



明日教育

NEEQ : 871859

青岛明日教育科技股份有限公司

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、公司负责人门门、主管会计工作负责人门门及会计机构负责人（会计主管人员）李双双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

无。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	57
附件 II	融资情况	57

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。
	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）。
	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	山东省青岛市市南区香港中路 26 号

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、明日教育、明日股份	指	青岛明日教育科技股份有限公司
股东大会	指	青岛明日教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛明日教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	青岛明日教育科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
转股系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之行为
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	《青岛明日教育科技股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上海亿速	指	上海亿速企业管理中心（有限合伙）
青岛明贤	指	青岛明贤教育管理企业（有限合伙）
华教国际	指	山东华教国际教育交流有限公司
明贤教育	指	上海明贤教育科技有限公司
上海明宝	指	上海明宝教育科技有限公司
上海明门	指	上海明门教育科技有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	青岛明日教育科技有限公司		
英文名称及缩写	Qingdao Tomorrow Education Technology Co., Ltd.		
	—		
法定代表人	门门	成立时间	2007 年 5 月 14 日
控股股东	控股股东为（门门）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（门门），一致行动人为（门门、门晓东、青岛明贤、上海亿速）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P83 教育-P839 技能培训、教育辅助及其他教育-P8399 其他未列明教育		
主要产品与服务项目	国际教育和职业教育课程体系研发及相关服务		
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	明日教育	证券代码	871859
挂牌时间	2017 年 8 月 10 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）	5,000,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝南门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李双双	联系地址	山东省青岛市市南区香港中路 26 号
电话	021-61557160	电子邮箱	ir@tomorrowedu.com
传真	—		
公司办公地址	山东省青岛市市南区香港中路 26 号	邮政编码	266000
公司网址	www.tomorrowedu.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370202661269138Q		
注册地址	山东省青岛市市南区江西路 105 号 3 栋 2 单元		
注册资本（元）	5,000,000	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

公司的主营业务是国际教育和职业教育课程体系研发及相关服务。公司及子公司主要提供国际教育课程、出国留学服务、推送生源服务、职业教育服务等。

公司作为国际教育课程及出国留学服务、职业教育服务等相关服务提供商，拥有自主研发的多项国际课程体系、职业教育课程体系、多项软件著作权，为有留学意向的学生、企事业单位提供一站式全程的专业性服务。公司通过自有渠道（包括线上和线下）开拓业务，收入来源主要包括国际教育课程收入、出国留学服务收入、职业教育服务收入等。

国际教育课程主要由公司与国内院校合作运营的模式开展，公司主要负责课程研发、协助推广招生、提供部分教学教务支持等工作。合作院校主要负责招生录取、推荐师资和提供教学及教学场所。师资来源主要由公司自有教师和合作院校推荐教师组成。其中主要师资力量来自于合作院校推荐教师，主要负责专业课程的教学。公司提供部分师资，主要担任班主任进行班级管理以及外语考试等课程教学。合作院校向公司支付一定金额的服务费的形式向公司支付一定比例的费用。同时，公司向学生收取一定金额的教材教辅费等学杂费用。公司在课程结束后进一步向有需求的学生提供出国留学服务等后续服务。

公司全资子公司华教国际向有留学意向的学生提供全程的境外高校入学申请的专业性服务，为众多学生开拓了成功的留学道路，使众多留学生成功接受优质的国外教育资源。

公司出国留学服务的客户主要为完成公司国际教育课程的学生以及其他有留学意向的学生。公司通过咨询访谈等形式对学生进行全面的了解及论证，并根据学生的实际情况进行详细的海外目的国、目的院校及专业的选择申请和签证规划，公司协助学生定制个性化留学方案、材料准备、递交申请、面试辅导、递交签证、预定海外服务等。该项服务主要通过向有留学意向的学生收取服务费获得收入。

为了与海内外院校建立更为稳定的关系，公司与海内外院校或海外院校在中国的招生代理机构通过签订合作协议建立合作关系，为上述院校和代理机构推送生源并获得一定的佣金收入。

公司国际教育课程主要通过自有渠道为与合作院校合作的国际课程项目进行招生。公司的生源有两类，线上招生和线下招生。其中线上招生主要通过线上推广平台 SEM 和线上推广平台 SEO 进行。公司在今日头条、百度等搜索引擎进行广告投放，进行招生宣传，获取生源。线下招生主要通过参加各大校园推广、高校招生现场咨询会、国际教育展、学员及家长介绍以及其他招生渠道进行，公司向潜在客户介绍项目的特点、师资、优势等内容，最终由合作院校负责生源的审核和录取。出国留学服务生源主要通

过国际教育课程招收的学员转推荐，即公司在国际教育课程结束后继续与有需求的学生合作，向学生提供出国留学服务等后续服务。另一方面，公司及子公司积极进行招生宣传，主动参加线上线下各类招生推广活动，直接获取有出国留学意向的生源。公司推送生源服务与出国留学服务的销售模式基本相似。公司通过与海内外院校或海内外院校在中国的招生代理机构合作，向上述院校推送生源收取佣金。公司推送生源服务的生源主要来源于公司出国留学服务所招揽的生源。公司主要通过出国留学服务，为学生选择、申请海外院校，接受服务的学生即为公司推送的生源。

公司坚持以市场为导向，围绕市场需求不断推动产品的创新和升级。公司的核心技术为公司自主研发，得到大量国外院校认可。公司技术人员受过专业的教育，了解行业目前最新的开发技术和流行趋势，具有较强的学习和创新能力。负责公司各研发项目的实际开发和落实。公司与国内外各大高校合作，引进各大高校先进的理念和科研成果，运用于产品研发和转化。

