

证券代码：838140

证券简称：伟才教育

主办券商：中泰证券



伟才教育
NEEQ : 838140

广东伟才教育科技股份有限公司
(Guangdong Great Man Education Technology Co.,Ltd.)



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、公司负责人罗骇浪、主管会计工作负责人何汉章及会计机构负责人（会计主管人员）何汉章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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	14
第四节	股份变动及股东情况	17
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	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、伟才教育	指	广东伟才教育科技股份有限公司
埃斯伦	指	广州埃斯伦培训有限公司（控股子公司）
香港伟才	指	香港伟才教育集团有限公司（全资子公司）
邳州汇龙幼儿园、邳州园	指	邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司(控股幼儿园)
天津生态城幼儿园、天津园	指	天津生态城伟才幼儿园(控股幼儿园)
华晨空间	指	广州华晨空间环境科技有限公司（参股公司）
稷贤教育	指	广州市稷贤教育咨询有限公司（参股公司）
轨道探索	指	广州轨道探索宇航技术有限公司(参股公司)
薪火互动	指	广州薪火互动科技有限公司（参股公司）
赛创科教	指	广州市赛创科教技术开发有限公司（参股公司）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及董事会确认的人员
公司章程	指	广东伟才教育科技股份有限公司章程
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期初余额	指	2022 年 12 月 31 日的账户余额
期末余额	指	2023 年 6 月 30 日的账户余额
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转系统		全国中小企业股份转让系统

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东伟才教育科技股份有限公司		
英文名称及缩写	GuangdongGreatManEducationTechnologyCo., Ltd.		
法定代表人	罗骇浪	成立时间	2001年6月2日
控股股东	控股股东为（罗骇浪）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（罗骇浪），一致行动人为（罗冬梅、罗狂飏）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P83 教育-P831 学前教育-P8310 学前教育		
主要产品与服务项目	幼儿园品牌输出及加盟、幼儿园运营支持、幼儿园设计顾问、幼儿园增值课程、幼儿园投后管理等服务		
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	伟才教育	证券代码	838140
挂牌时间	2016年7月28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）	20,700,000
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	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	何汉章	联系地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 23 号楼 805 房
电话	020-39218160	电子邮箱	hehz@21gm.com
传真	020-39218159		
公司办公地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 23 号楼 805 房	邮政编码	511400
公司网址	http://www.21gm.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	91440101728211644E		
注册地址	广东省广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 23 号楼 805 房		
注册资本（元）	20,700,000	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

公司作为国内幼儿园一体化系统解决方案提供商，拥有“伟才”系列幼儿教育品牌，依托自身的品牌、设计理念、设计队伍、教育管理团队、信息化系统、采购系统，全方位为幼儿园提供包括幼儿园教材教具、幼儿园招生服务、幼儿园教师招聘及培训、幼儿园管理、幼儿园增值等解决方案。公司通过品牌加盟的方式来开拓业务，并对加盟的幼儿园采取统一的管理，通过获取加盟费、品牌使用费及二次增值服务来获取收入、现金流和利润。

报告期内，公司在保持主营业务不变的情况下，延伸了业务链条和产品、服务类别，完善丰富了埃斯伦子品牌、青豆在线等品牌建设运营、提档升级了幼儿园集成交付装修设计规划服务、就幼儿园等多项增值服务业务拓展增加，完善优化了公司的经营与商业模式，为幼儿园选址到幼儿园开办再到幼儿园标准化经营管理的全服务闭环与循环系统的集成式交付平台创造了更多核心竞争内容。

报告期至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(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	13,359,851.57	12,901,152.13	3.56%
毛利率%	36.32%	31.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-762,150.47	-1,819,205.12	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,912,059.63	-3,010,075.74	-
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）	-2.40%	-4.95%	-
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）	-6.03%	-8.18%	-
基本每股收益	-0.04	-0.09	-

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	65,175,369.43	59,155,134.32	10.18%
负债总计	36,906,603.12	29,251,364.00	26.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,346,257.73	32,108,408.20	-2.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.55	-2.58%
资产负债率%（母公司）	32.94%	27.00%	-
资产负债率%（合并）	56.63%	49.45%	-
流动比率	110.45%	117.30%	-
利息保障倍数	-	-	-
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	3,311,278.38	-1,542,800.78	-
应收账款周转率	844.17%	1283.49%	-
存货周转率	783.81%	1382.01%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.18%	-4.31%	-
营业收入增长率%	3.56%	-32.74%	-
净利润增长率%	0.00%	-7,260.10%	-

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	13,936,597.19	21.38%	21,578,582.71	36.48%	-35.41%
应收票据					
应收账款	1,622,225.56	2.49%	1,222,015.56	2.07%	32.75%
存货	1,134,205.32	1.74%	1,036,523.02	1.75%	9.42%
长期股权投资	1,372,341.81	2.11%	1,374,987.64	2.32%	-0.19%
固定资产	715,769.02	1.10%	729,164.95	1.23%	-1.84%
无形资产	226,791.80	0.35%	209,905.53	0.35%	8.04%
交易性金融资产	10,000,000.00	15.34%			
其他应收款	7,566,976.77	11.61%	7,322,971.24	12.38%	3.33%
其他流动资产	20,031.63	0.03%	20,768.72	0.04%	-3.55%
长期应收款			336,273.49	0.57%	-100.00%
使用权资产	5,976,367.51	9.17%	1,833,341.38	3.10%	225.98%
递延所得税资产	2,586,388.42	3.97%	2,586,388.42	4.37%	0.00%
债权投资	10,012,500.00	15.36%	10,013,561.64	16.93%	-0.01%

应付账款	3,215,405.97	4.93%	2,418,176.39	4.09%	32.97%
应付职工薪酬	1,012,710.71	1.55%	1,171,776.11	1.98%	-13.57%
应交税费	425,163.38	0.65%	548,467.58	0.93%	-22.48%
预付款项	1,625,600.32	2.49%	1,624,434.52	2.75%	0.07%
其他非流动金融资产	4,150,000.00	6.37%	4,150,000.00	7.02%	0.00%
长期待摊费用	4,229,574.08	6.49%	5,116,215.50	8.65%	-17.33%
其他应付款	19,297,983.05	29.61%	16,997,103.16	28.73%	13.54%
合同负债	6,770,018.58	10.39%	5,540,051.86	9.37%	22.20%
预收账款	13,297.14	0.02%	77,440.51	0.13%	-82.83%
其他流动负债	22,604.88	0.03%	22,604.88	0.04%	0.00%
一年内到期的非流动负债	1,750,267.12	2.69%	1,190,561.10	2.01%	47.01%
租赁负债	4,399,055.57	6.75%	1,285,085.69	2.17%	242.32%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期末较上期减少 764 万元，降幅 35.41%，主要为报告期内公司购买理财产品和支付租赁之处导致。
- 2、交易性金融资产：本期末较上期增加 1000 万元，增幅 100.00%，主要为报告期内公司购买理财产品所致。
- 3、使用权资产：本期末较上期增加 414 万元，增幅 225.98%，主要为报告期内公司租赁到期后重新签订租赁合同所致。

（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	13,359,851.57	-	12,901,152.13	-	3.56%
营业成本	8,507,237.85	63.68%	8,812,650.17	68.31%	-3.47%
毛利率	36.32%	-	31.69%	-	-
销售费用	1,480,737.65	11.08%	2,712,377.40	21.02%	-45.41%
管理费用	4,654,123.12	34.84%	4,691,177.44	36.36%	-0.79%
研发费用	1,189,637.31	8.90%	1,347,777.67	10.45%	-11.73%
财务费用	89,954.46	0.67%	115,809.13	0.90%	-22.33%
信用减值损失	-463,479.43	-3.47%	28,231.02	0.22%	-
其他收益	1,066,622.93	7.98%	63,036.52	0.49%	1,592.07%
投资收益	241,779.42	1.81%	261,084.90	2.02%	-7.39%
公允价值变动收益			457,548.64	3.55%	-100.00%
资产处置收益	202,036.52	1.51%			
营业利润	-1,572,484.23	-11.77%	-4,024,203.58	-31.19%	-
营业外收入	102,703.76	0.77%	758,007.15	5.88%	-86.45%

