,467,918.05 元，二者差异的主要原因为：报告期计提固定资产折旧 213,462.31 元、使用权资产折旧 437,081.61 元、无形资产摊销 148,495.74 元、长期待摊费用 41,151.82 元，上述事项影响净利润，而不影响现金流；另报告期内，增加预收款 3,713,840.51 元，其他应付款 1,316,538.26 元，因此造成差异。
- 5、投资活动产生的现金流量净支出较上年同期增加 659,011.68 元，主要系报告期购买理财产品净投入高于上年同期。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√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
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

四川旭德教育咨询有限公司	子公司	高考志愿填报咨询服务	2,000,000.00	1,236,354.64	-1,446,574.33	166,236.21	-147,413.05
天津旭德教育咨询有限公司	子公司	高考志愿填报咨询服务	600,000.00	15.38	-33,997.95	0.00	-170,910.29
广西南宁旭德教育咨询有限公司	子公司	高考志愿填报咨询服务	600,000.00	8,744,774.56	4,778,320.70	1,710,207.33	-60,296.25
甘肃旭德教育科技有限公司	子公司	高考志愿填报咨询服务	1,000,000.00	369,054.52	772,021.59	583,426.91	146,904.86

主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 企业社会责任

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司诚信经营，按时足额纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，积极缴纳残疾人保障金。今后公司将结合自身特点，积极帮扶困难群众，乐善好施，积极承担更多社会责任，为社会和谐发展贡献力量。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
教育政策变动的风险	高考报考咨询服务行业的异军突起是由国家普通高考考试招生政策改革催生而出，这从侧面也反映了该行业对国家政策的高度依赖，尽管目前国家出台的各项考试招生制度改革政策均对行业的发展有着极大促进作用，但仍不排除未来国家会出台不利于行业发展的教育考试政策的可能，这将会对行业发展产生较大负面影响。 应对措施：针对上述风险，公司一方面不断进行产品开发，丰富自身产品结构，如自费出国留学申请服务、考前学习方法提升服务已被公司列入产品开发计划之列，未来公司将针对高中生客户群体不断挖掘客户需求，延长服务链条，扩展收入来源，从而降低公司业务对国家单一教育考试政策的依赖；另一方面，

	公司专家团队会积极跟踪国家教育考试政策的变化动向，积极调整公司相关产品或服务的定位，及时规避国家教育考试政策变动带来的风险。
税收优惠政策变动风险	根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，公司享受 15% 的所得税优惠税率，子公司享受按其所得 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。未来，若相关的税收优惠政策到期或改变，将对公司的经营业绩产生较大影响。 应对措施：公司将持续加大研发力度，提升产品性能，增强公司产品的市场竞争力和知名度，通过调整市场战略及目标客户逐步稳定市场份额，通过研发创新及市场拓展不断的增强盈利能力，进而促进销售收入及利润的增长，进一步降低对税收优惠的依赖。
公司治理风险	公司于 2017 年 9 月 27 日由重庆旭德教育咨询有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间尚短，各项内部管理制度的执行尚需通过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：公司将严格依照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等严格规范公司经营，保证公司的历次股东大会、董事会、监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合相关规定，保证会议记录完整、规范。同时管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。
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

第三节 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 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) 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	其他	其他承诺（承担社保风险）	2018年1月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年1月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2018年1月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2018年1月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2018年1月19日	-	正在履行中

公开转让说明书	董监高	其他承诺（避免利益冲突）	2018 年 1 月 19 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少规范关联交易）	2018 年 1 月 19 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（减少规范关联交易）	2018 年 1 月 19 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行承诺的情况。

第四节 股份变动及股东情况

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	2,871,546	39.49%	-18,330	2,853,216	39.24%
	其中：控股股东、实际控制人	635,288	8.74%	-18,330	616,958	8.48%
	董事、监事、高管	831,730	11.44%		831,730	11.44%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,400,454	60.51%	18,330	4,418,784	60.76%
	其中：控股股东、实际控制人	1,832,544	25.20%	18,330	1,850,874	25.45%
	董事、监事、高管	2,567,910	35.31%		2,567,910	35.31%
	核心员工					
总股本		7,272,000	-	0	7,272,000	-
普通股股东人数		19				