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较大的变化。

（二） 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

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	6,429,364.37	7,708,796.64	-16.60%
毛利率%	63.06%	71.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,067,939.40	1,976,571.84	4.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,060,045.31	1,994,804.02	3.27%
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）	24.67%	31.05%	-
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）	24.57%	31.34%	-
基本每股收益	0.41	0.40	2.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,371,163.65	20,551,440.59	-15.48%
负债总计	7,953,989.93	13,202,206.27	-39.75%
归属于挂牌公司股东的	9,417,173.72	7,349,234.32	28.14%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.47	27.89%
资产负债率%（母公司）	73.18%	67.22%	-
资产负债率%（合并）	45.79%	64.24%	-
流动比率	2.12	1.37	-
利息保障倍数	0.00	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	-2,644,348.97	-1,510,404.81	-75.08%
应收账款周转率	5.64	5.67	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.47%	-25.97%	-
营业收入增长率%	-16.60%	27.85%	-
净利润增长率%	4.62%	652.26%	-

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	1,731,197.85	9.97%	12,358,913.82	60.14%	-85.99%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	1,146,725.55	6.60%	1,134,471.79	5.52%	1.08%
交易性金融资产	8,000,000.00	46.05%	0.00	0.00%	-
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	371,976.03	2.14%	371,976.03	1.81%	0.00%
固定资产	980,257.54	5.64%	1,042,391.38	5.07%	-5.96%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	3,824.91	0.02%	4,674.93	0.02%	-18.18%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付账款	392,042.72	2.26%	820,725.47	3.99%	-52.23%
其他应收款	182,749.95	1.05%	160,564.68	0.78%	13.82%
使用权资产	4,438,331.54	25.55%	4,589,967.47	22.33%	-3.30%
其他流动资产	5,429.88	0.03%	6,807.43	0.03%	-16.85%
递延所得税资	118,397.18	0.68%	60,947.59	0.30%	94.26%

产					
应付职工薪酬	263,247.77	1.52%	759,368.10	3.69%	-65.33%
应付账款	404,623.50	2.33%	606,623.50	2.95%	-33.30%
租赁负债	2,550,789.04	14.68%	2,606,878.19	12.68%	-2.15%
一年内到期的非流动负债	2,371,387.60	13.65%	2,408,780.37	11.72%	-1.55%
资产合计	17,371,163.65		20,551,440.59		-15.47%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金对比期初减少85.99%：报告期内账面资金充足且短期无其他用途，为提高资金使用效率，公司购买了结构性存款等理财产品800万元。
- 2、预付款项对比期初减少52.23%：按照公司收入费用结转规定依据课程培训进度结转534,167.00元至销售费用代理费。
- 3、递延所得税资产对比期初增加94.26%：根据企业所得税税收政策，税率由2.5%调整为5%。
- 4、应付职工薪酬对比期初减少65.33%：2022年末计提的奖金已发放。
- 5、应付账款对比期初减少33.30%：年末账面资金充足，主动缩短账期，偿还部分应付账款。

(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	6,429,364.37	-	7,708,796.64	-	-16.60%
营业成本	2,375,144.63	36.94%	2,225,410.74	28.87%	6.73%
毛利率	63.06%	-	71.13%		-
销售费用	1,025,639.92	15.95%	2,156,502.21	27.97%	-52.44%
管理费用	991,415.82	15.42%	1,174,667.63	15.24%	-15.60%
财务费用	5,297.05	0.08%	525.82	0.01%	907.39%
信用减值损失	-18,233.56	-0.28%	12,929.47	0.17%	-241.02%
营业利润	2,049,584.24	31.88%	2,146,283.88	27.84%	-4.51%
营业外收入		0.00%	24,276.74	0.31%	-100.00%
营业外支出	37,300.00	0.58%	44,688.06	0.58%	-16.53%
净利润	2,067,939.40	32.16%	1,976,571.84	25.64%	4.62%
经营活动产生的现金流量净额	-2,644,348.97	-	-1,510,404.81	-	-75.08%
投资活动产生的现金流量净额	-7,983,367.00	-	-3,344,637.84	-	-138.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因:

- 1、销售费用对比上年同期减少 52.44%：2023 年因合作项目进行调整，山东大学项目未招收新生，新生数量减少，因此代理费用减少约 92 万元。

2、经营活动产生的现金流量净额对比上年同期减少 75.08%：山东大学因项目调整，2022 年应收款项约 120 万至今未收回。

3、投资活动产生的现金流量净额对比上年同期减少 138.69%：为提高资金收益，本期购买了结构性存款等理财产品 800 万元，上期购买理财产品仅 300 万元，投资活动资金流出增加。

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
上海明贤教育科技有限公司	子公司	国际教育和职业教育课程体系研发及相关服务	2,000,000	5,805,078.78	2,219,640.93	1,598,030.94	-278,324.87
上海明宝教育科技有限公司	子公司	国际教育课程服务	1,000,000	7,794,310.70	2,706,212.09	2,051,632.61	843,387.21
山东华教国际教育交流有限公司	子公司	自费出国留学中介服务	3,000,000	4,053,271.15	3,196,717.79	1,139,152.61	607,852.96
上海明门教育科技有限公司	子公司	暂未开展业务	2,000,000	88,726.95	-12,273.05	0	-5,321.35
青岛明日教育投资管理有限公司	子公司	暂未开展业务	2,000,000	9,888.20	-147.80	0	-4.64
上海交贤教育科技有限公司	子公司	暂未开展业务	1,600,000	600.84	-9,309.16	0	-1,332.11
上交思源（上海）教	参股公司	智慧化国	3,000,000	259,576.31	256,431.51	34,653.47	-58,168.55

育科技有 限公司		际学 校业 务					
四川上交 思源教育 科技有限 公司	参股 公司	暂未 开展 业务	5,000,000	2,887.05	-1,012.95	0	3.6

主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上交思源（上海）教育科技有限公司	在除中西部以外的地区开展智慧化国际学校相关业务，与公司布局国际化学校的业务较为契合和互补。	进一步增强公司在除中西部以外的地区智慧化国际学校和教育科技方面的布局范围和互补能力。
四川上交思源教育科技有限公司	在中西部地区开展智慧化国际学校相关业务，与公司布局国际化学校的业务较为契合和互补。	进一步增强公司在中西部地区智慧化国际学校和教育科技方面的布局范围和互补能力。