营业外支出	0.08	0.00%	301,099.35	2.33%	-100.00%
净利润	-1,635,004.01	-12.24%	-2,909,417.62	-22.55%	-
经营活动产生的现金流量净额	3,311,278.38	-	-1,542,800.78	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-9,925,922.64	-	-5,754,877.31	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,027,341.26	-	-35,467.12	-	-

项目重大变动原因:

- 1、营业收入和营业成本：报告期内，营业收入为 1336 万元，较上年同期增加 46 万元，增幅 3.56%，营业成本为 851 万元，较上年同期减少 31 万元，降幅 3.47%。主要是新冠疫情解除封控全面放开后，全国范围内各地幼儿园陆续恢复开园，产品收入、保教、膳食业务收入逐渐增加，同时公司进一步优化供应链集中采购降低采购成本所致。
- 2、销售费用：报告期内，公司发生的销售费用为 148 万元，较上年同期减少 123 万元，降幅 45.41%，主要是新冠疫情解除封控全面放开后，公司调整广告投放策略，减少线上投放宣传推广费用所致。
- 3、其他收益：报告期内，公司发生的其他收益为 107 万元，较上年同期增加 100 万元，增幅 1592.07%，主要是本期收到保教费补贴 87 万元和财政局生均经费 14 万元所致。
- 4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加流入 485 万元。
 - ① 主要原因是销售商品提供劳务收到现金比去年同期增加流入 127 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期减少流出 129 万，新冠疫情解除封控全面放开后，各地幼儿园陆续恢复开园，相关保教、膳食业务收入逐渐增加，同时公司进一步优化供应链降低采购成本从而降低支出，加上供应商付款周期未到所致；
 - ② 收到的其他与经营活动有关的现金比去年同期增加流入 606 万元，主要是公司增加业务投入，加大项目拿标力度，项目中转保证金增加流入 627 万元，天津园和邳州园收到政府补助增加 56 万元，同时往来款减少流入 47 万元，本期赔偿收入减少 25 万所致；
 - ③ 支付给职工以及为职工支付的现金同比增加流出 13 万元，主要是恢复开园后增加人力成本所致；
 - ④ 支付的各项税费同比增加流出 48 万元，主要是今年税收政策优惠取消所致；
 - ⑤ 支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加流出 315 万元，其中项目中转保证金增加流出 529 万元，同时往来款减少流出 67 万元，销售费用减少流出 110 万元，诉讼赔偿减少流出 30 万所致。
- 4、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加流出 417 万元，主要为报告期内赎回理财产品流入同比减少 450 万元，购买理财产品同比减少 50 万元，购建固定资产、无形资产同比增加 16 万所致。

5、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加流出 99 万元，主要是上期天津园延迟到本期支付幼儿园场地租金 70 万，同时本期公司重新签订租赁合同，租赁费用的净额流出增加 29 万所致。

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
香港伟才教育集团有限公司	子公司	教育培训	85,195.00	106,960.86	106,873.66	0.00	0.00
广州埃斯伦培训有限公司	子公司	教育培训	1,333,300.00	1,723,077.63	-3,564,003.35	139,978.76	-529,828.44
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	子公司	幼儿教育	4,800,000.00	4,755,489.37	3,561,061.64	1,077,956.00	208,691.62
天津生态城伟才幼儿园	子公司	幼儿教育	500,000.00	11,581,171.51	-4,979,909.18	1,578,582.00	-1,455,296.07
广州市稷贤教育咨询有限公司	参股公司	教育培训	1,476,500.00	379,037.70	-1,337,064.00	0.00	-12,190.68
广州轨道探索宇航技术有限公司	参股公司	信息技术	5,000,000.00	858,289.99	699,689.43	0.00	-843.42

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
广州市稷贤教育咨询有限公司	从事教育行业下的英语教育	业务协同
广州轨道探索宇航技术有限公司	从事航天科技模型研发	业务协同

（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

作为一家有社会责任感的企业，伟才教育遵守法律，合法经营，照章纳税，接受监督。对股东的资

金安全和收益负责，为投资伙伴提供效、全面的服务，帮助新老园所不断提升教育教学品质和服务水平，为更多地区的适龄儿童及家长带去适宜的、优质的学前教育服务。携体系园所举办“追寻先烈事迹，弘扬红色精神”主题系列活动，开展“小小兵训练营”，让幼儿在丰富多样的活动中了解红色革命历史，在孩子们的心中播下爱国爱家的种子，使他们在红色的文化熏陶下茁壮成长，让中华民族优秀传统文化生生不息，长盛不衰。

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
1、教育安全风险	<p>早期教育培训服务行业主要面向的是婴幼儿群体，由于该类群体自身并没有安全防范意识和较强的自制能力，所以在服务提供过程中，可能会因为教学环境不当、食品卫生不达标、教师缺乏职业操守、安保措施不到位等原因造成婴幼儿人身伤害。另一方面，由于婴幼儿的自身免疫能力较弱，在婴幼儿聚集的早期教育培训服务机构可能会出现疾病的交叉传染问题，影响婴幼儿自身的身体健康。一旦出现安全事件，将会对公司正常经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加对于加盟幼儿园的管理建立并实施切实可行的安全制度，进行相关的安全教育，加强后期巡园的频率与力度，确保园所的安全运营。</p>
2、连锁经营风险	<p>公司主要采用连锁经营模式，目前累计拥有加盟幼儿园约 500 家，分布在广东、湖南、湖北、安徽、四川、江苏、河南等三十多个省市。由于加盟幼儿园数量较多，如果各加盟幼儿园没有按照公司制度严格管理而影响课程质量和服务质量，则可能对公司的整体品牌形象和业务经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：加强对加盟幼儿园的指导，增加督导员定期、不定期的巡园频率，制定严格的加盟园的管理制度，加强加盟园的规范运作。</p>
3、个人客户风险	<p>由于公司的经营模式是通过品牌加盟的方式来开拓业务，公司加盟对象主要是个人投资者，公司通过一整套的教育体系</p>

	<p>输出，辅导个人投资者进行幼儿园的创办及运营。如未来对相关交易的内部控制制度执行不到位，将可能对公司带来经济损失。</p> <p>应对措施：公司将不断加强内部控制制度的有效执行，完善不相容职务相分离的岗位设置，同时，逐步引入内部审计，控制交易风险。</p>
4、知识产权侵害的风险	<p>随着公司业务发展及经营规模的扩张，公司在全国各地的影响力也随之增长，商标知识产权的被广大群众认可的同时也已经带来知识产权、品牌遭到市场外部的模仿、伪造等侵犯知识产权的行为。</p> <p>应对措施：公司针对已有知识产权从品牌、网络信息舆情监督、商标知识产权保护方面进行了全面的联动机制，成立品牌项目小组，监督市场外部的知识产权侵权违约行为，同时加大全国驰名商标的申报工作，加大品牌宣传力度及保护力度。</p>
5、政策变化风险	<p>2018年11月15日，中共中央、国务院《关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》，意见要求遏制过度逐利行为。提出民办园一律不准单独或作为一部分资产打包上市。上市公司不得通过股票市场融资投资营利性幼儿园，不得通过发行股份或支付现金等方式购买营利性幼儿园资产。但实行分类管理，并积极引导社会力量积极规范办园，对于大型连锁加盟品牌幼儿园提出来更高规范的要求。受到政策的影响，幼儿园投资人心理处于观望状态或过度解读为民办园无法经营，从而影响市场对加盟品牌的消费心理，因此对公司的品牌消费需求降低，影响公司连锁加盟业务的拓展及发展。</p> <p>应对措施：公司多年来以尊重生命自然成长的理念，在幼儿园经营管理上以规范办学的体系标准作为幼儿园的运营管理指导技术，公司将在标准体系基础上更加严格规范连锁体系内幼儿园规范办学，并在幼儿园领域延伸增值服务产品，优化产品结构，进一步在回归教育本质上为幼教行业提供更加规范、</p>

