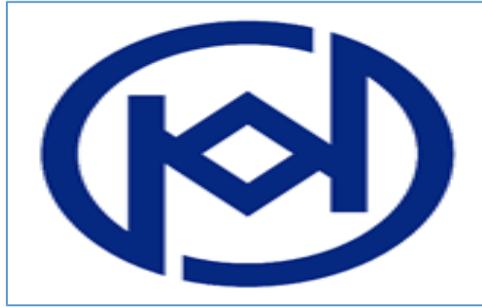


证券代码：837955

证券简称：厚大股份

主办券商：中泰证券

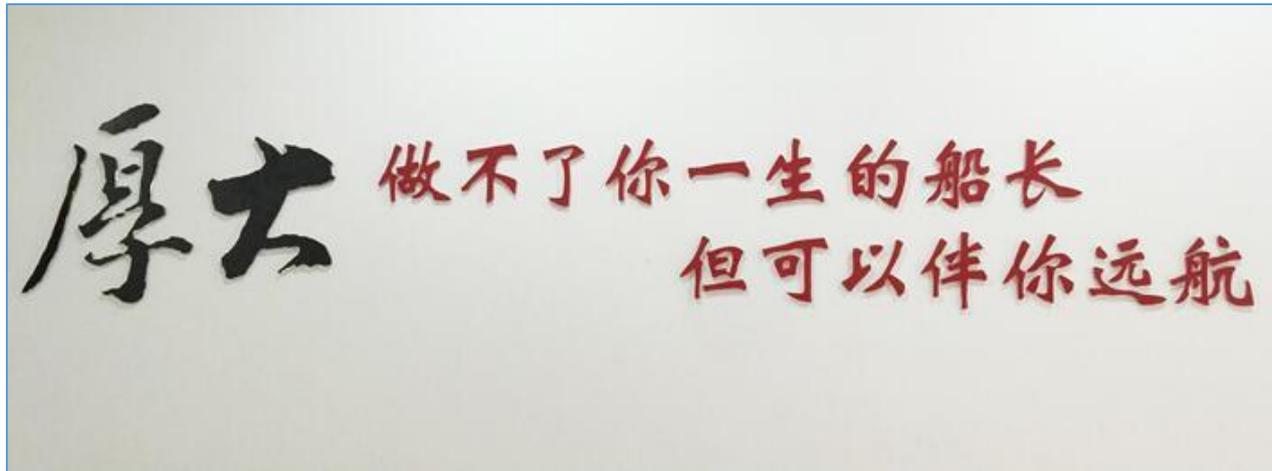


厚大股份

NEEQ : 837955

北京厚大轩成教育科技股份有限公司

BeiJing Houdaxuancheng Education Technology Co.,LTD.



半年度报告

2024

## 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、公司负责人周楠、主管会计工作负责人潘亿及会计机构负责人（会计主管人员）潘亿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

为保护公司重要供应商的信息及商业秘密，避免竞争对手的不当竞争，最大限度的保护公司及股东利益，在披露 2024 年半年度报告时，未披露重要供应商的具体名称，具体以“教师 X”进行披露。

## 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 .....	13
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 .....	72
附件 II	融资情况 .....	72

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（无）。
	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
厚大股份、公司、母公司	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司
厚大网络	指	北京厚大轩成网络科技有限公司，全资子公司
厚大图书	指	北京厚大轩成图书有限公司，全资子公司
萤火虫捷飞	指	萤火虫捷飞科技（北京）有限公司，全资子公司
厚大电商	指	上海厚大电子商务有限公司，全资子公司
厚大培训学校	指	北京市海淀区厚大培训学校，公司投资举办的民办学校
南京大成	指	南京大成轩达教育科技有限公司，全资子公司
厚大进修学校	指	上海松江区厚大进修学校
纳尔达斯公司、纳尔达斯大酒店	指	南京纳尔达斯大酒店有限公司
厚大投资	指	石河子市厚大股权投资有限公司，全资子公司
厚大律成	指	北京厚大律成管理咨询有限公司，全资子公司
郑州厚大	指	郑州厚大教育科技有限公司，全资子公司
上海厚大	指	上海厚大教育科技有限公司，全资子公司
广州厚大	指	广州厚大轩成教育科技有限公司，全资子公司
杭州厚大	指	杭州厚大轩成教育科技有限公司，全资子公司
厚大普成	指	厚大普成法律咨询服务有限责任公司，子公司参股公司
成都厚大	指	成都厚大天成教育咨询有限公司，全资子公司
深圳厚大	指	深圳市厚大轩成教育科技有限公司，全资子公司
西安厚大	指	西安厚大教育科技有限公司，全资子公司
宁波厚大	指	宁波厚大轩成网络科技有限公司，全资孙公司
厚大智成	指	北京厚大智成传媒有限公司，子公司参股公司
厚大普道	指	北京厚大普道科技有限公司，全资孙公司
股东大会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京厚大轩成教育科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《北京厚大轩成教育科技股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京厚大轩成教育科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BeiJing Houdaxuancheng Education Technology Co.,LTD		
法定代表人	周楠	成立时间	2013 年 8 月 2 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭兵、周楠、李其生、杨少锋、潘亿、郭俊峰、黄占亮），无一致行动人
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	司法考试图书销售、培训、管理咨询服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	厚大股份	证券代码	837955
挂牌时间	2016 年 7 月 21 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）	38,400,000
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	济南市经七路 86 号证券大厦，投资者沟通电话：0531-68889937		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘亿	联系地址	北京市海淀区花园东路 15 号旷怡大厦 10 层
电话	010-57735893	电子邮箱	petter1970@sina.co
传真	010-69943736		
公司办公地址	北京市海淀区花园东路 15 号旷怡大厦 10 层	邮政编码	100191
公司网址	http://www.houdask.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	9111010707410956X0		
注册地址	北京市石景山路 54 号院 4 号楼 7 层 708		
注册资本（元）	38,400,000	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

厚大股份属于教育行业，是一家主要从事国家司法考试、法硕考试的教辅图书销售、考前培训和管理咨询服务等多种业务的综合性产品和服务提供商。公司创立于 2013 年 8 月，提供全国性免费法律教育共享平台，专注于司法考试培训、法硕考试培训，以及法律相关产业服务。公司以免费课件共享为基础，全程一站式个性化服务为依托，致力于推动司法考试考前培训、服务进入免费资源共享时代。公司及全资子公司拥有各类相关资质证书，如：厚大股份、厚大电商、杭州厚大、厚大图书拥有《出版物经营许可证》、厚大股份拥有《电信与信息服务业务经营许可证》、《ICP 备案许可证》、厚大培训学校、厚大进修学校拥有《民办学校办学许可证》等资质。自成立以来，公司借助互联网商业运作模式，秉承“免费共享、有教无类”的理念，打破了传统司法考试培训领域的藩篱，为行业带来了革命性的变化，实现了优质教育资源的免费共享，解决了学员脱产学习时间不充足、学习成本较高、辅导（教学服务）不到位等问题。在成立至今较短时间内，公司品牌效应不断增强，在所属行业处于领先地位。

公司为有志于参加国家司法考试和全国法硕统考的各类考生提供全方位的产品和服务。整个产品体系以免费网络培训课程为起点，在此基础上各类考生根据自身需要选择购买考试辅导图书、参加不同层次的线下面授辅导班、线上网络 360 高端培训等产品和服务。图书产品面向全体考生，与免费视频、面授辅导班、网络 360 高端培训以及各地教育咨询服务在内容上紧密契合，确保了产品体系的完整性、系统性。

公司的收入来源主要是图书销售、线上网络高端培训学费、线下面授培训学费、管理服务咨询收费等。

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	45,646,983.41	35,552,250.13	28.39%
毛利率%	55.71%	66.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,717,020.27	-18,017,029.10	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,751,683.08	-18,103,649.35	-
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)	-30.40%	-30.30%	-
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)	-30.46%	-30.45%	-

基本每股收益	-0.44	-0.47	-
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	151,293,816.12	155,877,027.67	-2.94%
负债总计	104,139,538.18	91,796,512.05	13.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,586,678.97	63,349,683.58	-26.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.65	-26.67%
资产负债率%（母公司）	60.13%	56.11%	-
资产负债率%（合并）	68.83%	58.89%	-
流动比率	92.52%	118.08%	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	2,459,103.24	-5,209,159.20	-
应收账款周转率	1560.51%	1076.95%	-
存货周转率	1134.13%	682.75%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-2.94%	73.70%	-
营业收入增长率%	28.39%	-4.49%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

### 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	25,435,022.43	16.81%	24,406,322.97	15.66%	4.21%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	998,861.45	0.66%	2,267,144.24	1.45%	-55.94%
交易性金融资产	7,600,000.00	5.02%	5,100,000.00	3.27%	49.02%
预付款项	16,479,223.00	10.89%	18,944,633.90	12.15%	-13.01%
其他应收款	4,648,026.44	3.07%	7,720,353.74	4.95%	-39.80%
存货	965,287.28	0.64%	1,029,157.56	0.66%	-6.21%
其他流动资产	3,105,375.87	2.05%	3,105,375.87	1.99%	0.00%
长期应收款	1,320,239.06	0.87%	1,820,239.06	1.17%	-27.47%
固定资产	30,623,002.91	20.24%	31,413,897.61	20.15%	-2.52%
使用权资产	43,318,007.31	28.63%	42,251,734.78	27.11%	2.52%
无形资产	486,626.07	0.32%	410,155.33	0.26%	18.64%
长期待摊费用	13,013,798.65	8.60%	14,107,666.96	9.05%	-7.75%
递延所得税资产	3,300,345.65	2.18%	3,300,345.65	2.12%	0.00%
短期借款	20,850,000.00	13.78%	19,650,000.00	12.61%	6.11%