（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

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
政策变动风险	国家对教育行业的宏观政策调整将带来公司市场需求的波动和产业竞争状况的变化。目前我国教育主管部门对创办国际预科课程的课程班并未实施严格的审核制度，因此国际教育业尤其从事国际教育服务的公司众多，公司质量良莠不齐。国家相关主管部门一旦实施较为严格的审核制度，将对本类课程相关企业的经营造成一定影响。此外，国家对于投资、税收、利率等经济政策的调整对本行业同样有着广泛的影响。近些年随着人均收入的增加、生活水平的提高、人均消费水平的提升、人民币升值及国外留学门槛降低等诸多原因，留学逐渐进入“大众化”时代，我国每年留学出境人数基本一直保持在两位数的增

	长态势，同样世界各大留学国、各大国外院校也对我国的留学生一直保持着欢迎的态度。但近些年来，部分国家对移民的政策逐步趋严，未来留学生出境签证率有可能受其影响出现下降的风险，从而降低国内留学市场消费群体的热情度，进而影响到国际教育行业的发展。 应对措施：公司密切关注市场及国家政策的最新动向，详细了解及收集最新的移民政策及消费者的需求，加大公司服务及品牌的宣传力度，增强公司市场竞争力。
师资不足风险	目前，教育行业的先决性竞争要素仍然取决于是否拥有优秀的教师团队，教职人员是否毕业于名誉较高的院校、是否拥有丰富的经验日益成为家长判定师资条件优劣的标准。目前诸多营利性教学机构为了构建强有力的教学团队，不惜通过高薪吸引优秀在职教师兼职授课。虽然目前国家教育部门对在职教师在外兼职的状况尚未出具限制性的明文规定，但部分院校已经自行对在职教师在外代课问题进行了管理。因此未来国际教育业务可能产生师资力量不足的风险。 应对措施：首先我们不断加强自身教师团队的建设，对教师进行不断的培训，建立稳定优秀的老师队伍，其次我们通过劳务外包的形式，通过资源更广的劳务公司为公司寻找优秀的教师。且目前我们的合作院校正逐渐在项目中增加其教师比例，可进一步缓解项目师资不足的风险。
公司实际控制人不当控制的风险	公司股东门门直接持有公司 70.00%的股权，并作为上海亿速、青岛明贤的执行事务合伙人，能实际控制上海亿速、青岛明贤的表决权，进而可合计控制公司 95%的表决权，能对股东大会决议产生实质性影响，且门门担任公司的董事长兼总经理，能实际控制公司的经营管理和重大决策，为公司的实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地

	位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在实际控制人不当控制的风险。 应对措施：公司根据现代企业的治理要求，严格遵循相关法律法规的规定，维护中小股东的权益，保证广大投资者的利益。
公司业务规模较小的风险	公司自 2011 年度正式开展国际教育和职业教育课程体系研发及相关服务。国际教育行业是政府鼓励和支持的行业、具有良好的市场前景，但公司现有业务及资产规模相对较小，在市场出现较大不利变化时，可能出现业绩增长速度降低，抵御市场风险的能力偏弱。 应对措施：公司在维护和稳定现有客户的基础上，积极开拓新的市场。加强国际教育和职业教育课程体系研发，拓展相关业务领域。公司持续提供优质的出国留学及职业培训服务，通过服务提升营销能力，并以此形成较高的客户粘性、扩大市场份额和一定的毛利率水平。
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	公司	其他承诺（诚信承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（诚信承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（股权明晰承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（股权明晰承诺）	2017年8月10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（取得全部经营许可资质的承诺）	2017年8月10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	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年8月10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（关联交易承诺）	2017年8月10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（补缴社保和公积金的承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（诚信承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	其他承诺（违法违规承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（违法违规承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	限售承诺	2017年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	其他承诺（合法合规经营承诺）	2017年8月10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（承诺因合作院校无法做留学备案而发生纠纷的所有责任的承诺）	2017年8月10日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

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	1,541,666	30.83%	0.00	1,541,666	30.83%
	其中：控股股东、实际控制人	875,000	17.50%	0.00	875,000	17.50%

	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,458,334	69.17%	0.00	3,458,334	69.17%
	其中：控股股东、实际控制人	2,625,000	52.50%	0.00	2,625,000	52.50%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		5,000,000	—	0.0	5,000,000	—
普通股股东人数		4				

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	门门	3,500,000	0	3,500,000	70.00%	2,625,000	875,000	0	0
2	上海亿速企业管理中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	666,667	333,333	0	0
3	青岛明贤教育管理企业（有限合伙）	250,000	0	250,000	5.00%	166,667	83,333	0	0
4	门晓东	250,000	0	250,000	5.00%	0	250,000	0	0
合计		5,000,000	—	5,000,000	100.00%	3,458,334	1,541,666	0	0

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：公司的自然人股东门晓东与门门系父子关系，门门为上海亿速、青岛明贤的普通合伙人、执行事务合伙人，出资比例分别为 1.00%、1.00%，门晓东为青岛明贤的有限合伙人，出资比例为 80.9188%，除上述情形外，公司股东之间不存在

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、 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
门门	董事长、总经理	男	1982 年 4 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
陈文鑫	董事	男	1972 年 7 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
钱磊	董事	男	1980 年 4 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
田丽	董事	女	1973 年 8 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
荆大鹏	股东监事	男	1982 年 1 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
裴燕燕	职工监事、监事会主席	女	1982 年 10 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
鞠华	职工监事	女	1994 年 12 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日
李双双	财务负责人、董事、董事会秘书	女	1986 年 12 月	2023 年 5 月 26 日	2026 年 5 月 25 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员与股东之间无其他关系。

(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
行政管理人员	8	5
财务人员	3	3
技术人员	2	2
销售人员	7	12
市场人员	0	2
教务人员	7	8
员工总计	27	32