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%	期末持有无限售股份数量	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	唐兴伟	2,467,832		2,467,832	33.94%	1,850,874	616,958	0	0
2	王庆良	1,575,580		1,575,580	21.67%	1,181,685	393,895	0	0
3	姜敏	1,454,400		1,454,400	20.00%	1,090,800	363,600	0	0
4	冯栋	945,360		945,360	13.00%		945,360	0	0
5	鲍文雯	227,400		227,400	3.13%		227,400	0	0
6	刘福甲	181,800		181,800	2.50%	136,350	45,450	0	0
7	尹建庆	84,840		84,840	1.17%	81,810	3,030	0	0
8	王兰	72,720		72,720	1.00%		72,720	0	0
9	车振菊	60,620		60,620	0.83%		60,620	0	0
10	韦震	48,480		48,480	0.67%		48,480	0	0
合计		7,119,032	-	7,119,032	97.90%	4,341,519	2,777,513	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间，唐兴伟和王庆良、刘福甲、尹建庆、车振菊签署了《一致行动人协议》，除此之外，其余前 10 名股东之间无关联关系。

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、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 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
唐兴伟	董事长、总经理	男	1973 年 10 月	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 14 日
王庆良	董事	男	1981 年 8 月	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 14 日
王庆良	董事会秘书、副总经理	男	1981 年 8 月	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 14 日
刘福甲	董事	男	1982 年 9 月	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 14 日
刘福甲	副总经理	男	1982 年 9 月	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 14 日
李俊红	董事	女	1987 年 2 月	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 14 日
沈查	董事	女	1992 年 2 月	2021 年 5 月 7 日	2023 年 10 月 14 日
姜敏	监事会主席	女	1973 年 7 月	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 14 日
尹建庆	监事	男	1980 年 12 月	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 14 日
熊永珍	职工监事	女	1982 年 10 月	2020 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 14 日

唐晓娟	财务负责人	女	1985 年 12 月	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 14 日
-----	-------	---	-------------	------------------	------------------

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人唐兴伟担任公司董事长、总经理，王庆良、刘福甲、尹建庆、李俊红与唐兴伟为一致行动人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二） 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

☐适用 ☒不适用

（三） 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
管理人员	18	18
咨询销售人员	55	62
技术及产品开发人员	9	9
财务人员	4	4
行政人事人员	2	2
员工总计	88	95

（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

第六节 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	5,268,923.6	2,443,189.55

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	10,600,000.00	8,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 3	129,326.51	8,401.75
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	332,472.30	285,133.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	4,262.50	4,637.50
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	注释 6	73,680.11	129,941.64
流动资产合计		16,408,665.02	11,371,303.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 7	795,735.73	863,635.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 8	875,039.29	970,549.82
无形资产	注释 9	1,070,205.39	1,218,701.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 10	342,754.20	146,226.02
递延所得税资产	注释 11	106,532.14	106,532.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,190,266.75	3,305,644.19
资产总计		19,598,931.77	14,676,947.69

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	注释 12		66,400.00
预收款项			
合同负债	注释 13	7,628,413.68	3,914,573.17
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	注释 14	1,571,934.19	1,119,886.74
应交税费	注释 15	56,271.83	77,752.82
其他应付款	注释 16	1,384,825.91	68,287.65
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	注释 17	620,134.48	764,203.60
其他流动负债	注释 18	38,253.27	3,350.69
流动负债合计		11,299,833.36	6,014,454.67
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	注释 19	231,607.68	232,006.18
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	注释 20	98,429.38	98,429.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		330,037.06	330,435.56
负债合计		11,629,870.42	6,344,890.23
所有者权益：			
股本	注释 21	7,272,000.00	7,272,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 22	682.94	682.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 23	244,233.68	244,233.68
一般风险准备			
未分配利润	注释 24	452,144.73	815,140.84
归属于母公司所有者权益合计		7,969,061.35	8,332,057.46
少数股东权益			
所有者权益合计		7,969,061.35	8,332,057.46
负债和所有者权益总计		19,598,931.77	14,676,947.69

法定代表人：唐兴伟

主管会计工作负责人：唐晓娟

会计机构负责人：唐晓娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,855,795.47	2,140,828.56
交易性金融资产		10,600,000.00	8,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	75,866.51	823.75
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	注释 2	2,764,621.05	2,689,871.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,262.50	4,637.50
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		64,922.00	81,879.27
流动资产合计		17,365,467.53	13,418,040.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	3,200,000.00	3,200,000.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		684,445.71	731,523.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		594,532.14	788,992.80
无形资产		1,070,205.39	1,218,701.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		321,590.06	139,829.42
递延所得税资产		71,327.75	71,327.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,942,101.05	6,150,374.18
资产总计		23,307,568.58	19,568,414.37
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			
预收款项			
合同负债		3,895,303.93	2,547,422.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,082,456.29	779,156.04
应交税费		33,065.22	48,800.66
其他应付款		9,558,323.12	7,079,830.84
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		429412.84	627,294.19
其他流动负债		24345.74	3,006.33
流动负债合计		15,022,907.14	11,085,510.63
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		121,575.61	188,536.53
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		63,794.49	63,794.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		185,370.10	252,331.02
负债合计		15,208,277.24	11,337,841.65
所有者权益：			
股本		7,272,000.00	7,272,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		682.94	682.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		244,233.68	244,233.68
一般风险准备			
未分配利润		582,374.72	713,656.10
所有者权益合计		8,099,291.34	8,230,572.72
负债和所有者权益合计		23,307,568.58	19,568,414.37