应付账款	1,619,672.52	1.07%	4,708,949.56	3.02%	-65.60%
合同负债	34,860,228.24	23.04%	19,629,678.66	12.59%	77.59%
应付职工薪酬	253,302.66	0.17%	266,680.12	0.17%	-5.02%
应交税费	1,177,391.43	0.78%	2,027,403.90	1.30%	-41.93%
其他应付款	1,120,236.76	0.74%	1,561,369.81	1.00%	-28.25%
一年内到期的非流动负债	4,117,395.94	2.72%	4,533,591.04	2.91%	-9.18%
其他流动负债	25,437.92	0.02%	614,328.28	0.39%	-95.86%
租赁负债	39,919,073.92	26.39%	38,607,711.89	24.77%	3.40%
递延所得税负债	196,798.79	0.13%	196,798.79	0.13%	0.00%
资产总计	151,293,816.12	100.00%	155,877,027.67	100.00%	-2.94%

### 项目重大变动原因

1、应收账款998,861.45元较上年期末降幅55.94%，主要原因为报告期内收回政法大学特许权使用费所致；
2、交易性金融资产7,600,000.00元较上年期末增幅49.02%，主要原因是报告期内购买银行理财产品所致；
3、其他应收款4,648,026.44元较上年期末降幅39.80%，主要原因是报告期内结转押金、收回备用金、及收回往来款项所致；
4、应付账款1,619,672.52元较上年期末降幅65.60%，主要是因为报告期内纳尔达斯酒店支付前期装修改造费用及购货款所致。
5、合同负债34,860,228.24元，较上年期末增幅77.59%，主要是因为报告期末余额主要为预收下一年度培训费、图书款。本科目增幅较大，主要是因为合同预收款项较前一年度受销售季节性影响大幅增加所致。
6、应交税费1,177,391.43元，较上年期末降幅41.93%，主要是因为报告期末增值税留底增加及企业所得税减少所致。
7、其他流动负债25,437.92元，较上年期末降幅95.86%，主要原因为待转销项税额减少所致。

### (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	45,646,983.41	-	35,552,250.13	-	28.39%
营业成本	20,218,079.73	44.29%	12,045,010.90	33.88%	67.85%
毛利率	55.71%	-	66.12%	-	-
税金及附加	322,081.56	0.71%	312,399.67	0.88%	3.10%
销售费用	29,207,840.95	63.99%	28,199,556.84	79.32%	3.58%
管理费用	10,982,896.12	24.06%	11,267,179.02	31.69%	-2.52%
研发费用	1,064,325.77	2.33%	1,489,296.05	4.19%	-28.53%
财务费用	799,207.28	1.75%	962,564.32	2.71%	-16.97%
信用减值损失	288,661.25	0.63%	440,783.88	1.24%	-34.51%

其他收益	9,307.25	0.02%	17,066.87	0.05%	-45.47%
投资收益	7,501.00	0.02%	127,081.51	0.36%	-94.10%
营业利润	-16,641,978.50	-36.46%	-18,138,824.41	-51.02%	
营业外收入	35,394.66	0.08%	160,253.37	0.45%	-77.91%
营业外支出	17,540.10	0.04%	200,714.63	0.56%	-91.26%
净利润	-16,624,123.94	-36.42%	-18,229,430.39	-51.28%	
经营活动产生的现金流量净额	2,459,103.24	-	-5,209,159.20	-	0.00%
投资活动产生的现金流量净额	-2,413,896.87	-	7,020,946.68	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	983,352.50	-	19,107,999.98	-	-

### 项目重大变动原因

1、营业成本 20,218,079.73 元，较上年同期增长了 67.85%，主要原因是为推广公司在线课程，增加了较多的网络公开课及免费课件录制，使培训成本增加所致；同时导致毛利率降低。

2、销售费用 29,207,840.95 元，较上年同期增长了 3.58%，主要原因是：

(1) 技术服务费为 844.60 万元，上年同期为 628.55 万元，上升了 216.05 万元，主要是因为报告期对于软件的技术维护服务费用增加，各项线上产品的流量服务费增加所致。

(2) 业务宣传费为 247.25 万元，上年同期为 686.92 万元，下降了 439.67 万元，主要是因为报告期内线上产品趋于稳定，各大区线下及线上的宣传费用降低所致；

(3) 房租物业费为 142.99 万元，上年同期为 61.62 万元，上涨了 81.37 万元，主要是因为华东区面授教室退租，房租押金直接转入房租费用所致。

(4) 招待费为 50.50 万元，上年同期为 27.69 万元，上升了 22.81 万元，主要是因为公司业务全面展开，增加招待费所致。

(5) 维修费为 10.41 万元，上年同期为 7.13 万元，上升了 3.29 万元，主要是因为纳尔达斯酒店设备维修所致。

(6) 装修费为 84.34 万元，上年同期为 18.17 万元，上升了 66.17 万元，主要是因为纳尔达斯房屋装修摊销所致。

3、管理费用 10,982,896.12 元，较上年同期下降了 2.52%，主要原因是：

(1) 房租及物业费为 280.00 万元，上年同期为 404.61 万元，下降了 124.61 万元，下降了 30.80%，主要为公司已购买办公用房相应减少对外租赁费用所致。

(2) 业务招待费为 21.73 万元，上年同期为 41.77 万元，下降了 20.04 万元，下降了 47.98%，主要为本年度业务正常展开，管理部门控制成本减少了业务招待所致。

(3) 维修费为 3.43 万元，上年同期为 14.14 万元，下降了 10.71 万元，下降了 75.72%，主要为上期纳尔达斯新装修更换设备本年减少相应维修费所致。

(4) 快递费为 3.49 万元，上年同期为 0.55 万元，上升了 2.94 万元，上升了 536.45%，主要为报告期厚大普成业务增加，邮寄文件资料费用增加所致。

4、研发费用 1,064,325.77 元，较上年同期下降了 28.53%，主要原因是本年度系统研发完成，投入降低所致。

5、其他收益 9,307.25 元，较上年同期下降了 45.47%，主要原因是本期个税返还减少所致。

6、投资收益 7,501.00 元，较上年同期下降了 94.10%，主要原因是本期赎回投资理财份额未结息所致。

7、信用减值损失 288,661.25 元，较上年同期 440,783.88 元下降了 34.51%，主要是本期往来款确定回款，冲回之前计提坏账准备。

8、营业外收入 35,394.66 元，较上年同期下降了 77.91%，主要为报告上期收到图书报废款本期无类似情况发生所致；

9、营业外支出 17,540.10 元，较上年同期下降了 91.26%，主要为上期支付赔偿金本期无类似情况发生

所致：

10、报告期内，经营活动产生的现金流净额2,459,103.24元，主要原因是与上期变动金额为7,668,403.03元，网授课程推广趋于平稳，着重日常运营。

11、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-2,413,896.87元，主要原因是报告期内购买银行理财产品增加，且理财收益并未按赎回金额结算，投资收益较同期降低，需待该笔理财结束统一结算所致。

#### 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
北京市海淀区厚大培训学校	子公司	考试服务	500,000.00	2,987,048.60	2,798,618.06	167,934.01	-743,123.86
北京厚大轩成网络科技有限公司	子公司	技术开发技术服务	2,000,000.00	22,453,676.69	6,145,218.14	12,328,141.40	4,180,943.39
萤火虫捷飞科技（北京）有限公司	子公司	技术开发技术服务	1,000,000.00	69,602,873.66	-10,601,272.05	10,369,100.87	-1,053,198.20
北京厚大轩成图书有限公司	子公司	出版发行	1,000,000.00	16,568,649.56	4,077,306.12	10,809,263.77	1,328,964.70
上海厚大电子商务有限公司	子公司	电子商务	2,000,000.00	-234,394.29	-235,017.57	1,890,443.90	167,674.56
南京大成轩达教育科技有限公司	子公司	教育	1,000,000.00	1,119,926.56	767,890.98	17,922.77	-190,184.38
石河子市厚大股权投资有限公司	子公司	商务服务业	10,000,000.00	11,942,399.68	9,681,750.80	4,170,476.09	-1,036,964.89
郑州厚大教育科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	1,000,000.00	959,408.44	-747,251.04	0.00	-952,995.59

上海厚大教育科技有限公司	子公司	技术服务	2,000,000.00	-3,771,626.91	-5,707,548.37	1,518,788.51	-3,393,441.05
广州厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育培训	1,000,000.00	5,359,825.95	2,252,096.28	1,891,465.87	173,418.85
杭州厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育培训	1,000,000.00	1,082,055.76	-189,436.09	36,722.87	-780,404.25
成都厚大天成教育咨询有限公司	子公司	教育咨询	1,000,000.00	1,062,009.58	384,215.53	105,364.10	-168,553.85
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	子公司	教育咨询	1,000,000.00	615,916.83	463,757.21	82,505.52	-40,561.18