(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	三、(二)、1	1,731,197.85	12,358,913.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三、(二)、2	8,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、(二)、3	1,146,725.55	1,134,471.79
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、4	392,042.72	820,725.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、5	182,749.95	160,564.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	三、(二)、6	5,660.38	6,807.43
流动资产合计		11,458,376.45	14,481,483.19
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	三、(二)、7	371,976.03	371,976.03
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	三、(二)、8	980,257.54	1,042,391.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、(二)、9	4,438,331.54	4,589,967.47
无形资产	三、(二)、10	3,824.91	4,674.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三、(二)、11	118,397.18	60,947.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,912,787.20	6,069,957.40
资产总计		17,371,163.65	20,551,440.59
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)、12	404,623.50	606,623.50
预收款项			
合同负债	三、(二)、13	2,147,025.00	6,085,210.40
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	三、(二)、14	263,247.77	759,368.10
应交税费	三、(二)、15	71,476.81	316,839.87
其他应付款	三、(二)、16	145,440.21	287,115.81
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	三、(二)、17	2,371,387.60	2,408,780.37
其他流动负债	三、(二)、18		131,390.03
流动负债合计		5,403,200.89	10,595,328.08
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）、19	2,550,789.04	2,606,878.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,550,789.04	2,606,878.19
负债合计		7,953,989.93	13,202,206.27
所有者权益：			
股本	三、（二）、20	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）、21	146,685.55	146,685.55
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）、22	4,270,488.17	2,202,548.77
归属于母公司所有者权益合计		9,417,173.72	7,349,234.32
少数股东权益			
所有者权益合计		9,417,173.72	7,349,234.32
负债和所有者权益总计		17,371,163.65	20,551,440.59

法定代表人：门门

主管会计工作负责人：门门

会计机构负责人：李双双

（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		328,959.31	3,796,679.06
交易性金融资产		8,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、（十）、1	1,146,725.55	1,134,471.79
应收款项融资			
预付款项		220,833.35	
其他应收款	三、（十）、2	141,083.65	111,000.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		5,660.38	
流动资产合计		9,843,262.24	5,042,150.85
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	三、(十)、3	2,000,000.00	2,000,000.00
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		260,581.28	274,109.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,824.91	4,674.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		44,731.02	44,675.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,309,137.21	2,323,459.46
资产总计		12,152,399.45	7,365,610.31
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		404,623.50	302,623.50
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		39,376.00	83,147.00
应交税费		230.50	110,279.40
其他应付款		8,448,830.28	4,454,909.69
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			
其他流动负债			
流动负债合计		8,893,060.28	4,950,959.59
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,893,060.28	4,950,959.59
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		146,685.55	146,685.55
一般风险准备			
未分配利润		-1,887,346.38	-2,732,034.83
所有者权益合计		3,259,339.17	2,414,650.72
负债和所有者权益合计		12,152,399.45	7,365,610.31

（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	三、（二）、23	6,429,364.37	7,708,796.64
其中：营业收入	三、（二）、23	6,429,364.37	7,708,796.64

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	三、(二)、 23	4,406,740.66	5,577,621.37
其中：营业成本	三、(二)、 23	2,375,144.63	2,225,410.74
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	三、(二)、 24	9,243.24	20,514.97
销售费用	三、(二)、 25	1,025,639.92	2,156,502.21
管理费用	三、(二)、 26	991,415.82	1,174,667.63
研发费用			
财务费用	三、(二)、 27	5,297.05	525.82
其中：利息费用		2,508.08	
利息收入		4,300.91	8,726.23
加：其他收益	三、(二)、 28	12,344.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、 29	32,850.00	2,179.14
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）	三、(二)、 30	-18,233.56	12,929.47
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）		2,049,584.24	2,146,283.88
加：营业外收入	三、(二)、 31		24,276.74
减：营业外支出	三、(二)、	37,300.00	44,688.06

	32		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,012,284.24	2,125,872.56
减：所得税费用	三、（二）、 33	-55,655.16	149,300.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,067,939.40	1,976,571.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,067,939.40	1,976,571.84
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）		2,067,939.40	1,976,571.84
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		2,067,939.40	1,976,571.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,067,939.40	1,976,571.84
（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）		0.41	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	0.40

法定代表人：门门

主管会计工作负责人：门门

会计机构负责人：李双双

(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	三、(十)、4	1,640,548.21	2,604,673.77
减：营业成本	三、(十)、4	232,276.19	483,981.74
税金及附加		2,219.85	12,498.01
销售费用		102,447.93	1,004,176.90
管理费用		457,022.35	500,021.74
研发费用			
财务费用		-779.35	-2,703.27
其中：利息费用			
利息收入		1,413.68	3,446.14
加：其他收益		394.07	
投资收益（损失以“-”号填列）			1,047.64
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）		-2,228.29	46,136.27
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）		845,527.02	653,882.56
加：营业外收入			205.65
减：营业外支出			44,688.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		845,527.02	609,400.15
减：所得税费用		838.57	2,306.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		844,688.45	607,093.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		844,688.45	607,093.34
（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		844,688.45	607,093.34
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		2,995,152.70	4,116,505.19
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		26,413.79	24,850.60
收到其他与经营活动有关的现金	三、（二）、34	15,335.91	227,397.02
经营活动现金流入小计		3,036,902.40	4,368,752.81
购买商品、接受劳务支付的现金		645,794.96	149,651.96
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		2,462,587.77	3,096,697.56
支付的各项税费		425,653.71	710,359.55
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)、 34	2,147,214.93	1,922,448.55
经营活动现金流出小计		5,681,251.37	5,879,157.62
经营活动产生的现金流量净额		-2,644,348.97	-1,510,404.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	800,000.00
取得投资收益收到的现金		32,850.00	2,179.14
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		6,032,850.00	802,179.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,217.00	346,816.98
投资支付的现金		14,000,000.00	3,800,000.00
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		14,016,217.00	4,146,816.98
投资活动产生的现金流量净额		-7,983,367.00	-3,344,637.84
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-10,627,715.97	-4,855,042.65
加：期初现金及现金等价物余额		12,358,913.82	8,526,211.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,731,197.85	3,671,169.25