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		9,301,975.14	10,326,410.84
其中：营业收入	注释 25	9,301,975.14	10,326,410.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,200,722.82	9,932,730.85
其中：营业成本	注释 25	2,034,346.04	2,196,550.19
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	注释 26	2,875.42	2,997.05
销售费用	注释 27	2,867,859.31	3,397,985.53
管理费用	注释 28	3,495,233.64	3,502,285.00
研发费用	注释 29	713,170.11	733,231.28
财务费用	注释 30	87,238.30	99,681.80

其中：利息费用			
利息收入		2,564.73	4,327.95
加：其他收益	注释 31	108548.88	15,433.61
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 32	4,318.00	214,003.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		214,119.2	623,117.58
加：营业外收入	注释 33	30,223.74	40,159.72
减：营业外支出	注释 34	171,019.05	95,029.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,323.89	568,248.07
减：所得税费用	注释 35		23,871.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,323.89	544,376.73
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）		73,323.89	544,376.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		73,323.89	544,376.73
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		73,323.89	544,376.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		73,323.89	544,376.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			0.07

法定代表人：唐兴伟

主管会计工作负责人：唐晓娟

会计机构负责人：唐晓娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	注释 4	6,842,104.69	6,129,522.85
减：营业成本	注释 4	1,568,506.40	1,378,946.66
税金及附加		980.67	1,931.95
销售费用		1,810,077.86	2,070,001.76
管理费用		2,524,818.27	2,364,498.58
研发费用		713,170.11	733,231.28
财务费用		54,557.02	71,519.86
其中：利息费用			
利息收入		2065.64	3,440.13
加：其他收益		106,052.93	8,490.70
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	4,318.00	214,003.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		280,365.29	-268,112.56
加：营业外收入		24,772.90	27,044.56
减：营业外支出		99.57	2,270.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,038.62	-243,338.96
减：所得税费用			238.20

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		305,038.62	-243,577.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		305,038.62	-243,577.16
（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		305,038.62	-243,577.16
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	2023 年 1-6 月	2022 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		13,035,401.11	14,115,014.56
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	注释 35.1	508,612.59	391,810.76
经营活动现金流入小计		13,544,013.70	14,506,825.32
购买商品、接受劳务支付的现金		594,291.22	287,167.74
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		3,925,821.65	4,184,372.80
支付的各项税费		93,179.98	-8,564.55
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35.2	3,462,802.80	3,590,053.29
经营活动现金流出小计		8,076,095.65	8,053,029.28
经营活动产生的现金流量净额		5,467,918.05	6,453,796.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,318.00	214,003.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,004,318.00	8,214,003.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,182.00	260,856.30
投资支付的现金		4,100,000.00	9,500,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,210,182.00	9,760,856.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,205,864.00	-1,546,852.32
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		436,320.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		436,320.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-436,320.00	
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		2,825,734.05	4,906,943.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,443,189.55	2,466,899.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,268,923.6	7,373,843.54

法定代表人：唐兴伟

主管会计工作负责人：唐晓娟

会计机构负责人：唐晓娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		8,230,781.02	9,023,343.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,144,141.47	1,114,268.12
经营活动现金流入小计		10,374,922.49	10,137,611.90
购买商品、接受劳务支付的现金		429,181.17	227,560.34
支付给职工以及为职工支付的现金		2,781,045.00	2,893,689.28
支付的各项税费		66,285.62	-44,225.82
支付其他与经营活动有关的现金		2,767,551.79	2,794,579.57
经营活动现金流出小计		6,044,063.58	5,871,603.37
经营活动产生的现金流量净额		4,330,858.91	4,266,008.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,318.00	214,003.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,004,318.00	8,214,003.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,890.00	248,659.30
投资支付的现金		4,100,000.00	9,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,183,890.00	9,748,659.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,179,572.00	-1,534,655.32
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		436,320.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		436,320.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-436,320.00	
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		1,714,966.91	2,731,353.21
加：期初现金及现金等价物余额		2,140,828.56	2,142,413.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,855,795.47	4,873,767.00

