



全通教育集团（广东）股份有限公司
2021 年年度报告
(公告编号：2022-017)
2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人庄文瑀、主管会计工作负责人王鹿浔及会计机构负责人(会计主管人员)刘惠碧声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）业绩大幅下滑的具体原因

1、受地方财政影响，报告期内应收账款的回收情况不理想，信用减值损失金额同比增加 1,983.53 万元。

2、河北皇典、广西慧谷、上海闻曦等子公司的利润达不到预期，公司对并购的部分子公司计提了商誉减值，合计减值金额为 2,582.19 万元。

（二）主营业务、核心竞争力、主要财务指标、行业趋势、所处行业景气情况

主营业务、核心竞争力、主要财务指标、行业趋势、所处行业景气情况未发生重大不利变化，详见第三节管理层讨论与分析。

（三）公司持续经营能力不存在重大风险。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

1、商誉减值的风险

截至报告期末，公司商誉账面价值为 9,775.20 万元，占报告期末归属于上市公司股东的净资产的比例为 14.65%，主要系公司收购济南网融、广西慧谷、上海闻曦、河北皇典、全通继教、杭州思讯等公司带来的商誉。若在未来经营中，并购的有关子公司不能较好地实现收益，将会继续存在商誉减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

2、应收账款余额较高的风险

截至报告期末，公司应收账款余额为 23,260.53 万元，占报告期末总资产的 18.18%。公司教育信息化项目类业务涉及从合同签订到项目验收需要经历硬件采购、软件开发与测试、硬件安装及系统集成、项目交付验收等多个环节、部分客户付款审批流程时间较长。公司该业务性质导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大。若未来受宏观经济环境变化导致客户违约的情况，应收账款余额较大，将使公司面临一定的坏账风险，同时可能直接影响到公司的资金周转速度和经营业绩。

3、行业政策性风险

公司所属行业的发展不仅与国民教育需要相关，也受到国家宏观经济、行业政策的影响。在诸多行业政策指导下，教育信息服务行业企业迎来新的发展机遇，同时也带来了紧迫压力。若将来国家政策环境发生变化，公司部分业务开展或将受到影响。

4、行业竞争加剧的风险

受科学技术和国家政策影响，公司所处的教育信息服务行业正在发生演变。2021 年是教育信息服务行业的关键之年，AI、虚拟现实技术、5G、云计算等创新技术不断应用；国家密集出台的相关行业政策，为行业发展指明了新方向的同时，也为公司发展提出了新要求。未来，如果公司在激烈的行业竞争格局中，未能准确把握行业、信息技术发展趋势，迭代产品与市场的匹配程度，将会给公司的健康发展带来阻碍。

5、核心人员流失的风险

稳定的关键管理和技术研发团队是保持公司核心竞争力的前提，若关键人才流失，将会导致公司协调资源和解决问题的能力降低，影响公司业务流程的顺利运转，在一定程度上影响公司业务的稳定性和发展的持续性。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 44 |
| 第五节 环境和社会责任 | 63 |
| 第六节 重要事项 | 64 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 76 |
| 第八节 优先股相关情况 | 84 |
| 第九节 债券相关情况 | 85 |
| 第十节 财务报告 | 86 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人庄文瑀先生签名的 2021 年度报告原文件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 全通教育、公司、本公司 | 指 | 全通教育集团（广东）股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 会计师事务所、司农会计师事务所 | 指 | 广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 全通继教 | 指 | 北京全通继教科技集团有限公司，曾用名有“北京继教网技术有限公司”、“北京全通继教科技有限公司”，公司全资子公司 |
| 全通智汇 | 指 | 全通智汇（西安）教育科技有限公司，曾用名有“西安习悦信息技术有限公司”，公司全资子公司 |
| 全通智爱 | 指 | 全通智爱教育科技（深圳）有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 全通教育集团（广东）股份有限公司章程 |
| 基础教育 | 指 | 中国幼儿园、小学、初中、高中整个基础教育阶段 |
| CMMI5 级 | 指 | CMMI（Capability Maturity Model Integration）即能力成熟度模型集成模型，是国际上用于评价软件企业能力成熟度的一项重要标准，是企业在开发流程化和质量管理上的国际通行标准。CMMI 模型分为 5 级，覆盖 27 个过程域，其中 CMMI5 是最高级别的认证 |
| 国培计划 | 指 | 中小学教师国家级培训计划，由教育部、财政部 2010 年全面实施，是提高中小学教师特别是农村教师队伍整体素质的重要举措 |
| 基础运营商 | 指 | 基础运营商是指三大基础电信运营商，包括中国移动通信集团公司、中国联合网络通信集团有限公司、中国电信集团公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 全通教育 | 股票代码 | 300359 |
| 公司的中文名称 | 全通教育集团（广东）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 全通教育 | | |
| 公司的外文名称 | QTONE EDUCATION GROUP (GUANGDONG) CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写 | QTEDU | | |
| 公司的法定代表人 | 庄文瑀 | | |
| 注册地址 | 中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 18 层之一 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 528400 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司设立时注册地址为：中山市东区东裕路十号二楼；2008 年 4 月注册地址变更为：中山市东区库充大街一号综合商业楼第五层；2015 年 8 月注册地址变更为：中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心五座 18 层之一。 | | |
| 办公地址 | 中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 18 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 528400 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.qtone.cn | | |
| 电子信箱 | qtjy@qtone.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|--------|
| 姓名 | 赵彪 | |
| 联系地址 | 中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 18 层 | |
| 电话 | 0760-88368596 | |
| 传真 | 0760-88328736 | |
| 电子信箱 | qtjy@qtone.cn | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 广东省广州市南沙区望江二街 5 号中惠璧珑湾自编 12 栋 2514 房 |
| 签字会计师姓名 | 覃易、陈提国 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|--|--------|--------|---------|--------|
|--|--------|--------|---------|--------|

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 722,165,316.29 | 705,501,351.02 | 2.36% | 717,695,781.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 8,400,087.59 | 50,015,923.01 | -83.21% | -704,975,871.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -7,647,641.84 | 34,464,182.12 | -122.19% | -716,339,271.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 123,014,521.26 | 203,199,849.56 | -39.46% | 174,614,926.30 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | 0.08 | -87.50% | -1.11 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.01 | 0.08 | -87.50% | -1.11 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.26% | 7.71% | -6.45% | -70.68% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,279,456,461.26 | 1,342,069,036.57 | -4.67% | 1,350,844,980.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 667,165,424.11 | 675,741,884.34 | -1.27% | 623,977,262.84 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 营业收入（元） | 722,165,316.29 | 705,501,351.02 | - |
| 营业收入扣除金额（元） | 1,807,893.37 | 1,174,822.07 | 主要系物业租赁及管理服务费 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 720,357,422.92 | 704,326,528.95 | - |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 109,136,219.43 | 166,543,403.77 | 166,504,849.88 | 279,980,843.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,860,334.79 | -1,129,050.12 | 5,275,716.95 | -4,606,914.03 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 603,491.34 | -1,910,237.99 | 5,748,428.39 | -12,089,323.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,600,316.27 | -39,544,050.44 | 19,884,717.58 | 156,274,170.39 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 6,562,007.66 | -17,193.28 | 5,060,228.34 | 主要系股权投资处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助(与公司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) | 7,329,017.52 | 20,944,460.52 | 5,493,663.02 | 其他收益 |
| 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、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 | 639,056.92 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -836,695.54 | -506,412.56 | -1,753,005.60 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,958,548.60 | | 2,351,624.71 | 理财产品投资收益、冲回前期确认的股权激励费用等 |
| 理财产品投资收益 | | 2,741,682.15 | 1,828,114.49 | |
| 减: 所得税影响额 | 1,144,009.22 | 3,284,187.49 | 449,165.93 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,465,196.51 | 4,326,608.45 | 1,168,059.25 | |
| 合计 | 16,047,729.43 | 15,551,740.89 | 11,363,399.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目系冲回前期确认的股权激励费用2,228,224.50元、计提的大额长期存单投资收益1,200,000.00元以及银行理财产品投资收益1,530,324.10元。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1、行业环境及现状

近年来，教育行业密集出台一系列政策，推进教育改革向规范、纵深发展，为教育信息化的发展、数字化校园的建设提供了良好的外部环境。公司致力于教育信息化及信息服务多年，业务涵盖基础教育、家庭教育、教师继续教育及职业教育不同领域，相关行业政策改革及信息技术升级也影响着公司未来发展。

2021年3月，教育部发布《关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》提出：“要深化教育改革，利用新一代信息技术提升教育管理数字化、网络化、智能化水平”；同月，多部委联合发布的《加快培育新型消费实施方案》中提到：教育部牵头负责“加快智能技术应用，推动各类综合性的新型教育教学模式发展。推动教育信息化发展，鼓励并支持社会力量积极参与。探索使用更多数据化、信息化、多媒体化教学工具，改造提升传统教育模式，发展开放式、泛在式、个性化在线学习，拓展多元化的教育新场景。”2021年7月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》（以下简称“双减”政策）。公司顺应行业政策指导，积极布局课后延时服务业务和教师信息化素养培训服务业务。

受新冠疫情和数字经济的影响，以及国家对教育信息化2.0的推进，教育信息化的需求进一步加大。以互联网为基础的科学技术革新有利于优化产品性能、拓展应用领域，也将持续赋能教育行业的长期健康发展。技术进步将提升数据资源的获取和分析运用能力，更多数据将被采集、挖掘，结合云计算、大数据与可视化技术，对业务运行状态、教与学的成效等实时的监测、事前的预警、智能的分析作用于教育信息化的效果愈发明显。人工智能技术的发展，将有利于进一步提高教研水平，帮助学校、教师、学生更好地掌握教情、学情，全面整体提高教与学的效率，提升传统教育的管理、运营效率。

2、公司所处的行业地位

公司在教育信息化领域深耕多年，家校互动升级业务采取与基础运营商深入合作的模式，依托“和教育”平台海量用户基础，利用自有渠道或第三方渠道商进行业务推广运营，积累了较强的渠道领先优势；同时公司在多个省为中国移动提供“和教育”平台开发运维服务，积累了丰富的技术和经验，具备较为完善的平台开发运维能力。

在家庭教育内容订阅服务领域，公司控股子公司全通智爱旗下的“成长帮手”产品具有先发优势和规模优势。成长帮手是国内较早探索家庭教育信息化内容在运营商增值业务平台商业化的产品之一，在这一细分领域具有竞争优势。

在中小学教师培训行业领域，公司全资子公司全通继教旗下网站“全国中小学教师继续教育网”是教

教育部“国培计划”第一批网络培训资质机构的第一家网站。是国内同领域创办早、规模大、覆盖广、实力强、资源优、学员多、功能完备、绩效显著的龙头网站。在职业教育领域，全通继教-集团旗下子公司已在山东省内与多所知名高校开展合作，服务在校学生逾万名。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于教育信息化及信息服务多年，以基础教育学段家校互动服务起步，业务逐步发展至涵盖基础教育、家庭教育及教师继续教育不同领域，并通过子公司以校企合作、专业共建的方式积极探索拓展学历职业教育领域。报告期内公司主营业务未发生变化。

公司的主要产品及经营模式

家校互动升级业务是在基础运营商家校互动业务的基础上针对学校及家庭用户进行功能升级，融合了动力加·智能校园、成长帮手等增值业务，为基础教育阶段家庭提供孩子在校的基础信息服务和家庭教育指导。该业务采取与基础运营商合作的经营模式，依托和教育平台海量用户基础，利用自有渠道或第三方渠道商进行业务推广运营。

（1）动力加·智能校园

动力加·智能校园业务秉持为学校搭建智慧校园生态圈的理念，采用最新的物联网技术、大数据技术和人工智能技术，创新使用“云服务”+“移动互联网”的服务方式，充分互联学校、学生、家长和智能设备，为K12学校提供安全考勤、智慧消费、沟通连接、智慧校务等产品应用服务，旨在持续提升学校的信息化管理水平，改善学生的校园生活环境质量，构建学校、学生、家庭三方互动沟通的桥梁。

（2）成长帮手

成长帮手致力于为3-18岁孩子的家长提供家庭教育一站式服务，产品整合国内权威教育、心理、健康等婴幼儿和青少年专家倾心制作，拥有全面的家庭教育课程、公益讲座、在线微访谈等服务。成长帮手除了研发了一系列专业的家庭教育课程外，还通过移动互联、以大咖视频、音频、文字课程、专题活动等形式，为家长讲解家庭教育方法，帮助父母更深层次的了解孩子心理及生理发展规律，可以针对不同年龄段的孩子匹配相应的成长内容。此外，家长也可以在教导孩子的过程中就所遇到问题向专家进行即时咨询，教育专家将为家长提供科学、有效的适用方法和各种解答，让家长轻松伴随孩子健康快乐地成长。

（3）课后共管服务平台

根据教育主管部门及校园开展课后托管服务的实际需求出发，为学校课后托管需求提供一套整体解决方案——课后共管服务平台。课后共管服务平台可提供在线报名、在线缴费、排选课、请假、考勤打卡、点名、订餐、退费等全流程闭环应用，共管服务平台专注教育部门、学校、家长、校外培训机构多方协同，以高效的服务平台为多方服务，满足校内课外托管服务需求，营造健康、安全的课后服务氛围。

继续教育业务专注于中小学教师的继续教育培训服务，为中小学教师在职继续教育培训提供系统的培

训平台建设、课程内容开发和培训体系构建等服务。公司全资子公司全通继教旗下全国中小学教师继续教育网（www.teacher.com.cn）创建于 2002 年，为教育部首批推荐的“国培计划”网络培训服务机构，采取远程培训、面授培训及混合式培训形式面向全国中、小、幼教师及校（园）长等开展非学历培训。该业务主要采取教育行政主管部门招标采购培训服务的模式进行开展。同时，全通继教旗下子公司坚持产教融合、协同育人的思路，以校企合作、专业共建的模式与各高职本专科院校开展学历职业教育服务相关业务。

教育信息化业务致力于打造To B端的智慧教育云服务平台及教育信息化行业应用平台，分别为教育管理部门提供区域级智慧教育解决方案以及为学校提供智慧校园解决方案，同时为中国移动通信集团提供全国、省级5G教育新型基建平台、和教育平台、互动学生卡平台及智慧家校平台建设及运营支撑服务。公司升级打造为教育主管部门、学校老师、学生、家长提供涵盖“教、学、考、练、评、管、联”的完整产品体系，同时打造了更为全面的家庭-学校-课堂多维互动平台和服务。目前核心产品已涵盖整个教育信息化应用领域，基于5G与物联网技术，为教育管理部门及学校提供一站式智慧校园解决方案：包括互动学生卡、智慧幼教、智慧安全平台、教学管理平台、教育管理平台、教育资源平台、智慧家校平台、教育办公平台、学生综合素质评价平台、云阅卷评测产品、课程管理中心产品等。该业务采取教育主管部门/学校/运营商招标采购软硬件或采购软件服务的经营模式。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

1、平台及客户资源优势

公司多年来保持与基础运营商深度合作，依托“和教育”平台海量用户基础，通过内生挖潜及外部协同合作等方式不断扩大家校互动升级业务规模，该业务覆盖全国多个省份，通过服务校园直接或间接触达数千万基础教育阶段家庭用户。同时，除为“和教育”平台提供开发运维服务外，也为教育主管部门及学校提供智慧校园整体解决方案，具备较强的智慧教育领域平台开发综合能力。此外，公司通过教师继续教育业务，经过多年发展服务了广大的中小学教师、校长群体，积累了较强的客户资源优势。

2、全渠道服务及校园入口优势

公司在教育信息化行业深耕多年，积累了丰富的渠道资源，目前已形成覆盖校内外多场景、涵盖教育主管部门、学校、教师、家长及学生等B端、C端主体的渠道服务体系，可以有效地实现对信息化产品用户需求的准确把握和及时反馈，保障对用户服务的随时响应和本土化支撑。公司持续加大对渠道服务团队的发展与培养，不断提升渠道服务能力与效率，进一步夯实公司的服务竞争优势。

3、技术研发优势

公司高度重视技术研发创新为业务发展带来的巨大推动力。作为高新技术企业，经过多年积累，公司

及子公司已拥有多项软件著作权，公司具有高新技术企业证书和CMMI5级资质，建立了完善的技术管理体系，在云计算、大数据、移动互联、物联网、人脸识别技术应用领域积累了各种与教育应用场景紧密结合的技术应用经验。通过不断完善研发体系，公司进一步增强研发创新能力，不断提高科学技术与教育应用场景的紧密结合，重塑学习与教育的过程及方式，增加用户粘性，提升公司产品的核心竞争力。

四、主营业务分析

1、概述

公司致力于教育信息化及信息服务多年，形成了以家校互动升级业务、继续教育业务及教育信息化业务为主营业务的业务布局。

2021年度，公司实现营业收入72,216.53万元，比上年同期增加2.36%；归属于上市公司股东的净利润为840.01万元，比上年同期减少83.21%。报告期末，公司资产总额127,945.65万元，较期初减少4.67%；本期基本每股收益0.01元，较去年同期减少87.5%。公司业绩大幅下滑的原因主要是：受地方财政影响，报告期内应收账款的回收情况不理想，信用减值损失金额同比增加1,983.53万元；河北皇典、广西慧谷、上海闻曦等子公司的利润达不到预期，公司聘请专业机构对并购的子公司进行了减值测试，本年计提商誉减值2,582.19万元。

报告期内公司业务进展情况如下：

（一）家校互动升级业务

近年来，在国家政策的指导下，各省各地市移动公司配合教育主管部门升级“和教育”业务，纯短信业务逐渐免费或下架，随着移动互联网即时通讯工具的发展，教师及家长对形式多样、免费便利的沟通方式的需求日益增长，校讯通传统的服务模式逐渐失去吸引力，公司基础类业务用户数及收入呈下降趋势，在传统业务发展受阻的情形下，公司积极寻求基础业务的转型方式。