	安全的教育教学环境、管理技术及产品。
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	三.二.(六)
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	三.二.(七)
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	

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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

根据《广东伟才教育科技股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 150 万元的借款，借款期限为不超过 6 个月，借款年化利率 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49% 的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。于 2023 年 1 月 10 日公司向王振先生实际提供借款 150 万元，借款期限从 2023 年 1 月 10 日至 2023 年 7 月 9 日。截止至 2023 年 6 月 30 日，王振先生已还清所有本金及利息。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	-	-
销售产品、商品,提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	1,500,000.00	1,500,000.00
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

基于公司经营需要，公司向控股的天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生提供总额人民币 150 万元的借款。截止至 2023 年 6 月 30 日，王振先生已还清所有本金及利息。本次关联交易是公司经营发展的需要，对外借款是公司闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益，亦不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司及股东利益。

（五） 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

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	2023-008	其他（理财产品）	15,000,000.00 元	否	否
其他（委托贷款）	2021-020	其他（委托贷款）	1,000,000.00 元	否	否

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：

公司在确保不影响日常正常的生产经营所需资金的情况下，运用闲置资金进行适当中低风险投资理财，以提高公司的资金使用效率和整体收益，实现股东利益最大化。报告期内，公司拟使用闲置资金用于投资中低风险银行理财产品，投资额度不超过 15,000,000.00 元。截至报告期末，本期实现投资收益 18,010.15 元。

报告期内，公司对外委托贷款 1000 万元，截至报告期末，本期实现投资收益 226,415.10 元。

（六） 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
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 4 月 1 日		正在履行中
挂牌	其他股东	同业竞争承诺	2016 年 4 月 1 日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2016 年 4 月 1 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（七） 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
货币资金	银行存款	冻结	106,960.86	0.16%	2021 年 1 月 13 日，香港伟才由于资金账户长时间未使用被香港汇丰银行冻结，截止至 2026 年 6 月 30 日，实际冻结金额 106,960.86 元。
总计	-	-	106,960.86	0.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该事项对公司经营无重大不利影响

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	10,950,000	52.90%	0	10,950,000	52.90%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	12.08%	0	2,500,000	12.08%
	董事、监事、高管	750,000	3.62%	0	750,000	3.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,750,000	47.10%	0	9,750,000	47.10%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	36.23%	0	7,500,000	36.23%
	董事、监事、高管	2,250,000	10.87%	0	2,250,000	10.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,700,000	-	0	20,700,000	-
普通股股东人数						26

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	罗骇浪	10,000,000	0	10,000,000	48.31%	7,500,000	2,500,000	0	0
2	罗狂飏	3,000,000	0	3,000,000	14.49%	2,250,000	750,000	0	0
3	罗冬梅	2,372,000	0	2,372,000	11.46%	0	2,372,000	0	0
4	章志坚	1,120,000	0	1,120,000	5.41%	0	1,120,000	0	0
5	广州仁聚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	4.83%	0	1,000,000	0	0
6	吕天枢	700,000	0	700,000	3.38%	0	700,000	0	0
7	余江县允升企业管	399,000	0	399,000	1.93%	0	399,000	0	0

	理中心 (有限合伙)								
8	浙江瑞丰 达资产管理 有限公司一 瑞丰瑞星 四号私募 证券投资基金	0	280,000	280,000	1.35%	0	280,000	0	0
9	浙江瑞丰 达资产管理 有限公司一 瑞丰瑞星 一号私募 证券投资基金	0	280,000	280,000	1.35%	0	280,000	0	0
10	吴向能	207,000	0	207,000	1.00%	0	207,000	0	0
	合计	18,798,000	-	19,358,000	93.52%	9,750,000	9,608,000	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：</p> <p>股东罗冬梅与股东罗骇浪、股东罗狂飏为姐弟关系，股东罗骇浪与股东罗狂飏为兄弟关系；除此之外，公司前十名股东之间无其它关联关系。</p>									

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
罗骇浪	董事长、总经理、董事	男	1971 年 3 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 7 月 13 日
罗狂飏	董事	男	1973 年 7 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 7 月 13 日
汤艳	董事	女	1979 年 9 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 7 月 13 日
金艾	董事	女	1967 年 5 月	2022 年 12 月 13 日	2025 年 7 月 13 日
张岑	董事	女	1990 年 3 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 7 月 13 日
甄绮娜	监事会主席	女	1994 年 8 月	2022 年 12 月 13 日	2025 年 7 月 13 日
杨彩双	职工代表监事	男	1994 年 10 月	2022 年 11 月 25 日	2025 年 7 月 13 日
涂启钢	职工代表监事	男	1982 年 12 月	2022 年 11 月 25 日	2025 年 7 月 13 日
何汉章	财务负责人	男	1987 年 5 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 7 月 13 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理罗骇浪先生为公司控股股东和实际控制人，与董事罗狂飏为兄弟关系，董事罗狂飏与董事汤艳为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（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
行政人员	25	13
生产人员	95	117
销售人员	12	13
财务人员	6	7
技术人员	22	17
员工总计	160	167

(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	一、1	13,936,597.19	21,578,582.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、3	1,622,225.56	1,222,015.56
应收款项融资			
预付款项	一、4	1,625,600.32	1,624,434.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	7,566,976.77	7,322,971.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	1,134,205.32	1,036,523.02
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	一、7	20,031.63	20,768.72
流动资产合计		35,905,636.79	32,805,295.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	一、8	10,012,500.00	10,013,561.64
其他债权投资			
长期应收款	一、9		336,273.49
长期股权投资	一、10	1,372,341.81	1,374,987.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	一、11	4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产			

固定资产	一、12	715,769.02	729,164.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、13	5,976,367.51	1,833,341.38
无形资产	一、14	226,791.80	209,905.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、15	4,229,574.08	5,116,215.50
递延所得税资产	一、16	2,586,388.42	2,586,388.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,269,732.64	26,349,838.55
资产总计		65,175,369.43	59,155,134.32
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	一、17	3,215,405.97	2,418,176.39
预收款项	一、18	13,297.14	77,440.51
合同负债	一、19	6,770,018.58	5,540,051.86
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	一、20	1,012,710.71	1,171,776.11
应交税费	一、21	425,163.38	548,467.58
其他应付款	一、22	19,297,983.05	16,997,103.16
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	一、23	1,750,267.12	1,190,561.10
其他流动负债	一、24	22,604.88	22,604.88
流动负债合计		32,507,450.83	27,966,181.59
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	一、25	4,399,055.57	1,285,085.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	一、26	96.72	96.72
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		4,399,152.29	1,285,182.41
负债合计		36,906,603.12	29,251,364.00
所有者权益：			
股本	一、27	20,700,000.00	20,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、28	15,878,339.25	15,878,339.25
减：库存股			
其他综合收益	一、29	-4,094.28	-4,094.28
专项储备			
盈余公积	一、30	1,745,242.39	1,745,242.39
一般风险准备			
未分配利润	一、31	-6,973,229.63	-6,211,079.16
归属于母公司所有者权益合计		31,346,257.73	32,108,408.20
少数股东权益		-3,077,491.42	-2,204,637.88
所有者权益合计		28,268,766.31	29,903,770.32
负债和所有者权益总计		65,175,369.43	59,155,134.32