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 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、政策性风险	公司主要业务包括司法考试图书销售、培训业务以及管理咨询服务业务等。2022 年、2023 年和 2024 年上半年司法图书销售收入占公司总营业收入的 33.94%、24.13%和 31.98%，培训收入占公司营业总收入比例分别 57.06%、57.26%和 48.82%，管理咨询服务收入占公司总营业收入的 3.74%、9.92%和 6.43%。出版发行行业是具有一定意识形态属性的产业，如国家相关法律、法规对出版发行行业的相关政策有所调整，有可能对公司的业务经营造成不利影响。应对措施：公司已经开始在法律服务领域开发更多的产品和服务，拓展大客户业务，延长产业链，分散经营风险。
2、知识产权保护风险	公司在培训过程中，积累形成了一系列具有自主创新性的培训模式和独家辅导资料，表现为公司的免费网络视频课件和各类

	<p>图书等产品。目前公司主要通过自营分公司、全资子公司、网站渠道、授权商标使用等方式销售产品、提供服务。然而图书出版业的盗版行为还未得以完全规避，公司的产品在推向市场之后可能会遭到复制，对公司的业务会造成一定程度的影响。</p> <p>应对措施：针对盗版书籍等知识产权保护方面的风险，公司和出版社、印刷厂合作，从纸张、印装等方面努力提高图书产品的品质，同时，公司自身在包装物材质、物流配送时间、售后服务等环节加强管理、提高服务质量，使公司销售的图书产品在考生中树立起了良好的口碑，从而在性价比上始终保持对盗版图书的强大优势；同时，公司聘用律师，并积极与出版社合作，开展打击盗版行动，维护公司合法权益。</p>
3、人才流失风险	<p>为保证较高的教育培训质量和稳定的教学安排，公司招聘在法学教学一线的高校讲师及在司法考试培训领域富有经验的人员作为培训讲师，由于公司目前的商业模式定位，培训讲师基本为外聘。尽管公司采取了诸如提高薪资待遇等激励措施稳定培训讲师队伍，并采取多种方式培养公司员工成为合格讲师，壮大公司的讲师队伍，但司法考试培训行业人员流动频繁，不排除以前年度与公司合作的部分讲师未来由于个人原因不再与公司合作，可能对公司是否能够及时安排教学计划产生影响，并进而在一定程度上影响公司的社会影响力及盈利能力。应对措施：针对公司培训讲师全部为外聘，存在人员流失的风险。在外聘培训讲师方面，公司已经与近二十位业内一流的教师签订了长期稳定的服务合同，同时公司积极培养员工教学人员，通过面授班辅导、网络辅导、面授授课等方式，使公司员工逐渐在理论研究和教学实践中积累经验，已成为公司教学队伍的重要力量。</p>
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保 人是否 为挂牌 公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			
1	北京厚	8,850,000	0.00	8,850,000	2024 年	2025 年	连带	是	尚未履

	大轩成图书有限公司				6月17日	6月17日			行
2	北京厚大轩成图书有限公司	8,850,000	0.00	0	2023年6月26日	2024年6月26日	连带	是	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	17,700,000	0.00	8,850,000	-	-	-	-	-

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

上述第一个担保公司尚未履行审议程序，公司计划尽快召开第三届董事会第十三次会议审议《补充确认关于公司为子公司向中国银行股份有限公司申请借款提供担保的议案》。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	17,700,000	8,850,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	17,700,000	8,850,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### （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	2,000,000	382,836.44
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	-	-
提供担保	-	-

委托理财		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
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**

无

**(五) 经股东会审议通过的收购、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	2024-006	其他（理财产品）	10,000,000.00 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**

本报告年度共投资理财金额 10,000,000.00 元，实现理财收益 7,501.00 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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易的承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	无代持承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	一致行动承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易的承诺	2016 年 4 月 6 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	无代持承诺	2016 年 4 月 6 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
存在指定银行专户的退费备付金	货币资金	冻结	201,217.03	0.13%	该笔备付金为海淀学校的退费保证金。
存在指定银行专户的风险储备金	货币资金	冻结	1,006,089.58	0.66%	该笔储备金为海淀学校风险储备金。
存在指定银行专户的保障金	货币资金	冻结	155,027.44	0.10%	该笔保障金为上海学校保障金。
<b>总计</b>	-	-	<b>1,362,334.05</b>	<b>0.89%</b>	-

## 资产权利受限事项对公司的影响

该笔备付金为北京市教委要求海淀学校为学员准备的退费保证金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响；

该笔储备金为北京市教委要求海淀学校留存的风险储备金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响；

该笔保障金为上海市教委要求上海学校留存的保证金，此笔备付金额较小，不会对公司造成不利影响。

## 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	22,530,825	58.68%	-23,250	22,507,575	58.61%
	其中：控股股东、实际控制人	5,270,974	13.73%	7,750	5,278,724	13.75%
	董事、监事、高管	18,750	0.05%	0	18,750	0.05%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	15,869,175	41.33%	23,250	15,892,425	41.39%
	其中：控股股东、实际控制人	15,812,925	41.18%	23,250	15,836,175	41.24%
	董事、监事、高管	56,250	0.15%	0	56,250	0.15%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		38,400,000	-	0	38,400,000	-
普通股股东人数		55				

#### 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	郭兵	6,975,000	-	6,975,000	18.16%	5,231,250	1,743,750	-	-
2	周楠	3,900,000	-	3,900,000	10.16%	2,925,000	975,000	-	-
3	杨少锋	3,405,000	-	3,405,000	8.87%	2,553,750	851,250	-	-
4	李其生	3,052,899	31,000	3,083,899	8.03%	2,312,925	770,974	-	-
5	康京草	2,700,000	-	2,700,000	7.03%	-	2,700,000	-	-
6	石晓虹	2,100,000	-	2,100,000	5.47%	-	2,100,000	-	-
7	王芳	1,950,000	-	1,950,000	5.08%	-	1,950,000	-	-
8	杨献美	1,949,000	-	1,949,000	5.08%	-	1,949,000	-	-
9	黄震	1,800,000	-	1,800,000	4.69%	-	1,800,000	-	-
10	郭俊峰	1,650,000	-	1,650,000	4.30%	1,237,500	412,500	-	-
合计		29,481,899	-	29,512,899	76.86%	14,260,425	15,252,474	0	0

**普通股前十名股东情况说明**

**普通股前十名股东情况说明**

适用 不适用

前十名股东中的郭兵、周楠、杨少锋、李其生、郭俊峰与潘亿及黄占亮签署一致行动人协议，合计持股 2,111.49 万股，占总股本的 54.99%，均为公司实际控制人。除此之外，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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
周楠	董事长、董事	男	1972年3月	2021年11月14日	2024年11月13日	3,900,000	-	3,900,000	10.16%
郭兵	董事兼总经理	男	1967年3月	2021年11月14日	2024年11月13日	6,975,000	-	6,975,000	18.16%
杨少锋	董事	男	1969年6月	2021年11月14日	2024年11月13日	3,405,000	-	3,405,000	8.87%
李仁玉	董事	男	1961年10月	2021年11月14日	2024年11月13日	-	-	-	0.00%
李其生	董事兼副总经理	男	1973年8月	2021年11月14日	2024年11月13日	3,052,899	31,000	3,083,899	8.03%
郭俊峰	董事	男	1980年8月	2021年11月14日	2024年11月13日	1,650,000	-	1,650,000	4.30%
黄占亮	董事	男	1982年3月	2021年11月14日	2024年11月13日	751,000	-	751,000	1.96%
殷敏	监事会主席、监事	女	1979年4月	2021年11月14日	2024年11月13日	-	-	-	0.00%
孟汴卡	监事	女	1990年5月	2021年11月14日	2024年11月13日	15,000	-	15,000	0.04%
张婧	职工监事	女	1985年6月	2021年11月14日	2024年11月13日	60,000	-	60,000	0.16%

潘亿	董 事 会 秘 书 兼 财 务 总 监	男	1970 年 2 月	2021 年 11 月 14 日	2024 年 11 月 13 日	1,350,000	-	1,350,000	3.52%
----	---------------------------------	---	---------------	------------------------	------------------------	-----------	---	-----------	-------

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司共同实际控制人为郭兵、周楠、杨少锋、李其生、郭俊峰、潘亿及黄占亮，上述七人已签署一致行动人协议，除此之外其他董事、监事、高级管理人员与共同实际控制人不存在关联关系。

### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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
销售人员	111	114
管理人员	32	27
行政人员	5	5
财务人员	8	8
技术人员	12	12
客服人员	9	9
教辅人员	16	18
员工总计	193	193