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

- 1、公司的主营业务为高考志愿填报1对1咨询服务，每年各省份的高考志愿填报工作期间主要在4月到7月，公司主要业务发生在这段期间。
- 2、公司在2023年5月15日召开2022年年度股东大会决议，审议通过《关于2022年度利润分配方案的议案》，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.60元，并于2023年5月31日通过中国结算北京分公司代派此次分红。

(二) 财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。)

注释1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,676.31	222,492.01
银行存款	5,031,247.29	2,220,697.54
其他货币资金		
合计	5,268,923.60	2,443,189.55
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,600,000.00	8,500,000.00
其中：债务工具投资	10,600,000.00	8,500,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
合 计	10,600,000.00	8,500,000.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

注释3 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	129,326.51
1 至 2 年	
2 至 3 年	
小 计	129,326.51
减：坏账准备	
合 计	129,326.51

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				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	129,326.51	100.00			129,326.51
其中：账龄分析法组合	129,326.51	100.00			129,326.51
低风险组合					
合 计	129,326.51	100.00			129,326.51

(续)

类 别	期初余额				
	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	8,401.75	100.00			8,401.75
其中：账龄分析法组合	8,401.75	100.00			8,401.75
低风险组合					
合 计	8,401.75	100.00			8,401.75

(1) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	129,326.51		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合 计	129,326.51		

3、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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
应收咨询费	128,978.00	99.73	
应收数据查询款	199.00	0.15	
应收收费讲座	149.51	0.12	
合计	129,326.51	100.00	

注释4 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	332,472.30	285,133.06
合 计	332,472.30	285,133.06

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	228,132.30
1 至 2 年	47,126.00
2 至 3 年	17,914.00
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	14,520.00
5 年以上	19,780.00
小 计	332,472.30
减：坏账准备	
合 计	332,472.30

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	286,248.00	197,490.00
备用金	46,224.30	87,643.06
关联方经营性往来款		
多缴纳的工费经费		
其他		
小 计	332,472.30	285,133.06
减：坏账准备		
合 计	332,472.30	285,133.06

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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	332,472.30	100.00			332,472.30
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	332,472.30	100.00			332,472.30
合 计	332,472.30	100.00			332,472.30

(续)

类 别	期初余额				
	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	285,133.06	100.00			285,133.06
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	285,133.06	100.00			285,133.06
合 计	285,133.06	100.00			285,133.06

①组合中，按低风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	228,132.30		
1 至 2 年	47,126.00		
2 至 3 年	17,914.00		
3 至 4 年	5,000.00		
4 至 5 年	14,520.00		
5 年以上	19,780.00		
合 计	332,472.30		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
重庆市沙坪坝区储备粮有限公司	房租押金	44,800.00	1 年以内	13.47	
湖北长江报刊传媒（集团）有限公司	房租押金	26,076.00	1-2 年	7.84	
安徽省振大环球投资发展有限公司	房租押金	11,050.00	1-2 年	3.32	
广西玉发电力集团有限公司	房租押金	10,000.00	1-2 年	3.01	
甘肃公航旅资产管理有限公司	房租押金	9,520.00	4-5 年	2.86	
合 计	—	101,446.00	—	30.50	

注释5 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,262.50		4,262.50	4,637.50		4,637.50

注释6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税额	661.74	40,876.67

增值税留抵税额	56,880.47	57,160.47
待摊房租、物业费	16,137.90	31,904.50
预缴附加税		
合计	73,680.11	129,941.64

注释7 固定资产

总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	795,735.73	863,635.08
固定资产清理		
合计	795,735.73	863,635.08

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	596,153.01	651,787.96	404,256.92	1,652,197.89
2.本期增加金额	0.00	125,562.96	20,000.00	145,562.96
(1) 购置	0.00	125,562.96	20,000.00	145,562.96
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4.期末余额	596,153.01	777,350.92	424,256.92	1,797,760.85
二、累计折旧				
1.期初余额	298,255.04	339,089.67	151,218.10	788,562.81
2.本期增加金额	23,854.80	183,319.72	6,287.79	213,462.31
(1) 计提	23,854.80	183,319.72	6,287.79	213,462.31
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	322,109.84	522,409.39	157,505.89	1,002,025.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	274,043.17	254,941.53	266,751.03	795,735.73
2.期初账面价值	297,897.97	312,698.29	253,038.82	863,635.08