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

(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		11,956,265.55	20,113,533.38
交易性金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	1,258,537.62	1,288,599.89
应收款项融资			
预付款项		1,249,229.67	1,281,011.21
其他应收款	九、2	8,377,475.43	7,534,898.96
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		625,823.47	570,676.01
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			
流动资产合计		33,467,331.74	30,788,719.45
非流动资产：			
债权投资		10,012,500.00	10,013,561.64
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	8,849,544.81	8,852,190.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,150,000.00	4,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		477,485.52	488,374.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,092,423.16	171,550.44
无形资产		221,209.24	203,800.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		465,200.18	930,400.16
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,268,362.91	24,809,877.70
资产总计		60,735,694.65	55,598,597.15
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		2,151,310.90	1,753,101.89
预收款项			28,140.00
合同负债		4,722,475.03	3,534,991.91
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		489,267.85	529,471.83
应交税费		406,607.06	535,280.69
其他应付款		9,089,605.83	8,394,733.32
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		727,396.92	169,841.07
其他流动负债		22,604.88	22,604.88
流动负债合计		17,609,268.47	14,968,165.59
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		2,398,339.51	43,773.77
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		2,398,339.51	43,773.77
负债合计		20,007,607.98	15,011,939.36
所有者权益：			
股本		20,700,000.00	20,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,876,297.90	15,876,297.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,745,242.39	1,745,242.39
一般风险准备			
未分配利润		2,406,546.38	2,265,117.50
所有者权益合计		40,728,086.67	40,586,657.79
负债和所有者权益合计		60,735,694.65	55,598,597.15

（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	一、32	13,359,851.57	12,901,152.13
其中：营业收入	一、32	13,359,851.57	12,901,152.13
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	一、32	15,979,295.24	17,735,256.79
其中：营业成本	一、32	8,507,237.85	8,812,650.17
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	一、33	57,604.85	55,464.98
销售费用	一、34	1,480,737.65	2,712,377.40
管理费用	一、35	4,654,123.12	4,691,177.44
研发费用	一、36	1,189,637.31	1,347,777.67
财务费用	一、37	89,954.46	115,809.13
其中：利息费用		90,210.59	72,466.78
利息收入		13,010.51	55,968.91
加：其他收益	一、38	1,066,622.93	63,036.52
投资收益（损失以“-”号填列）	一、39	241,779.42	261,084.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,645.83	-450.00
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）	一、40		457,548.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、41	-463,479.43	28,231.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、42	202,036.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,572,484.23	-4,024,203.58
加：营业外收入	一、43	102,703.76	758,007.15
减：营业外支出	一、44	0.08	301,099.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,469,780.55	-3,567,295.78
减：所得税费用	一、45	165,223.46	-657,878.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,635,004.01	-2,909,417.62
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）		-1,635,004.01	-2,909,417.62
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）		-872,853.54	-1,090,212.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-762,150.47	-1,819,205.12
六、其他综合收益的税后净额			4,669.31

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			4,669.31
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			4,669.31
(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			4,669.31
(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		-1,635,004.01	-2,904,748.31
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-762,150.47	-1,814,535.81
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-872,853.54	-1,090,212.50
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.09
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.09

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

（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	九、4	10,563,334.81	11,309,678.18
减：营业成本	九、4	5,423,920.60	6,284,203.63
税金及附加		57,665.30	55,175.12
销售费用		870,135.19	2,054,007.29
管理费用		2,645,889.38	3,274,526.21
研发费用		1,189,637.31	1,347,777.67
财务费用		28,318.71	50,249.38
其中：利息费用		36,367.88	8,015.50
利息收入		11,635.10	53,790.34
加：其他收益		43,190.73	37,661.65
投资收益（损失以“-”号填列）		241,779.42	261,084.90

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,645.83	-450.00
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）			457,548.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-463,479.43	23,929.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,689.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		203,948.58	-976,036.61
加：营业外收入		102,703.76	758,007.15
减：营业外支出			301,099.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		306,652.34	-519,128.81
减：所得税费用		165,223.46	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,428.88	-519,128.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		141,428.88	-519,128.81
（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		141,428.88	-519,128.81
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		15,185,178.47	13,918,631.55
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	一、46	13,309,891.05	7,245,528.95
经营活动现金流入小计		28,495,069.52	21,164,160.50
购买商品、接受劳务支付的现金		5,237,494.31	6,529,584.41
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		7,174,023.91	7,040,360.02
支付的各项税费		798,494.16	314,972.24
支付其他与经营活动有关的现金	一、46	11,973,778.76	8,822,044.61
经营活动现金流出小计		25,183,791.14	22,706,961.28
经营活动产生的现金流量净额		3,311,278.38	-1,542,800.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	9,500,000.00
取得投资收益收到的现金		245,486.89	250,921.69
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		5,245,486.89	9,750,921.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,409.53	5,799.00
投资支付的现金		15,000,000.00	15,500,000.00

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		15,171,409.53	15,505,799.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,925,922.64	-5,754,877.31
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	一、46	123,035.71	246,163.37
筹资活动现金流入小计		123,035.71	246,163.37
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			8,015.50
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	一、46	1,150,376.97	273,614.99
筹资活动现金流出小计		1,150,376.97	281,630.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,027,341.26	-35,467.12
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		-7,641,985.52	-7,333,145.21
加：期初现金及现金等价物余额		21,578,582.71	19,519,741.14
六、期末现金及现金等价物余额		13,936,597.19	12,186,595.93

法定代表人：罗骇浪

主管会计工作负责人：何汉章

会计机构负责人：何汉章

(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		12,585,556.12	11,893,899.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,699,625.80	6,398,574.35
经营活动现金流入小计		20,285,181.92	18,292,473.82
购买商品、接受劳务支付的现金		4,191,215.25	5,995,490.45
支付给职工以及为职工支付的现金		3,604,751.74	4,317,613.58
支付的各项税费		798,545.42	306,956.65
支付其他与经营活动有关的现金		9,749,241.93	9,037,259.97
经营活动现金流出小计		18,343,754.34	19,657,320.65
经营活动产生的现金流量净额		1,941,427.58	-1,364,846.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	9,500,000.00
取得投资收益收到的现金		245,486.89	250,921.69

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		5,245,486.89	9,750,921.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,281.32	5,799.00
投资支付的现金		15,000,000.00	15,500,000.00
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		15,093,281.32	15,505,799.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,847,794.43	-5,754,877.31
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			8,015.50
支付其他与筹资活动有关的现金		250,900.98	85,418.59
筹资活动现金流出小计		250,900.98	93,434.09
筹资活动产生的现金流量净额		-250,900.98	-93,434.09
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		-8,157,267.83	-7,213,158.23
加：期初现金及现金等价物余额		20,113,533.38	17,999,811.73
六、期末现金及现金等价物余额		11,956,265.55	10,786,653.50

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

无

(二) 财务报表项目附注

**广东伟才教育科技股份有限公司
财务报表附注**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	13,936,597.19	21,578,582.71
其他货币资金		
合 计	13,936,597.19	21,578,582.71
其中: 存放在境外的款项总额	106,960.86	106,960.86

(1)、2021年1月13日, 香港伟才由于资金账户长时间未使用被香港汇丰银行冻结, 截止至2023年6月30日, 实际冻结金额106,960.86元。

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	10,000,000.00	
其中: 理财产品	10,000,000.00	

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,327,453.84	1,087,661.88
1至2年	250,375.44	268,145.60
2至3年	231,572.28	
3至4年		
小 计	1,809,401.56	1,355,807.48
减: 坏账准备	187,176.00	133,791.92
合 计	1,622,225.56	1,222,015.56