报告期内，公司一方面在家校互动的基础上积极实现功能扩展，结合动力加·智能校园、成长帮手等增值业务，与运营商紧密合作；另一方面，公司针对基础业务制定了转型与升级策略，立足于客户需求，结合新技术，提出了“和教育+智慧管理软件”的转型方案，公司将“和教育”业务与公司自主研发产品相整合，把和校园服务包业务转型升级，经过一段时间的探索及实践，基础业务转型工作取得初步成果，不仅满足新时代下学校及家长的多种需求，助力学校实现智慧化管理，一定程度上增加了用户粘性。

DICT建设方面，公司在2021年续签中国移动集团教育行业一级DICT框架，同时与中移成研、中移物联网公司也建立起了多个行业DICT业务合作。目前已是中国移动在教育信息化领域主要的核心DICT合作商之一。

1、动力加·智能校园

动力加·智能校园业务秉持为学校搭建智慧校园生态圈的理念，采用最新的物联网技术、大数据技术

和人工智能技术，创新使用“云服务”+“移动互联网”的服务方式，充分互联学校、学生、家长 and 智能设备，为K12学校提供安全考勤、智慧消费、沟通连接、智慧校务等产品应用服务，旨在持续提升学校的信息化管理水平，改善学生的校园生活环境质量，构建学校、学生、家庭三方互动沟通的桥梁。

2、成长帮手

报告期内，成长帮手迭代为7.0版本，内容全面升级，在精准的分析孩子成长中遇到的变化以及规律的基础上，通过多年积累的用户使用数据，内容自动匹配不同用户层的需求。在运营服务上，成长帮手一直推出科学有效的育儿课程及线上互动活动，包括线上签到、抢答评奖、会员回馈。截止报告期，成长帮手全年提供了上万条的在线咨询服务，即时给予家长有效的家庭教育指导和方法指引。

3、课后共管平台

在传统业务发展受阻的情况下，公司积极推动创新业务增长。报告期内，公司结合国家教育政策、社会关注的教育热点，加速布局课后服务业务覆盖。

报告期内，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》（以下简称“双减”）。公司依托自身发展基础，对照“双减”政策要求，将“课后服务业务”作为重点业务，抽调专业人员梳理“校内课后服务”工作，专项研究国家政策动向和市场机会，组织推进校内课后服务工作；利用积累的平台优势连接整合外部合作伙伴，加快“课后服务平台”的市场覆盖，稳步做大业务规模。报告期内，“课后服务”业务已经覆盖广东省多个地市。

（二）继续教育业务

2021年中小学教师信息技术应用能力提升工程2.0项目进入实施的高峰阶段，该项目主要以远程方式开展，相对毛利润较高，继续教育板块业务在2021年实现收入及毛利润的双增长。报告期内，全通继教深化公司管理体制变革，重点提升业务端的管理能力，调整部分省份的管理结构，优化人力资源配置，实现了部分省份的业务突破。

报告期内，全通继教的技术产品以网络安全为重点进行了持续优化，截止目前，全通继教及子公司的技术产品均已取得符合国家网络安全要求的等级证书，并在教育部组织的教育类APP产品备案工作中，完全符合相应标准，成为首批完成备案工作的教师培训机构之一。报告期内，基本完成了覆盖教师培训全场景的技术产品研发工作，包括基于教师培训项目场景需求的师学通平台，基于校本研修管理场景需求的校本通平台，以及各类辅助培训管理的移动端工具等。此外，全通继教非常重视与高等院校的研发合作，在2021年，完成了与华中师范大学以“教师信息素养分级标准”为主题的课题合作研发，并将研发成果成功转化为技术产品，研发了教师信息素养分级测评系统，以满足在教育信息化大背景下的教师信息素养提升需求。

全通继教下属子公司与山东省内30多所高校开展专业共建业务，在校生逾万人。以新工科、新商科、

新管理三个建设方向为主，教育服务涵盖网络空间安全、嵌入式开发、工业机器人、VR/AR、会计、金融、新媒体和跨境电商等相关专业。公司通过为高校提供专业建设整体解决方案、教学资源开发、实训室建设、师资及教学改革、1+X证书服务等与各本专科院校深入合作，致力为省内高等院校和职业院校输出完整的专业解决方案。同时，公司定制开发教学管理、在线学习和就业服务三大信息化平台，实现了教学过程全流程管理、教学质量控制量化管理以及就业数据可追踪。

（三）教育信息化项目建设及运营

公司积极构建升级智慧校园整体解决方案，拥抱行业机会，坚持以注重质量、审慎落地为具体实施原则，结合自身技术产品为校园等教育业务客户提供智慧校园整体解决方案。

报告期内，公司持续优化教育应用产品，在教育信息化2.0的政策背景下，结合三个课堂服务的指导意见，构建“云-网-端”架构的软硬件一体化智慧校园解决方案，覆盖移动办公、家校互动、学生发展、学生安全、教育教学、校园生活等校园核心场景，汇聚各应用场景数据形成大数据应用，支持学校及教育主管部门进行教育治理相关决策，促进客户向智慧化的转变。

2021年落地省级、校级智慧校园项目数十个，结合客户实际需求逐步完善智慧校园平台及应用产品，深化应用场景，促进智慧校园业务的良性循环。

同时，公司持续与中国移动深入进行智慧校园业务落地和运营合作。报告期内，公司与中国移动在5G智慧校园、互动学生卡、智慧幼教及家校共育运营服务上开展了深入的合作并实现了规模化落地发展，其中，伴随教育部中小学手机管控政策下发，带通话功能互动学生业务台在报告期内实现了全国18省的落地，已覆盖百万级用户，成为了中国移动和教育基础业务升级的核心抓手；智慧家校业务平台融合三个课堂、家校共育两大核心，在电视大屏、家庭教育、家校协同教学等服务实现了多个省份的落地。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 722,165,316.29 | 100% | 705,501,351.02 | 100% | 2.36% |
| 分行业 | | | | | |
| 软件及信息服务 | 718,026,814.37 | 99.43% | 704,422,780.80 | 99.85% | 1.93% |
| 其他 | 4,138,501.92 | 0.57% | 1,078,570.22 | 0.15% | 283.70% |
| 分产品 | | | | | |
| 家校互动升级业务 | 138,184,221.94 | 19.13% | 161,992,243.80 | 22.96% | -23.74% |
| 教育信息化项目建设及运营 | 168,454,491.77 | 23.33% | 197,988,814.57 | 28.06% | -14.92% |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 继续教育业务 | 411,388,100.66 | 56.97% | 344,441,722.43 | 48.82% | 19.44% |
| 创新及其他 | 4,138,501.92 | 0.57% | 1,078,570.22 | 0.15% | 283.70% |
| 分地区 | | | | | |
| 华南 | 245,143,544.30 | 33.95% | 198,833,327.76 | 28.18% | 23.29% |
| 华东 | 214,571,943.54 | 29.71% | 236,519,427.96 | 33.53% | -9.28% |
| 华北 | 61,981,600.79 | 8.58% | 73,526,743.43 | 10.42% | -15.70% |
| 西南 | 74,210,195.79 | 10.28% | 93,358,941.23 | 13.23% | -20.51% |
| 华中 | 55,620,599.44 | 7.70% | 50,473,350.06 | 7.15% | 10.20% |
| 西北 | 64,481,772.95 | 8.93% | 44,112,440.30 | 6.25% | 46.18% |
| 东北 | 6,155,659.48 | 0.85% | 8,677,120.28 | 1.23% | -29.06% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 营业收入 | 722,165,316.29 | 100.00% | 705,501,351.02 | 100.00% | 2.36% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
单位：元

| | 2021 年度 | | | | 2020 年度 | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 109,136,219.43 | 166,543,403.77 | 166,504,849.88 | 279,980,843.21 | 93,747,698.85 | 151,014,459.19 | 142,145,493.56 | 318,593,699.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,860,334.79 | -1,129,050.12 | 5,275,716.95 | -4,606,914.03 | 3,655,879.72 | 6,371,816.29 | 18,562,182.19 | 21,426,044.81 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

继续教育业务收入主要来源于各级教育主管部门，国培省份的项目设置一般优先确定国培计划的培训范围及内容，各地市、区县再分别设置项目补充培训，故招投标工作一般在上半年较为集中，而项目实施多在下半年启动。非国培省份的项目虽较为零散，也多为上半年做计划，下半年组织实施。以上原因导致继续教育业务有一定的周期性波动。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 软件及信息服务 | 718,026,814.37 | 501,294,951.35 | 30.18% | 1.93% | 5.20% | -2.17% |
| 分产品 | | | | | | |
| 家校互动升级业务 | 138,184,221.94 | 110,330,336.34 | 20.16% | -23.74% | -5.86% | -16.86% |
| 教育信息化项目建设及运营 | 168,454,491.77 | 117,478,969.00 | 30.26% | -14.92% | -8.52% | -4.88% |
| 继续教育业务 | 411,388,100.66 | 273,485,646.01 | 33.52% | 19.44% | 11.14% | 4.96% |
| 分地区 | | | | | | |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|---------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 软件和信息服务 | 直接成本 | 347,805,216.71 | 69.27% | 325,580,056.75 | 68.26% | 6.83% |
| 软件和信息服务 | 人工成本 | 101,227,090.19 | 20.16% | 80,239,021.49 | 16.82% | 26.16% |
| 软件和信息服务 | 费用 | 52,262,644.45 | 10.41% | 70,705,073.20 | 14.82% | -26.08% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 家校互动升级业务 | 直接成本 | 43,206,881.70 | 8.61% | 31,679,881.07 | 6.64% | 36.39% |
| 家校互动升级业务 | 人工成本 | 38,768,703.50 | 7.72% | 43,544,987.73 | 9.13% | -10.97% |
| 家校互动升级业务 | 费用 | 28,354,751.14 | 5.65% | 26,804,087.54 | 5.62% | 5.79% |
| 教育信息化项目建设及运营 | 直接成本 | 89,404,769.98 | 17.81% | 111,057,007.71 | 23.28% | -19.50% |
| 教育信息化项目建设及运营 | 人工成本 | 21,048,692.58 | 4.19% | 15,636,147.86 | 3.28% | 34.62% |
| 教育信息化项目建设及运营 | 费用 | 7,025,506.44 | 1.40% | 1,728,982.39 | 0.36% | 306.34% |
| 继续教育业务 | 直接成本 | 215,193,565.03 | 42.86% | 182,843,167.97 | 38.33% | 17.69% |
| 继续教育业务 | 人工成本 | 41,409,694.11 | 8.25% | 21,057,885.90 | 4.41% | 96.65% |
| 继续教育业务 | 费用 | 16,882,386.87 | 3.36% | 42,172,003.27 | 8.84% | -59.97% |

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 直接成本 | 347,805,216.71 | 69.27% | 325,580,056.75 | 68.26% | 6.83% |
| 人工成本 | 101,227,090.19 | 20.16% | 80,513,268.63 | 16.88% | 25.73% |
| 费用 | 52,262,644.45 | 10.41% | 70,770,324.95 | 14.84% | -26.15% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

其他原因的合并范围变动

| 序号 | 公司名称 | 变更内容 | 合并期间 | 变更原因 |
|----|----------------|-----------|------------|------|
| 1 | 全通教育产业（中山）有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年3-12月 | 新设成立 |

| | | | | |
|---|------------------|-----------|----------|------|
| 2 | 全通智融产业投资(广东)有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |
| 3 | 江西全通兴赣科技发展有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 217,395,932.89 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 30.10% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 124,959,617.13 | 17.30% |
| 2 | 客户 2 | 36,801,726.72 | 5.10% |
| 3 | 客户 3 | 19,420,895.86 | 2.69% |
| 4 | 客户 4 | 18,868,221.20 | 2.61% |
| 5 | 客户 5 | 17,345,471.98 | 2.40% |
| 合计 | -- | 217,395,932.89 | 30.10% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 19,031,313.29 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 4.94% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.88% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 4,415,967.15 | 1.15% |
| 2 | 供应商 2 | 3,841,194.66 | 1.00% |
| 3 | 供应商 3 | 4,106,679.70 | 1.07% |
| 4 | 供应商 4 | 3,405,549.00 | 0.88% |
| 5 | 供应商 5 | 3,261,922.78 | 0.85% |
| 合计 | -- | 19,031,313.29 | 4.94% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|------------|
| 销售费用 | 31,245,774.66 | 24,884,290.49 | 25.56% | |
| 管理费用 | 85,083,224.48 | 93,626,360.59 | -9.12% | |
| 财务费用 | 7,873,267.46 | 13,300,487.55 | -40.80% | 银行利息支出同比减少 |
| 研发费用 | 34,029,825.41 | 38,030,635.56 | -10.52% | |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|------|------|--------|--------------|
|----------|------|------|--------|--------------|

| | | | | |
|-------------------------------|---|--|---|---|
| 2020 年智慧课堂平台项目合同（包 2：易懂高考）1 期 | 新平台任务订单开发 | 70% | 知识产权输出 | 有效收入的提升 |
| 融合平台全网统一落地支撑 | 和教育平台的升级项目，结合校园生活、智能安防、智慧决策、招生评价考试、智慧管理、教学教研等集成性平台，可配套相关硬件设施。 | 100% | 知识产权输出 | 有效收入的提升 |
| 贵州智慧教育云平台二期 | 新平台任务订单开发 | 100% | 知识产权输出 | 有效收入的提升 |
| 数据资源集成管理平台开发及技术研究 | 数据线上化迁移 | 100% | 提效降费 | 有效收入的提升 |
| 成长帮手手机客户端管理软件 | 成长帮手版本大更新 | 100% | 知识产权输出 | 提升成长帮手客户使用感受 |
| 运维管理系统 | 内部自研管理系统 | 100% | 提效降费 | 提效降费 |
| 家校共育平台后台管理软件 | 新平台任务订单开发 | 100% | 知识产权输出 | 有效收入的提升 |
| 家校共育平台手机客户端软件 | 新平台任务订单开发 | 100% | 知识产权输出 | 有效收入的提升 |
| 教育智联 2.0 | 教育智联 2.0 是为了向多种管理者提供多形态多终端的多种类型设备的综合数据展示，在云端提高运算效能，增加多种模式，提高硬件设备的使用感知，增强数据的实时性、可读性。向下为厂商提供更快，更简单的硬件接入，实现融合优秀产品，增强全通教育智联的大平台性质。实现深耕基础服务，建设行业标准的目的。 | 完成阶段性验收,下一步计划进一步加强建设更多形态物联网设备统一标准，不断完善教育智联全生态场景，提高平台的基石性质。 | 在当前生态场景中，重点接入运动、防疫两大新场景应用。帮助客户实现业务增长，保持产品对用户的不断体验提升、刚需性提升，推动教育智联新场景创新，达到产品创新，帮助产品成为一定范围内行业产品标杆，成为更多形态教育智联设备厂商想要接入的优质平台。 | 教育智联行业经过多年发展，市场、产品、体验蓬勃发展，市场逐渐趋向成熟，在此背景下，如何加强我司产品竞争力，提升客户体验，找准行业位置成为关键，当前项目立足现有发展情况，推进智联向基础服务平台服务与优秀、创新产品服务的发展方向发展，为的智慧教育物联网生态战略奠定牢固的底层基础.为更成熟的万物物联网生态提供前提条件。 |
| 文件转换系统 | 通过文件转换系统的帮助，弥补学生在传统教育中的遗漏，平台不仅可以查缺补漏还可以提前预习功课能更好的接受教师的讲解，还可以在考试期间 | 完成阶段性验收,下一步把学生用户的笔记本或错题本共享通过分享微 | 更好更方便更快捷的帮助学生自主学习提高成绩在未来一个不可或缺 | 进一步提升教育信息化水平，打响教育的品牌。 |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|---|--------------------|
| | 复习，全方面巩固提升学生学习的成績。 | 信，qq 等平台进行多元化分享，良好的交互性可以在学生之间动互相学习。 | 的好方法，帮助实现优质教育资源共享有着重大意义。 | |
| 河北政法职业学院 微课 2020QO202011022 | 协助制作精品微课 | 已完成 | 完成录制，包装 | 留存相关案例资源 |
| “信息技术应用能力提升工程 2.0”系列课程开发实施方案 RC20007 | 根据《教育信息化 2.0 行动计划》和《教师教育振兴行动计划(2018—2022 年)》总体部署，国家“互联网+”、大数据、人工智能等重大战略举措。为了推动教师主动适应信息化、人工智能等新技术变革，积极有效开展教育教学，故而开发信息技术应用能力提升工程 2.0 系列课程。 | 已完成 | 鉴于在“多媒体学习环境”“混合学习环境”两个维度的课程资源有所储备，同时与信息技术 2.0 相关文件中的应用微能力点对标。故本方案不涉及“多媒体”“混合学习”环境维度的课程开发需求，只就“智慧学习环境”维度下的 7 个信息技术应用微能力点进行课程开发实施计划的设计。预计研发 154 学时。 | 应用于公司信息技术类项目培训 |
| 教学能力提升 2020RC20011 | 2019 年 6 月 23 日，中共中央国务院印发《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》，文件指出：“大力提高教师教育教学能力，优化教学方式，加强教学管理，完善作业考试辅导，促进信息技术与教育教学融合应用”等要求。这些要求充分调动教师和教育管理队伍在深化教育教学改革中的主动性和创造性，为教师教育教学能力提升起到了引领示范性的作用。针对义务教育阶段各学科教师，研发相应课 | 已完成 | 针对义务教育阶段各学科教师，每学科学段研制 50 学时课程，共 23 个学科学段，总计 1112 学时。 | 应用于公司新教师、骨干教师类项目培训 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|-----|--|-----------------------|
| | 程，让教师掌握教学目标的设计能力，使教师具备一定的课堂教学能力，学会作业批改和课后辅导技能，具备一定的教学评价能力和研究能力。 | | | |
| “高中统编三科新教材培训 2020”系列 RC20012 | 在 2019 年国务院办公厅印发的《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》中，在优化课程实施方面，提出了“结合推进高考综合改革，2022 年前全面实施新课程、使用新教材”的工作目标，开发统编三科教材培训课程是顺应时代要求。统编三科教材培训课程开发已完成义务教育阶段教材解读课程，2020 年进行高中阶段的开发，从而形成统编三科小初高教材培训课程体系。 | 已完成 | 预计研发语文学科 4 门，7 小时课程；历史 4 门，7 小时；政治 6 门，10 小时课程。 | 应用于公司语文、历史、政治三科教师培训 |
| 中小学幼儿园教师培训课程指导标准研读与应用 2020RC20019 | 中小学幼儿园教师培训课程指导标准研读与应用 2020 系列课程开发目标:1.促进各地按照教师专业成长规律，系统设计培训课程内容，持续提升教师专业能力与整体素质； 2.引导各地对教师教育教学能力进行科学诊断，针对不同层次设计不同培训课程，增强教师培训的针对性；3.推动各地依据指导标准、遵循教师培训工作特点，创新培训模式，提升培训实效。 | 已完成 | 预计研发《指导标准》整体解读、学科（语文、数学、化学）基于指导标准的实践应用、通识三科基于指导标准的实践应用、基于指导标准进行培训项目设计模块共 16 个小时课程。 | 应用于公司基于课程标准的实践应用类培训 |
| “劳动教育培育理念与实践” 2020 系列 RC20020 | 2020 年 7 月，教育部发布《大中小学劳动教育指导纲要（试行）》。《纲要》指出须将劳动教育纳入人才培养全过程，丰富、拓展劳动教育实施途径。劳动教育的目标在于使学生树立正确的劳动观念，具有必备的劳动能力，培育积极的劳动精神，养成良好的劳动习惯和品质。基于此，本方案基于劳动教育的政策文件精神，结合具体教学实际，从理论和实践两个维度讲解劳动教育的理论和实践 | 已完成 | 预计研发 4 门，6.7 小时课程 | 应用于公司中小学劳动教育、公共危机教育培训 |