### (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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(二)、一、1	25,435,022.43	24,406,322.97
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	(二)、一、2	7,600,000.00	5,100,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(二)、一、3	998,861.45	2,267,144.24
应收款项融资		-	-
预付款项	(二)、一、4	16,479,223.00	18,944,633.90
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(二)、一、5	4,648,026.44	7,720,353.74
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(二)、一、6	965,287.28	1,029,157.56
其中：数据资源		-	-
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	(二)、一、7	3,105,375.87	3,105,375.87
<b>流动资产合计</b>		<b>59,231,796.47</b>	<b>62,572,988.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	(二)、一、8	1,320,239.06	1,820,239.06
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	(二)、一、9	30,623,002.91	31,413,897.61
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	(二)、一、10	43,318,007.31	42,251,734.78
无形资产	(二)、一、11	486,626.07	410,155.33
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(二)、一、12	13,013,798.65	14,107,666.96
递延所得税资产	(二)、一、13	3,300,345.65	3,300,345.65
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>92,062,019.65</b>	<b>93,304,039.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>151,293,816.12</b>	<b>155,877,027.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二)、一、15	20,850,000.00	19,650,000.00
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	(二)、一、16	1,619,672.52	4,708,949.56
预收款项		-	-
合同负债	(二)、一、17	34,860,228.24	19,629,678.66
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	(二)、一、18	253,302.66	266,680.12
应交税费	(二)、一、19	1,177,391.43	2,027,403.90
其他应付款	(二)、一、20	1,120,236.76	1,561,369.81

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	(二)、一、 21	4,117,395.94	4,533,591.04
其他流动负债	(二)、一、 22	25,437.92	614,328.28
<b>流动负债合计</b>		<b>64,023,665.47</b>	<b>52,992,001.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	(二)、一、 23	39,919,073.92	38,607,711.89
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	(二)、一、 24	196,798.79	196,798.79
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>40,115,872.71</b>	<b>38,804,510.68</b>
<b>负债合计</b>		<b>104,139,538.18</b>	<b>91,796,512.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	(二)、一、 25	38,400,000.00	38,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二)、一、 26	28,032,927.18	28,078,911.52
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二)、一、 27	1,880,120.58	1,880,120.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二)、一、 28	-21,726,368.79	-5,009,348.52

归属于母公司所有者权益合计		46,586,678.97	63,349,683.58
少数股东权益		567,598.97	730,832.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,154,277.94</b>	<b>64,080,515.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>151,293,816.12</b>	<b>155,877,027.67</b>

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,432,056.93	9,780,810.30
交易性金融资产		6,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(二)、八、1	-	1,010,428.86
应收款项融资		-	-
预付款项		13,221,781.54	14,907,846.56
其他应收款	(二)、八、2	63,169,712.42	75,153,378.62
其中：应收利息		-	-
应收股利		6,975,018.00	8,256,332.13
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：数据资源			
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		1,070,460.12	1,070,460.12
<b>流动资产合计</b>		<b>89,894,011.01</b>	<b>106,922,924.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(二)、八、3	19,986,793.00	19,333,000.00
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		29,112,710.72	29,832,699.56
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-

无形资产		-	-
其中：数据资源			
开发支出		-	-
其中：数据资源			
商誉		-	-
长期待摊费用		790,938.50	1,045,529.18
递延所得税资产		2,100,974.13	2,100,974.13
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>51,991,416.35</b>	<b>52,312,202.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>141,885,427.36</b>	<b>159,235,127.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		27,130.42	589,292.90
预收款项		-	-
合同负债		4,396,056.63	4,991,820.80
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		-	32,471.00
应交税费		-464,708.34	150,656.29
其他应付款		71,359,849.48	73,434,441.02
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		-	149,754.62
<b>流动负债合计</b>		<b>85,318,328.19</b>	<b>89,348,436.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>85,318,328.19</b>	<b>89,348,436.63</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本		38,400,000.00	38,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		27,725,823.51	27,725,823.51
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,880,120.58	1,880,120.58
一般风险准备		-	-
未分配利润		-11,438,844.92	1,880,746.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>56,567,099.17</b>	<b>69,886,690.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>141,885,427.36</b>	<b>159,235,127.33</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>45,646,983.41</b>	<b>35,552,250.13</b>
其中：营业收入	（二）、一、29	45,646,983.41	35,552,250.13
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>62,594,431.41</b>	<b>54,276,006.80</b>
其中：营业成本	（二）、一、29	20,218,079.73	12,045,010.90
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	（二）、一、30	322,081.56	312,399.67
销售费用	（二）、一、31	29,207,840.95	28,199,556.84
管理费用	（二）、一、32	10,982,896.12	11,267,179.02
研发费用	（二）、一、33	1,064,325.77	1,489,296.05
财务费用	（二）、一、34	799,207.28	962,564.32
其中：利息费用		278,843.96	455,000.02
利息收入	（二）、一、35	27,599.32	74,381.72
加：其他收益		9,307.25	17,066.87

投资收益（损失以“-”号填列）	（二）、一、36	7,501.00	127,081.51
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）	（二）、一、37	288,661.25	440,783.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-16,641,978.50	-18,138,824.41
加：营业外收入	（二）、一、38	35,394.66	160,253.37
减：营业外支出	（二）、一、39	17,540.10	200,714.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-16,624,123.94	-18,179,285.67
减：所得税费用	（二）、一、40	-	50,144.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,624,123.94	-18,229,430.39
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）		-16,624,123.94	-18,229,430.39
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）		92,896.33	-212,401.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,717,020.27	-18,017,029.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-16,624,123.94	-18,229,430.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,717,020.27	-18,017,029.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额		92,896.33	-212,401.29
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.44	-0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.44	-0.47

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	（二）、八、4	12,371,891.51	7,949,949.75
减：营业成本	（二）、八、4	9,988,356.58	5,912,447.65
税金及附加		290,394.40	290,394.40
销售费用		10,151,687.71	8,589,789.60
管理费用		4,757,257.66	4,846,395.64
研发费用			-
财务费用		565,921.73	863,918.13
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		7,152.92	14,322.50
投资收益（损失以“-”号填列）	（二）、八、5	-	127,081.51
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）		53,180.47	219,348.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-13,321,393.18	-12,192,242.80
加：营业外收入		5,454.47	64,645.16
减：营业外支出		3,652.82	177,898.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-13,319,591.53	-12,305,495.66
减：所得税费用		-	-

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-13,319,591.53	-12,305,495.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,319,591.53	-12,305,495.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-13,319,591.53	-12,305,495.66
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,185,254.37	70,430,559.46
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		793.22	15,278.16
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、一、41	3,103,202.57	1,592,419.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>69,289,250.16</b>	<b>72,038,256.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,584,121.64	21,949,714.23
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		16,254,245.62	13,855,239.75
支付的各项税费		1,567,461.17	1,014,509.03
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、一、41	30,424,318.49	40,427,952.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>66,830,146.92</b>	<b>77,247,415.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,459,103.24</b>	<b>-5,209,159.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,501.00	7,431,081.51
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,007,501.00</b>	<b>14,431,081.51</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		421,397.87	847,134.83
投资支付的现金		10,000,000.00	6,563,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,421,397.87</b>	<b>7,410,134.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,413,896.87</b>	<b>7,020,946.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	693,000.00
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		23,850,000.00	18,850,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	20,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,850,000.00</b>	<b>19,563,000.00</b>
偿还债务支付的现金		22,480,000.00	-
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		386,647.50	455,000.02
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>22,866,647.50</b>	<b>455,000.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>983,352.50</b>	<b>19,107,999.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,028,558.87</b>	<b>20,919,787.46</b>
加：期初现金及现金等价物余额		23,044,129.51	12,926,487.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>24,072,688.38</b>	<b>33,846,274.86</b>

法定代表人：周楠

主管会计工作负责人：潘亿

会计机构负责人：潘亿

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,834,173.09	46,219,901.16
收到的税费返还		-	12,462.50
收到其他与经营活动有关的现金		2,882,242.35	1,515,754.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>46,716,415.44</b>	<b>47,748,118.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		966,600.53	2,935,090.47
支付给职工以及为职工支付的现金		2,992,940.46	2,191,938.36
支付的各项税费		300,911.42	298,591.25
支付其他与经营活动有关的现金		45,182,435.47	54,812,114.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>49,442,887.88</b>	<b>60,237,734.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,726,472.44</b>	<b>-12,489,616.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	6,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	7,431,081.51
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		1,294,905.69	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,294,905.69</b>	<b>13,931,081.51</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,393.62	635,343.61
投资支付的现金		8,653,793.00	4,513,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,791,186.62</b>	<b>5,148,343.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-496,280.93</b>	<b>8,782,737.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-

取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	20,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>10,020,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
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		126,000.00	455,000.02
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,126,000.00</b>	<b>455,000.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-126,000.00</b>	<b>9,564,999.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,348,753.37</b>	<b>5,858,121.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,780,810.30	8,564,402.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,432,056.93</b>	<b>14,422,523.99</b>

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

注. 1、企业经营季节性或者周期性特征：司法考试培训有很强的季节性，一般在每年的3月到10月集中开课，11月中旬考试结束，所有的培训收入均结转完毕。由于公司所销售的图书是司法考试培训的配套用书，因此公司图书的销售也是有季节性的，一般在上一年度10月份开始陆续完成编辑并开始陆续进行排版印刷及上市销售、发货，在当年10月份左右完成所有图书的销售业务。