(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	1,809,401.56	100	187,176.00	10.34	1,622,225.56
其中：账龄组合	1,809,401.56	100	187,176.00	10.34	1,622,225.56
合计	1,809,401.56	100	187,176.00	10.34	1,622,225.56

(续)

类别	期初余额				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	1,355,807.48	100	133,791.92	9.87	1,222,015.56
其中：账龄组合	1,355,807.48	100	133,791.92	9.87	1,222,015.56
合计	1,355,807.48	100	133,791.92	9.87	1,222,015.56

①期末单项计提坏账准备的应收账款：无

②组合中，按账龄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	1,327,453.84	112,975.95	8.51
1-2年	250,375.44	6,536.75	2.61
2-3年	231,572.28	67,663.30	29.22
合计	1,809,401.56	187,176.00	10.34

注：该组合为经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收账款。

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 预期信用损 失的应收账 款	133,791.92	53,384.08				187,176.00
其中：账龄 组合	133,791.92	53,384.08				187,176.00
合计	133,791.92	53,384.08				187,176.00

(4) 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	应收账款期 末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南通开发区世茂伟才幼儿园	211,398.20	14.62	21,139.82
惠州市惠阳区天安伟才幼儿园 有限公司	55,170.71	3.82	5,517.07
博罗县罗阳镇富力伟才幼儿园	47,305.54	3.27	4,730.55
银川市金凤区伟才国际幼儿园	44,609.22	3.09	22,304.61
天津市滨海新区远洋城伟才幼 儿园	41,245.20	2.85	4,124.52
合计	399,728.87	27.65	57,816.57

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,100,829.89	67.72	879,637.13	54.15
1至2年	88,304.18	5.43	720,905.39	44.38
2至3年	436,466.25	26.85	23,892.00	1.47

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,625,600.32	100.00	1,624,434.52	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
广州薪火互动科技有限公司	400,000.00	24.61
广州市鸿睿信息科技有限公司	258,279.58	15.89
南京康轩文教图书有限公司	140,578.15	8.65
天津生态城国有资产经营管理有限公司	116,668.00	7.18
北京大众世纪文化有限公司	81,300.10	5.00
合计	996,825.83	61.33

5、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	10,567,101.18	9,913,000.30
减：坏账准备	3,000,124.41	2,590,029.06
合计	7,566,976.77	7,322,971.24

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	6,870,837.12
1至2年	887,598.18
2至3年	203,665.88
3年以上	2,605,000.00
小计	10,567,101.18
减：坏账准备	3,000,124.41
合计	7,566,976.77

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
个人借款	92,766.39	
补贴款	0	896,936.00
往来款	9,722,403.58	8,325,749.77
诉讼押金	93,184.22	93,184.22
押金、保证金、备用金	469,487.10	313,650.65
社保、公积金	185,033.89	276,263.66
其他	4,226.00	7,216.00
小 计	10,567,101.18	9,913,000.30
减：坏账准备	3,000,124.41	2,590,029.06
合 计	7,566,976.77	7,322,971.24

③坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
账龄组合	85,029.06	410,095.35				495,124.41
单项计提坏账	2,505,000.00					2,505,000.00
合 计	2,590,029.06	410,095.35				3,000,124.41

注：深圳深大智为科贸有限公司期末余额 2,295,000.00 元，其中：账龄 3 年以上期末余额 2,295,000.00 元；深圳市华易基因科技有限公司期末余额 210,000.00 元，其中：账龄 3 年以上期末余额 210,000.00 元，2021 年因款项性质变动由预付账款调整至其他应收款并全额计提坏账准备。

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
深圳深大智为科贸有限公司	往来	2,295,000.00	3 年以上	21.72	2,295,000.00

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
广州志立教育装备有限公司	往来	300,000.00	1-2年	2.84	90,000.00
深圳市华易基因科技有限公司	往来	210,000.00	3年以上	1.99	210,000.00
王红	往来	205,000.00	1年以内	1.94	20,500.00
广州市万物云联信息科技有限公司	往来	200,000.00	1年以内	1.89	20,000.00
合计	——	3,210,000.00	——	30.38	2,635,500.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,134,205.32		1,134,205.32
合计	1,134,205.32		1,134,205.32

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,036,523.02		1,036,523.02
合计	1,036,523.02		1,036,523.02

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
代员工支付个人所得税	289.31	1,026.40
预缴增值税	19,742.32	19,742.32
合计	20,031.63	20,768.72

8、债权投资

(1) 债权投资情况

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
委托贷款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
委托贷款利息	12,500.00		12,500.00	13,561.64		13,561.64
合 计	10,012,500.00		10,012,500.00	10,013,561.64		10,013,561.64

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				336,273.49		336,273.49	4.9%
其中：未实现 融资收益				4,815.62		4,815.62	4.9%
合 计				336,273.49		336,273.49	4.9%

10、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
广州市稷贤教育咨询有限公司	485,081.07			-2,477.15						482,603.92
广州轨道探索宇航技术有限公司	889,906.57			-168.68						889,737.89
小 计	1,374,987.64			-2,645.83						1,372,341.81
合 计	1,374,987.64			-2,645.83						1,372,341.81

11、 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
广州趣陪伴教育科技有限公司	150,000.00	150,000.00
广州薪火互动科技有限公司	200,000.00	200,000.00
广州市赛创科教技术开发有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
广州华晨空间环境科技有限公司	0.00	0.00
合 计	4,150,000.00	4,150,000.00

注：截止至 2022 年 12 月 31 日，公司对广州华晨空间环境科技有限公司股权占比净资产为负数，2023 年 1-6 月广州华晨空间环境科技有限公司仍处于亏损状态，亏损金额不再计入投资收益，公司已进行备查登记。截止至 2023 年 6 月 30 日，公司对广州华晨空间环境科技有限公司股权比例为 19%，账面余额为 0.00 元。

12、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	715,769.02	729,164.95
固定资产清理		
合 计	715,769.02	729,164.95

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,707,913.33	561,477.83	1,420,098.73	4,689,489.89
2、本期增加金额	68,178.70		53,673.31	121,852.01
(1) 购置	68,178.70		53,673.31	121,852.01
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,776,092.03	561,477.83	1,473,772.04	4,811,341.90
二、累计折旧				
1、期初余额	2,372,774.92	259,161.22	1,328,388.80	3,960,324.94
2、本期增加金额	93,908.42	26,670.18	14,669.34	135,247.94
(1) 计提	93,908.42	26,670.18	14,669.34	135,247.94
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	2,466,683.34	285,831.40	1,343,058.14	4,095,572.88
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
1、期末账面价值	309,408.69	275,646.43	130,713.90	715,769.02
2、期初账面价值	335,138.41	302,316.61	91,709.93	729,164.95

13、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	4,562,471.54	4,562,471.54
2、本期增加金额	4,934,573.17	4,934,573.17
3、本期减少金额	823,441.93	823,441.93
4、期末余额	8,673,602.78	8,673,602.78
二、累计折旧		
1、期初余额	2,729,130.16	2,729,130.16
2、本期增加金额	654,306.67	654,306.67
(1) 计提	654,306.67	654,306.67
3、本期减少金额	686,201.56	686,201.56
(1) 处置	686,201.56	686,201.56
4、期末余额	2,697,235.27	2,697,235.27
三、减值准备		
1、期初余额		
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	5,976,367.51	5,976,367.51
2、期初账面价值	1,833,341.38	1,833,341.38