| | | | | |
|--|--|-----|---|-----------------|
| | 落实问题，以期通过这些课程为中小学教师进行劳动教育课程设计和实施提供有效借鉴和实施引领，并形成可推广的优质案例。 | | | |
| “核心素养之学会学习”2021RC21001 | 《中国学生发展核心素养》中“学会学习”素养作为“自主发展”的重要组成部分，旨在充分挖掘学生的潜能，全面发展学生的个性，培养学生终生学习的能力和习惯。本系列课程可以让教师通过学习详解中国学生发展核心素养之“学会学习”，能明确核心素养之学会学习素养的内含和意义。能够掌握一些提升学生学习能力的方法技巧，提升教学能力；在工作过程中能自觉进行新理念新思想的学习，同时能在学科教学中努力实践和探索。 | 已完成 | 本系列共 223 学时，其中 179 学时为改造，84 学时为新研发课程。 | 应用于公司义务教育阶段教师培训 |
| “名师引领我成长 2021”系列 RC21002 | 2020 年 3 月 5 日，中华人民共和国教育部发布了《教育部关于加强“三个课堂”应用的指导意见》，《意见》中指出：“‘名师课堂’强调共享性，主要针对教师教学能力不强、专业发展水平不高的问题，通过组建网络研修共同体等方式，发挥名师名课示范效应，探索网络环境下教研活动的新形态，以优秀教师带动普通教师水平提升，使名师资源得到更大范围共享，促进教师专业发展。”本系列课程通过学习、观摩名师的成长经历、教学研究、教学思想、课堂教学（片段）等，促进学习者综合能力的提升和自身的专业成长。 | 已完成 | 本系列包括改造课与新研发课程，每学科每学段不少于 15 学时，共 31 个科学学段，总计 465 学时。改造课每门课讲座时长不超过 40 分钟（2 学时）；新开发课程每学科学段新开发 1 门课程，每门课讲座时长不低于 60 分钟（3 学时），课例为完整课堂实录（2 学时），共计 5 学时。 | 应用于公司义务教育阶段教师培训 |
| “基于问题解决的关键教学能力提升”2021 系列课程实施方案 RC21003 | 2020 年 3 月在教育部教师工作司发布的《教师培训团队研修指南》中提到：“树立教科研工作意识，提升青年教师发现教学问题，运用多种方式解决 | 已完成 | 本项目学科通识、统编三科为新开发课程，每学科学段 10 学时，共计 82 学 | 应用于公司义务教育阶段教师培训 |

| | | | | |
|------------------------|--|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| | 教学问题的反思研究能力。”对教师解决问题的能力提出了更高的要求。本系列课程针对“问题解决”这一主题，对“同步教学问题与解决策略 2016”与“学科核心内容教学问题与解决策略 2015”两个项目进行了课程改造。 | | 时。其它学科均为改造课程,总计 280 学时。 | |
| 《习近平治国理政》第三卷 RC21004 | 《习近平谈治国理政》第三卷是全面系统反映习近平新时代中国特色社会主义思想的权威著作，对于推动教师学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想具有重要意义。 | 已完成 | 4 门课程 | 应用于公司通识类课程的培训 |
| “通识 2021”系列 RC21005 | “国培计划”有关项目实施指南要求：新教师入职等 12 个项目培训中要学习教育政策法规，促进教师全方位了解新时期教育理论知识。为紧跟国家教育政策及教师培训政策出台的步伐，满足“国培计划”培训项目、地方培训项目要求的通识课程建设需要而研发。 | 课程方案、拍摄已完成，部分剪辑等后续工作仍在进行。 | 包括“贺百年”、“新政策”、“新方法”三个模块 12 个小时课程。 | 应用于公司义务教育阶段教师培训 |
| “新高考改革”2021 系列 RC21007 | 2019 年 6 月 19 日，国务院办公厅印发的《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》，提出改革目标：“到 2022 年，科学的教育评价和考试招生制度基本建立。”在新高考的时代背景下，如何利用高考的指挥棒作用，扭转高中教育中的短视行为和功利化倾向，助推高中育人方式的深化和转变，倒逼课堂教学改革，已成为广大高中教育工作者迫切需要解决的问题。同时作为继教网响应国家关于推进普通高中新课程改革和新高考综合改革的三年规划课程系列的重要组成部分，故开发该系列课程。 | 已完成 | 新开发 102 学时 | 应用于公司高中学段教师培训 |
| 中小学教师信息素养系列 RC21008 | 中小学教师信息素养培训为未来教师培训的发展趋势和热点。高水平的教师信息素养在教师教学和专业发展中起着重 | 已完成 | 新开发 165 学时，每学时 20 分钟。 | 应用于公司信息技术类项目培训 |

| | | | | |
|--|---|---------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| | 要作用，同时对学生信息素养的培养具有重要意义。提升学员信息化基础知识，加强学员对信息应用现状的了解，掌握常见信息化教学设备、常见办公软件、常见信息化教学系统、常见资源处理软件、常见学科专用软件的基本操作，进一步提升信息化教育教学质量。 | | | |
| 信息技术应用能力提升工程 2.0B 类混合学习环境下系列课程开发实施方案 RC21009 | 深入研究《教育信息化 2.0 行动计划》《关于实施全国中小学教师信息技术应用能力提升工程 2.0 的意见》《全国中小学教师信息技术应用能力提升工程 2.0 整校推进实施指南》等纲领文件，认真贯彻其精神要求，本系列课程在设计开发过程中以融合信息技术创新教育教学理念、方法、工具、案例一体的深度呼应的连环式主题化课程集群支持促进教师学用自然融合，围绕信息化发展的最新动态，聚焦信息技术微能力，课程内容与微能力精准对标，注重信息技术与学科融合应用实践中的突出问题与薄弱环节，补齐短板、夯实基础，助推教师专业发展。 | 课程方案、拍摄已完成，部分剪辑等后续工作仍在进行。 | 预计研发 182 学时，包括通识课程 32 学时与学科课程 150 学时。 | 应用于公司信息技术类项目培训 |
| “幼儿园新入职教师规范化培训”2021 系列课程开发实施方案 RC21010 | 幼儿园新入职教师规范化培训是造就“高素质专业化创新型教师队伍”和推进“学前教育深化改革规范发展”的重要举措，是优质均衡地提升幼儿园新入职教师质量的标准化、制度化的系统设计。有助于通过支持教师专业发展，促进幼儿发展，提升园所质量；有助于新时代国家通过“深化改革规范发展”建设“普及普惠安全优质”的学前教育。基于此，特开发本系列课程。 | 已完成 | 新开发 20 学时 | 应用于公司幼儿教育阶段教师培训 |
| “中职学校教师素质提高计划 2021”系列课程研发 | 近年来，随着新时代职业教育改革发展系列方案的陆续颁布和推进，教师群体对通识类课 | 已完成 | 共计 72 学时，分两阶段完成，第一阶段 22 门 | 应用于公司中职教育阶段教师培训 |

| | | | | |
|--------------------------------------|---|-----|---|----------------|
| RC21011 | 程（包括文件方案的指示精神等）都有较大的学习需求，以期明晰职业教育发展方向，规划好自身发展路径，提高专业教育教学能力，成为新时代优秀职业教育工作者。 | | 课程，预计 13 个小时。 | |
| “高中统编三科新教材培训 2021”系列 RC21012 | 在 2018 年教育部印发的《关于做好普通高中新课程新教材实施工作的指导意见》中，制定了“到 2025 年，新课程新教材的理念、内容和要求全面落实到普通高中教育教学各个环节。”的工作目标。继续开发高中统编三科新教材培训课程，是对有关政策的落实和推进。统编三科教材培训课程开发已完成义务教育阶段教材解读课程，2020 年已进行高中阶段三科部分教材分册的开发（语文必修上、必修下；历史必修上、必修下；思想政治必修 1、必修 2、必修 3），2021 年将在此基础上完成剩余分册的开发，补充完善统编三科高中教材培训课程体系。 | 已完成 | 预计研发语文学科 6 门，9 小时课程；历史 6 门，9 小时；政治 8 门，12 小时课程。 | 应用于公司高中学段教师培训 |
| 开启新征程 夺取新胜利——深入学习党的十九届五中全会精神 RC21013 | 中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议，于 2020 年 10 月 26 日至 29 日在北京举行。全会审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》。深入学习坚决贯彻党的十九届五中全会精神，确保全面建设社会主义现代化国家开好局。 | 已完成 | 2 门课程 1.5 小时 | 应用于公司通识类课程的培训 |
| 华东师大信息技术 2.0 课程合作 RC21015 | 中小学信息技术能力测评由华东师范大学教授牵头研制，其针对信息技术能力点研发的课程更精确，更能体现信息技术应用能力提升的水平。 | 已完成 | 预计 204 小时课程 | 应用于公司信息技术类项目培训 |
| 党史专题 2021 系列 RC21016 | 一代人有着一代人的责任。中华民族伟大复兴曙光在前、前途光明。同时，我们必须清醒认识到，中华民族伟大复兴绝不 | 已完成 | 32 门课程 | 应用于公司通识类课程的培训 |

| | | | | |
|------------------------------|--|------|---|--|
| | 是轻轻松松、敲锣打鼓就能实现的。我们面临着难得机遇，也面临着严峻挑战。在这个关键当口，容不得任何停留、迟疑、观望，必须不忘初心、牢记使命，一鼓作气、继续奋斗。 | | | |
| 行政管理系统 RS20004 | 行政管理系统：证照使用管理、用印管理、用车管理、会议室预约管理、固定资产管理、办公用品管理。 | 已完成 | 预期涉及行政管理所有业务的操作流程、审批流程、数据留痕、统计等功能。 | 实现公司内部行政各项工作的线上管理 |
| 名师工作室 V1.0 项目技术开发 RS20005 | 在继教助手中开发“名师工作室”模块内容，在用户 APP 端上线名师工作室上首页，包括团队、试听、活动、直播、个人主页等页面功能；在 PC 端管理后台上线对应的管理功能。 | 已完成 | 实现由专家及专家带领团队组成的名师工作室可以进行教研活动的发布，维护，管理；专家研修成果展示；名师直播的维护和管理；名师精品课程的维护和管理；专家库的维护和管理。 | 实现对专家资源的整合，形成专家库资源 |
| 多机构站点管理云平台(RS21001) | 机构可以根据自身需求对首页站点进行个性化配置，主要有各模块直接顺序调整，首页 banner，以及内容的配置。 | 研发失败 | 给机构进行私人定制的站点管理，对各个模块个性化排序展示。 | 1.机构可以对所属项目进行集中管理，提高了机构的工作效率；2.机构通过机构首页、项目列表、机构简介等进行机构品牌宣传，提升了机构影响力。 |
| 教师远程培训平台移动端(RS21002) | 1.教师远程培训平台新版 APP 的改版；2.浙江关注点类型项目支撑。 | 研究阶段 | 1.对教师远程培训平台的 APP 移动端进行统一改版，以满足学员使用 APP 进行学习；2.对浙江项目进行支撑。 | 提升了公司在远程培训领域的核心竞争力 |
| 教师信息素养测评平台 RS21003 | 一款教师信息素养提升的一套测评、资源推荐系统。产品功能：与信息技术 2.0 培训的形式和内容不同，此软件更关注教师信息素养测评体系，通过测 | 研究阶段 | 教师的测评数据，经过全国常模测评指标库比对后，生成个人测评报告：省 | 实现对教师信息素养的全面分析，开启新的学习模式 |

| | | | | |
|---------------------|---|------|---|-------------------|
| | 评对教师的能力进行评级，根据评级结果推送不同等级的课程体系，从而达到提升教师信息素养的目标。 | | 级、地市、区县测评数据看板。 | |
| 校本研修移动端 RS21004 | 校本研修移动端 1、校本研修移动端线上研修活动； 2、开启信息技术 2.0 阶段的微能力选择及测评； 3、开启信息技术 2.0 后的课程库及常态化课程库。 | 研究阶段 | 1、校本研修移动端支持学员进行线上研修活动，并进行考核； 2、满足信息技术 2.0 要求，实现学员微能力选择并且进行测评，学员之间互评，并取得评测结果； 3、校本研修移动端支持学员根据微能力选择的课程进行线上学习，并进行成绩考核。 | 实现学员在移动端完成校本研修活动 |
| 内部管理移动审批应用(RS21005) | 公司内部业务运营管理平台的移动端，主要针对审批流程的移动化办公进行设计。 | 研究阶段 | 达到工作过程实时跟进，实时审批，提高协同办公效率。 | 实现公司审批流的移动批阅 |
| 中小学教备资源聚合平台 RS21006 | 用户统一认证，资源中心门户，教师平台备课，名师精品微课等功能模块。 | 研究阶段 | 实现资源按照学科、学段、升学等多维度分类展示，保持每日更新最新资源 | 实现教师线上教学资源整合，进行备课 |
| 远程互动授课系统 RS21007 | 支持多终端软硬件适配，课堂教学，双师网络教学，在线学习服务，电子白板功能等。 | 研究阶段 | 实现远程互动双师授课。 | 实现教师线上授课模式 |
| 人事管理系统 (RS21008) | 人事及考勤管理系统，主要包括：人事档案、考勤管理、人员入转调离、绩效考核等功能模块。 | 研究阶段 | 人事管理系统，主要实现人事相关业务的快捷审批流程，人事的后台管理配置及各模块基础数据统计功能。 | 实现公司内部人事各项工作的线上管理 |
| 金太阳名校研究院教师专业提升研修 | 金太阳名校研究院教师专业提升研修平台：主题课程、业务 | 研究阶段 | 完成将课程按照主题分类，并 | 实现新型的教师线上学习模式 |

| | | | | |
|---|--|-----|--|-------------------|
| 平台 RS21009 | 员主题课程演示板块，下载专区、名师专区、案例专区等。 | | 将主题配置给学校，学校学员可根据主题进行课程选择学习。以及与课程相关的业务模块。 | |
| 学科育德 2020 系列 RC20006 | 依据《中小学德育工作指南》与中国学生发展核心素养，统揽学科内容，挖掘学科中蕴含的育德资源，给出“学科育德”的具体选题方向，提炼出“学科育德”实施的方法与技巧。最后以“学科育德”实践教学案例为载体，进一步加深学员理解，实现从理论层面到实践层面的完美衔接。 | 已完成 | 每学科学段 4 门，共 16 个学科学段，共需开发 64 门。 | 应用于公司义务教育阶段教师项目培训 |
| “非学前教育专业教师专业补偿性培训 2020”系列课程开发实施方案 RC20008 | 《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》（中发[2018]39 号），第十六条明确提出，对“非学前教育专业教师进行全员补偿培训”，这是适应新时期学前教育事业发展而提出的重要举措。根据“国培计划”精神，特制定本系列课程开发方案，通过指向明确、科学及时的补偿培训，能够有效提升广大非学前教育专业教师的职业信念和专业素养，发挥潜能，为提高学前教育质量提供支持和保障。 | 已完成 | 新开发 20 学时 | 应用于公司幼儿教育阶段教师培训 |
| “走班教学管理能力培养 2020”系列 RC20015 | 2019 年 6 月 19 日，国务院办公厅印发了《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》。指导意见要求，有序推进选课走班，深化课堂教学改革，优化教学管理。本系列课程结合教学实践案例，意在探究新课改新高考背景下究竟如何开展走班制教学，指导学校构建规范有序、科学高效的选课走班运行机制，转变传统教学观念，因材施教，培养学生创新精神与实践能力。 | 已完成 | 预计研发 4 学时课程 | 应用于公司高中学段教师培训 |