注. 2、2024年4月26日新注册成立孙公司北京厚大普道科技有限公司，注册资金100.00万元。

## （二） 财务报表项目附注

### 一、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别注明，期初系指2023年12月31日，期末指2024年6月30日；本期系指2024年1-6月，上期系指2023年1-6月。金额单位为人民币元。

#### 1.货币资金

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
库存现金	75,744.71	105,724.31
银行存款	22,604,697.22	21,492,493.25
其他货币资金	2,754,580.50	2,808,105.41
<b>合计</b>	<b>25,435,022.43</b>	<b>24,406,322.97</b>

#### 使用受到限制的货币资金

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
存在指定银行专户的退费备付金	201,217.03	201,217.03
存在指定银行专户的风险准备金	1,006,089.58	1,006,089.58
存在指定银行专户的保障金	155,027.44	154,886.85
<b>合计</b>	<b>1,362,334.05</b>	<b>1,362,193.46</b>

#### 2.交易性金融资产

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,600,000.00	5,100,000.00
其中：银行理财	7,600,000.00	5,100,000.00

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2024年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,206,177.00	53.43	1,206,177.00	100	-
按组合计提坏账准备	1,051,433.11	46.57	52,571.66	5	998,861.45
其中：账龄组合	1,051,433.11	46.57	52,571.66	5	998,861.45
合计	2,257,610.11	100.00	1,258,748.66		998,861.45

(续表)

类别	2023年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,206,177.00	33.57	1,206,177.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,386,467.62	66.43	119,323.38	5.00	2,267,144.24
其中：账龄组合	2,386,467.62	66.43	119,323.38	5.00	2,267,144.24
合计	3,592,644.62	100.00	1,325,500.38	—	2,267,144.24

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备 3,592,644.62

名称	2024年6月30日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	1,206,177.00	100	预计无法收回
合计	1,256,177.00	1,256,177.00	100	

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2024年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	1,051,433.11	52,571.66	5.00
<b>合计</b>	<b>1,051,433.11</b>	<b>52,571.66</b>	<b>5.00</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	2024年6月30日余额
1年以内(含1年)	998,861.45
<b>合计</b>	<b>998,861.45</b>

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	2023年12月31日余额	本年变动金额				2024年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款 坏账准备	1,325,500.38	0.00	66,751.72	0.00	0.00	1,258,748.66

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2024年6月30日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	5年以上	53.43	1,206,177.00
东风柳州汽车有限公司	162,703.00	一年以内	7.21	8,135.15
南京战友会务会展服务有限公司	158,858.00	一年以内	7.04	7,942.90
河南牙佰分教育科技有限公司	44,180.00	一年以内	1.96	2,209.00
缘酒集团南京办事处	36,920.00	一年以内	1.64	1,846.00
<b>合计</b>	<b>1,608,838.00</b>		<b>71.26</b>	<b>1,226,310.05</b>

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	2024年6月30日余额		2023年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,310,935.55	32.23	4,569,633.99	24.12
1-2年	9,910,274.52	60.14	11,166,050.98	58.94
2-3年	1,258,012.93	7.63	3,208,948.93	16.94
<b>合计</b>	<b>16,479,223.00</b>	<b>100</b>	<b>18,944,633.90</b>	<b>100</b>

## (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	2024年6月30日余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
教师1	6,390,000.00	1年以内 759,200.90 1年-2年 5,630,799.10	38.78
教师2	3,325,000.00	1年以内 450,000 1年-2年 2,988,321.07 2年-3年 291,678.93	20.18
北京典凡律师事务所	1,260,000.00	1年以内 14,600 1年-2年 335,400 2年-3年 910,000	7.65
教师8	1,000,000.00	一年以内	6.07
教师9	870,000.00	一年以内	5.28
合计	12,845,000.00		77.95

## 5.其他应收款

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,648,026.44	7,720,353.74
合计	4,648,026.44	7,720,353.74

## 5.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
押金、保证金	2,108,704.28	2,795,629.46
备用金	1,167,674.32	1,358,135.70
代收代付款	84,880.50	1,087,737.37
往来款项	1,727,267.34	3,141,260.74
合计	5,088,026.44	8,382,763.27

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	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12月31日余额	0.00	342,409.53	320,000.00	662,409.53
2023年12月31日	—	—	—	—

其他应收款账面余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提				
本年转回		221,909.53		221,909.53
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	0.00	120,500.00	320,000.00	440,500.00

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2024年6月30日余额
1年以内(含1年)	2,569,396.46
1-2年	1,286,263.94
2-3年	301,386.00
3-4年	64,398.00
4-5年	156,792.27
5年以上	710,289.77
合计	5,088,526.44
坏账准备	440,500.00
其他应收款净额	4,648,026.44

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年12月31日余额	本期变动金额				2024年6月30日余额
		计提	转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	662,409.53	0.00	221,909.53	0.00	0.00	440,500.00

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024年6月30日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备2024年6月30日余额
南京市江宁区东山供销社	押金、保证金	1,000,000.00	1年以内	19.65	0.00
北京典凡律师事务所	往来款项	721,386.00	1-2年 : 450,000.00 2-3年 :	14.18	0.00

			271,386.00		
南京吉华酒店	押金、保证金	640,000.00	5年以上	12.58	320,000.00
教师6	往来款项	637,972.34	1-2年	12.54	0.00
赵伟	备用金	284,211.88	1年以内	5.59	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,283,570.22</b>		<b>64.53</b>	<b>320,000.00</b>

## 6. 存货

## (1) 存货分类

项目	2024年6月30日余额			2023年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	619,179.32	619,179.32	-	619,179.32	619,179.32	0
库存商品	1,131,575.75	166,288.47	965,287.28	1,195,446.03	166,288.47	1,029,157.56
<b>合计</b>	<b>1,750,755.07</b>	<b>785,467.79</b>	<b>965,287.28</b>	<b>1,814,625.35</b>	<b>785,467.79</b>	<b>1,029,157.56</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	2023年12月31日余额	本期增加		本期减少		2024年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	619,179.32	0	0	0	0	619,179.32
库存商品	166,288.47	0	0	0	0	166,288.47
<b>合计</b>	<b>785,467.79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>785,467.79</b>

## 7. 其他流动资产

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
增值税留抵税额	3,105,375.87	3,105,375.87

## 8. 长期应收款

项目	2024年6月30日余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款股权转让款	1,320,239.06	0.00	1,320,239.06	4.90%

(续表)

项目	2023年12月31日余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款股权转让款	1,820,239.06	0.00	1,820,239.06	4.90%

## 9. 固定资产

项目	2024年6月30日账面价值	2023年12月31日账面价值额
固定资产	30,623,002.91	31,413,897.61
固定资产清理	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>30,623,002.91</b>	<b>31,413,897.61</b>

## 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	31,329,817.34	6,337,060.56	1,008,413.51	38,675,291.41
2. 本年增加金额		265,956.47		265,956.47
(1) 购置		265,956.47		265,956.47
(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				—
4. 年末余额	31,329,817.34	6,603,017.03	1,008,413.51	38,941,247.88
二、累计折旧	—	—	—	0.00
1. 年初余额	1,891,454.25	4,565,152.09	804,787.46	7,261,393.80
2. 本年增加金额	743,249.82	224,802.66	88,798.69	1,056,851.17
(1) 计提	743,249.82	224,802.66	88,798.69	1,056,851.17
3. 本年减少金额				—
(1) 处置或报废				—
4. 年末余额	2,634,704.07	4,789,954.75	893,586.15	8,318,244.97
三、减值准备	—	—	—	0.00
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	0.00
1. 年末账面价值	28,695,113.27	1,813,062.28	114,827.36	30,623,002.91
2. 年初账面价值	29,438,363.09	1,771,908.47	203,626.05	31,413,897.61

## 10. 使用权资产

项目	房屋建筑物
----	-------

一、账面原值	—
1. 年初余额	49,311,391.55
2. 本年增加金额	1,798,431.84
其中：租入	1,798,431.84
3. 本年减少金额	
其中：合同终止	-
4. 年末余额	51,109,823.39
二、累计折旧	—
1. 年初余额	7,059,656.77
2. 本年增加金额	732,159.31
其中：计提	732,159.31
3. 本年减少金额	
其中：合同终止	
其他变动	
4. 年末余额	7,791,816.08
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	43,318,007.31
2. 年初账面价值	42,251,734.78

## 11. 无形资产

项目	软件	版权费	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	162,557.33	360,000.00	522,557.33
2. 本年增加金额		115,000.00	115,000.00
其中：购置		115,000.00	115,000.00
3. 本年减少金额	-		-
4. 年末余额	162,557.33	475,000.00	637,557.33
二、累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	50,068.67	62,333.33	112,402.00
2. 本年增加金额	11,725.80	26,803.46	38,529.26
其中：计提	11,725.80	26,803.46	38,529.26
3. 本年减少金额	-	-	-
4. 年末余额	61,794.47	89,136.79	150,931.26
三、减值准备	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00

4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	100,762.86	385,863.21	486,626.07
2. 年初账面价值	112,488.66	297,666.67	410,155.33