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	知识产权		合 计
	专利权	软件	
一、账面原值			
1、期初余额	466,254.86	1,458,029.89	1,924,284.75
2、本期增加金额	49,557.52		49,557.52
(1) 购置	49,557.52		49,557.52
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	515,812.38	1,458,029.89	1,973,842.27
二、累计摊销			
1、期初余额	280,617.55	1,433,761.67	1,714,379.22
2、本期增加金额	25,062.72	7,608.53	32,671.25
(1) 计提	25,062.72	7,608.53	32,671.25
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	305,680.27	1,441,370.20	1,747,050.47
三、减值准备			
1、期初余额			
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	210,132.11	16,659.69	226,791.80

项 目	知识产权		合 计
	专利权	软件	
2、期初账面价值	185,637.31	24,268.22	209,905.53

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本年增加 金额	本年摊销 金额	其他 减少 金额	期末余额
伟才教育装修费	930,400.16		465,199.98		465,200.18
邳州汇龙幼儿园装修费	2,166,594.03		222,799.98		1,943,794.05
天津生态城幼儿园装修费	2,001,221.31		196,841.46		1,804,379.85
天津生态城幼儿园光纤租赁 费	18,000.00		1,800.00		16,200.00
合 计	5,116,215.50		886,641.42		4,229,574.08

16、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明细

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
可抵扣亏损	10,345,553.66	2,586,388.42	10,345,553.66	2,586,388.42
合 计	10,345,553.66	2,586,388.42	10,345,553.66	2,586,388.42

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,185,426.86	3,185,426.86
可抵扣亏损	12,720,798.02	10,862,550.29
合 计	15,906,224.88	14,047,977.15

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2022 年度		565,364.95	
2023 年度	686,292.48	686,292.48	

年 份	期末余额	期初余额	备注
2024 年度	466,009.37	466,009.37	
2025 年度	378,868.13	378,868.13	
2026 年度	4,631,556.33	4,631,556.33	
2027 年度	4,134,459.03	4,134,459.03	
2028 年度	2,423,612.68		
合 计	12,720,798.02	10,862,550.29	

17、应付账款

(1) 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,960,604.41	2,308,072.90
1 年以上	254,801.56	110,103.49
合 计	3,215,405.97	2,418,176.39

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	13,297.14	77,440.51
合 计	13,297.14	77,440.51

19、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收合同未履约款项	6,770,018.58	5,540,051.86
合 计	6,770,018.58	5,540,051.86

20、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	1,171,776.11	6,605,362.52	6,764,427.92	1,012,710.71
二、离职后福利-设定提存计划		596,505.42	596,505.42	
合 计	1,171,776.11	7,201,867.94	7,360,933.34	1,012,710.71

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,171,776.11	6,043,395.83	6,202,461.23	1,012,710.71
2、职工福利费		143,912.34	143,912.34	
3、社会保险费		332,092.35	332,092.35	
其中：医疗保险费		303,692.01	303,692.01	
工伤保险费		4,687.60	4,687.60	
生育保险费		23,712.74	23,712.74	
4、住房公积金		85,962.00	85,962.00	
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				
合 计	1,171,776.11	6,605,362.52	6,764,427.92	1,012,710.71

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		576,746.64	576,746.64	
2、失业保险费		19,758.78	19,758.78	
合 计		596,505.42	596,505.42	

21、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	400,638.47	512,772.51
个人所得税	5,535.00	3,620.21
城市维护建设税	4,521.36	11,907.87
教育费附加	3,229.55	5,103.36
企业所得税	10,011.57	9,615.52
其他税费	1,227.43	5,448.11
合 计	425,163.38	548,467.58

22、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,297,983.05	16,997,103.16
合 计	19,297,983.05	16,997,103.16

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	10,006,341.20	7,469,935.86
保证金	9,169,811.83	9,411,180.92
其他	121,830.02	115,986.38
合 计	19,297,983.05	16,997,103.16

23、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,750,267.12	1,190,561.10
合 计	1,750,267.12	1,190,561.10

24、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,604.88	22,604.88
合 计	22,604.88	22,604.88

25、 租赁负债

项 目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	2,570,613.89	5,374,692.60			1,363,534.89	6,581,771.60
减：未确认融资费用	94,967.10	440,119.44			102,637.62	432,448.91
减：一年内到期的租赁负债	1,190,561.10	—	—	—	—	1,750,267.12
合 计	1,285,085.69	—	—	—	—	

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
			—	—		4,399,055.57

26、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	96.72	96.72	
合计	96.72	96.72	

27、股本

项目	期初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,700,000.00						20,700,000.00

28、资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	15,876,297.91			15,876,297.91
其他	2,041.34			2,041.34
合计	15,878,339.25			15,878,339.25

29、其他综合收益

项目	期初余额	本年发生金额						期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-4,094.28							-4,094.28
其他综合收益合计	-4,094.28							-4,094.28

30、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,745,242.39			1,745,242.39

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合 计	1,745,242.39			1,745,242.39

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

31、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	-6,211,079.16	-2,155,360.57
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	-6,211,079.16	-2,155,360.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-762,150.47	-4,055,718.59
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		
本期其他权益工具投资处置转入		
期末未分配利润	-6,973,229.63	-6,211,079.16

32、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,492,292.74	5,423,920.60	11,234,267.44	6,275,627.31
其他业务	2,867,558.83	3,083,317.25	1,666,884.69	2,537,022.86
合 计	13,359,851.57	8,507,237.85	12,901,152.13	8,812,650.17

（1）本年合同产生的收入情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,492,292.74	5,423,920.60	11,234,267.44	6,275,627.31

项目	本期发生额		上期发生额	
产品收入	4,560,501.47	3,913,477.16	3,601,877.86	2,766,860.57
加盟费			1,077,358.48	725,283.89
品牌使用费	4,731,678.39	1,204,852.34	5,345,350.96	2,057,367.97
培训费	318,852.48	81,191.10	208,717.75	65,951.85
其他劳务收入	881,260.40	224,400.00	1,000,962.39	660,163.03
二、其他业务收入	2,867,558.83	3,083,317.25	1,666,884.69	2,537,022.86
保教、膳食业务	2,656,538.00	3,083,317.25	1,588,555.80	2,537,022.86
租赁收入	164,244.42		2,918.15	
借款收入	46,776.41		75,410.74	
合计	13,359,851.57	8,507,237.85	12,901,152.13	8,812,650.17

33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,681.17	29,985.26
教育费附加	13,575.82	12,850.82
印花税	3,297.32	8,567.20
地方教育费附加	9,050.54	4,061.70
合计	57,604.85	55,464.98

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	143,396.24	1,294,014.72
职工薪酬	915,268.37	1,041,158.58
租金	144,130.74	280,108.62
差旅费	6,716.34	16,420.51
装修费摊销	51,549.78	51,549.78
快递费	12.00	
服务费	6,300.00	350.00
招待费	1,877.70	5,689.00
折旧费用	61,174.87	18,736.14

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,045.71	4,350.05
其他	140,265.90	0
合 计	1,480,737.65	2,712,377.40

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,374,424.31	2,173,197.92
服务费	184,739.04	481,129.21
摊销支出	309,706.35	281,847.45
租赁费	9,048.94	4,551.00
审计证券中介费	395,880.75	605,360.02
办公费	134,013.61	205,597.41
差旅费	44,420.55	40,747.08
福利费	138,987.34	426,481.89
汽车费用	118,604.16	109,804.60
折旧费用	311,805.74	63,322.58
招待费	323,531.42	264,980.89
其他	308,960.91	34,157.39
合 计	4,654,123.12	4,691,177.44

36、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	938.00	561.57
人员人工	1,126,184.15	1,301,233.66
折旧摊销费	59,318.09	45,467.34
委外开发费用	0.00	
其他费用	3,197.07	515.10
合 计	1,189,637.31	1,347,777.67

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	90,210.59	72,466.78
减：利息收入	13,010.51	55,968.91
减：汇兑收益	0.00	3.62
手续费支出	12,754.38	99,307.64
合 计	89,954.46	115,809.13