| | | | | |
|---------------------|--|---|--|--|
| 继教云直播 RS20003 | 继教云直播对接 CC 直播;继教云直播对接保利威直播/点播;继教云直播对接整合校本通、师学通、多机构版多条产品线。 | 已完成 | 应对疫情期间面培转线上;同步+异步混合培训模式。 | 适用于新形势下的培训场景需求 |
| 基于互联网的技术推广服务系统 V1.0 | 满足合作学校的师生研究成果的线上推广,在线搭建一个师生研究开发成果的供需服务平台。 | 根据需求完成了数据管理,平台开放,实训模块,身份识别,知识产权大数据验真的功能。多级权限管理功能已在现有的模块上进行了完善。 | 相应的用户数据可以通过单点接入,多模块服务的方式降低实训学生的学习成本。 | 该系统开发虽然已经完成了基本逻辑的实现,也申请了知识产权,但较其他同类平台相比,优势不明显,竞争力不足,后期不再研发。 |
| 基于人工智能教务在线咨询系统 V1.0 | 方便学生在线测试对业务理论知识掌握的情况,也便于教师对学生内容掌握的程度进行个性化辅导和点评。 | 已完成实训程序的界面部分,机器学习逻辑,实训参与人员的权限分配。 | 利用人工智能技术通过机器学习来实现机器智能应答解放人力资源,不断应用到多个客服场景,同时为合作专业中嵌入式开发提供教学案例。 | 该系统初步完成了机器学习算法,教务在线问答库的建设。但在实际商用中发现问答库的语法训练需要耗费较长时间来完成,而现有的阿里云,腾讯云等已经有训练好的机器人可以完成专业化回复,该系统明显竞争力不足,不再研发。已完成的研发成果作为教学案例。 |
| 新媒体广告智能传播系统的研发 | 让高校学生在平台上进行市场营销模拟实战训练,通过设置合理利润管理,加权比率管理、包装选项管理、研发投入管理、购买技术管理、媒体管理、广告管理等多个模块进行真实模拟市场营销场景,使学生能更真实地体验到市场营销的情景,提高学生营销能力。 | 在业务逻辑层已经实现系统核心业务功能和流程,采用 LOB 和 MDD 设计;在数据访问层已经实现系统与数据库的交互访问,数据库连接池管理、数据库事务管理、二级数据缓存等。 | 教授学生如何使用技术手段达到将广告精准推荐到终端的方式方法和业务原理。 | 继续开发需要的周期和研发成本太高,性价比太低,不再继续研发。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量(人) | 244 | 327 | -25.38% |
| 研发人员数量占比 | 16.86% | 19.40% | -2.54% |
| 研发人员学历 | | | |

| | | | |
|----------|-----|-----|---------|
| 本科 | 131 | 146 | -10.27% |
| 硕士 | 9 | 13 | -30.77% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 87 | 84 | 3.57% |
| 30 ~40 岁 | 122 | 170 | -28.24% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 45,829,094.47 | 54,015,436.22 | 63,670,519.08 |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.35% | 7.66% | 8.87% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 11,799,269.06 | 15,984,800.66 | 16,195,527.74 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 25.75% | 29.59% | 25.44% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 53.51% | 20.05% | -2.26% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
|--------------------------------------|------------|---|------|
| “信息技术应用能力提升工程 2.0”系列课程开发实施方案 RC20007 | 766,419.84 | 根据“国培计划”精神，结合各地不同层次、类别的非学前教育专业教师的实际情况与需求，通过专业补偿培训，帮助教师树立学前教育专业思想，掌握学前教育的基本技能和方法，提高科学保教能力，防止幼儿园“小学化”倾向，了解幼儿生理、心理的发展规律和特点，了解幼儿教育的性质和特点，树立正确的儿童观、发展观、教育观，掌握幼儿园一日生活规范保教的基本知识和基本技能。课程包括政策解读、师德修养职业认同与专业理念、卫生保健基础知识、心理发展基础知识、幼儿教育入门课程、幼儿园各领域教育六个模块。 | 已完成 |
| 教学能力提升 2020RC20011 | 553,266.87 | 2019 年 6 月 23 日，中共中央 国务院印发《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》，文件指出：“大力提高教师教育教学能力，优化教学方式，加强教学管理，完善作业考试辅导，促进信息技术与教育教学融合应用”等要求。这些要求充分调动教师和教育管理队伍在深化教育教学改革中的主动性和创造性，为教师教育教学能力提升起到了引领示范性的作用。针对义务教育阶段各学科教师，研发相应课程，让教师掌握教学目标的设计能力，使教师具备一定的课堂教学能力，学会作业批改和课后辅导技能，具备一定的教学评价能力和研究能力。 | 已完成 |
| “高中统编三科新教材培训 2020”系列 RC20012 | 199,674.56 | 以满足教师从整体上理解和把握高中新版三科教材内容的需求。统编三科教材培训课程开发已完成义务教育阶段教材解读课程，2020 年进行高中阶段的开发，从而形成统编三 | 已完成 |

| | | | |
|--|------------|---|-----|
| | | 科小初高教材培训课程体系 | |
| 中小学幼儿园教师培训课程指导标准研读与应用 2020RC20019 | 108,973.00 | 中小学幼儿园教师培训课程指导标准研读与应用 2020 系列课程开发目标:1.促进各地按照教师专业成长规律,系统设计培训课程内容,持续提升教师专业能力与整体素质; 2.引导各地对教师教育教学能力进行科学诊断,针对不同层次设计不同培训课程,增强教师培训的针对性; 3.推动各地依据指导标准、遵循教师培训工作特点,创新培训模式,提升培训实效。 | 已完成 |
| “劳动教育培育理念与实践” 2020 系列 RC20020 | 220,610.98 | 2020 年 7 月,教育部发布《大中小学劳动教育指导纲要(试行)》。《纲要》指出须将劳动教育纳入人才培养全过程,丰富、拓展劳动教育实施途径。劳动教育的目标在于使学生树立正确的劳动观念,具有必备的劳动能力,培育积极的劳动精神,养成良好的劳动习惯和品质。基于此,本方案基于劳动教育的政策文件精神,结合具体教学实际,从理论和实践两个维度讲解劳动教育的理论和实践落实问题,以期通过这些课程为中小学教师进行劳动教育课程设计和实施提供有效借鉴和实施引领,并形成可推广的优质案例。 | 已完成 |
| “核心素养之学会学习” 2021RC21001 | 341,439.32 | 《中国学生发展核心素养》中“学会学习”素养作为“自主发展”的重要组成部分,旨在充分挖掘学生的潜能,全面发展学生的个性,培养学生终生学习的能力和习惯。本系列课程可以让教师通过学习详解中国学生发展核心素养之“学会学习”,能明确核心素养之学会学习素养的内含和意义。能够掌握一些提升学生学习能力的方法技巧,提升教学能力;在工作过程中能自觉进行新理念新思想的学习,同时能在学科教学中努力实践和探索。 | 已完成 |
| “名师引领我成长 2021” 系列 RC21002 | 431,817.28 | 2020 年 3 月 5 日,中华人民共和国教育部发布了《教育部关于加强“三个课堂”应用的指导意见》,《意见》中指出:“‘名师课堂’强调共享性,主要针对教师教学能力不强、专业发展水平不高的问题,通过组建网络研修共同体等方式,发挥名师名课示范效应,探索网络环境下教研活动的形态,以优秀教师带动普通教师水平提升,使名师资源得到更大范围共享,促进教师专业发展。”本系列课程通过学习、观摩名师的成长经历、教学研究、教学思想、课堂教学(片断)等,促进学习者综合能力的提升和自身的专业成长。 | 已完成 |
| “基于问题解决的关键教学能力提升”2021 系列课程实施方案 RC21003 | 427,234.57 | 2020 年 3 月在教育部教师工作司发布的《教师培训者团队研修指南》中提到:“树立教科研工作意识,提升青年教师发现教学问题,运用多种方式解决教学问题的反思研究能力。”对教师解决问题的能力提出了更高的要求。本系列课程针对“问题解决”这一主题,对“同步教学问题与解决策略 2016”与“学科核心内容教学问题与解决策略 2015”两个项目进行了课程改造。 | 已完成 |
| 《习近平治国理政》第三卷 RC21004 | 14,000.00 | 《习近平谈治国理政》第三卷是全面系统反映习近平新时代中国特色社会主义思想的权威著作,对于推动教师学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想具有重要意义。 | 已完成 |

| | | | |
|---|------------|---|-----|
| “通识 2021”系列 RC21005 | 91,744.59 | “国培计划”有关项目实施指南要求：新教师入职等 12 个项目培训中要学习教育政策法规，促进教师全方位了解新时期教育理论知识。为紧跟国家教育政策及教师培训政策出台的步伐，满足“国培计划”培训项目、地方培训项目要求的通识课程建设需要而研发。 | 98% |
| “新高考改革”2021 系列 RC21007 | 445,546.49 | 2019 年 6 月 19 日，国务院办公厅印发的《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》，提出改革目标：“到 2022 年，科学的教育评价和考试招生制度基本建立。”在新高考的时代背景下，如何利用高考的指挥棒作用，扭转高中教育中的短视行为和功利化倾向，助推高中育人方式的深化和转变，倒逼课堂教学改革，已成为广大高中教育工作者迫切需要解决的问题。同时作为继教网响应国家关于推进普通高中新课程改革和新高考综合改革的三年规划课程系列的重要组成部分，故开发该系列课程。 | 已完成 |
| 中小学教师信息素养 系列 RC21008 | 385,033.93 | 中小学教师信息素养培训为未来教师培训的发展趋势和热点。高水平的教师信息素养在教师教学和专业发展中起着重要作用，同时对学员信息素养的培养具有重要意义。提升学员信息化基础知识，加强学员对信息应用现状的了解，掌握常见信息化教学设备、常见办公软件、常见信息化教学系统、常见资源处理软件、常见学科专用软件的基本操作，进一步提升信息化教育教学质量 | 已完成 |
| 信息技术应用能力提升工程 2.0B 类混合学习环境下系列课程开发实施方案 RC21009 | 546,608.01 | 深入研究《教育信息化 2.0 行动计划》《关于实施全国中小学教师信息技术应用能力提升工程 2.0 的意见》《全国中小学教师信息技术应用能力提升工程 2.0 整校推进实施指南》等纲领文件，认真贯彻其精神要求，本系列课程在设计开发过程中以融合信息技术创新教育教学理念、方法、工具、案例一体的深度呼应的连环式主题化课程集群支持促进教师学用自然融合，围绕信息化发展的最新动态，聚焦信息技术微能力，课程内容与微能力精准对标，注重信息技术与学科融合应用实践中的突出问题与薄弱环节，补齐短板、夯实基础，助推教师专业发展。 | 95% |
| “幼儿园新入职教师 规范化培训”2021 系 列课程开发实施方案 RC21010 | 67,756.88 | 幼儿园新入职教师规范化培训是造就“高素质专业化创新型教师队伍”和推进“学前教育深化改革规范发展”的重要举措，是优质均衡地提升幼儿园新入职教师质量的标准化、制度化的系统设计。有助于通过支持教师专业发展，促进幼儿发展，提升园所质量；有助于新时代国家通过“深化改革规范发展”建设“普及普惠安全优质”的学前教育。基于此，特开发本系列课程。 | 已完成 |
| “中职学校教师素质 提高计划 2021”系列 课程研发 RC21011 | 96,277.67 | 近年来，随着新时代职业教育改革发展系列方案的陆续颁布和推进，教师群体对通识类课程（包括文件方案的指示精神等）都有较大的学习需求，以期明晰职业教育发展方向，规划好自身发展路径，提高专业教育教学能力，成为新时代优秀职业教育工作者。 | 已完成 |
| “高中统编三科新教 | 179,257.22 | 在 2018 年教育部印发的《关于做好普通高中新课程新教材 | 已完成 |

| | | | |
|---|------------|--|-----|
| 材培训 2021”系列 RC21012 | | 实施工作的指导意见》中，制定了“到 2025 年，新课程新教材的理念、内容和要求全面落实到普通高中教育教学各个环节。”的工作目标。继续开发高中统编三科新教材培训课程，是对有关政策的落实和推进。 统编三科教材培训课程开发已完成义务教育阶段教材解读课程，2020 年已进行高中阶段三科部分教材分册的开发（语文必修上、必修下；历史必修上、必修下；思想政治必修 1、必修 2、必修 3），2021 年将在此基础上完成剩余分册的开发，补充完善统编三科高中教材培训课程体系。 | |
| 开启新征程 夺取新胜利——深入学习党的十九届五中全会精神 RC21013 | 7,000.00 | 中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议，于 2020 年 10 月 26 日至 29 日在北京举行。全会审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》。深入学习坚决贯彻党的十九届五中全会精神，确保全面建设社会主义现代化国家开好局。 | 已完成 |
| 华东师大信息技术 2.0 课程合作 RC21015 | 800,000.00 | 中小学信息技术能力测评由华东师范大学教授牵头研制，其针对信息技术能力点研发的课程更精确，更能体现信息技术应用能力提升的水平。 | 已完成 |
| 党史专题 2021 系列 RC21016 | 150,000.00 | 一代人有一代人的责任。中华民族伟大复兴曙光在前、前途光明。同时，我们必须清醒认识到，中华民族伟大复兴绝不是轻轻松松、敲锣打鼓就能实现的。我们面临着难得机遇，也面临着严峻挑战。在这个关键当口，容不得任何停留、迟疑、观望，必须不忘初心、牢记使命，一鼓作气、继续奋斗。 | 已完成 |
| 学科育德 2020 系列 RC20006 | 331,769.07 | 依据《中小学德育工作指南》与中国学生发展核心素养，统揽学科内容，挖掘学科中蕴含的育德资源，给出“学科育德”的具体选题方向，提炼出“学科育德”实施的方法与技巧。最后以“学科育德”实践教学案例为载体，进一步加深学员理解，实现从理论层面到实践层面的完美衔接。 | 已完成 |
| “非学前教育专业教师专业补偿性培训 2020”系列课程开发实施方案 RC20008 | 63,101.71 | 《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》（中发[2018]39 号），第十六条明确提出，对“非学前教育专业教师进行全员补偿培训”，这是适应新时期学前教育事业发展而提出的重要举措。根据“国培计划”精神，特制定本系列课程开发方案，通过指向明确、科学及时的补偿培训，能够有效提升广大非学前教育专业教师的职业信念和专业素养，发挥潜能，为提高学前教育质量提供支持和保障。 | 已完成 |
| “走班教学管理能力培养 2020”系列 RC20015 | 23,037.94 | 2019 年 6 月 19 日，国务院办公厅印发了《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》。指导意见要求，有序推进选课走班，深化课堂教学改革，优化教学管理。本系列课程结合教学实践案例，意在探究新课改新高考背景下究竟如何开展走班制教学，指导学校构建规范有序、科学高效的选课走班运行机制，转变传统教学观念，因材施教，培养学生创新精神与实践能力。 | 已完成 |
| 继教云直播 RS20003 | 207,751.82 | 分步进行 1、对接 CC 直播；2、对接保利威直播/点播；3、对接整合校本通、师学通、多机构版多条产品线。4、应对疫情防控期间面授转线上；同步+异步混合培训模式。 | 已完成 |

| | | | |
|-------------------------------|------------|---|-----|
| 行政管理系统 RS20004 | 714,322.41 | 主要包括 6 大模块：证照使用管理、用印管理、用车管理、会议室预约管理、固定资产管理、办公用品管理 | 已完成 |
| 名师工作室 V1.0 项目 技术开发 RS20005 | 123,950.29 | 本项目为外包开发项目，主要开发内容：由专家及专家带领团队组成名师工作室，进行教研活动的发布，维护，管理；专家研修成果展示；名师直播的维护和管理；名师精品课程的维护和管理；专家库的维护和管理。 | 已完成 |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 776,437,706.47 | 868,493,204.27 | -10.60% |
| 经营活动现金流出小计 | 653,423,185.21 | 665,293,354.71 | -1.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,014,521.26 | 203,199,849.56 | -39.46% |
| 投资活动现金流入小计 | 243,107,329.67 | 275,465,413.24 | -11.75% |
| 投资活动现金流出小计 | 254,100,850.86 | 187,315,017.45 | 35.65% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,993,521.19 | 88,150,395.79 | -112.47% |
| 筹资活动现金流入小计 | 193,000,000.00 | 233,559,685.24 | -17.37% |
| 筹资活动现金流出小计 | 293,766,038.13 | 392,754,365.23 | -25.20% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,766,038.13 | -159,194,679.99 | 36.70% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,254,961.94 | 132,155,565.36 | -91.48% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流出小计同比增加35.65%，主要是购买理财产品支出的现金同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益 | 11,361,935.95 | 30.73% | 处置联营企业产生的投资收益等 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 639,056.92 | 1.73% | 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 是 |
| 资产减值 | -25,722,217.97 | -69.57% | 计提商誉减值和合同资产减值损失 | 否 |
| 营业外收入 | 744,967.89 | 2.02% | 收回的赔偿款等 | 否 |
| 营业外支出 | 2,628,971.16 | 7.11% | 对外捐赠、固定资产报废损失等 | 否 |
| 其他收益 | 7,329,017.52 | 19.82% | 政府补助、进项税加计抵扣、增值税减免等 | 否 |
| 资产处置收益 | 548.31 | 0.00% | 固定资产处置利得 | 否 |
| 信用减值 | -13,176,317.46 | -35.64% | 计提应收款项和其他应收款坏账损失 | 是 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 507,684,896.65 | 39.68% | 526,613,501.35 | 39.24% | 0.44% | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| 应收账款 | 232,605,266.00 | 18.18% | 226,175,778.07 | 16.85% | 1.33% | |
| 合同资产 | 8,531,730.58 | 0.67% | 10,425,834.99 | 0.78% | -0.11% | |
| 存货 | 11,685,313.86 | 0.91% | 7,686,950.82 | 0.57% | 0.34% | |
| 长期股权投资 | 51,785,630.29 | 4.05% | 50,900,196.58 | 3.79% | 0.26% | |
| 固定资产 | 31,195,513.43 | 2.44% | 34,739,598.25 | 2.59% | -0.15% | |
| 在建工程 | 183,305.35 | 0.01% | 426,445.19 | 0.03% | -0.02% | |
| 使用权资产 | 26,162,741.37 | 2.04% | 16,052,621.03 | 1.20% | 0.84% | |
| 短期借款 | 145,206,020.83 | 11.35% | 198,113,435.24 | 14.76% | -3.41% | 归还银行借款 |
| 合同负债 | 140,766,167.81 | 11.00% | 135,031,521.38 | 10.06% | 0.94% | |
| 租赁负债 | 19,211,634.89 | 1.50% | 11,041,887.24 | 0.82% | 0.68% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 66,500,000.00 | | | | 221,239,056.90 | 226,495,375.50 | | 61,243,681.43 |
| 4.其他权益工具投资 | 26,125,962.18 | | | | 450,000.00 | | | 26,575,962.18 |
| 上述合计 | 92,625,962.18 | | | | 225,739,056.90 | 226,495,375.50 | | 87,819,643.61 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------------|----------------|--------|
| 货币资金-银行存款 | 1,000.00 | ETC受限 |
| 货币资金-其他货币资金 | 7,971,260.09 | 保函保证金 |
| 无形资产-土地使用权 | 49,827,237.15 | 用于借款抵押 |
| 长期股权投资-对子公司投资 | 213,511,882.81 | 用于借款质押 |
| 债权投资 | 32,393,333.33 | 用于借款质押 |
| 合计 | 303,704,713.38 | -- |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 16,500,882.78 | 20,143,362.77 | -18.08% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|
| 其他 | 92,625,962.18 | | | 225,739,056.90 | 226,495,375.50 | | 87,819,643.61 | 自有闲置资金 |
| 合计 | 92,625,962.18 | 0.00 | 0.00 | 225,739,056.90 | 226,495,375.50 | 0.00 | 87,819,643.61 | -- |