## 12. 长期待摊费用

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2024年6月30日余额
装修费	14,019,163.51		1,076,738.61		12,942,424.90
服务器服务费	88,503.45		17,129.70		71,373.75
合计	14,107,666.96		1,093,868.31		13,013,798.65

## 13. 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	2024年6月30日余额		2023年12月31日余额	
	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
应收账款坏账准备	1,260,094.30	315,023.58	1,260,094.30	315,023.58
其他应收款坏账准备	246,918.30	61,729.58	246,918.30	61,729.58
可抵扣亏损	10,134,603.80	2,533,650.95	10,134,603.80	2,533,650.95
存货跌价准备	785,467.79	196,366.95	785,467.79	196,366.95
经营租赁	774,298.37	193,574.59	774,298.37	193,574.59
合计	13,201,382.56	3,300,345.65	13,201,382.56	3,300,345.65

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024年6月30日余额		2023年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
经营租赁	787,195.15	196,798.79	787,195.15	196,798.79

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
可抵扣暂时性差异	769,558.56	480,897.31
可抵扣亏损	42,409,346.73	25,785,222.79
合计	43,178,905.29	26,266,120.10

## (4) 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	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额	备注
2033年	5,723,086.72	5,723,086.72	
2031年	5,227,435.70	5,227,435.70	—
2028年	7,304,453.85	7,304,453.85	—
2027年	2,221,038.40	2,221,038.40	—
2026年	4,132,405.24	4,132,405.24	—
2025年	1,074,637.58	1,074,637.58	—
2024年	102,165.30	102,165.30	—
2023年	0.00	0.00	—
<b>合计</b>	<b>25,785,222.79</b>	<b>25,785,222.79</b>	—

## 14.所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,362,334.05	1,362,334.05	冻结	1,006,089.58元为银行专户的风险储备金 201,217.03为银行专户的退费备付金 155,027.44为银行专户的保障金

(续表)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,362,193.46	1,362,193.46	冻结	1,006,089.58元为银行专户的风险储备金 201,217.03为银行专户的退费备付金 154,886.85为银行专户的保障金

## 15.短期借款

借款类别	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
抵押借款	18,850,000.00	18,850,000.00
保证借款	2,000,000.00	800,000.00
<b>合计</b>	<b>20,850,000.00</b>	<b>19,650,000.00</b>

## 16.应付账款

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
1年以内	1,616,138.52	4,704,391.56
1-2年	3,534.00	4,558.00
2-3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,619,672.52</b>	<b>4,708,949.56</b>

## 17.合同负债

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
预收图书款、培训费	34,860,228.24	19,629,678.66

## 18.应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	2023年12月31日余额	本年增加	本年减少	2024年6月30日余额
短期薪酬	243,180.12	14,576,629.56	14,566,507.02	253,302.66
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,505,434.21	1,505,434.21	0.00
辞退福利	23,500.00	158,804.39	182,304.39	0.00
<b>合计</b>	<b>266,680.12</b>	<b>16,240,868.16</b>	<b>16,254,245.62</b>	<b>253,302.66</b>

## (2) 短期薪酬

项目	2023年12月31日余额	本年增加	本年减少	2024年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	231,709.12	13,106,552.47	13,084,958.93	253,302.66
职工福利费	11,471.00	9,409.50	20,880.50	0.00
社会保险费	0.00	889,128.39	889,128.39	0.00
其中：医疗保险费	0.00	790,876.76	790,876.76	0.00
工伤保险费	0.00	27,653.40	27,653.40	0.00
生育保险费	0.00	70,598.23	70,598.23	0.00
住房公积金	0.00	571,539.20	571,539.20	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>243,180.12</b>	<b>14,576,629.56</b>	<b>14,566,507.02</b>	<b>253,302.66</b>

## (3) 设定提存计划

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年6月30日余额
基本养老保险	0.00	1,458,913.20	1,458,913.20	0.00
失业保险费	0.00	46,521.01	46,521.01	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>1,505,434.21</b>	<b>1,505,434.21</b>	<b>0.00</b>

## 19. 应交税费

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
增值税	154,653.99	180,787.03
企业所得税	822,154.30	1,581,606.77
个人所得税	141,254.66	199,072.06
城市维护建设税	33,147.99	37,020.51
教育费附加	14,191.67	15,833.89
地方教育费附加	9,485.46	10,580.28
印花税	2,503.36	2,503.36
其他税费	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,177,391.43</b>	<b>2,027,403.90</b>

## 20. 其他应付款

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
应付利息	0	0.00
应付股利	0	0.00
其他应付款	1,120,236.76	1,561,369.81
<b>合计</b>	<b>1,120,236.76</b>	<b>1,561,369.81</b>

## 20.1 其他应付款

## 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
保证金	198,974.57	486,006.00
计提费用	48,607.13	418,658.73
往来款	692,693.49	343,843.40
备用金	93,476.00	87,467.66
代扣代缴款	81,343.76	64,641.54
其他	5,141.81	160,752.48
<b>合计</b>	<b>1,120,236.76</b>	<b>1,561,369.81</b>

## 21.一年内到期的非流动负债

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
一年内到期的租赁负债	4,117,395.94	4,533,591.04

## 22.其他流动负债

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
待转销项税额	25,437.92	614,328.28

## 23.租赁负债

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
租赁付款额	47,737,850.33	52,755,927.35
减：未确认的融资费用	7,818,776.41	9,614,624.42
重分类至一年内到期的非流动负债	0.00	4,533,591.04
合计	39,919,073.92	38,607,711.89

## 24.递延所得税负债

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
递延所得税负债	196,798.79	196,798.79

## 25.股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
郭兵	6,975,000.00	-	-	-	-	-	6,975,000.00
周楠	3,900,000.00	-	-	-	-	-	3,900,000.00
杨少锋	3,405,000.00	-	-	-	-	-	3,405,000.00
李其生	3,052,899.00	-	-	-	-31,000.00	-	3,083,899.00
康京草	2,700,000.00	-	-	-	-	-	2,700,000.00
石晓虹	2,100,000.00	-	-	-	-	-	2,100,000.00
王芳	1,950,000.00	-	-	-	-	-	1,950,000.00
杨献美	1,949,000.00	-	-	-	-	-	1,949,000.00
黄震	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00
郭俊峰	1,650,000.00	-	-	-	-	-	1,650,000.00
陈琛	1,500,000.00	-	-	-	-	-	1,500,000.00
潘亿	1,350,000.00	-	-	-	-	-	1,350,000.00
孙彪	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00
刘渊	900,000.00	-	-	-	-	-	900,000.00
刘凤科	900,000.00	-	-	-	-	-	900,000.00
黄占亮	751,000.00	-	-	-	-	-	751,000.00
刘晶磊	301,000.00	-	-	-	-	-	301,000.00
周晓红	300,000.00	-	-	-	-	-	300,000.00

任寰	300,000.00	-	-	-	-	-	300,000.00
郭轶菲	180,000.00	-	-	-	-	-	180,000.00
孙峥	150,000.00	-	-	-	-	-	150,000.00
高文岭	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00
张影	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00
张宜春	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00
彭俊	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
李云琦	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
李家琳	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
张宏	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
张婧	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
赵峰	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
孙爱霞	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
周萌	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
熊焯煜	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00
白斌	45,000.00	-	-	-	-	-	45,000.00
姜月华	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
戚康康	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-	-
武晨	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
郭锋	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
陆剑锋	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
宫秋敏	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
彭辉	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00

段波	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
俞秀平	22,201.00	-	-	-	-	-	22,201.00
卢少锋	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
石爱珍	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
王倩倩	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
陆小建	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
孟汴卡	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
孙海玲	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
韩笑	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
高伟杰	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
马甜甜	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
王凤蕊	15,000.00	-	-	-	-	-	15,000.00
王灿	14,100.00	-	-	-	1,000.00	-	13,100.00
梁成旭	14,000.00	-	-	-	-	-	14,000.00
刘良松	800.00	-	-	-	-	-	800.00
<b>合计</b>	<b>38,400,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38,400,000.00</b>

## 26. 资本公积

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年6月30日余额
股本溢价	28,078,911.52	0.00	0.00	28,078,911.52

## 27. 盈余公积

项目	2023年12月31日余额	本期增加	本期减少	2024年6月30日余额
法定盈余公积	1,880,120.58	0.00	0.00	1,880,120.58

## 28. 未分配利润

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
调整前上年末未分配利润	-5,009,348.52	139,629.59
调整后年初未分配利润	-5,009,348.52	139,629.59
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-16,717,020.27	-5,118,833.95
减：提取法定盈余公积	-	30,144.16
应付普通股股利	-	-
<b>本年年末余额</b>	<b>-21,726,368.79</b>	<b>-5,009,348.52</b>

## 29. 营业收入、营业成本

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务：</b>	—	—	—	—
培训收入	22,286,471.32	8,657,095.94	22,782,776.12	5,493,660.86
图书销售收入	13,821,642.39	8,857,848.61	9,217,476.49	5,491,691.91
酒店餐饮及客房收入	5,825,486.34	2,054,607.30	3,303,884.31	1,059,658.13
管理咨询服务收入	3,713,383.36	648,527.88	248,113.21	0
<b>合计</b>	<b>45,646,983.41</b>	<b>20,218,079.73</b>	<b>35,552,250.13</b>	<b>12,045,010.90</b>