法定代表人：门门

主管会计工作负责人：门门

会计机构负责人：李双双

(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		1,707,725.00	3,202,525.00
收到的税费返还		394.07	24,645.16
收到其他与经营活动有关的现金		6,501,413.68	3,441,580.25
经营活动现金流入小计		8,209,532.75	6,668,750.41
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		404,458.19	869,595.19
支付的各项税费		154,061.22	195,362.11
支付其他与经营活动有关的现金		3,114,633.09	1,201,981.15
经营活动现金流出小计		3,673,152.50	2,266,938.45
经营活动产生的现金流量净额		4,536,380.25	4,401,811.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			400,000.00
取得投资收益收到的现金			1,047.64
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			401,047.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,100.00	
投资支付的现金		8,000,000.00	3,200,000.00
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		8,004,100.00	3,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,004,100.00	-2,798,952.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-3,467,719.75	1,602,859.60

加：期初现金及现金等价物余额		3,796,679.06	316,794.04
六、期末现金及现金等价物余额		328,959.31	1,919,653.64

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	
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	
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:

无。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
库存现金		
银行存款	1, 731, 197. 85	12, 358, 913. 82
其他货币资金		
合 计	1, 731, 197. 85	12, 358, 913. 82
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
交易性金融资产	8, 000, 000. 00	
合 计	8, 000, 000. 00	

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1, 207, 079. 53	60, 353. 98	1, 146, 725. 55	1, 194, 180. 83	59, 709. 04	1, 134, 471. 79
合计	1, 207, 079. 53	60, 353. 98	1, 146, 725. 55	1, 194, 180. 83	59, 709. 04	1, 134, 471. 79

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1, 207, 079. 53	5. 00	60, 353. 98
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	1, 207, 079. 53	5. 00	60, 353. 98

(3) 坏账准备的变动

项 目	2023. 01. 01	本期增加	本期减少		2023. 6. 30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	59, 709. 04	644. 94			60, 353. 98

(4) 按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额应收账款汇总金额1, 207, 079. 53元，占应收账款期末余额合计数的比例100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额60, 353. 98元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东大学	1, 207, 079. 53	1 年以内	100. 00	60, 353. 98
合 计	1, 207, 079. 53		100. 00	60, 353. 98

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	387, 754. 08	98. 91	753, 054. 66	91. 75
1 至 2 年			50, 400. 00	6. 15
2 至 3 年			17, 270. 81	2. 10
3 年以上	4, 288. 64	1. 09		
合 计	392, 042. 72	100. 00	820, 725. 47	100. 00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
山东智慧数字技术有限公司	非关联方	110,000.00	28.06	1 年以内	未到结算期
山东沐天信息科技有限公司	非关联方	100,000.00	25.51	1 年以内	未到结算期
上海沧城实业有限公司	非关联方	74,387.33	18.97	1 年以内	未到结算期
上海交大振兴教育产业有限公司	非关联方	72,533.40	18.50	1 年以内	未到结算期
安付宝商务有限公司	非关联方	20,000.00	5.10	1 年以内	未到结算期
合计		376,920.73	96.14		

5、其他应收款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	182,749.95	160,564.68
合 计	182,749.95	160,564.68

(1) 其他应收款情况

	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	998,579.67	815,829.72	182,749.95	958,805.78	798,241.10	160,564.68
合计	998,579.67	815,829.72	182,749.95	958,805.78	798,241.10	160,564.68

①坏账准备

A. 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内预 期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				回收可能性
其他应收款单位 2				回收可能性
合计				
组合计提：				
组合 1、账龄分析法组合	196,563.00	7.01	13,813.05	
组合 2、低信用风险组合				
合计	196,563.00	7.01	13,813.05	

B. 2023年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内预 期信用损失率%	坏账准备	理由
--	------	--------------------	------	----

单项计提：				
其他应收款单位 1				回收可能性
其他应收款单位 2				回收可能性
合计				
组合计提：				
组合 1、账龄分析法组合	802,016.67	100.00	802,016.67	
组合 2、低信用风险组合				
合计	802,016.67	100.00	802,016.67	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个 月内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已发生 信用减值)	合计
2023年1月1日余额	22,891.10	0.00	775,350.00	798,241.10
期初余额在本期	22,891.10	0.00	775,350.00	798,241.10
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	0.00		0.00	0.00
本期计提		0.00	26,666.67	26,666.67
本期转回	9078.05			9078.05
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	13,813.05	0.00	802,016.67	815,829.72

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
往来款	53,000.00	103,900.00
代收款	91,479.67	133,393.11
押金	854,100.00	721,512.67
合 计	998,579.67	958,805.78

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	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
山东大学	否	押金	600,000.00	5年以上	60.09	600,000.00
合肥留学桥信息咨询有限公司	否	押金	100,000.00	5年以上	10.01	100,000.00
学生	否	代收款	68,500.00	2-3年, 4年以上	6.86	63,700.00
上海交大振兴产业有限公司	否	押金	50,000.00	1年以内	5.01	2,500.00
上海沧城实业有限公司	否	押金	31,996.00	1年以内, 4年以	3.20	4,099.70

合 计		850,496.00	85.17	770,299.70
-----	--	------------	-------	------------

6、其他流动资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
期末留抵税额	5,660.38	6,807.43
合 计	5,660.38	6,807.43

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
上交思源（上海）教育科技有限公司	372,301.33	0	0			
四川上交思源教育科技有限公司	-325.30	0	0			
小 计	371,976.03					
合 计	371,976.03					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
上交思源（上海）教育科技有限公司				372,301.33	
四川上交思源教育科技有限公司				-325.30	
小 计				371,976.03	
合 计				371,976.03	

8、固定资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
固定资产	980,257.54	1,042,391.38
固定资产清理		
合 计	980,257.54	1,042,391.38