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------------------|-------------|----------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|---|
| 陈炽昌 | 中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）25%的份额 | 2021年03月15日 | 586.17 | 760.88 | 有利于公司进一步聚焦主营业务，优化资产结构，补充公司现金流。 | 34.51% | 在评估基础上经双方友好协商 | 是 | 关联自然人 | 是 | 是 | 2021年02月24日 | 公司于2021年2月9日、2月24日在巨潮资讯网披露的《关于转让投资基金份额暨关联交易的公告》、《关于转让投资基金份额暨关联交易的补充公告》。 |
| M&S Glory Limit | Wisdom Garden Holdings | 2021年12 | 2,200 | / | 综合考虑公司未来的发展战 | / | 本次交易遵循 | 否 | 无 | 是 | 因子公司外汇收款账户尚未开通完 | 2021年12 | 公司于2021年12月29日在巨潮资讯网披露的《关 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------------------------------|--------------|--|--|---|---|--|--|--|---|--------------|-----------------------------|
| ed | Limited --Cayman (智园控股 有限公司) | 月 28 日 | | | 略规划和 业务布 局, 公司 通过出售 智园控股 24.24%的 股权, 收 回投资, 减少投资 损失, 有 利于实现 公司战略 聚焦, 增 强公司可 持续发展 能力。 | 公 平、 公 开、 公 允、 合 理 的 市 场 定 价 原 则, 由 双 方 协 商 确 定 交 易 价 格。 | | | | 成, 股权转 让款尚未收 到, 子公司 正积极准备 外汇收款账 户开户流 程。 | 月 29 日 | 于全资子公司转 让参股公司股 权的公告》。 |
|----|---------------------------------------|--------------|--|--|---|---|--|--|--|---|--------------|-----------------------------|

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 广东全通教育科技集团有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 50,000,000.00 | 128,923,111.52 | -1,854,021.81 | 112,981,562.00 | 4,826,892.64 | 2,472,428.01 |
| 广东介诚教育咨询有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 10,880,000.00 | 2,663,334.77 | 2,342,356.89 | 2,740,990.88 | -2,057,676.12 | -2,057,672.30 |
| 广东全通产业互联网科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 10,000,000.00 | 18,504,757.47 | 9,070,411.21 | 20,843,583.36 | 3,338,284.31 | 2,981,263.26 |
| 全通教育基础设施投资管理有限公司 | 子公司 | 教育基础设施 | 100,000,000.00 | 409,519,047.15 | 6,470,860.76 | 21,161,263.21 | 28,117,827.36 | 28,137,827.36 |
| 北京彩云动力教育科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 79,244,300.00 | 68,656,846.42 | 66,332,807.57 | 18,816,466.35 | 13,049,894.01 | 9,765,573.22 |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 1,530,600.00 | 39,513,308.89 | 34,789,469.82 | 21,641,527.21 | 4,062,607.03 | 3,904,169.83 |
| 全通智汇（西安）教育科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 10,000,000.00 | 65,031,961.51 | 53,149,480.71 | 55,235,903.00 | 4,524,942.22 | 4,135,005.35 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | |
| 杭州思讯科技发展有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 1,000,000.00 | 18,237,428.22 | 16,379,993.37 | 14,336,431.91 | 3,120,403.46 | 3,127,889.61 | |
| 全通智爱教育科技有限公司（深圳）有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 5,000,000.00 | 6,843,705.15 | 4,357,152.30 | 6,736,475.89 | -1,420,413.81 | -1,420,819.25 | |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 5,000,000.00 | 13,245,408.86 | 10,865,685.85 | 16,891,041.35 | 2,144,802.48 | 2,001,241.23 | |
| 天津全通教育信息科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 10,000,000.00 | 8,372,010.53 | 6,696,424.20 | 943,461.82 | -2,234,886.19 | -2,274,232.84 | |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 子公司 | 教育信息服务 | 30,000,000.00 | 45,605,372.65 | 41,615,406.71 | 27,482,215.50 | 5,510,225.49 | 4,851,716.74 | |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 66,000,000.00 | 207,501,939.40 | 160,762,348.75 | 1,841,456.53 | 8,852,802.30 | 8,344,353.58 | |
| 北京继教网教育科技有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 20,000,000.00 | 429,815,958.77 | 250,871,144.59 | 312,215,681.62 | 33,722,507.38 | 29,455,685.84 | |
| 全通继教科技（辽宁）有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,463,513.22 | 1,779,446.00 | 1,606,463.41 | |
| 河南全通教育科技有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 5,000,000.00 | 2,654,088.48 | 392,225.03 | 9,998,317.69 | 2,369,786.11 | 2,336,779.83 | |
| 全通云教育科技有限公司（湖北）有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 10,000,000.00 | 2,651,696.20 | -2,018,943.30 | 10,626,750.37 | -1,378,663.97 | -1,378,663.97 | |
| 广西全通继教网教育发展有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 10,000,000.00 | 3,984,114.29 | 1,142,653.47 | 9,572,815.72 | -2,648,546.65 | -2,705,394.64 | |
| 福州好教师远程教育服务有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 2,500,000.00 | 19,752,391.22 | 16,505,386.68 | 14,143,459.25 | 3,784,195.66 | 2,697,661.86 | |
| 金华市学行教育科技有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 1,500,000.00 | 27,079,322.15 | 18,832,102.02 | 36,801,726.72 | 11,907,619.39 | 8,851,621.89 | |
| 山东全通网融科技有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 30,000,000.00 | 77,657,876.08 | 60,563,782.43 | 27,706,682.41 | 5,258,869.85 | 4,578,380.29 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 山东智博教育科技有限公司 | 子公司 | 教育培训 | 10,000,000.00 | 8,527,890.52 | 4,953,106.26 | 7,938,235.17 | 2,288,977.44 | 2,407,540.53 |
|--------------|-----|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

受行业技术升级以及客户需求变化的影响，家校互动升级业务用户数继续减少，导致广西慧谷信息科技有限公司、河北皇典电子商务有限公司等公司收入和毛利有所减少，经营业绩同比大幅下滑。

受地方财政影响，部分学校和教育行政机构对数字化教学和教育信息化项目的投入减少，导致上海闻曦信息科技有限公司电子书包项目业务收入下滑，经营业绩同比大幅下滑。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局与发展趋势

近年来，教育行业密集出台一系列政策，推进教育改革向规范、纵深发展，为教育信息化的发展、数字化校园的建设提供了良好的外部环境。公司致力于教育信息化及信息服务多年，业务涵盖基础教育、家庭教育、教师继续教育及职业教育不同领域，相关行业政策改革及信息技术升级也影响着公司未来发展。

2021年3月，教育部发布《关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》提出：“要深化教育改革，利用新一代信息技术提升教育管理数字化、网络化、智能化水平”；同月，多部委联合发布的《加快培育新型消费实施方案》中提到：教育部牵头负责“加快智能技术应用，推动各类综合性的新型教育教学模式发展。推动教育信息化发展，鼓励并支持社会力量积极参与。探索使用更多数据化、信息化、多媒体化教学工具，改造提升传统教育模式，发展开放式、泛在式、个性化在线学习，拓展多元化的教育新场景。”2021年7月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》（以下简称“双减”政策）。公司顺应行业政策指导，积极布局课后延时服务业务和教师信息化素养培训服务业务。

受新冠疫情和数字经济的影响，以及国家对教育信息化2.0的推进，教育信息化的需求进一步加大。以互联网为基础的科学技术革新有利于优化产品性能、拓展应用领域，也将持续赋能教育行业的长期健康发展。技术进步将提升数据资源的获取和分析运用能力，更多数据将被采集、挖掘，结合云计算、大数据与可视化技术，对业务运行状态、教与学的成效等实时的监测、事前的预警、智能的分析作用于教育信息化的效果愈发明显。人工智能技术的发展，将有利于进一步提高教研水平，帮助学校、教师、学生更好地掌握教情、学情，全面整体提高教与学的效率，提升传统教育的管理、运营效率。

| 职业教育行业重要政策法规（2019-2021年） | | | |
|--------------------------|----|------|------|
| 名称 | 时间 | 发文机构 | 主要内容 |

| | | | |
|--|---------|----------|--|
| 《国家职业教育改革实施方案》 | 2019.01 | 国务院 | 把职业教育放在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的地位，经过5到10年左右的时间，基本完成职业教育由政府主办向政府统筹管理、社会多元办学的格局转变。 |
| 《中国教育现代化2035》 | 2019.02 | 中共中央、国务院 | 加快发展现代职业教育，不断优化职业教育机构与布局，推动职业教育与产业发展有机融合。 |
| 《关于促进在线教育健康发展的指导意见》 | 2019.09 | 教育部等11部委 | 应增加互联网、大数据、人工智能等现代信息技术在教育领域的应用，增加在线教育服务的种类和资源。 |
| 《关于实施职业技能提升行动“互联网+职业技能培训计划”的通知》 | 2020.02 | 人社部、财政部 | 2020年实现“511”线上培训目标，征集遴选50家以上面向全国的优质线上职业技能培训平台，推出覆盖100个以上职业（工种）的数字培训资源，全年开展100万人次以上的线上职业技能培训。 |
| 《职业教育提质培优行动计划（2020-2023年）》 | 2020.09 | 教育部等9部委 | 整合“空、小、散、弱”学校，完善职业学校层次结构；落实职业学校并举实施学历教育与培训的法定职责，职业教育国家“学分银行”投入运行；建立产业人才数据平台，建设产教融合实训基地，深化校企合作 |
| 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》 | 2021.03 | 全国人大、国务院 | 新时期应突出职业技术教育类型特色；推行“学历证书+职业技能登记证书”制度模式；深化产教融合、校企合作，探索中国特色学徒制；建设200所以上高水平高职学校和600个以上高水平专业；促进职业教育与普通教育双向互认、纵向流动。 |
| 《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》 | 2021.05 | 国务院 | 鼓励企业以独资、合资、合作等方式依法举办或参与举办实施职业教育的民办学校。 |
| 《“技能中国行动”实施方案》 | 2021.06 | 人社部 | “十四五”期间新增技能人才4,000万人以上，技能人才占就业人员比例达到30%；东部省份高技能人才占技能人才比例达到35%，中西部省份高技能人才占技能人才比例在现有基础上提高2-3个百分点。 |
| 《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》 | 2021.10 | 中共中央、国务院 | 将推动技能型社会建设，提升技术技能人才社会地位，提升职业教育吸引力和培养质量，职业本科教育招生规模不低于高等职业教育招生规模的10%；鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育，鼓励各类企业依法参与举办职业教育。对产教融合型企业给予“金融+财政+土地+信用”组合式激励，按规定落实相关税费政策等多项鼓励政策。 |

注：以上政策均来自公开信息。

“十四五”以来，国家鼓励通过科技与创新驱动新的经济增长模式，人口红利正在逐渐消失，劳动力缺口正在扩大。在此背景下，行业边界被打破，对技术性、创新性人才的需求持续增加，职业教育的重要性日益凸显。未来，职业教育领域信息化产品将出现细分，随着职业教育改革的深入落实，对职业院校的教师培养也越发重要。结合公司的资源优势，公司将对此领域进行深入研究探索。

（二）公司发展战略

公司将继续坚持“以基础服务创造用户、以增值服务创造收益”的发展理念，在积极推进“海量用户

+服务叠加”发展战略下，围绕各级教育主管部门、学校和家庭用户扎实推进教育信息化建设及教育信息服务，加强技术研发储备，以产品迭代和服务升级不断提升市场份额夯实校园服务入口；继续夯实教育信息化市场，紧跟《教育信息化2.0行动计划》的步伐，抓住教育改革的历史机遇，积极拓展智慧教育市场；扎实领悟“双减”政策内容，对其明确提出的提升学校课后服务水平、大力提升教育教学质量等内容，以及对基础学校教师的教育教学能力及综合素质提出的高要求。公司将持续优化课后共管服务，专注教育部门、学校、家长、校外培训机构多方协同，满足校内课外托管服务需求，营造健康、安全的课后服务氛围；持续加强教师培训的资源建设，更好的为基础学校提供优质的教师培训服务；积极响应国家鼓励职业教育发展的政策理念，通过产教融合、校企合作的模式，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。秉承开放合作的态度，携手行业力量共同致力改变内容、平台和应用主体等行业参与者的行为，重塑学习与教育的过程及方式，促进实现个性化智慧学习和优质教育资源普惠大众的发展目标。

（三）2022年公司经营计划

1、保持渠道与服务运营竞争力，抢占课后共管业务市场

2022年，公司将保持渠道与服务运营竞争力，积极寻求基础业务的转型方式。携手运营商共同推动教育产品优化及服务升级，满足教师及家长在互联网即时通讯背景下、形式多样的新需求，提高用户满意度、忠诚度。

在“双减”政策推进过程中，公司将以提前布局的“课后服务业务”作为重点业务，提升课后服务水平和质量，以丰富多样的课后服务形式，满足学生多样化需求，成为学校的社会课后服务渠道中的关键力量，从而提升课后共管业务的市场渗透与份额。

2、巩固行业地位，向教师自主学习、产教融合方向作出积极探索

2022年，全通继教将积极响应教育部的政策号召，以提升基础教育教师素质为要务，继续为基础教育的各级教师培训行政主管部门提供完整的教师培训服务解决方案，包括培训方案设计、课程资源整合、平台支持服务、培训组织管理等服务内容。并积极探索教师自主选学模式，在已经完成的相关技术产品研发工作的基础上，继续为各学科各层次的教师人群提供主题课程包提供自主选择；在覆盖教师培训全场景的技术产品研发工作中，将以产品优化以及智能化提升为工作重点，持续提升产品成熟度与智能化。继续深化产教融合，在新型专业建设和老专业应用转型上积极探索，与行业龙头企业合作，结合区域经济发展趋势，以产业促教学，着力打造特色优势专业，推动专业集群式发展。将应用型人才培养区域经济相融合，将区域化、差异化的人才培养落到实处，助力合作院校深化专业内涵建设。

3、顺应教育信息化、智慧教育发展趋势，加强智慧教育平台建设与应用

2022年，公司将深入学习贯彻党的十九届六中全会精神、习近平总书记关于教育的重要论述和立足教育强国建设、教育优质均衡和教育改革发展看教育信息化，以教育信息化推动教育高质量发展的重要思想。

公司将从行业政策引领出发，结合自身发展优势，进一步拓展智慧教育平台功能、丰富平台资源和场景。更好地从各级教育主管部门、学校及家庭用户的角色出发，提供全面的基于智慧感知的环境与综合信息服务平台，提升学校及教育主管部门智能化、科学化管理水平和决策效率，促进教师教学理念的更新、提升工作效率，以及学生的校园生活智能化体验。

（四）可能面临的风险

1、商誉减值的风险

截至报告期末，公司商誉账面价值为9,775.20万元，占报告期末归属于上市公司股东的净资产的比例为14.65%，主要系公司收购济南网融、广西慧谷、上海闻曦、河北皇典、全通继教、杭州思讯等公司带来的商誉。若在未来经营中，并购的有关子公司不能较好地实现收益，将会继续存在商誉减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将紧密关注子公司的经营状况，通过提升管理水平、业务协同、整合技术及业务资源、开拓市场等措施，保障其稳健发展，最大限度地降低商誉减值风险。

2、应收账款余额较高的风险

截至报告期末，公司应收账款余额为23,260.53万元，占报告期末总资产的18.18%。公司教育信息化项目类业务涉及从合同签订到项目验收需要经历硬件采购、软件开发与测试、硬件安装及系统集成、项目交付验收等多个环节、部分客户付款审批流程时间较长。公司该业务性质导致公司的应收账款周转速度较慢，应收账款余额较大。若未来受宏观经济环境变化导致客户违约的情况，应收账款余额较大，将使公司面临一定的坏账风险，同时可能直接影响到公司的资金周转速度和经营业绩。

针对上述风险，公司在完善制度的基础上，建立回款专项小组，加强对客户信用调查，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与各业务部门的绩效考核挂钩。对到期的应收账款，加大应收账款的催收力度。

3、行业政策性风险

公司所属行业的发展不仅与国民教育需要相关，也受到国家宏观经济、行业政策的影响。在诸多行业政策指导下，教育信息服务行业企业迎来新的发展机遇，同时也带来了紧迫压力。若将来国家政策环境发生变化，公司部分业务开展或将受到影响。