## 30. 税金及附加

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
城市维护建设税	16,941.91	12,715.79
教育费附加	7,069.99	5,412.83
地方教育费附加	4,713.30	3,608.53
其他	293,356.36	290,662.52
<b>合计</b>	<b>322,081.56</b>	<b>312,399.67</b>

## 31.销售费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	12,239,172.07	10,761,244.85
房租物业费	1,429,925.20	616,225.51
业务宣传费	2,472,517.81	6,869,236.01
技术服务费	8,445,953.10	6,285,495.14
快递费	54,537.85	54,976.98
差旅费	738,577.79	889,043.08
办公费	536,971.76	519,056.99
交通费	1,024,267.70	1,084,584.69
折旧费	587,720.42	479,553.55
招待费	505,039.20	276,929.69
低值易耗品	134,519.48	50,197.94
培训费	80,520.36	3,000.00
维修费	104,114.33	71,260.30
兼职劳务	10,590.00	57,043.25
装修费	843,413.88	181,708.86
<b>合计</b>	<b>29,207,840.95</b>	<b>28,199,556.84</b>

## 32.管理费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	3,405,978.45	2,989,786.22
装修改造费	134,704.9	132,831.31
房租、物业费	2,800,021.87	4,046,077.78
咨询服务费	2,940,837.52	2,165,142.82
会议费	976.00	1381.00
办公费	473,606.75	373,699.21
业务招待费	217,293.79	417,718.42
折旧费	459,781.39	494,212.79
交通费	303,591.14	281,801.98
制作费	23,600.00	63,924.06
低值易耗品	30,433.01	40,184.92
培训费	30,000.00	28,372.00
差旅费	70,707.01	62,646.76
维修费	34,339.00	141,444.05
快递费	34,881.73	5,480.69
劳务费	22,143.56	21,726.86

其他费用	0.00	748.15
<b>合计</b>	<b>10,982,896.12</b>	<b>11,267,179.02</b>

## 33.研发费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	935,040.48	829,010.59
技术服务费	129,285.29	660,285.46
<b>合计</b>	<b>1,064,325.77</b>	<b>1,489,296.05</b>

## 34.财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息费用	278,843.96	455,000.02
减：利息收入	27599.32	74,381.72
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	547,962.64	581,946.02
<b>合计</b>	<b>799,207.28</b>	<b>962,564.32</b>

## 35.其他收益

产生其他收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
个税手续费返还	9,307.25	17,066.87
<b>合计</b>	<b>9,307.25</b>	<b>17,066.87</b>

## 36.投资收益

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,501.00	127,081.51

## 37.信用减值损失

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
应收账款坏账损失	66,751.72	405,783.88
其他应收款坏账损失	221,909.53	35,000.00
<b>合计</b>	<b>288,661.25</b>	<b>440,783.88</b>

## 38.营业外收入

## 1) 营业外收入明细

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
政府补助	22,506.00	87,813.07
非流动资产毁损报废利得	0.00	0.00
其中：固定资产毁损报废利得	0.00	0.00
罚款收入	0.00	0.00
其他	12,888.66	72,440.30
<b>合计</b>	<b>35,394.66</b>	<b>160,253.37</b>

## 2) 政府补助明细

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
应届毕业生创业补贴	3,560.00	5,000.00	与收益相关
街道办事处扶持款	0.00	50,000.00	与收益相关
失业扩岗补助	7,500.00	7,000.00	与收益相关
社保补贴	11,446.00	25,813.07	与收益相关
<b>合计</b>	<b>22,506.00</b>	<b>87,813.07</b>	

## 39.营业外支出

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
业务赔偿款	691.20	160,540.70
罚款支出	2,500.00	15,050.00
其他	14,348.90	25,123.93
<b>合计</b>	<b>17,540.10</b>	<b>200,714.63</b>

## 40.所得税费用

## 1) 所得税费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当年所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	50,144.72
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>50,144.72</b>

## 2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-16,624,123.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,156,030.99
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
研发费用加计扣除	0.00
所得税费用	0.00

## 41.现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
往来款	2,568,288.26	455,535.78
收到员工归还备用金	469,627.61	1,004,348.58
利息收入	25,327.55	51,932.68
其他	39,959.15	80,602.10
<b>合计</b>	<b>3,103,202.57</b>	<b>1,592,419.14</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
支付的期间费用	25,414,414.37	35,903,853.77
支付员工备用金	4,591,604.44	3,127,301.54
支付各类押金	75,226.08	1,093,700.00

银行手续费	343,073.60	303,097.64
<b>合计</b>	<b>30,424,318.49</b>	<b>40,427,952.95</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	-16,624,123.94	-18,229,430.39
加: 资产减值准备	-	-
信用减值损失	-288,661.25	-440,783.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,056,851.17	973,766.34
使用权资产折旧		
无形资产摊销	38,529.26	27,000.00
长期待摊费用摊销	1,093,868.31	394,182.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	799,207.28	455,000.02
投资损失(收益以“-”填列)	7,501.00	-127,081.51
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	50,144.72
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	
存货的减少(增加以“-”填列)	63,870.28	374,621.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	5,583,549.79	3,770,572.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,728,511.34	7,542,848.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,459,103.24	-5,209,159.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	—
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		—
现金的年末余额	24,072,688.38	33,846,274.86
减: 现金的年初余额	23,044,129.51	12,926,487.40
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,028,558.87	20,919,787.46

## (3) 现金和现金等价物

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
现金	24,072,688.38	23,044,129.51
其中：库存现金	75,744.71	105,724.31
可随时用于支付的银行存款	22,604,697.22	21,492,493.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,392,246.45	1,445,911.95
现金等价物	0.00	<b>0.00</b>
期末现金和现金等价物余额	<b>24,072,688.38</b>	<b>23,044,129.51</b>

## 42.所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	1,362,334.05	教育局指定退费保证金专属账户

**二、合并范围的变化**

2024年4月26日新注册成立孙公司北京厚大普道科技有限公司，注册资金100.00万元。

**三、关联方及关联交易**

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

根据股东郭兵、周楠、李其生、杨少锋、郭俊峰、潘亿、黄占亮于2014年1月1日签署的《一致行动人协议》，各方一致同意，在处理有关公司经营发展且根据《公司法》有关法律法规和《公司章程》需要公司由股东大会、董事会作出决议的事项均应采取一致行动。故以上7方构成本公司的共同实际控制人，截至2023年12月31日，以上7方合计持有本公司54.99%。

## 2. 子公司

子公司名称	注册 资本 (万元)	主要经营 地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方 式
					直接	间接	
北京厚大轩成网络科技有限公司	200.00	北京	北京	技术开发 技术服务	100.00	—	设立
上海厚大电子商务有限公司	200.00	上海	上海	电子商务	100.00	—	收购
北京市海淀区厚大培训学校	50.00	北京	北京	考试培训	100.00	—	设立

北京厚大轩成图书有限公司	100.00	北京	北京	出版发行	100.00	—	设立
萤火虫捷飞科技(北京)有限公司	100.00	北京 南京	北京	餐饮服务	100.00	—	设立
南京大成轩达教育科技有限公司	100.00	南京	南京	教育	100.00	—	设立
石河子市厚大股权投资有限公司	1,000.00	石河子	石河子	商务服务业	100.00	—	设立
郑州厚大教育科技有限公司	100.00	郑州	郑州	软件和信息 技术服务业	100.00	—	设立
广州厚大轩成教育科技有限公司	100.00	广州	广州	教育培训	100.00	—	设立
上海厚大教育科技有限公司	200.00	上海	上海	技术服务	100.00	—	设立
杭州厚大轩成教育科技有限公司	100.00	杭州	杭州	教育培训	100.00	—	设立
成都厚大天成教育咨询有限公司	100.00	成都	成都	教育培训	100.00	—	设立
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	100.00	深圳	深圳	教育培训	100.00	—	设立

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
北京网智略投资顾问有限公司	郭兵配偶宋非担任执行董事兼经理并持股90%的公司
北京食尚良品农业科技有限公司	郭兵配偶宋非担任执行董事并持股40%的公司
成都弘信科技股份有限公司	公司实际控制人,持有公司10.16%股权的股东周楠担任董事的公司
中国中金科技股份有限公司	公司实际控制人,持有公司10.16%股权的股东周楠持有10%的股份
数一数教育科技(北京)有限公司	公司实际控制人,持有公司8.87%股权的股东杨少锋担任执行董事并持有30%股权的公司
西安永原科技管理咨询有限公司	公司实际控制人,持有公司8.87%股权的股东杨少锋持有5%股权的公司
北京昌达文化发展有限公司	公司实际控制人,持有公司4.30%股权的股东郭俊峰担任执行董事并持有40%股权的公司,该公司于2022年7月注销