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				

1、年初余额	128,356.81	1,031,786.98	343,940.68	1,552,269.45
2、本年增加金额	4,100.00		12,117.00	16,217.00
（1）购置	4,100.00		12,117.00	16,217.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额	132,456.81	1,031,786.98	404,242.66	1,568,486.45
二、累计折旧				
1、年初余额	102,593.31	196,361.27	210,923.49	509,878.07
2、本年增加金额	3,509.16	52,590.24	22,251.44	78,350.84
（1）计提	3,509.16	52,590.24	22,251.44	78,350.84
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额	106,102.47	248,951.51	233,174.93	588,228.91
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	26,354.34	782,835.47	171,067.73	980,257.54
2、年初账面价值	25,763.50	835,425.71	181,202.17	1,042,391.38

②暂时闲置的固定资产情况：无。

② 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	4,589,967.47			4,589,967.47
2、本年增加金额	0			0

3、本年减少金额	0		0
4、年末余额	4,589,967.47		4,589,967.47
二、累计折旧			
1、年初余额	1,314,222.94		1,314,222.94
2、本年增加金额	151,635.93		151,635.93
3、本年减少金额	0		0
4、年末余额	1,465,858.87		1,465,858.87
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,438,331.54		4,438,331.54
2、年初账面价值	4,589,967.47		4,589,967.47

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	17,000.00	17,000.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	17,000.00	17,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	12,325.07	12,325.07
2、本年增加金额	850.02	850.02
(1) 摊销	850.02	850.02
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	13,175.09	13,175.09

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	3,824.91	3,824.91
2、年初账面价值	4,674.93	4,674.93

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	43,809.19	876,183.70	21,448.76	857,950.14
使用权资产折旧与实际租赁费差异	20,424.99	408,499.80	10,642.28	425,691.09
可抵扣亏损	54,163.00	1,083,260.05	28,856.55	1,154,261.99
合 计	118,397.18	2,367,943.55	60,947.59	2,437,903.22

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
1 年内	205,373.50	307,373.50
1-2 年		299,250.00
2-3 年	199,250.00	
3 年以上		
合 计	404,623.50	606,623.50

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东亿策金点教育科技有限公司	199,250.00	信用期内
合 计	199,250.00	

13、合同负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
合同负债	2,147,025.00	6,085,210.40
减：列示于其他非流动负债的部分		

合 计	2, 147, 025. 00	6, 085, 210. 40
-----	-----------------	-----------------

(1) 分类

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
预收培训服务费	2, 147, 025. 00	6, 651, 064. 21
合 计	2, 147, 025. 00	6, 651, 064. 21

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	759, 368. 10	1, 889, 234. 35	2, 385, 354. 68	263, 247. 77
二、离职后福利—设定提存计划		134, 926. 32	134, 926. 32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	759, 368. 10	2, 024, 160. 67	2, 520, 281. 00	263, 247. 77

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	740, 458. 20	1, 272, 423. 19	1, 768, 543. 52	244, 337. 87
2、职工福利费	—	94, 076. 78	94, 076. 78	—
3、社会保险费	18, 909. 90	63, 882. 12	63, 882. 12	18, 909. 90
其中：医疗保险费	18, 909. 90	60, 840. 75	60, 840. 75	18, 909. 90
工伤保险费		3, 041. 37	3, 041. 37	
生育保险费				
4、住房公积金		22, 620. 00	22, 620. 00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务费		436, 232. 26	436, 232. 26	
合 计	759, 368. 10	1, 889, 234. 35	2, 385, 354. 68	263, 247. 77

(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		129, 270. 02	129, 270. 02	
2、失业保险费		5, 656. 30	5, 656. 30	
3、企业年金缴费				
合 计		134, 926. 32	134, 926. 32	

15、应交税费

税 项	2023. 6. 30	2022. 12. 31
-----	-------------	--------------

企业所得税		78,870.52
增值税	60,862.67	200,273.23
城市维护建设税	4,064.17	5,972.40
个人所得税	3,647.00	24,404.35
教育费附加	1,741.78	3,004.10
地方水利建设基金		
地方教育费附加	1,161.19	2,002.73
印花税		2,312.54
合 计	71,476.81	316,839.87

16、其他应付款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	145,440.21	287,115.81
合 计	145,440.21	287,115.81

(1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
代收代付款	100,246.21	226,845.54
押金	40,184.00	50,384.00
往来款	5,010.00	9,886.27
合 计	145,440.21	287,115.81

17、一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
一年内到期的租赁负债（附注五、19）	2,371,387.60	2,408,780.37
合 计	2,371,387.60	2,408,780.37

18、其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
合同负债中的销项税	0.00	131,390.03
合 计	0.00	131,390.03

19、租赁负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
租赁付款额	5,188,370.30	5,219,972.98
减：未确认融资费用	266,193.66	204,314.42
小 计	4,922,176.64	5,015,658.56
减：一年内到期的租赁负债（附注 17）	2,371,387.60	2,408,780.37
合 计	2,550,789.04	2,606,878.19

20、股本

项 目	2023. 01. 01	本期增减					2023. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	5,000,000.00					-	5,000,000.00

21、盈余公积

项 目	2023. 01. 01	本期增加	本期减少	2023. 6. 30
法定盈余公积	146,685.55		-	146,685.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	146,685.55	-	-	146,685.55

22、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,202,548.77	
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	2,202,548.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,067,939.40	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,270,488.17	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74
其他业务				
合 计	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
教育留学服务	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74
合 计	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
------	--------------	--------------

	收入	成本	收入	成本
国际教育课程	5,220,039.64	2,192,562.46	6,869,476.78	2,029,195.54
职业教育服务				
推送生源	762,339.24	109,742.89	601,455.78	107,682.06
出国留学服务	446,985.49	72,839.28	237,864.08	88,533.14
合 计	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74
合 计	6,429,364.37	2,375,144.63	7,708,796.64	2,225,410.74