注释8 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,534,647.99	2,534,647.99
2、本年增加金额	341,571.08	341,571.08
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,876,219.07	2,876,219.07
二、累计折旧		
1、年初余额	1,564,098.17	1,564,098.17
2、本年增加金额	437,081.61	437,081.61
(1) 计提	437,081.61	437,081.61
3、本年减少金额		
(1) 租赁到期		
4、年末余额	2,001,179.78	2,001,179.78
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	875,039.29	875,039.29
2、年初账面价值	970,549.82	970,549.82

注释9 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,958,177.69	2,958,177.69
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		

(1) 处置		
4.期末余额	2,958,177.69	2,958,177.69
二、累计摊销		
1.期初余额	1,739,476.56	1,739,476.56
2.本期增加金额	148,495.74	148,495.74
(1) 计提	148,495.74	148,495.74
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,887,972.30	1,887,972.30
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,070,205.39	1,070,205.39
2.期初账面价值	1,218,701.13	1,218,701.13

注释10 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	136,154.65	44,180.00	35,721.82		144,612.83
待摊服务费	10,071.37	193,500.00	5,430.00		198,141.37
合计	146,226.02	237,680.00	41,151.82		342,754.20

注释11 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
使用权资产税会差异	426,128.56	106,532.14	426,128.56	106,532.14
合计	426,128.56	106,532.14	426,128.56	106,532.14

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产税会差异	393,717.52	98,429.38	393,717.52	98,429.38

合计	393,717.52	98,429.38	393,717.52	98,429.38
----	------------	-----------	------------	-----------

注释12 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付服务费		
应付劳务费		66,400.00
合 计		66,400.00

注释13 合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收咨询费	7,628,413.68	3,907,573.17
预收数据卡		7,000.00
合计	7,628,413.68	3,914,573.17

注释14 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,119,886.74	4,864,198.77	4,412,151.32	1,571,934.19
二、离职后福利-设定提存计划		319,694.64	319,694.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,119,886.74	5,183,893.41	4,731,845.96	1,571,934.19

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,119,886.74	4,395,061.47	3,943,014.02	1,571,934.19
二、职工福利费		174,204.78	174,204.78	
三、社会保险费		170,302.70	170,302.70	
其中：基本医疗保险费		165,128.05	165,128.05	
补充医疗保险费				
工伤保险费		5,174.65	5,174.65	
生育保险费				

四、住房公积金		123,812.00	123,812.00	
五、工会经费和职工教育经费		817.82	817.82	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,119,886.74	4,864,198.77	4,412,151.32	1,571,934.19

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		308,420.77	308,420.77	
2.失业保险费		11,273.87	11,273.87	
3.企业年金缴费				
合计		319,694.64	319,694.64	

注释15 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	800.00	77,589.19
增值税	54,208.72	
城市维护建设税	494.29	
教育费附加	211.84	
印花税	415.75	163.63
地方教育费附加	141.23	
地方水利建设基金		
合计	56,271.83	77,752.82

注释16 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,384,825.91	68,287.65
合计	1,384,825.91	68,287.65

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付报销费用	163,292.93	47,145.28

应付劳务费	1,127,395.00	
其他	21.26	
应付员工社保、公积金	8,266.72	1,492.37
代收报名费	85,850.00	14,650.00
押金及保证金		5,000.00
合计	1,384,825.91	68,287.65

注释17 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	620,134.48	764,203.60
合计	620,134.48	764,203.60

注释18 其他流动负债

(1) 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,253.27	3,350.69
合计	38,253.27	3,350.69

注释19 租赁负债

(1) 分类列示

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
房屋租赁物	878,735.76	954,319.76
租赁付款额总额小计	878,735.76	954,319.76
减：未确认融资费用	26,993.60	37,520.13
租赁付款额现值小计	851,742.16	916,799.63
减：一年内到期的租赁负债	620,134.48	684,793.45
合计	231,607.68	232,006.18

注释20 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	7,272,000.00						7,272,000.00

注释21 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	682.94			682.94
合计	682.94			682.94

注释22 盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	期初余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	244,233.68				244,233.68
合计	244,233.68				244,233.68

注释23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	815,140.84	716,133.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	815,140.84	716,133.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,323.89	99,007.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他利润分配	436,320.00	
期末未分配利润	452,144.73	815,140.84

注释24 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	9,109,698.74	2,031,971.04	9,875,394.28	2,191,187.69
其他业务	192,276.40	2,375.00	451,016.56	5,362.50
合计	9,301,975.14	2,034,346.04	10,326,410.84	2,196,550.19