针对上述风险，公司将紧密关注国家相关法律法规颁布情况，提早谋划，积极作为，优化调整资产结构，健全完善创新体制机制，着力防范行业政策风险。

4、行业竞争加剧的风险

受科学技术和国家政策影响，公司所处的教育信息服务行业正在发生演变。2021年是教育信息服务行业的关键之年，AI、虚拟现实技术、5G、云计算等创新技术不断应用；国家密集出台的相关行业政策，为

行业发展指明了新方向的同时，也为公司发展提出了新要求。未来，如果公司在激烈的行业竞争格局中，未能准确把握行业、信息技术发展趋势，迭代产品与市场的匹配程度，将会给公司的健康发展带来阻碍。

针对上述风险，公司将结合自身渠道优势、深入调研，对现有及潜在客户的需求进行充分挖掘，提高自主研发创新能力，推动业务转型升级、融合创新，支撑教育教学服务高质量发展。

5、核心人员流失的风险

稳定的关键管理和技术研发团队是保持公司核心竞争力的前提,若关键人才流失,将会导致公司协调资源和解决问题的能力降低,影响公司业务流程的顺利运转,在一定程度上影响公司业务的稳定性和发展的持续性。

针对上述风险，公司将继续重视对关键人才的培养，贯彻落实相应机制和激励，鼓励技术创新，保证各项研发工作的有效组织和成功实施；通过科学的绩效考核机制，吸引人才和保留人才。从而降低关键人才流失可能造成的管理成本增加、研发周期增长、核心技术泄密的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|-----------------------|---------------------------|---|
| 2021年05月13日 | / | 其他 | 个人 | 通过“约调研”网络平台进行沟通的线上投资者 | 2020年度经营情况、行业政策影响、未来发展规划等 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研” |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规的要求，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部控制制度的规定，不断完善健全公司法人治理结构。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并为股东参加会议提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会在审议每项议案过程中设有议事程序，能够平等对待所有股东，就股东的质询作出解释和说明，听取股东的建议与意见，保证了中小股东的话语权。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规，《公司章程》相抵触的情形。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。董事会下设战略委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会。

（四）关于监事和监事会

公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任职资格符合《公司章程》的相关要求。公司监事会会议的召集、召开、表决等程序符合《监事会议事规则》的规定。

公司监事能够行使监事会职权，做到了恪尽职守、勤勉尽责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、

透明，绩效评价标准和激励约束机制符合法律、法规的规定。公司董事会设立了提名、薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的指定与审定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立

公司具有独立的业务体系，能够独立制定、执行和完成经营目标，具有独立面向市场的经营能力，与控股股东之间无同业竞争，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

3、资产独立

公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的设备、土地、以及商标、非专利技术资产均拥有合法的所有权或使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、

资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理，并根据生产经营需要设置了各业务中心和相关职能部门，建立完善了各部门规章制度。公司的业务经营场所和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司的组织机构独立于各股东单位，各职能部门与股东单位及其职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东干预公司内部机构的设置和运作的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形；不存在资金被控股股东及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.13% | 2021 年 02 月 25 日 | 2021 年 02 月 25 日 | 审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》、《关于转让投资基金份额暨关联交易的议案》；详见巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-012）。 |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.35% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年年度报告》及其摘要、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年经审计的财务报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理注销相关事宜的议案》、《关于修订公司<关联交易管理办法>的议案》；详见巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（2021-037）。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|------------------------|
| 庄文瑀 | 董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 刘玉明 | 副董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2017年08月06日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘玉明 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2015年11月12日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 谭冰 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 徐艇 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨帆 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2020年12月23日 | 2023年12月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 卢诗雨 | 董事 | 现任 | 男 | 31 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈甲 | 独立董事 | 现任 | 男 | 37 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 余勇义 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨志盛 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李艳波 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 38 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 胡磊 | 监事 | 现任 | 男 | 40 | 2020年09月10日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李文艳 | 监事 | 现任 | 女 | 38 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘涛 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2017年08月06日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 赵彪 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 31 | 2020年04月28日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 朱伟源 | 副总经理 | 现任 | 男 | 37 | 2021年04月28日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王鹿浔 | 副总经理、 财务总监 | 现任 | 男 | 37 | 2021年04月28日 | 2023年12月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刁学军 | 副总经理、 财务总监 | 离任 | 男 | 52 | 2019年09月08日 | 2023年12月22日 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 股权激励限售股，已回购注销200,000股。 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，刁学军先生因个人原因辞去副总经理、财务总监职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|----|-------------|--|
| 刁学军 | 副总经理、财务总监 | 解聘 | 2021年04月28日 | 因个人原因辞职 |
| 王鹿浔 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 2021年04月28日 | 经总经理刘玉明先生提名，公司董事会同意聘任王鹿浔先生为公司副总经理、财务总监 |
| 朱伟源 | 副总经理 | 聘任 | 2021年04月28日 | 经总经理刘玉明先生提名，公司董事会同意聘任朱伟源先生为公司副总经理 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、庄文瑀，男，1971年出生，硕士，会计师。历任江西出版集团蓝海国际投资有限公司总经理助理，副总经理；2012年2月至2014年1月任华章天地传媒投资有限公司投资发展部副部长；2014年3月至2014年12月任北京华章东信文化投资有限公司执行董事，常务副总经理；2015年1月任江西中文传媒蓝海国际投资有限公司总经理；2018年3月任中文天地出版传媒集团股份有限公司副总经理。

2、刘玉明，男，1964年出生，1985年毕业于中国政法大学，获法学学士学位，1990年毕业于中国人民大学，获法学硕士学位。曾就职于河北政法职业学院，从事民法教学工作。1990年就职于中华人民共和国商业部，从事行政立法方面的基础工作，任法规处副处长。1993年辞去公职，开始其律师执业经历。曾任北京中银律师事务所、北京大成律师事务所合伙人律师。期间获证券执业律师资格，前后担任过三十余家企业的上市、重组、购并的法律顾问。1995年末入职中国经济开发信托公司，任证券总部总经理助理，分管公司购并部及国际业务部的工作。2000年开始从事实业投资，涉猎过互联网、环保、生物制药、房地产开发、矿业投资等领域的投资与经营。2015年11月至今任公司董事，2017年8月受聘成为公司副董事长、总经理。

3、谭冰，男，1970年出生，硕士。1999年2月至2003年6月任香港开明集团财务经理；2003年6月至2005年3月任广东华冠钢铁有限公司任总会计师；2005年4月至2010年7月任佛山万科置业财务经理；2010年7月至2016年7月任大连万达集团南昌九江公司财务副总经理；2016年7月至2017年12月任大连万达集团赤峰区域公司常务副总经理；2018年1月至今任江西东旭投资集团有限公司副总裁。

4、徐艇，男，1962年出生，现美籍华人。美国肯恩大学国际工商管理硕士学位。曾任美国肯恩大学校长特别助理，美国肯恩大学商学院董事会董事，美国肯恩教育集团董事长等职。现任浙江中虎科技有限公司总经理、杭州泰莱康科技有限公司执行董事。其公司和本人曾入选美国100家成长最快的企业之一，美东50位杰出亚裔企业家，世界华人贡献奖，浙江省委、省政府主办授予的全球优秀浙商“创业创新奖”。

5、杨帆，男，1970年出生，本科学历。2009-2012年担任香港酒神国际有限公司总经理，2013年起任职于本公司，2015年6月至今任公司董事。

6、卢诗雨，男，1991年出生，硕士学历。历任江西中文传媒蓝海国际投资有限公司高级投资经理，投

资事业一部负责人。2020年2月至今任深圳豫章股权投资基金管理有限公司总经理。

7、余勇义，男，1968年出生，1990年毕业于华东工学院，获工学学士学位。曾就职于南昌钢铁有限责任公司，从事环境保护工作。2000年辞去公职，2000年开始从事审计和资产评估工作，历任广东恒信德律会计师事务所部门副经理，广东恒信德律资产评估有限公司副总经理，现为北京卓信大华资产评估有限公司江西分公司总经理。江西省资产评估协会常务理事，江西省国资委评审专家，江西省资产评估机构执业质量检查专家。

8、陈甲，男，1984年3月出生，2006年毕业于英国哈德斯菲尔德大学，获教育学学士学位，2008年获得英国哈德斯菲尔德大学人力资源发展与培训硕士学位。2014-2017年获得北京师范大学哲学学院教育学博士学位（北师大在职），2016年-2017年在牛津大学哈里斯曼彻斯特学院做访问学者（国际教育研究），2018年参加北京大学经济管理学院与波士顿大学奎斯特罗姆商学院招募的博士后工作站并且于2019年顺利出站。2008年6月份在国家工业与信息化部,中国电子商会对外合作部副主任。2019年2月份任英国哈德斯菲尔德大学校长助理中国代表处首席代表、主任、校友会主席。2015年任全国最大的停车场（智慧城市）管理公司海安公司的执行董事，2018年任停简单集团董事长特别顾问。

9、杨志盛，男，1970年出生，1995年毕业于华中师范大学，获经济学硕士学位。曾就职于中国银行广东省分行，从事省分行研究所、办公室和地市分行经营管理等工作。2016年入职乐信（北京）网络科技有限公司，任信贷业务部总经理。2019年10月投资镭钦（青岛）资产管理有限公司，开始从事房地产供应链投融资业务，任公司执行董事兼总经理。

（二）监事会成员

1、李艳波，女，1981年出生,学士,注册会计师.2009年12月至2015年10月就职于江西正信会计师事务所有限责任公司，任高级项目经理；2015年10月至2016年6月任广汇汽车江西公司控审经理；2016年6月至2019年12月就职于北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所任高级项目经理兼质控部负责人。2019年12月至今就职于江西中文传媒蓝海国际投资有限公司，任资产财务部副主任。

2、胡磊，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中南财经政法大学。2015年至2017年任公司投资总监；2016年7月至今在中山市才通天下信息科技股份有限公司担任董事；2020年4月至今在子公司广东全通教育科技集团股份有限公司担任中山区域负责人，2020年9月起任公司职工代表监事。

3、李文艳，女，1984年出生，中共党员，本科学历，毕业于湖北长江大学。2008年11月入职公司，现担任高级客户经理，负责学校业务开展及服务跟进工作。

（三）高级管理人员

1、刘玉明，2017年8月至今任公司总经理，详见本节董事主要工作经历。

2、王鹿浔，男，1985年出生，中国国籍，美国纽约理工学院工商管理硕士，曾从事期货投研、券商投行、私募基金经理、信托经理、商业银行投行及资管、公募基金等工作。自2013年开始先后任职于平安银行投资银行部、中信银行资产管理业务中心、长安基金等单位，2020年7月至今任职于江西省电子集团，2021年3月任全通教育产业（深圳）有限公司总经理。2021年4月28日担任公司财务总监、副总经理。

3、刘涛，男，1980年出生，研究生学历，高级工程师。2005年4月至2008年1月，任职于NCR中国有限公司，担任电信业务事业部项目经理、高级技术顾问；2008年1月至2014年9月，任职中国移动通信集团研究院，担任互联网平台系统部所长助理、副处长；2014年9月至2016年5月，任职中国移动通信集团政企客户分公司，担任教育行业创新中心副处长；2016年5月入职公司，2017年8月起担任公司副总经理。

4、赵彪，男，1990年3月出生，本科学历。2012年参加工作，2012年至2014年担任内蒙古锋威硅业有限公司法务人员、2014年至2016年担任中山市通大房地产有限公司法务人员。2016年入职公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