38、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
广州市失业保险支持企业稳定岗位补贴		10,336.91	
保教费补贴	869,432.00	1,801.64	869,432.00
增值税税收优惠	48,528.20	2,432.76	48,528.20
个税退税			
财政局生均经费	144,950.00		144,950.00
其他补贴	3,712.73	48,465.21	3,712.73
合 计	1,066,622.93	63,036.52	1,066,622.93

39、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,645.83	-450.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	18,010.15	36,299.04
债权投资持有期间取得的利息收入	226,415.10	225,235.86
合 计	241,779.42	261,084.90

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		457,548.64
合 计		457,548.64

41、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-53,384.08	-3,361.63
其他应收款坏账损失	-410,095.35	31,592.65
合 计	-463,479.43	28,231.02

42、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
办公场地租赁合同终止	202,036.52	
合 计	202,036.52	

43、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
诉讼赔偿收入	100,000.00	354,628.28	100,000.00
其他	2,703.76	403,378.87	2,703.76
合 计	102,703.76	758,007.15	102,703.76

44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿费		301,000.00	0.00
税收滞纳金		99.35	0.00
其他	0.08		0.08
合 计	0.08	301,099.35	0.08

45、所得税费用

(1) 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	165,223.46	
递延所得税费用		-657,878.16
合 计	165,223.46	-657,878.16

(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	-1,469,780.55

项 目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	-367,445.14
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	-117,000.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	864,395.35
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他（研发加计扣除）	-214,726.13
所得税费用	165,223.46

46、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
利息收入	13,010.51	55,968.91
保证金	7,330,000.00	1,056,195.16
往来款	4,846,082.05	5,314,122.85
赔偿收入及其他	102,703.76	358,007.15
政府补助	1,018,094.73	461,234.88
合 计	13,309,891.05	7,245,528.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
往来款	2,811,444.70	3,477,360.98
保证金	6,760,000.00	1,470,000.00
手续费支出	12,754.38	99,314.89
销售费用	512,129.28	1,621,878.82
管理费用	1,877,450.40	1,852,390.57
营业外支出	0.00	301,099.35
合 计	11,973,778.76	8,822,044.61

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
-----	-------	-------

项 目	本期发生数	上期发生数
收到办公场地租金	123,035.71	246,163.37
合 计	123,035.71	246,163.37

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
支付办公场地租金	1,150,376.97	273,614.99
合 计	1,150,376.97	273,614.99

(5) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	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	-1,635,004.01	-2,909,417.62
加：资产减值准备		
信用减值损失	463,479.43	-28,231.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,247.94	176,761.15
使用权资产折旧	240,480.60	380,205.94
无形资产摊销	32,671.25	46,724.52
长期待摊费用摊销	886,641.42	883,016.46
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）	-202,036.52	
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）		-457,548.64
财务费用（收益以“－”号填列）	90,210.59	72,463.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-241,779.42	-261,084.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-657,878.16
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）	-97,682.30	-165,973.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-755,107.10	-629,778.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,394,156.50	2,007,940.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,311,278.38	-1,542,800.78
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
② 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的 2023 年 6 月 30 日	13,936,597.19	12,186,595.93
减：现金的 2023 年 1 月 1 日	21,578,582.71	19,519,741.14
加：现金等价物 2023 年 6 月 30 日		
减：现金等价物的 2023 年 1 月 1 日		
现金及现金等价物净增加额	-7,641,985.52	-7,333,145.21

(8) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
① 现金	13,936,597.19	21,578,582.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,936,597.19	21,578,582.71
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	13,936,597.19	21,578,582.71
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

47、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
货币资金	106,960.86	被冻结
合 计	106,960.86	

48、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	130,814.97	0.81765	106,960.86
其中： 港元	130,814.97	0.81765	106,960.86

49、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
-----	-----	------	-----------

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
保教费补贴	869,432.00	其他收益	869,432.00
财政局生均经费	144,950.00	其他收益	144,950.00
增值税税收优惠	48,528.20	其他收益	48,528.20
其他补贴	3,712.73	其他收益	3,712.73
合 计	1,066,622.93		1,066,622.93

二、合并范围的变更：

截至2023年6月9日邳州市汇龙伟才幼儿园（以下简称“原主体”）已完成税务注销和工商注销，但尚未完成银行注销事项。由于银行账户仍未注销完毕，原主体一直在经营中，并持续进行财务核算，故原主体仍纳入合并范围。合并范围未发生变更。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

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	
广州埃斯伦培 训有限公司	广州	广州	教育培训	60.00		设立
香港伟才教育 集团有限公司	香港	香港	教育培训	100.00		设立
天津生态城伟 才幼儿园	天津	天津	教育培训	51.00		设立
邳州市汇龙伟 才幼儿园有限 公司	江苏	江苏	幼儿教育	75.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例 （%）	本期归属于 少数股东的 损益	本期向少数 股东分派的 股利	期末少数股 东权益余额
广州埃斯伦培 训有限公司	40.00	-211,931.38		-1,537,601.33
天津生态城伟 才幼儿园	49.00	-713,095.07		-2,430,155.50

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	25.00	52,172.91		890,265.41

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州埃斯伦培训有限公司	189,338.42	1,533,739.21	1,723,077.63	4,097,581.99	1,189,498.99	5,287,080.98	544,982.67	-	544,982.67	3,482,713.79	96,443.79	3,579,157.58
天津生态城伟才幼儿园	6,058,748.59	5,522,422.92	11,581,171.51	15,749,863.62	811,217.07	16,561,080.69	5,947,515.53	6,032,898.86	11,980,414.39	14,360,159.37	1,144,868.13	15,505,027.50
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	2,310,218.16	2,445,271.21	4,755,489.37	1,194,331.01	96.72	1,194,427.73	1,801,090.45	2,670,852.11	4,471,942.56	1,119,475.82	96.72	1,119,572.54

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州埃斯伦培训有限公司	139,978.76	-529,828.44	-529,828.44	130,920.75	2,918.15	-765,712.96	-765,712.96	-79,079.62
天津生态城伟才幼儿园	1,578,582.00	-1,455,296.07	-1,455,296.07	795,538.92	518,773.90	-1,565,159.89	-1,565,159.89	-90,206.89
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	1,077,956.00	208,691.62	208,691.62	443,441.62	1,069,781.90	-67,995.91	-67,995.91	-8,667.44

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广州市稷贤教育 咨询有限公司	广州轨道探索 宇航技术有限 公司	广州市稷贤教育 咨询有限公司	广州轨道探索 宇航技术有限 公司
流动资产	379,037.70	857,442.45	406,028.38	857,442.45
其中：现金和现 金等价物	379,037.70	38,487.12	406,028.38	38,487.12
非流动资产		847.54		1,690.96
资产合计	379,037.70	858,289.99	406,028.38	859,133.41
流动负债	1,716,101.70	159,600.56	1,730,901.70	159,600.56
非流动负债				
负债合计	1,716,101.70	159,600.56	1,730,901.70	159,600.56
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	-1,337,064.00	699,689.43	-1,324,873.32	699,532.85
按持股比例计算 的净资产份额	-271,691.40	139,937.89	-269,214.26	139,906.57
调整事项	755,370.28	750,000.00	755,370.28	750,000.00
—商誉	755,370.28		755,370.28	
—内部交易未实 现利润				
—其他		750,000.00		750,000.00
对联营企业权益 投资的账面价值	483,678.88	889,737.89	485,081.07	889,906.57
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值				
营业收入				
财务费用	189.23			
所得税费用				

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广州市稷贤教育咨询有限公司	广州轨道探索宇航技术有限公司	广州市稷贤教育咨询有限公司	广州轨道探索宇航技术有限公司
净利润	-12,190.68	-843.42		-2,249.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-12,190.68	-843.42		-2,249.99
本年收到的来自联营企业的股利				