24、税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	5,458.67	11,104.81
教育费附加	2,270.74	6,168.50
地方教育费附加	1,513.83	3,187.66
印花税	0.00	54.00
合 计	9,243.24	20,514.97

25、销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬		33,274.00
宣传推广费	42,261.00	190,000.00
差旅费		733.31
通信费	566.80	348.00
业务招待费	274.00	
办公费	417.80	0.00
咨询服务费	0.00	25,000.00
代理费	979,333.00	1,903,823.70
折旧与摊销	2,787.32	3,323.20
合 计	1,025,639.92	2,156,502.21

26、管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	555,364.72	531,544.26
房屋租赁相关费用	75,064.02	84,015.00
差旅费	19,140.02	9,592.37
技术服务费	214,504.34	389,583.82
通信费		2,678.43
业务招待费	30,625.64	25,604.19

办公费	21,150.68	4,777.19
快递费		401.00
折旧与摊销	75,566.40	85,879.07
工会经费		14,129.44
汽车费用		26,462.86
合 计	991,415.82	1,174,667.63

27、财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息费用	2,508.08	
减：利息收入	4,300.91	8,726.23
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	7,089.88	9,252.05
合 计	5,297.05	525.82

28、其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	10,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费	2,344.09	
合 计	12,344.09	

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
与收益相关：		
财政扶持	10,000.00	
合 计	10,000.00	

29、投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益		
交易性金融资产产生的投资收益	32,850.00	2,179.14
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	32,850.00	2,179.14

30、信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
预期坏账损失	-18,233.56	12,929.47

合 计	-18,233.56	12,929.47
-----	------------	-----------

31、营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	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		24,276.74	
其他			
合 计		24,276.74	

32、营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
其他	37,300.00	44,688.06	37,300.00
合 计	37,300.00	44,688.06	37,300.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	1,794.43	158,600.46
递延所得税费用	-57,449.59	-9,299.74
合 计	-55,655.16	149,300.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,012,284.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,614.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-64,234.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
利用以前年度可弥补亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-57,449.59
其他	-34,585.60
所得税费用	-55,655.16

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
银行存款利息收入	4,300.91	8,726.23
收到的各种补贴	10,000.00	10,536.68

往来款	1,035.00	208,134.11
合 计	15,335.91	227,397.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
银行手续费	3,910.36	6,712.49
支付的往来款	53,000.00	53,000.00
付现的期间费用	2,090,304.57	1,699,736.06
支付的代收款项		113,000.00
押金		50,000.00
合 计	2,147,214.93	1,922,448.55

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,067,939.40	1,976,571.84
加：信用减值损失	18,233.56	-12,929.47
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,350.84	91,254.27
使用权资产折旧	151,635.93	347,197.79
无形资产摊销	850.02	850.02
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,850.00	-2,179.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,449.59	323.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-9,622.98
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	377,157.21	2,044,168.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,248,216.34	-5,946,038.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,644,348.97	-1,510,404.81
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		

确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,731,197.85	3,671,169.25
减：现金的期初余额	12,358,913.82	8,526,211.90
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	-10,627,715.97	-4,855,042.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、现金	1,731,197.85	3,671,169.25
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	1,731,197.85	3,671,169.25
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	1,731,197.85	3,671,169.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三)、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海明贤教育科技有限公司	上海市	上海市宝山区高逸路112-118号6幢5122室	研究和试验发展	100.00		直接投资
山东华教国际教育交流有限公司	山东省	山东省青岛市市南区江西路105号3栋2单元301户	租赁和商务服务业	100.00		直接投资
上海明门教育科技有限公司	上海市	上海市宝山区高逸路112-118号3幢7911室	教育	100.00		直接投资
青岛明日教育投	山东省	山东省青岛市市南区	商务服务	100.00		直接投资

资管理有限公司		江西路105号3栋2单元301户	业			
上海明宝教育科技有限公司	上海市	上海市宝山区高逸路112-118号3幢8269室	教育	100.00		直接投资
上海交贤教育科技有限公司	上海市	上海市宝山区三门路561号8幢A区一层02室	科技推广和应用服务业	100.00		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额	期初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	371,976.03	371,976.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-28,023.97	-28,023.97
—其他综合收益		
—综合收益总额		

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

(四)、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险：

本公司现在业务均在中国境内以人民币结算，因此报告期内无外汇风险、利率风险和其他价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

3、流动性风险

无。

(五)、公允价值的披露

公司在报告期内无公允价值的披露事项。

（六）、关联方及其交易

1、本公司的母公司（实际控制人）情况

母公司名称	与本公司关系	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
门门	控股股东、实际控制人、 董事长、总经理	70.00	70.00

本公司的最终控制方为门门。

2、本公司的控股公司情况

控股公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海明贤教育科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
山东华教国际教育交流有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海明门教育科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
青岛明日教育投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海明宝教育科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海交贤教育科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
青岛明贤教育管理企业（有限合伙）	公司股东，持有本公司 5%股权
上海亿速企业管理中心（有限合伙）	公司股东，持有本公司 20%股权
上海亿学企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的企业
四川上交思源教育科技有限公司	本公司的参股公司
上交思源（上海）教育科技有限公司	本公司的参股公司
门晓东	公司股东，持有本公司 5%股权
张新莉	实际控制人的家庭成员
陈文鑫	公司董事
田丽	公司董事
李双双	公司财务负责人兼董事会秘书
钱磊	公司董事
裴燕燕	公司职工代表监事，监事会主席
鞠华	公司职工代表监事

荆大鹏	公司监事
-----	------

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(6) 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
关键管理人员报酬	310,349.52	366,875.88

(7) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2023. 6. 30	2022. 12. 31
		账面余额	账面余额
其他应付款	门门	6,094.62	6,094.62
其他应收款	四川上交思源教育科技有限公司	3,900.00	3,900.00
其他应收款	荆大鹏	20,000.00	
其他应收款	陈文鑫		2,310.00