常州市强峰贸易有限公司	直接持有公司7.03%的股权的股东康京草及其配偶殷腊春合计持股100%的公司
锦州神工半导体股份有限公司	公司董事李仁玉担任独立董事的公司
北京天广实生物技术股份有限公司	公司董事李仁玉担任独立董事的公司
佰利天控制设备（北京）股份有限公司	公司董事李仁玉担任独立董事的公司，于2023年10月辞任
锋尚文化集团股份有限公司	公司董事李仁玉担任独立董事的公司
周楠	公司实际控制人，现任公司董事、董事长，直接持有公司10.16%的股权
郭兵	公司实际控制人，现任公司董事、总经理，直接持有公司18.16%的股权
杨少锋	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司8.87%的股权
李其生	公司实际控制人，现任公司董事、副总经理，直接持有公司7.95%的股权
郭俊峰	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司4.30%的股权
黄占亮	公司实际控制人，现任公司董事，直接持有公司1.96%的股权
潘亿	公司实际控制人，现任公司财务总监、董事会秘书，直接持有公司3.52%的股权
李仁玉	现任公司董事
殷敏	现任公司监事、监事会主席、股东康京草关系密切的家庭成员
孟汴卡	现任公司监事，直接持有公司0.039%的股权
张婧	现任公司职工监事，直接持有公司0.16%的股权
康京草	直接持有公司7.03%的股权
石晓虹	直接持有公司5.47%的股权
王芳	直接持有公司5.08%的股权
杨献美	直接持有公司5.08%的股权

## （二）关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

教师7	教育服务费	382,836.44	361,753.90
-----	-------	------------	------------

## 2. 关联担保情况

## 1) 作为担保方

被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京厚大轩成图书有限公司	885.00	2023年6月25日	债务履行期届满之次日起三年	否

## 2) 作为被担保方

担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周楠夫妇	1,000.00	2023年6月26日	债务履行期届满之次日起三年	否
周楠夫妇	885.00	2023年6月25日	债务履行期届满之次日起三年	否
黄占亮	56.00	2023年12月21日	2024年3月22日	是
黄占亮	24.00	2023年12月21日	2024年3月22日	是

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	2024年6月30日余额		2023年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	孟沛卡	17,926.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	教师6	637,972.34	0.00	895,717.48	79,785.87
合计		655,898.34	0.00	895,717.48	79,785.87

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
应付账款	教师7	0.00	51,847.50

## 四、或有事项

无

## 五、承诺事项

截至2024年6月30日，本集团无需披露的承诺事项。

## 六、资产负债表日后事项

截至2024年8月7日，本集团无需披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本集团无需披露的其他重要事项。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2024年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,206,177.00	100	1,206,177.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,206,177.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,206,177.00</b>	<b>100</b>	<b>0.00</b>

(续表)

类别	2023年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,206,177.00	72.02	1,206,177.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,063,609.33	46.86	53,180.47	5.00	1,010,428.86
其中：账龄组合	1,063,609.33	46.86	53,180.47	5.00	1,010,428.86
<b>合计</b>	<b>2,269,786.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,259,357.47</b>	<b>—</b>	<b>1,010,428.86</b>

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2024 年 6 月 30 日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	1,206,177.00	100.00	预计无法收回

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2024 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	—

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	2024 年 6 月 30 日余额
1 年以内 (含 1 年)	0.00
其中: 1 年以内分项	0.00
1-2 年	0.00
2-3 年	0.00
3-4 年	0.00
4-5 年	0.00
5 年以上	1,206,177.00
合计	1,256,177.00

## (3) 本年应账款坏账准备情况

类别	2023 年 12 月 31 日余额	本年变动金额				2024 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款 坏账准备	1,259,357.47	0.00	53,180.47	0.00	0.00	1,206,177.00

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2024 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都厚大电子商务有限公司	1,206,177.00	5 年以上	100	1,206,177.00
合计	1,256,177.00	—	100.00	1,256,177.00

## 2.其他应收款

项目	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	6,975,018.00	8,256,332.13
其他应收款	56,194,694.42	66,897,046.49
<b>合计</b>	<b>63,169,712.42</b>	<b>75,153,378.62</b>

## 2.1 应收股利

## (1) 应收股利分类

项目（或被投资单位）	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
北京厚大轩成图书有限公司	2,516,975.46	3,516,975.46
郑州厚大教育科技有限公司	1,571,455.77	1,571,761.46
上海松江区厚大进修学校	1,301,040.47	1,301,040.47
杭州厚大轩成教育科技有限公司	1,098,203.01	1,098,203.01
广州厚大轩成教育科技有限公司	0.00	281,008.44
南京大成轩达教育科技有限公司	219,835.49	219,835.49
北京市海淀区厚大培训学校	122,120.59	122,120.59
成都厚大天成教育咨询有限公司	93,325.15	93,325.15
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	52,062.06	52,062.06
<b>合计</b>	<b>6,975,018.00</b>	<b>8,256,332.13</b>

## (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目（或被投资单位）	2024年6月30日余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
北京厚大轩成图书有限公司	2,516,975.46	1年以上	集团内部资金安排	否，被投资单位经营状况良好
上海松江区厚大进修学校	1,301,040.47	1年以上	集团内部资金安排	否，被投资单位经营状况良好
郑州厚大教育科技有限公司	1,571,455.77	1年以上	集团内部资金安排	否，被投资单位经营状况良好
杭州厚大轩成教育科技有限公司	1,098,203.01	1年以上	集团内部资金安排	否，被投资单位经营状况良好
<b>合计</b>	<b>6,487,674.71</b>	—	—	—

## 2.2 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2024年6月30日余额	2023年12月31日余额
关联方往来款	54,875,134.28	65,035,132.38
押金、保证金	167,057.82	182,057.82
备用金	434,141.18	762,592.29
往来款项	637,972.34	760,000.00
代收代付款	80,388.80	277,764.00
<b>合计</b>	<b>56,194,694.42</b>	<b>67,017,546.49</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 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)	
2024年1月1日余额	0.00	70,500.00	50,000.00	120,500.00
2024年1月1日其他应收款 账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提				
本年转回	0.00	70,500.00	0.00	70,500.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2024年6月30日余额	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2024年6月30日余额
1年以内(含1年)	51,934,844.02
1-2年	4,259,850.40
<b>合计</b>	<b>56,194,694.42</b>

## (4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年12月 31日余额	本年变动金额	2024年6月 30日余额
----	-------------------	--------	------------------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	120,500.00		70,500.00	0.00	0.00	50,000.00

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024年6月30日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京厚大轩成网络科技有限公司	关联方往来款	30,958,906.01	1年以内	55.09%	0
萤火虫捷飞科技(北京)有限公司	关联方往来款	8,467,979.89	1年以内	15.07%	0
北京厚大律成管理咨询有限公司	关联方往来款	5,322,982.36	1年以内	9.47%	0
郑州厚大教育科技有限公司	关联方往来款	2,417,962.73	1年以内	4.30%	0
深圳市厚大轩成教育科技有限公司	关联方往来款	522,327.53	1年以内	0.93%	0
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>47,690,158.52</b>	<b>—</b>	<b>84.87%</b>	<b>0.00</b>

## 3.长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2024年6月30日余额			2023年12月31日余额		
	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	19,986,793.00	0.00	19,986,793.00	19,333,000.00	0.00	19,333,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	2023年12月31日余额	本年增加	本年减少	2024年6月30日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京厚大轩成网络科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
北京市海淀区厚大培训学校	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
萤火虫捷飞科技(北京)有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
上海厚大电子商务有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
北京厚大轩成图书有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
南京大成轩达教育科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
石河子市厚大股权投资有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
郑州厚大教育科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
上海厚大教育科技有限公司	833,000.00	0.00	0.00	833,000.00	0.00	0.00
广州厚大轩成教育科技有限公司	0.00	489,000.00	0.00	489,000.00	0.00	0.00
杭州厚大轩成教育科技有限公司	0.00	117,193.00	0.00	117,193.00	0.00	0.00
成都厚大天成教育咨询有限公司	0.00	33,000.00	0.00	33,000.00	0.00	0.00

深圳市厚大轩成教育科技有限公司	0.00	14,600.00	0.00	14,600.00	0.00	0.00
合计	<b>19,333,000.00</b>	<b>653,793.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,986,793.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 4.营业收入、营业成本

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:	—	—	—	—
图书销售收入	11,431,090.50	9,988,356.58	7,691,210.04	5,912,447.65
培训收入	0.00	0.00	0.00	0.00
管理费收入	0.00	0.00	0.00	0.00
管理咨询收入	940,801.01	0.00	258,739.71	0.00
<b>合计</b>	<b>12,371,891.51</b>	<b>9,988,356.58</b>	<b>7,949,949.75</b>	<b>5,912,447.65</b>

## 5.投资收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	127,081.51
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>127,081.51</b>

## 九、财务报告批准

本财务报告于 2024 年 8 月 6 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		-
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取得投资收益	7,501.00	-
政府补助	31,813.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,651.44	
小计	34,662.81	—
减：所得税影响额		—
少数股东权益影响额（税后）		—
合计	34,662.81	—

### 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-30.40	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-30.46	-0.44	-0.44

北京厚大轩成教育科技股份有限公司

二〇二四年八月六日

**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
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取得投资收益	7,501.00
政府补助	31,813.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,651.44
<b>非经常性损益合计</b>	<b>34,662.81</b>
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>34,662.81</b>

**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

北京厚大轩成教育科技股份有限公司

董事会

二〇二四年八月七日