5、朱伟源，男，1985年出生，2008年毕业于东莞理工学院，高等专科学历，2008年3月入职公司，先后任公司客户经理、区域主管、区域经理、区域总监，2019年1月至今任公司全资子公司广东全通教育科技集团有限公司大区总经理。2021年4月28日担任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|----------------------|-------------|--------|---------------|
| 谭冰 | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人的法定代表人、总经理、董事 | 2020年05月27日 | | 否 |
| 庄文瑀 | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人的董事长 | 2020年05月27日 | | 否 |
| 卢诗雨 | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人的董事 | 2020年05月27日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京顺业恒通资产管理有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2014年12月22日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）拥有公司表决权股份比例为23.5%，为公司的控股股东，其执行事务合伙人为江西中文东旭咨询有限公司。 2、刘玉明持有北京顺业恒通资产管理有限公司98%股权。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 庄文瑀 | 中文天地出版传媒集团股份有限公司 | 副总经理 | 2018年04月23日 | 2022年03月03日 | 是 |
| 庄文瑀 | 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 法定代表人、总经 | 2015年02月12日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------|------------------|-------------|-------------|---|
| | | 理、执行董事 | | | |
| 庄文瑛 | 江西中文东旭咨询有限公司 | 董事长 | 2020年05月27日 | 2022年04月02日 | 否 |
| 庄文瑛 | 北京神州龙芯集成电路设计有限公司 | 董事 | 2016年06月14日 | 2021年10月29日 | 否 |
| 刘玉明 | 北京顺业恒通资产管理有限公司 | 总经理、执行董事 | 2014年12月22日 | | 否 |
| 刘玉明 | 成都蜀风庭院工程管理有限公司 | 监事 | 2009年11月02日 | | 否 |
| 刘玉明 | 成都国联蜀都地产投资有限公司 | 总经理 | 2009年10月23日 | | 否 |
| 刘玉明 | 中教网（天津）教育科技有限公司 | 经理,执行董事 | 2020年06月01日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京中教双元科技集团有限公司 | 董事 | 2012年11月19日 | | 否 |
| 刘玉明 | 张家口市海龙金矿有限公司 | 董事 | 2003年04月08日 | | 否 |
| 刘玉明 | 学术桥（北京）教育科技有限公司 | 董事长 | 2019年12月01日 | | 否 |
| 刘玉明 | 中教智选（重庆）教育科技有限公司 | 董事 | 2021年02月01日 | | 否 |
| 刘玉明 | 成都国石安康工程技术有限公司 | 监事 | 2009年08月10日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京高教科创技术有限公司 | 董事长 | 2021年11月30日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京中教互联教育科技有限公司 | 董事长 | 2021年12月14日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京中教新丝路科技有限公司 | 董事长 | 2021年12月09日 | | 否 |
| 刘玉明 | 北京中教优选科技有限公司 | 董事长 | 2021年05月12日 | | 否 |
| 刘玉明 | 中教智网（北京）信息技术有限公司 | 董事 | 2020年06月28日 | | 否 |
| 刘玉明 | 双元职教（北京）科技有限公司 | 经理、执行董事 | 2022年03月24日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西中文东旭咨询有限公司 | 法定代表人、董事、 总经理 | 2020年05月27日 | | 否 |
| 谭冰 | 九江市金文教育投资有限责任公司 | 董事 | 2019年08月21日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西润永通地产置业有限公司 | 董事 | 2020年08月13日 | | 否 |
| 谭冰 | 阳新东投置业有限公司 | 董事 | 2019年05月17日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西省南水融投项目管理有限公司 | 董事 | 2020年01月07日 | | 否 |
| 谭冰 | 阳新海旭置业有限公司 | 董事 | 2020年05月13日 | | 否 |
| 谭冰 | 鄱阳县东南置业有限公司 | 董事 | 2020年09月22日 | | 否 |
| 谭冰 | 东投科技控股集团有限公司 | 监事 | 2020年06月17日 | | 否 |
| 谭冰 | 上犹东投置业有限公司 | 董事 | 2020年10月09日 | | 否 |
| 谭冰 | 都昌县东投置业有限公司 | 监事 | 2019年06月12日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东新房地产开发有限公司 | 董事 | 2020年04月29日 | | 否 |
| 谭冰 | 宜春东投置业有限公司 | 监事 | 2019年09月20日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西旭盛房地产开发有限公司 | 董事 | 2020年04月13日 | | 否 |
| 谭冰 | 抚州市万旭实业发展有限责任公司 | 董事 | 2020年07月06日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西新篇协创智能科技股份有限公司 | 董事 | 2020年04月09日 | | 否 |
| 谭冰 | 北海市昌益房地产开发有限公司 | 监事 | 2019年10月11日 | | 否 |
| 谭冰 | 南昌旭茂房地产开发有限公司 | 董事 | 2019年12月18日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西旭勇房地产开发有限公司 | 董事 | 2020年04月26日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东意项目管理有限公司 | 总经理 | 2020年08月27日 | | 否 |
| 谭冰 | 东投地产集团有限公司 | 监事 | 2020年04月15日 | | 是 |
| 谭冰 | 瑞金中旭置业有限公司 | 董事 | 2020年07月04日 | | 否 |
| 谭冰 | 湖口县东南置业有限公司 | 董事 | 2019年12月19日 | | 否 |
| 谭冰 | 弋阳县东商置业有限公司 | 董事 | 2021年01月21日 | | 否 |
| 谭冰 | 赣州东飞置业有限公司 | 监事 | 2019年10月25日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|---------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 谭冰 | 南昌正庆置业有限公司 | 董事 | 2020 年 12 月 23 日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东屹置业有限公司 | 监事 | 2019 年 01 月 09 日 | | 否 |
| 谭冰 | 南昌市旭投置业有限公司 | 董事 | 2020 年 05 月 11 日 | | 否 |
| 谭冰 | 瑞金海旭置业有限公司 | 监事 | 2019 年 06 月 05 日 | | 否 |
| 谭冰 | 瑞金东投置业有限公司 | 监事 | 2019 年 05 月 17 日 | | 否 |
| 谭冰 | 阳新金太阳置业有限公司 | 董事 | 2020 年 05 月 13 日 | | 否 |
| 谭冰 | 上饶市洪旭置业有限公司 | 董事 | 2018 年 11 月 22 日 | | 否 |
| 谭冰 | 新干县东江置业发展有限公司 | 监事 | 2019 年 07 月 22 日 | 2021 年 09 月 22 日 | 否 |
| 谭冰 | 上饶市东投置业有限公司 | 监事 | 2019 年 06 月 27 日 | | 否 |
| 谭冰 | 九江东投金文房地产开发有限责任公司 | 董事 | 2020 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西旭章文化发展有限公司 | 董事 | 2020 年 10 月 29 日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东浔项目管理有限公司 | 总经理 | 2020 年 04 月 13 日 | | 否 |
| 谭冰 | 吉安市东旅置业有限公司 | 监事 | 2018 年 08 月 09 日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东望项目管理有限公司 | 总经理 | 2020 年 04 月 03 日 | | 否 |
| 谭冰 | 江西东吉项目管理有限公司 | 总经理 | 2020 年 08 月 26 日 | | 否 |
| 谭冰 | 新余东合南兴项目管理有限公司 | 董事 | 2021 年 10 月 29 日 | | 否 |
| 谭冰 | 广西东宏置业有限公司 | 董事 | 2021 年 09 月 08 日 | | 否 |
| 谭冰 | 萍乡旭农供应链管理有限公司 | 董事 | 2021 年 01 月 15 日 | | 否 |
| 徐艇 | 浙江中虎科技有限公司 | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2018 年 07 月 27 日 | | 否 |
| 徐艇 | 浙江启迪科创集团有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2021 年 11 月 10 日 | | 否 |
| 徐艇 | 杭州泰莱康科技有限公司 | 法定代表人、经理、执行董事 | 2020 年 03 月 06 日 | | 否 |
| 徐艇 | 南京海铂康信息科技有限公司 | 监事 | 2017 年 02 月 28 日 | | 否 |
| 徐艇 | 江苏杰若创信息科技有限公司 | 监事 | 2016 年 10 月 20 日 | | 否 |
| 杨帆 | 中山市睿海企业管理有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | 2018 年 09 月 06 日 | | 否 |
| 余勇义 | 北京卓信大华资产评估有限公司江西分公司 | 总经理 | 2010 年 10 月 29 日 | | 是 |
| 杨志盛 | 镗钦（青岛）资产管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019 年 10 月 10 日 | | 否 |
| 杨志盛 | 海南九州有惟贸易有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021 年 02 月 19 日 | | 否 |
| 杨志盛 | 海南安鑫乐科技有限责任公司 | 执行董事、总经理 | 2021 年 02 月 18 日 | | 否 |
| 杨志盛 | 北京安鑫乐科技中心（普通合伙） | 执行事务合伙人 | 2020 年 11 月 16 日 | | 是 |
| 陈甲 | 北京哈德斯菲尔德教育科技有限公司 | 法定代表人、经理、执行董事 | 2009 年 02 月 09 日 | | 是 |
| 陈甲 | 北京启智乐行文化有限公司 | 监事 | 2014 年 07 月 18 日 | | 否 |
| 陈甲 | 南京维他命教育咨询有限公司 | 监事 | 2016 年 03 月 23 日 | | 否 |
| 陈甲 | 北京梦诗特贸易有限公司 | 监事 | 2014 年 10 月 16 日 | | 否 |
| 卢诗雨 | 上海江右私募基金管理有限公司 | 法定代表人,执行董事 | 2020 年 02 月 01 日 | 2021 年 06 月 02 日 | 是 |
| 卢诗雨 | 江西中文东旭咨询有限公司 | 董事 | 2021 年 02 月 01 日 | | 否 |
| 胡磊 | 中山市才通天下信息科技股份有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 25 日 | | 否 |
| 胡磊 | 中山市悦迪教育培训中心有限公司 | 监事 | 2019 年 08 月 26 日 | 2021 年 07 月 13 日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|-------------------|-------------|--|---|
| 胡磊 | 中山市精英人才信息科技有限公司 | 法定代表人、经理、 执行董事 | 2016年06月29日 | | 否 |
| 李艳波 | 江西中文传媒蓝海国际投资有限公司 | 资产财务部副主任 | 2019年12月23日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司第四届董事会第二次临时会议、第四届监事会第二次临时会议及2021年第一次临时股东大会审议通过《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，确定董事、监事及高级管理人员薪酬的标准、发放及调整等相关事项。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司制定的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，由公司提名、薪酬与考核委员会在当年度结束后根据绩效评价标准、程序及公司薪酬制度，结合高级管理人员当年度经营绩效、工作能力、岗位职级等进行绩效评价并审核确认。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员共17人（含历任），2021年实际支付报酬为466.09万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 庄文瑛 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 刘玉明 | 副董事长、总经理 | 男 | 58 | 现任 | 86.10 | 否 |
| 谭冰 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 10 | 否 |
| 徐艇 | 董事 | 男 | 60 | 现任 | 10 | 否 |
| 杨帆 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 40.89 | 否 |
| 卢诗雨 | 董事 | 男 | 31 | 现任 | 0 | 否 |
| 陈甲 | 独立董事 | 男 | 37 | 现任 | 10 | 否 |
| 余勇义 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 10 | 否 |
| 杨志盛 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 10 | 否 |
| 李艳波 | 监事会主席 | 女 | 38 | 现任 | 0 | 否 |
| 胡磊 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 33.95 | 否 |
| 李文艳 | 监事 | 女 | 38 | 现任 | 15.76 | 否 |
| 刁学军 | 副总经理、财务总监 | 男 | 52 | 离任 | 26.72 | 否 |
| 刘涛 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 74.16 | 否 |
| 赵彪 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 32 | 现任 | 56.20 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|--------|----|
| 朱伟源 | 副总经理 | 男 | 37 | 现任 | 37.71 | 否 |
| 王鹿浔 | 副总经理、财务总监 | 男 | 37 | 现任 | 44.60 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 466.09 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第四届董事会第二次临时会议 | 2021年02月08日 | 2021年02月09日 | 审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》、《关于转让投资基金份额暨关联交易的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第三次临时会议 | 2021年04月26日 | 2021年04月27日 | 审议通过了《2020年度总经理工作报告》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年年度报告》及其摘要、《2020年度财务决算报告》、《2020年经审计的财务报告》、《2020年度利润分配预案》、《关于2021年日常关联交易预计的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理注销相关事宜的议案》、《关于修订公司<关联交易管理办法>的议案》、《关于提请公司召开2020年度股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第四次临时会议 | 2021年04月28日 | 2021年04月29日 | 审议通过了《2021年第一季度报告》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》 |
| 第四届董事会第五次临时会议 | 2021年07月01日 | 2021年07月01日 | 审议通过了《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期解除限售条件成就及第二个权行期行权条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》 |
| 第四届董事会第六次临时会议 | 2021年08月27日 | 2021年08月30日 | 审议通过了《2021年半年度报告》及其摘要 |
| 第四届董事会第七次临时会议 | 2021年10月27日 | 2021年10月28日 | 审议通过了《2021年第三季度报告》 |
| 第四届董事会第八次临时会议 | 2021年12月28日 | 2021年12月29日 | 审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》、《关于提请召开2022年第一次临时股东大会的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 庄文瑀 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘玉明 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 谭冰 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐艇 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 余勇义 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨志盛 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 卢诗雨 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨帆 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈甲 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及中国证监会和深圳证券交易所的相关规定开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况 |
|-------------|------------|--------|-------------|--|---------------------------------|-----------|----------|
| 战略委员会 | 庄文瑀、谭冰、陈甲 | 1 | 2021年04月15日 | 审议《关于2021年公司发展战略的议案》 | 同意《关于2021年公司发展战略的议案》 | 不适用 | 无 |
| 提名、薪酬与考核委员会 | 陈甲、余勇义、庄文瑀 | 4 | 2021年02月02日 | 审议《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 | 同意《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 | 不适用 | 无 |
| | | | 2021年04月15日 | 审议《关于2020年公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》 | 同意《关于2020年公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》 | 不适用 | 无 |
| | | | 2021年04月22日 | 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》 | 同意《关于聘任公司高级管理人员的议案》 | 不适用 | 无 |
| | | | 2021年06月21日 | 审议《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期解除限售条件成就及第二个 | 同意《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期 | 不适用 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------|------------|---|------------------|--|--|-----|---|
| | | | | 权行期行权条件成就的议案》 | 解除限售条件成就及第二个行权期行权条件成就的议案》 | | |
| 审计委员会 | 余勇义、杨志盛、谭冰 | 6 | 2021 年 02 月 02 日 | 审议《关于转让投资基金份额暨关联交易的议案》 | 同意《关于转让投资基金份额暨关联交易的议案》 | 不适用 | 无 |
| | | | 2021 年 04 月 15 日 | 审议《2020 年年度报告》及其摘要、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年经审计的财务报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于 2021 年年度日常关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《2020 年第四季度货币资金内部控制专项审计报告》、《内部审计部 2020 年度工作情况及 2021 年度工作规划》 | 同意《2020 年年度报告》及其摘要、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年经审计的财务报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于 2021 年年度日常关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《2020 年第四季度货币资金内部控制专项审计报告》、《内部审计部 2020 年度工作情况及 2021 年度工作规划》 | 不适用 | 无 |
| | | | 2021 年 04 月 22 日 | 审议《2021 年第一季度报告》、《2021 年第一季度货币资金内部控制专 | 同意《2021 年第一季度报告》、《2021 年第一季度 | 不适用 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|--|------------------|--|---|---|---|---|
| | | | | 项审计报告》、《内部审计部 2021 年第一季度工作情况及第二季度工作规划》 | 度货币资金内部控制专项审计报告》、《内部审计部 2021 年第一季度工作情况及第二季度工作规划》 | | |
| | | 2021 年 08 月 16 日 | | 审议《2021 年半年度报告及其摘要》 | 同意《2021 年半年度报告及其摘要》 | 不适用 | 无 |
| | | 2021 年 10 月 22 日 | | 审议《2021 年第三季度报告》、《2021 年第三季度货币资金内部控制专项审计报告》、《内部审计部 2021 年第三季度工作情况及第四季度工作规划》 | 同意 2021 年第三季度报告》、《2021 年第三季度货币资金内部控制专项审计报告》、《内部审计部 2021 年第三季度工作情况及第四季度工作规划》 | 不适用 | 无 |
| | | 2021 年 12 月 22 日 | | 审议《关于拟变更会计师事务所的议案》 | 同意《关于拟变更会计师事务所的议案》 | 审计委员会对广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查,认为司农事务所具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力,能够为公司提供真实公允的审计服务,满足公司 2021 年度审计工作的需求,同意将该议案提交公司董事会审议。 | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 43 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,404 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,447 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,024 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 538 |
| 技术人员 | 244 |
| 财务人员 | 63 |
| 行政人员 | 105 |
| 产品运营人员 | 267 |
| 其他 | 230 |
| 合计 | 1,447 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 84 |
| 大学本科 | 724 |
| 专科及以下 | 639 |
| 合计 | 1,447 |

2、薪酬政策

公司坚持“公平、公正、公开”的用人制度，始终坚持以人为本，充分尊重、理解、关心员工。公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家各项制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金。同时，公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利待遇、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，为员工提供稳定而有竞争力的薪酬福利待遇，充分调动员工的工作积极性。为进一步吸引和保留核心骨干人才，2019年公司推出股权激励计划，鼓励员工和企业共同成长。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，公司职工薪酬总额（计入成本部分）10,122.71万元，占公司成本总额的15.25%。公司职工薪酬总额（计入成本部分）与公司净利润的比例为459.08%，公司利润对职工薪酬总额变化有一定的敏感度，但职工薪酬对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。2021年末公司技术人员数量244人，占公司总人数的16.86%，对应薪酬占公司职工薪酬总额的17.85%。

3、培训计划

公司坚持企业与员工共同发展的理念，根据企业发展战略及员工实际工作的需要，通过公司内部培训和外部培训相结合，提高员工的职业素养、知识水平和岗位胜任能力，为公司持续发展输送更多人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|---|-----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 0 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 633,663,422.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 可分配利润（元） | -969,560,670.22 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2021 年 12 月 31 日，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 8,400,087.59 元，母公司实现的净利润为 11,930,028.80 元。母公司可供分配利润为-895,944,924.65 元，资本公积余额为 1,061,692,766.09 元。结合公司正常运营的资金需求，综合考虑到公司长远发展和短期经营发展实际情况，公司董事会拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。《2021 年度利润分配预案》尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司2019年限制性股票与股票期权激励计划

（一）根据2020年12月6日召开的第三届董事会第三十次临时会议、第三届监事会第二十四次临时会议及2020年12月23日召开的2020年第二次临时股东大会，公司审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，鉴于公司2019年净利润金额未达到公司层面业绩考核要求，限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，公司将按授予价格（即4元/股）回购6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票440,000股并进行注销。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2021年3月18日办理完成，公司总股本由634,103,422股变633,663,422股，变更后的注册资本为人民币633,663,422.00元。具体内容详见公司于2021年3月18日刊登在巨潮资讯网的公告（公告编号：2021-014）。

（二）2021年7月1日公司召开第四届董事会第五次临时会议和第四届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期解除限售条件成就及第二个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》。公司独立董事就本次审议事项发表了同意的独立意见，北京市康达律师事务所对此出具了法律意见书。具体详见公司于2021年7月1日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

1、鉴于激励计划中2名已获授股票期权的原激励对象离职，已不具备激励对象的资格，公司将其已获授但尚未行权的股票期权120,000份进行注销，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，股票期权注销事宜已于2021年7月6日办理完成。具体内容详见公司于2021年7月8日刊登在巨潮资讯网的公告（公告编号：2021-046）。

2、公司2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期解除限售条件成就，公司为符合解除限售条件的6名激励对象办理第二个限售期解除限售相关事宜。本次解除限售股份的上市流通日期为2021年7月16日，本次解除限售的激励对象共计6人，可解除限售股数为330,000股，占目前公司总股本的0.05%，具体内容详见公司于2021年7月9日刊登在巨潮资讯网的公告（公告编号：2021-047）。

3、公司2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就，公司为94名期权激励对象办理第二个行权期自主行权方式行权相关事宜，具体内容详见公司于2021年7月14日刊登在巨潮资讯网的公告（公告编号：2021-048）。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 本期已解锁股份数量 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| 刘玉明 | 副董事长、总经理 | 2,600,000 | 0 | 780,000 | 0 | | 1,560,000 | 5.98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘涛 | 副总经理 | 1,000,000 | 0 | 300,000 | 0 | | 600,000 | 5.98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱伟源 | 副总经理 | 500,000 | 0 | 150,000 | 0 | | 300,000 | 5.98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-----------|---|-----------|---|----|-----------|------|---------|---|------|---------|---------|
| 赵彪 | 副总经理、 董事会秘书 | 100,000 | 0 | 30,000 | 0 | | 60,000 | 5.98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刁学军 | 副总经理、 财务总监 (已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 5.98 | 500,000 | 0 | 4.00 | 225,000 | 225,000 |
| 合计 | -- | 4,200,000 | 0 | 1,260,000 | 0 | -- | 2,520,000 | -- | 500,000 | 0 | -- | 225,000 | 225,000 |
| 备注（如有） | <p>1、公司离任高管所持股份锁定期满 6 个月，于 2021 年 10 月 28 日解除限售；</p> <p>2、鉴于公司 2019 年净利润金额未达到公司层面业绩考核要求，限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，第一个限售期所对应的限制性股票不得解除限售，公司将按授予价格回购 6 名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票 440,000 股并进行注销，于 2021 年 3 月 18 日办理完成；</p> <p>3、公司 2019 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件已经成就，公司为 6 名激励对象办理第二个限售期的 330,000 股限制性股票解除限售手续，第二期限制性股票于 2021 年 7 月 16 日上市流通。</p> | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和绩效奖励相结合的薪酬制度。

根据公司年度经营目标，由董事会提名、薪酬与考核委员会在当年度结束后根据绩效评价标准、程序及公司薪酬制度，结合高级管理人员当年度经营绩效、工作能力、岗位职级等进行绩效评价、审核确认，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2021年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

鉴于公司2021年公司层面业绩考核未达标，限制性股票第三个限售期解除限售条件及股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就，公司冲回以前年度确认的股份支付费用。本报告期计提股权激励费用-222.82万元，剔除股权激励费用后归属于上市公司股东的净利润为617.19万元。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|-------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2021 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>(1) 重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>(1) 重大缺陷：错报金额>利润总额的 5%；</p> <p>(2) 重要缺陷：利润总额的 2%<错报金额≤利润总额的 5%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额≤利润总额的 2%</p> | <p>(1) 重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致错报金额>利润总额的 5%；</p> <p>(2) 重要缺陷：利润总额的 2%<非财务报告内部控制缺陷导致错报金额≤利润总额的 5%；</p> <p>(3) 一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致错报金额≤利润总额的 2%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（1）股东及投资者权益保护

上市以来，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《信息披露制度》等法律、法规及规范性文件相关要求，积极履行信息披露的责任与义务，保证了股东及投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大地维护了股东及投资者的合法权益。公司亦设立了投资者热线电话、投资者专用电子信箱等多种渠道，积极与投资者交流互动，切实提高公司的透明度，为公司树立良好的市场形象。

（2）员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期制度，每年组织员工进行体检、旅游，为员工提供健康、有保障的工作环境。

（3）公共关系和社会公益事业

回馈社会是企业应尽的义务，公司自成立以来始终诚信经营，依法纳税，为国家和地方财政税收方面做出了积极的贡献，促进了地区和谐发展，在公司不断扩大发展的同时，也为各地就业做出了不少贡献。同时，公司还积极投身公益事业，向个人、学校等进行捐赠。