6、关联方承诺

无。

(七)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 2016年04月14日,公司设立山东华教国际教育交流有限公司持股比例100%。截止至2022年12月31日,山东华教国际教育交流有限公司注册资本300万元,公司持股比例100%,公司认缴出资300万元,认缴期限到2066年3月21日,实际出资0.00万元。

(2) 2018年04月13 日,公司设立上海交贤教育科技有限公司持股比例100%。截止至2022年12月31日,上海交贤教育科技有限公司注册资本160万元,公司认缴出资160万元,认缴期限到2053年4月30日,实际出资0.00万元。

(3) 2019年06月11日,公司设立上海明宝教育科技有限公司持股比例100%。截止至2022年12月31日,上海明宝教育科技有限公司注册资本100万元,公司认缴出资100万元,认缴期限到2039年5月31日,实际出资0.00万元。

(4) 2019年04月29日,公司设立上海明门教育科技有限公司持股比例100%。截止至2022年12月31日,上海明门教育科技有限公司注册资本200万元,公司认缴出资200万元,认缴期限到2039年4月1日,实际出资0.00万元。

(5) 2019年10月25日,公司设立青岛明日教育投资管理有限公司持股比例100%。截止

至2022年12月31日, 青岛明日教育投资管理有限公司注册资本200万元, 公司认缴出资200万元, 认缴期限到2069年9月18日, 实际出资0.00万元。

(6) 2021年05月28日, 公司设立上交思源(上海)教育科技有限公司持股比例33%。截止至2022年12月31日, 上交思源(上海)教育科技有限公司注册资本300万元, 公司认缴出资99万元, 认缴期限到2043年4月25日, 实缴出资40万元。

(7) 2019年06月27日, 公司设立四川上交思源教育科技有限公司持股比例80%, 2021年6月1日公司转让四川上交思源教育科技有限公司股权48%, 转让后公司持股比例32%。截止至2022年12月31日, 四川上交思源教育科技有限公司注册资本500万元, 公司认缴出资160万元, 认缴期限到2069年4月30日, 实缴出资0.00万元。

2、或有事项

截至2023年6月30日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

(八)、资产负债表日后事项

本公司无其他需披露的资产负债表日后重大事项。

(九)、其他重要事项

本公司无其他需披露的重要事项。

(十)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1, 207, 079. 53	60, 353. 98	1, 146, 725. 55	1, 194, 180. 83	59, 709. 04	1, 134, 471. 79
合计	1, 207, 079. 53	60, 353. 98	1, 146, 725. 55	1, 194, 180. 83	59, 709. 04	1, 134, 471. 79

(2) 坏账准备

本公司对应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023年6月30日, 组合计提坏账准备:

组合——账龄组合法

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内	1, 207, 079. 53	5. 00	60, 353. 98
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	1, 207, 079. 53	5. 00	60, 353. 98

(3) 坏账准备的变动

项 目	2023. 01. 01	本期增加	本期减少		2023. 6. 30
			转回	转销或核销	

应收账款坏账准备	59,709.04	644.94			60,353.98
----------	-----------	--------	--	--	-----------

(4) 按欠款方归集的期末余额前两名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额应收账款汇总金额1,207,079.53元, 占应收账款期末余额合计数的比例100%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额60,353.98元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东大学	1,207,079.53	1 年以内	100.00	60,353.98
合 计	1,207,079.53		100.00	60,353.98

2、其他应收款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	141,083.65	111,000.00
合 计	141,083.65	111,000.00

(1) 其他应收款情况

	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	743,817.00	602,733.35	141,083.65	712,150.00	601,150.00	111,000.00
合 计	743,817.00	602,733.35	141,083.65	712,150.00	601,150.00	111,000.00

①坏账准备

A. 2023年6月30日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
其他应收款单位1				回收可能性
其他应收款单位2				回收可能性
其他				回收可能性
合 计				
组合计提:				
组合1、账龄分析法组合				
组合2、低信用风险组合	142,667.00	1.11	1,583.35	
合 计	142,667.00	1.11	1,583.35	

B. 2023年6月30日, 处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:				
其他应收款单位1				回收可能性
其他应收款单位2				回收可能性
其他				回收可能性
合 计				

组合计提:				
组合1、账龄分析法组合	601,150.00	100.00	601,150.00	
组合2、低信用风险组合				
合 计	601,150.00	100.00	601,150.00	

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 内预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00	0.00	601,150.00	601,150.00
期初余额在本期	0.00	0.00	601,150.00	601,150.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	1,583.35			1,583.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,583.35	0.00	601,150.00	602,733.35

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31
押金	622,817.00	601,150.00
往来款	121,000.00	111,000.00
合 计	743,817.00	712,150.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为 关联方	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
山东大学	否	押金	600,000.00	5年以上	80.67	600,000.00
青岛金利源商务信息 有限公司	否	押金	21,667.00	1年以内	2.91	1083.35
裴燕燕	否	往来款	10,000.00	1年以内	1.34	500.00
POS机押金	否	押金	1,100.00	4年以上	0.15	1,100.
水桶押金	否	押金	50.00	4年以上	0.01	50.00
合 计			632,817.00		85.08	602,733.35

3、长期股权投资

(1)长期股权投资分类

项 目	2023.6.30	2022.12.31
-----	-----------	------------

	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海明贤教育科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74
其他业务				
合 计	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
教育留学服务	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74
合 计	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国际教育课程	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74
合 计	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74
合 计	1,640,548.21	232,276.19	2,604,673.77	483,981.74

(5) 2023年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合 计
在某一时段内确认收			1,640,548.21		1,640,548.21

入					
在某一时刻确认收入					
合 计			1,640,548.21		1,640,548.21

(十一)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,344.09	
委托他人投资或管理资产的损益	32,850.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,300.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	7,894.09	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,894.09	

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	
		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	24.67	0.41	0.41
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.57	0.41	0.41

青岛明日教育科技股份有限公司
2023年8月24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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,344.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,300.00
委托他人投资或管理资产的损益	32,850.00
非经常性损益合计	7,894.09
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,894.09

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