2、合同产生的收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
高考志愿填报 1 对 1 咨询服务	9,109,698.74	9,875,394.28
合计	9,109,698.74	9,875,394.28
二、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让		
在某一时段内转让	9,109,698.74	9,875,394.28
合计	9,109,698.74	9,875,394.28

注释25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	911.99	210.44
印花税	1,311.99	2,636.29
教育费附加	390.86	150.32
地方教育费附加	260.58	-
其他	-	-
合计	2,875.42	2,997.05

注释26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,827,790.85	2,247,987.31
广告宣传费	336,680.00	609,677.29
会务费	183,768.00	164,157.63
差旅费	72,233.87	44,635.33
其他费用	73,688.21	1,508.84
招待费	8,244.44	1,487.78
交通费	86,390.57	44,788.00
办公费	26,902.91	16,628.80
通讯费	64,269.25	53,909.56
推广费	33,000.00	84,431.31
车辆费用	3,492.21	5,155.68
劳务费	151,399.00	123,618.00
合计	2,867,859.31	3,397,985.53

注释27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,397,721.59	1,624,820.57
中介服务费	347,041.00	213,310.40
房屋租赁费	478,361.61	611,820.93
差旅费	368,328.44	220,146.10
折旧费	204,514.89	186,916.86
摊销费用	148,495.74	148,495.74
办公费	206,747.03	192,982.63
物管水电费	104,599.08	144,833.75
培训费	14,567.00	6,293.00
车辆费用	13,008.57	22,225.00
业务招待费	77,292.55	25,790.48
其他	82,444.52	77,660.67

交通费	21,391.71	12,101.48
通讯费	30,719.91	14,887.39
合计	3,495,233.64	3,502,285.00

注释28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	688,515.69	678,406.72
折旧	8,947.42	9,626.50
其他	15,707.00	45,198.06
摊销	-	-
委托外部研发	-	-
合计	713,170.11	733,231.28

注释29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,564.73	4,327.95
汇兑损益		
银行手续费	68,385.53	62,751.96
与租赁相关的未确认融资费用	21,417.50	41,257.79
合计	87,238.30	99,681.80

注释30 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	100,000.00		与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	8,548.88	15,433.61	与收益相关
合计	108,548.88	15,433.61	/

注释31 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品投资收益	4,318.00	214,003.98
合 计	4,318.00	214,003.98

注释32 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,922.44	21,425.45	1,922.44
税收减免		18,734.27	
其他	28,301.30	-	28,301.30
合计	30,223.74	40,159.72	30,223.74

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,922.44	21,425.45	与收益相关
合计	1,922.44	21,425.45	

注释33 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	46.49	69.47	46.49
罚款	56,973.12		56,973.12
其他	113,999.24	94,959.76	113,999.24
合计	171,019.05	95,029.23	171,019.05

注释34 所得税费用**所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	23,633.14
递延所得税费用	-	238.20
合计	-	23,871.34

注释35 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,564.73	4,327.95
收到往来款	406,047.86	387,482.81
除税费返还外的与收益相关的政府补助	100,000.00	0.00
合计	508,612.59	391,810.76

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	3,219,194.84	2,713,311.91
营业外支出	171,019.05	95,029.23
往来款	72,588.91	781,712.15
合计	3,462,802.80	3,590,053.29

注释36 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,323.89	544,376.73
加：信用减值损失		
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	213,462.31	196,543.36
使用权资产折旧	437,081.61	562,422.87
无形资产摊销	148,495.74	148,495.74
长期待摊费用摊销	41,151.82	41,255.96
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）	87,238.30	99,681.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-4318.00	-214,003.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		238.20
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）	375.00	5,362.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-924,904.17	-31,958.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,396,011.55	5,101,381.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,467,918.05	6,453,796.04
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,268,923.60	7,373,843.54
减：现金的上年年末余额	2,443,189.55	2,466,899.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	2,825,734.05	4,906,943.72

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,268,923.60	2,443,189.55
其中：库存现金	237,676.31	222,492.01
可随时用于支付的银行存款	5,031,247.29	2,220,697.54
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,268,923.60	2,443,189.55
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释37 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
计入营业外收入的政府补助	1,922.44	详见注释六(三十二)	1,922.44

一、合并范围的变更

本期纳入合并范围主体未发生变更。

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业公司的构成

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	
四川旭德教育咨询有限公司	四川成都	四川成都	高考考生报考志愿及专业选择等提供专业咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
天津旭德教育咨询有限公司	天津	天津	高考考生报考志愿及专业选择等提供专业咨询服务	100.00		同一控制下企业合并
广西南宁旭德教育咨询有限公司	广西南宁	广西南宁	高考考生报考志愿及专业选择等提供专业咨询服务	100.00		设立
甘肃旭德教育科技有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	高考考生报考志愿及专业选择等提供专业咨询服务		100.00	设立