四、金融工具及其风险

（一）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、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。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、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港币有关，除本公司美元和港币进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2023年6月30日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注一、48 “外币货币性项

目”。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2023年6月30日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本公司的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期

的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

五、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权 (%)
罗骇浪	48.3092	48.3092

2、本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州仁聚投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
广州伟才投资管理合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
广州市汇幼通投资管理合伙企业(有限合伙)	同受一方控制
广州华晨空间环境科技有限公司	持股 19%
广州薪火互动科技有限公司	持股 9.8%
广州市赛创科教技术开发有限公司	持股 19%
董事、监事以及高级管理人员	关键管理人员

5、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) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
董事	504,721.26	481,943.52
监事	170,615.58	57,409.61
高管	106,611.83	101,371.55
合 计	781,948.67	640,724.68

(3) 其他关联交易

①、根据《广东伟才教育科技股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》，基于公司经营需要，公司向控股子公司天津生态城伟才幼儿园自然人股东王振先生（股权占比 49%）提供总额不超过人民币 150 万元的借款，借款期限为不超过 6 个月，借款年化利率 7%，王振先生以其持有天津生态城伟才幼儿园 49%的股权质押给广东伟才教育科技股份有限公司。于 2023 年 1 月 10 日公司向王振先生实际分别提供借款 150 万元，借款期限从 2023 年 1 月 10 日至 2023 年 7 月 9 日。截止至 2023 年 6 月 30 日，王振先生已还清所有本金及利息。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	项目名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广州薪火互动科技有限公司	400,000.00		400,000.00	
	合计	400,000.00		400,000.00	

六、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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。

七、 资产负债表日后事项：无

八、 其他重要事项

截至本报告批准报出之日止，本公司无需要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

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,143,846.90	1,058,014.89
1 至 2 年	70,294.44	198,404.26

账 龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	231,572.28	165,972.66
3 年以上	-	-
小 计	1,445,713.62	1,422,391.81
减：坏账准备	187,176.00	133,791.92
合 计	1,258,537.62	1,288,599.89

(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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,445,713.62	100.00	187,176.00	12.95	1,258,537.62
其中：账龄组合	1,445,713.62	100.00	187,176.00	12.95	1,258,537.62
合 计	1,445,713.62	-	187,176.00	-	1,258,537.62

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,422,391.81	100.00	133,791.92	9.41	1,288,599.89
其中：账龄组合	1,422,391.81	100.00	133,791.92	9.41	1,288,599.89
合 计	1,422,391.81	-	133,791.92	-	1,288,599.89

①期末单项计提坏账准备的应收账款：无

③ 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,143,846.90	112,975.95	10.00
1 至 2 年	70,294.44	6,536.75	30.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2至3年	231,572.28	67,663.30	50.00
3年以上			100.00
合 计	1,445,713.62	187,176.00	

注：1年以内应收账款 14,087.44 元为合并范围内关联方，1-2 年应收账款 48,505.26 元为合并范围内关联方，2-3 年应收账款 96245.68 元为合并范围内关联方，经管理成评估该类款项具有较低的信用风险组合，故不计提坏账。

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	133,791.92	53,384.08				187,176.00
合 计	133,791.92	53,384.08				187,176.00

(4) 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合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	222,586.68	15.40	-
南通开发区世茂伟才幼儿园	211,398.20	14.62	21,139.82
惠州市惠阳区天安伟才幼儿园有限公司	55,170.71	3.82	5,517.07
博罗县罗阳镇富力伟才幼儿园	47,305.54	3.27	4,730.55
银川市金凤区伟才国际幼儿园	44,609.22	3.09	22,304.61
合 计	581,070.35	40.20	53,692.05

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	11,377,599.84	10,124,928.02
减：坏账准备	3,000,124.41	2,590,029.06

项 目	期末余额	期初余额
合 计	8,377,475.43	7,534,898.96

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1年以内	2,883,291.86
1至2年	1,766,726.19
2至3年	740,166.07
3年以上	5,987,415.72
小 计	11,377,599.84
减：坏账准备	3,000,124.41
合 计	8,377,475.43

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
关联方往来款	6,143,681.06	5,483,768.26
往来款	4,917,484.68	4,467,962.30
诉讼押金	93,184.22	93,184.22
押金、保证金、备用金	158,267.42	13,500.00
社保、公积金	60,756.46	62,287.24
其他	4,226.00	4,226.00
小 计	11,377,599.84	10,124,928.02
减：坏账准备	3,000,124.41	2,590,029.06
合 计	8,377,475.43	7,534,898.96

③坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,590,029.06	410,095.35				3,000,124.41
合 计	2,590,029.06	410,095.35				3,000,124.41

④、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
广州埃斯伦教育培训股份有限公司	往来	3,508,782.21	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	30.84	
深圳深大智为科贸有限公司	往来	2,295,000.00	3年以上	20.17	2,295,000.00
天津生态城伟才幼儿园	往来	2,053,500.00	3年以上	18.05	
厦门神州鹰软件科技有限公司	往来	1,081,215.90	1年以内、1-2年	9.50	178,489.17
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	往来	581,398.85	3年以上	5.11	
合计	——	9,519,896.96	——	83.67	2,473,489.17

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	7,477,203.00		7,477,203.00	7,477,203.00		7,477,203.00
对联营、合营企业投资	1,372,341.81		1,372,341.81	1,374,987.64		1,374,987.64
合计	8,849,544.81		8,849,544.81	8,852,190.64		8,852,190.64

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
香港伟才教育集团有限公司	119,003.00			119,003.00		

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
广州埃斯伦培训有限公司	800,000.00			800,000.00		
邳州市汇龙伟才幼儿园有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
天津生态城伟才幼儿园	2,958,200.00			2,958,200.00		
合计	7,477,203.00			7,477,203.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
广州市稷贤教育咨询有限公司	485,081.07			-2477.15						482,603.92	
广州轨道探索宇航技术有限公司	889,906.57			-168.68						889,737.89	
小 计	1,374,987.64			-2,645.83						1,372,341.81	
合 计	1,374,987.64			-2,645.83						1,372,341.81	

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,492,292.74	5,423,920.60	11,234,267.44	6,284,203.63
其他业务	71,042.07		75,410.74	
合 计	10,563,334.81	5,423,920.60	11,309,678.18	6,284,203.63

(1) 本年合同产生的收入情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品收入	4,560,501.47	3,913,477.16	3,601,877.86	2,775,436.89
加盟费			1,077,358.48	725,283.89
品牌使用费	4,731,678.39	1,204,852.34	5,345,350.96	2,057,367.97
培训费	318,852.48	81,191.10	208,717.75	65,951.85
其他劳务收入	881,260.40	224,400.00	1,000,962.39	660,163.03
合 计	10,492,292.74	5,423,920.60	11,234,267.44	6,284,203.63

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,645.83	-450.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	18,010.15	36,299.04
债权投资持有期间取得的利息收入	226,415.10	225,235.86
合 计	241,779.42	261,084.90

6、补充资料**(1) 本年非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	202,036.52	
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	1,066,622.93	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、	18,010.15	

项 目	金 额	说 明
衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	226,415.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,703.68	
减：少数股东权益影响额（税后）	465,879.22	
合 计	1,149,909.16	

(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	-2.40%	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.03%	-0.09	-0.09

(3) 本财务报表已经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

广东伟才教育科技股份有限公司

2023 年 8 月 29 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	202,036.52
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	1,066,622.93
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	18,010.15
对外委托贷款取得的损益	226,415.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,703.68
非经常性损益合计	1,615,788.38
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	465,879.22
非经常性损益净额	1,149,909.16

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

广东伟才教育科技股份有限公司

董事会

2023年8月29日