三、与金融工具相关的风险

公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

2、流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合

借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（二）金融资产转移

注：企业应当就资产负债表日存在的所有未终止确认的已转移金融资产，以及对已转移金融资产的继续涉入，按要求单独披露。

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

对于已转移但未整体终止确认的金融资产，应当按照类别披露下列信息：

- （1）已转移金融资产的性质；
- （2）仍保留的与所有权有关的风险和报酬的性质；
- （3）已转移金融资产与相关负债之间关系的性质，包括因转移引起的对企业使用已转移金融资产的限制；

（4）在转移金融资产形成的相关负债的交易对手方仅对已转移金融资产有追索权的情况下，应当以表格形式披露所转移金融资产和相关负债的公允价值以及净头寸，即已转移金融资产和相关负债公允价值之间的差额；

（5）继续确认已转移金融资产整体的，披露已转移金融资产和相关负债的账面价值；

（6）按继续涉入程度确认所转移金融资产的，披露转移前该金融资产整体的账面价值、按继续涉入程度确认的资产和相关负债的账面价值。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

注：对于已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产的，应当至少按照类别披露下列信息：

- （1）因继续涉入确认的资产和负债的账面价值和公允价值，以及在资产负债表中对应的项目；
- （2）因继续涉入导致企业发生损失的最大风险敞口及确定方法；
- （3）应当或可能回购已终止确认的金融资产需要支付的未折现现金流量或其他应向转入方支付的款项，以及对这些现金流量或款项的到期期限分析。如果到期期限可能为一个区间，应当以企业必须或可能支付的最早日期为依据归入相应的时间段。到期期限分析应当分别反映企业应当支付的现金流量、企业可能支付的现金流量以及企业可选择支付的现金流量。在现金流量不固定的情形下，上述金额应当基于每个资产负债表日的情况披露；

（4）对（1）至（3）定量信息的解释性说明，包括对已转移金融资产、继续涉入的性质和目的，以及企业所面临风险的描述等。其中，对企业所面临风险的描述包括以下各项：

- a.对继续涉入已终止确认金融资产的风险进行管理的方法；
- b.企业是否应先于其他方承担有关损失，以及先于本企业承担损失的其他方应承担损失的顺序及金额；
- c.向已转移金融资产提供财务支持或回购该金融资产的义务的触发条件。

（5）金融资产转移日确认的利得或损失，以及因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。

（6）终止确认产生的收款总额在本期分布不均衡的（例如大部分转移金额在临近报告期末发生），

应当披露本期最大转移活动发生的时间段、该段期间所确认的金额和收款总额。

企业在披露上述信息时，应当按照其继续涉入面临的风险敞口类型分类汇总披露。例如，可按金融工具类别或转让类型分类汇总披露。企业对某项终止确认的金融资产存在多种继续涉入方式的，可按其中一类汇总披露。

（三）金融资产与金融负债的抵销

注：对于所有可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融工具，以及符合相关抵销条件的已确认金融工具，企业应当在报告期末以表格形式分别按金融资产和金融负债披露下列定量信息：

（1）已确认金融资产和金融负债的总额；

（2）抵销的金额；

（3）在资产负债表中列示的净额；

（4）可执行的总互抵协议或类似协议确定的，未包含在（2）中的金额，包括：

a. 不满足抵销条件的已确认金融工具的金额；

b. 与财务担保物相关的金额，以在资产负债表中列示的净额扣除（4）第 1 项后的余额为限。

（5）资产负债表中列示的净额扣除（4）后的余额。

企业应当披露（4）所述协议中抵销权的条款及其性质等信息，以及不同计量基础的金融工具适用（4）时产生的计量差异。

四、关联方及关联交易

（一）本公司最终控制人

股东名称	截止 2023 年 6 月 30 日出资金额	持股比例%	与公司关系
唐兴伟	2,467,832.00	33.94	董事长兼总经理

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注二、（一）。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜敏	参股股东及监事会主席
王庆良	参股股东及董事、董事会秘书及副总经理
冯栋	参股股东
尹建庆	参股股东及监事
车振菊	参股股东及一致行动人
刘福甲	参股股东及董事、副总经理
唐晓娟	参股股东及财务负责人

李俊红	参股股东及董事
沈查	参股股东及董事
熊永珍	参股股东及职工监事
赵云彩	参股股东王庆良配偶
中粮信托有限责任公司	参股股东冯栋任该公司投资部总经理
山东科立森生物股份有限公司	参股股东冯栋持有股权并任董事
成都亚讯星科技股份有限公司	参股股东冯栋持有股权并任监事
合肥庐阳区五颗心日用品商行	参股股东及监事尹建庆作为个体工商户的经营者

（四）关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	487,559.25	440,591.39

3、关联方应收应付款项

（1）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款			
	车振菊		255.03
其他应付款			
	唐兴伟	9,391.00	
	熊永珍	17,816.29	

五、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

注释1 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	75,866.51
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小 计	75,866.51
减：坏账准备	
合 计	75,866.51

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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	75,866.51	100.00			75,866.51
其中：账龄分析法组合	75,866.51	100.00			75,866.51
低风险组合					
合 计	75,866.51	100.00			75,866.51

（续）

类 别	期初余额				
	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	823.75	100.00			823.75
其中：账龄分析法组合	823.75	100.00			823.75
低风险组合					
合 计	823.75	100.00			823.75

（1）组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	75,866.51		
合 计	75,866.51		

3、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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
应收咨询费	75,518.00	99.54	
应收数据查询款	199.00	0.26	
应收收费讲座	149.51	0.20	
合计	75,866.51	100.00	

注释2 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,764,621.05	2,689,871.11
合 计	2,764,621.05	2,689,871.11

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,675,745.05
1 至 2 年	46,526.00
2 至 3 年	11,050.00
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	14,520.00
5 年以上	11,780.00
小 计	2,764,621.05
减：坏账准备	
合 计	2,764,621.05

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	56,824.30	71,773.56
房租押金	188,626.00	168,126.00
关联方资金	2,519,170.75	2,449,971.55
多缴纳的工费经费		
其他		
小 计	2,764,621.05	2,689,871.11
减：坏账准备		
合 计	2,764,621.05	2,689,871.11

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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	2,764,621.05	100.00			2,764,621.05
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	2,764,621.05	100.00			2,764,621.05
合 计	2,764,621.05	100.00			2,764,621.05

(续)

类 别	期初余额				
	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	2,689,871.11	100.00			2,689,871.11
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	2,689,871.11	100.00			2,689,871.11
合 计	2,689,871.11	100.00			2,689,871.11

①组合中，按低风险组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,675,745.05		
1 至 2 年	46,526.00		
2 至 3 年	11,050.00		
3 至 4 年	5,000.00		
4 至 5 年	14,520.00		
5 年以上	11,780.00		
合 计	2,764,621.05		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
四川旭德教育咨询有限公司	关联方往来款	2,519,170.75	1 年以内	91.12	
重庆市沙坪坝区储备粮有限公司	房租押金	44,800.00	1 年以内	1.61	
湖北长江报刊传媒（集团）有限公司	房租押金	26,076.00	1-2 年	0.94	
安徽省振大环球投资发展有限公司	房租押金	11,050.00	1-2 年	0.40	

河北汇文大酒店有限公司	房租押金	5,000.00	5 年以上	0.18	
合 计	—	2,606,096.75	—	94.27	

注释3 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合 计	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00

(一) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川旭德教育咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
天津旭德教育咨询有限公司	600,000.00			600,000.00		
广西南宁旭德教育咨询有限公司	600,000.00			600,000.00		
合 计	3,200,000.00			3,200,000.00		

注释4 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,735,149.07	1,566,131.40	5,834,969.95	1,373,584.16
其他业务	106,955.62	2,375.00	294,552.90	5,362.50
合 计	6,842,104.69	1,568,506.40	6,129,522.85	1,378,946.66

合同产生的收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
高考志愿填报 1 对 1 咨询服务	6,735,149.07	5,834,969.95
合 计	6,735,149.07	5,834,969.95
二、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让		
在某一时段内转让	6,735,149.07	5,834,969.95
合 计	6,735,149.07	5,834,969.95

注释5 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品投资收益	4,318.00	214,003.98
合 计	4,318.00	214,003.98

九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	
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）	101,922.44	
委托他人投资或管理资产的损益	4,318.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,717.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	0.00	
合计	-36,477.31	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.0100	0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.0151	0.0151

法定代表人：唐兴伟

主管会计工作负责人：唐晓娟

会计机构负责人：唐晓娟

重庆旭德教育软件股份有限公司

二〇二三年八月二十四日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 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

二、 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	0.00
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）	101,922.44
委托他人投资或管理资产的损益	4,318.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,717.75
非经常性损益合计	-36,477.31
减：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	-36,477.31

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况**一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

重庆旭德教育软件股份有限公司董事会

二〇二三年八月二十四日