今后我们将继续在社会责任的各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------------------|-----------|--|------------------|---------------------|---------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 股份减持承诺 | 在本次权益变动完成后 18 个月内，不转让本次权益变动所获得的股份。 | 2020 年 10 月 29 日 | 截至 2023 年 2 月 23 日 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 股份增持承诺 | 自上市公司董事会改组完成之日起 12 个月内，如本企业/或本企业控制的企业依据其直接或间接持有的上市公司股份尚不能成为控股股东的，本企业将自上市公司董事会改组完成满 12 个月之日起开始启动上市公司非公开发行股份事宜并认购部分或者全部新增股份，直至使本企业及/或本企业控制的企业仅依据其直接或间接持有的标的公司股份即已成为上市公司控股股东。 | 2020 年 10 月 29 日 | 截至 2021 年 12 月 22 日 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 关于关联交易的承诺 | 1、本次交易完成后，本企业/本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及全通教育《公司章程》等的相关规定，在全通教育股东大会、董事会对涉及本公司的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次交易完成后，本企业/本公司及下属企业（除全 | 2020 年 10 月 29 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------|-----------|--|------------------|------|----------------------------|
| | | | <p>通教育及其子公司外) 将尽可能减少与全通教育及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行, 并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及全通教育《公司章程》等的相关规定, 履行交易程序及信息披露义务, 保证不通过关联交易损害全通教育及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本承诺函满足下述条件之日起生效: (1) 本函经本企业/本公司签署; (2) 中文旭顺成为全通教育的第一大表决权股东。</p> <p>4、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止 (以较早为准): (1) 中文旭顺不再是全通教育的第一大表决权股东; (2) 全通教育终止上市。</p> <p>5、本企业/本公司将忠实履行上述承诺, 并承担相应的法律责任。</p> | | | |
| | 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业 (有限合伙) | 关于同业竞争的承诺 | <p>1、本次交易完成后, 本企业/本公司控制的主体不会直接或间接经营任何与全通教育及其下属企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 亦不会投资任何与全通教育及其下属企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其</p> | 2020 年 10 月 29 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺, 未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>他企业。2、本次交易完成后，本企业/本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业的产品或业务与全通教育及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本企业/本公司承诺将继续采取以下措施解决：（1）全通教育认为必要时，本企业/本公司及相关企业将进行出售直至全部转让本企业/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（2）全通教育在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本企业/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本企业/本公司及相关企业与全通教育及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑全通教育及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。3、本承诺函满足下述条件之日起生效：（1）本函经本企业/本公司签署；（2）中文旭顺成为全通教育的第一大表决权股东。4、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）中文旭顺不再是全通教育的第一大表决权股东；</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|-----------|--|------------------|--------------------|---------------------------|
| | 陈炽昌、林小雅、全鼎资本管理有限公司、中山峰汇资本管理有限公司 | 股份减持承诺 | 在本次权益变动首批 6.89% 股份交割之日起 18 个月内，不转让本次权益变动中所持有的上市公司股份（一致行动人或其所控制的主体之间的转让除外）。 | 2020 年 10 月 29 日 | 截至 2022 年 4 月 28 日 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| | 陈炽昌、林小雅、全鼎资本管理有限公司、中山峰汇资本管理有限公司 | 关于同业竞争的承诺 | 1、本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与全通教育构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本人（本公司）及将来成立之本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与全通教育构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、本人（本公司）及本人（本公司）控制的任何商业机会与全通教育之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人（本公司）将立即通知全通教育，并尽力将该等商业机会让与全通教育。4、本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不向其业务与全通教育之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个 | 2020 年 10 月 29 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------------------|-----------|--|-------------|------|---------------------------|
| | | | 人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人（本公司）将向全通教育赔偿一切直接和间接损失。 | | | |
| | 陈炽昌、林小雅、全鼎资本管理有限公司、中山峰汇资本管理有限公司 | 关于关联交易的承诺 | 1、本人现在和将来均不利用自身作为公司重要股东之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他公司优于市场第三方的权利；2、本人现在和将来均不利用自身作为公司重要股东之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他公司与公司达成交易的优先权利；3、本人或本人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与全通教育进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害贵公司利益的行为；4、本次交易完成后，本人及下属企业将尽可能减少与全通教育及其子公司的关联交易，在进行确有必要的关联交易时，均切实遵守法律法规和公司章程对关联交易回避制度的规定。 | 2020年10月29日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈炽昌;林小雅;全通教育集团（广东）股份有限公司 | 股份回购承诺 | 若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成 | 2013年12月19日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--|------------------|------|---------------------------|
| | | | 重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。 | | | |
| | 北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）；陈炽昌；广东中小企业股权投资基金有限公司；林小雅；全鼎资本管理有限公司；中山峰汇资本管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与全通教育构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本人（本公司）及将来成立之本人（本公司）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与全通教育构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、本人（本公司）及本人（本公司）控制的任何商业机会与全通教育之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人（本公司）将立即通知全通教育，并尽力将该等商业机会让与全通教育。4、本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不向其业务与全通教育之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等 | 2013 年 12 月 19 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--|------------------|------|---------------------------|
| | | | 商业秘密。5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人（本公司）将向全通教育赔偿一切直接和间接损失。 | | | |
| | 北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）；陈炽昌；广东中小企业股权投资基金有限公司；林小雅；全鼎资本管理有限公司；中山峰汇资本管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人（本公司）现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人/主要股东之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他公司优于市场第三方的权利；2、本人（本公司）现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人/主要股东之地位及控制性影响谋求本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他公司与公司达成交易的优先权利；3、本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害贵公司利益的行为；4、本人（本公司）现在和将来在公司审议涉及本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他公司的关联交易时均切实遵守法律法规和公司章程对关联交易回避制度的规定。 | 2013 年 12 月 19 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| | 陈炽昌；林小雅 | 关于同业竞争、关联交易、 | 本人不利用全通教育的控股股东及实际控制人地位直接或通过 | 2013 年 12 月 19 日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发 |

| | | | | | | |
|--------|---|-----------|--|-------------|--------------|---------------------------|
| | | 资金占用方面的承诺 | 本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用全通教育资金。若因全通教育与本人控制的其他企业之间的正常资金往来致使全通教育遭受任何责任或处罚，或因此给全通教育造成任何损失的，均由本人予以赔偿。 | | | 生违反承诺的情况。 |
| | 陈炽昌;林小雅;刘杰;莫剑斌;全通教育集团（广东）股份有限公司;孙力;覃海宇;万坚军;汪凌;王海芳;吴坚强;徐朝红;喻进;周卫 | 其他承诺 | 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法及时赔偿投资者损失。 | 2013年12月19日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| | 陈炽昌;林小雅 | 其他承诺 | 如果根据有关部门的要求或决定，公司需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，本人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失。 | 2013年12月19日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 全通教育集团（广东）股份有限公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划激励对象 | 股权激励承诺 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2019年04月25日 | 截至2023年6月26日 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|------|------------------------------|-------------|------|---------------------------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 陈炽昌 | 其他承诺 | 承诺在公司运营资金出现困难时，将给予公司充分的资金支持。 | 2015年07月02日 | 长期有效 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

| 序号 | 公司名称 | 变更内容 | 合并期间 | 变更原因 |
|----|------------------|-----------|------------|------|
| 1 | 全通教育产业（中山）有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年3-12月 | 新设成立 |
| 2 | 全通智融产业投资(广东)有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |
| 3 | 江西全通兴赣科技发展有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 148 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 覃易、陈提国 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 未聘任境外会计师事务所 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |

| | |
|----------------------------|-------------|
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 未聘任境外会计师事务所 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 未聘任境外会计师事务所 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 未聘任境外会计师事务所 |

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2021年12月28日召开第四届董事会第八次临时会议及第四届监事会第八次临时会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，于2022年1月13日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东不存在“未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿”等情形。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司与关联自然人陈炽昌先生发生关联交易，公司将持有的全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）25%的份额转让给陈炽昌先生，转让价格为586.17万元。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于转让投资基金份额暨关联交易的公告》（公告编号：2021-009）及《关于转让投资基金份额暨关联交易的补充公告》（公告编号：2021-011）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|------------------------|-------------|--------------------------|
| 《关于转让投资基金份额暨关联交易的公告》 | 2021年02月09日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 《关于转让投资基金份额暨关联交易的补充公告》 | 2021年02月24日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 22,536.73 | 6,537.19 | 0 | 0 |
| 合计 | | 22,536.73 | 6,537.19 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司主要股东签署第二次股份转让协议的情况说明：

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人陈炽昌先生、林小雅女士、东台市蔚忞企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名“全鼎资本管理有限公司”，以下简称“东台蔚忞”）与南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中文旭顺”）于2021年8月10日签署了《第二次股份转让协议》，约定陈炽昌先生、东台蔚忞将其持有的公司 50,728,274 股股份（占公司总股本的8%）转让给中文旭顺，其中陈炽昌先生转让18,841,167 股股份（占公司总股本的2.9734%），东台蔚忞转让31,887,107 股股份（占公司总股本的5.0322%）。

具体详见公司于2021年8月11日刊登在巨潮资讯网上的《关于公司股东签署股份转让协议的公告》（公告编号：2020-051）。

2、公司股东部分股份被司法冻结的公告的情况说明：

报告期内，公司股东陈炽昌先生部分股份存在被司法冻结和司法再冻结的情况，被冻结的股份合计数为43,487,216股，占其持股比例的50.01%，占公司总股本的6.86%，具体内容详见公司于2021年7月28日刊登在巨潮资讯网上的《关于股东部份股份被司法冻结的公告》（公告编号：2021-049）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 100,633,047 | 15.87% | 0 | 0 | 0 | -100,228,047 | -100,228,047 | 405,000 | 0.06% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 100,633,047 | 15.87% | 0 | 0 | 0 | -100,228,047 | -100,228,047 | 405,000 | 0.06% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 100,633,047 | 15.87% | 0 | 0 | 0 | -100,228,047 | -100,228,047 | 405,000 | 0.06% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 533,470,375 | 84.13% | 0 | 0 | 0 | 99,788,047 | 99,788,047 | 633,258,422 | 99.94% |
| 1、人民币普通股 | 533,470,375 | 84.13% | 0 | 0 | 0 | 99,788,047 | 99,788,047 | 633,258,422 | 99.94% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 634,103,422 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -440,000 | -440,000 | 633,663,422 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司离任董事、高管所持股份锁定期满6个月，分别于2021年6月22日、2021年10月28日解除限售；
- 2、鉴于公司2019年净利润金额未达到公司层面业绩考核要求，限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，第一个限售期所对应的限制性股票不得解除限售，公司将按授予价格回购6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票440,000股并进行注销，于2021年3月18日办理完成；
- 3、公司2019年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件已经成就，公司为6名激励对象办理第二个限售期的330,000股限制性股票解除限售手续，第二期限制性股票于2021年7月16日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2020年12月6日，公司召开第三届董事会第三十次临时会议及第三届监事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书。

- 2、2020年12月23日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激

励计划第一个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，上述议案作为特别决议事项，已获出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上通过。

3、2021年7月1日，公司召开第四届董事会第五次临时会议及第四届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于2019年限制性股票与股票期权激励计划第二个限售期解除限售条件成就及第二个行权期行权条件成就的议案》等相关议案，公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2021年3月18日办理完成，公司总股本由634,103,422股变为633,663,422股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本期回购注销限制性股票共计440,000股，仅占公司总股本的0.07%，对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等其他财务指标的影响极小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|---------|---|--|
| 陈焜昌 | 86,958,678 | 0 | 86,958,678 | 0 | 高管锁定（离任董事锁定期满6个月） | 已于2021年6月22日解除。 |
| 林小雅 | 12,271,669 | 0 | 12,271,669 | 0 | 高管锁定（离任董事锁定期满6个月） | 已于2021年6月22日解除。 |
| 刁学军 | 500,000 | 150,000 | 225,000 | 225,000 | 股权激励限售股，已回购注销200,000股；高管锁定（离任董事锁定期满6个月）；任期届满前离职，任期内和任期届满后六个月内，每年转让不超过所持公司股份总数的25% | 根据公司2019年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。每年初按照上年末持股总数的25%解除锁定。 |
| 樊登 | 302,700 | 0 | 302,700 | 0 | 高管锁定（离任董事锁定期满6个月） | 已于2021年6月22日解除。 |
| 元敏增 | 250,000 | 0 | 75,000 | 75,000 | 股权激励限售股，已回购注销100,000股 | 根据公司2019年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|---------|------------|---------|----------------------------|---|
| 李鹏 | 100,000 | 0 | 30,000 | 30,000 | 股权激励限售股，已回购 注销 40,000 股 | 根据公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。 |
| 闫为云 | 100,000 | 0 | 30,000 | 30,000 | 股权激励限售股，已回购 注销 40,000 股 | 根据公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。 |
| 魏晓春 | 100,000 | 0 | 30,000 | 30,000 | 股权激励限售股，已回购 注销 40,000 股 | 根据公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。 |
| 谈亚妮 | 50,000 | 0 | 15,000 | 15,000 | 股权激励限售股，已回购 注销 20,000 股 | 根据公司 2019 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）的有关规定执行解锁。 |
| 合计 | 100,633,047 | 150,000 | 99,938,047 | 405,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内鉴于公司2019年净利润金额未达到公司层面业绩考核要求，限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，第一个限售期所对应的限制性股票不得解除限售，公司按授予价格回购6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票440,000股并进行注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2021年3月18日办理完成，公司总股本由634,103,422股变为633,663,422股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | | | |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 40,120 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 39,453 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|--------------------|---|

| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|---|--------|------------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 14.90% | 94,424,974 | 50,728,274 | 0 | 94,424,974 | | |
| 陈炽昌 | 境内自然人 | 10.75% | 68,117,511 | -18,841,167 | 0 | 68,117,511 | 质押 | 59,260,161 |
| | | | | | | | 冻结 | 43,487,216 |
| 中山市交通发展集团有限公司 | 国有法人 | 9.19% | 58,219,874 | 0 | 0 | 58,219,874 | | |
| 中山教育科技股份有限公司 | 国有法人 | 5.18% | 32,800,000 | 0 | 0 | 32,800,000 | | |
| 林小雅 | 境内自然人 | 1.94% | 12,271,669 | 0 | 0 | 12,271,669 | 质押 | 12,164,459 |
| 孝昌恒瑞天华投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.68% | 10,626,993 | 0 | 0 | 10,626,993 | | |
| 北京顺业恒通资产管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.50% | 9,500,000 | 0 | 0 | 9,500,000 | | |
| 鹿星月 | 境内自然人 | 1.19% | 7,510,900 | 2,996,742 | 0 | 7,510,900 | | |
| 北京丰昆科技企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.16% | 7,381,351 | 0 | 0 | 7,381,351 | | |
| 朱敏 | 境内自然人 | 0.80% | 5,050,700 | 0 | 0 | 5,050,700 | 质押 | 10,101,400 |
| | | | | | | | 冻结 | 5,050,700 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、截至报告期末，陈炽昌、林小雅是配偶关系，2 人构成一致行动人。</p> <p>2、陈炽昌、林小雅与南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）签订一致行动协议书，构成一致行动人。</p> <p>3、中山市交通发展集团有限公司、中山教育科技股份有限公司均隶属中山市人民政府国有资产监督管理委员会。</p> <p>4、除上述之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。</p> | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 截至报告期末，陈炽昌将其所持有的占公司总股本 8.6149% 的股份所对应的表决权无偿地、独家地委托给南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）行使。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | | 股份种类 | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|--|--|--------|------------|
| 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 94,424,974 | 人民币普通股 | 94,424,974 |
| 陈炽昌 | 68,117,511 | 人民币普通股 | 68,117,511 |
| 中山市交通发展集团有限公司 | 58,219,874 | 人民币普通股 | 58,219,874 |
| 中山教育科技股份有限公司 | 32,800,000 | 人民币普通股 | 32,800,000 |
| 林小雅 | 12,271,669 | 人民币普通股 | 12,271,669 |
| 孝昌恒瑞天华投资中心(有限合伙) | 10,626,993 | 人民币普通股 | 10,626,993 |
| 北京顺业恒通资产管理有限公司 | 9,500,000 | 人民币普通股 | 9,500,000 |
| 鹿星月 | 7,510,900 | 人民币普通股 | 7,510,900 |
| 北京丰昆科技企业（有限合伙） | 7,381,351 | 人民币普通股 | 7,381,351 |
| 朱敏 | 5,050,700 | 人民币普通股 | 5,050,700 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、截至报告期末，陈炽昌、林小雅是配偶关系，2 人构成一致行动人。 2、陈炽昌、林小雅与南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）签订一致行动协议书，构成一致行动人。 3、中山市交通发展集团有限公司、中山教育科技股份有限公司均隶属中山市人民政府国有资产监督管理委员会。 4、除上述之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：控股主体性质不明确

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--------------|------------------|--------------------|--|
| 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 江西中文东旭咨询有限公司 | 2020 年 08 月 11 日 | 91360108MA399X333T | 一般项目：企业管理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司控股股东南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中文旭顺”）的普通合伙人为江西中文东旭咨询有限公司（以下简称“中文东旭”）。根据中文旭顺的《合伙协议》，委托普通合伙人中文东旭对外代表合伙企业执行合伙事务，其他合伙人不再执行合伙事务。执行事务合伙人权限为负责合伙企业日常运营、管理及决策，对外代表合伙企业，并参与对所投资标的公司的监督、管理。据此，可认定中文东旭对中文旭顺形成了控制。

根据中文东旭公司章程，董事会由5名董事组成，其中蓝海国投提名2名，东投集团提名2名，肯恩教育提名1名。对于需提交董事会审议的事项，应当经全部董事的三分之二以上表决通过，即需至少4名董事同意方可通过。据此，蓝海国投、东投集团及肯恩教育各自提名的董事成员均无法单独控制董事会。根据中文东旭公司章程，股东会是中文东旭的最高权力机构，决定中文东旭的一切重大事宜。中文东旭股权结构为蓝海国投持股49%，东投集团持股31%，肯恩教育20%。中文东旭并无持股超过50%的单一股东或一致行动人，根据中文东旭公司章程，提交股东会审议事项需至少经二分之一表决权股东同意，部分重要事项需三分之二表决权股东同意，故无任何单一股东可控制其股东会。据此，蓝海国投、东投集团及肯恩教育均无法单独控制股东会。

综上所述，蓝海国投、东投集团及肯恩教育均无法控制董事会及股东会。因此，中文东旭无实际控制人，中文旭顺无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

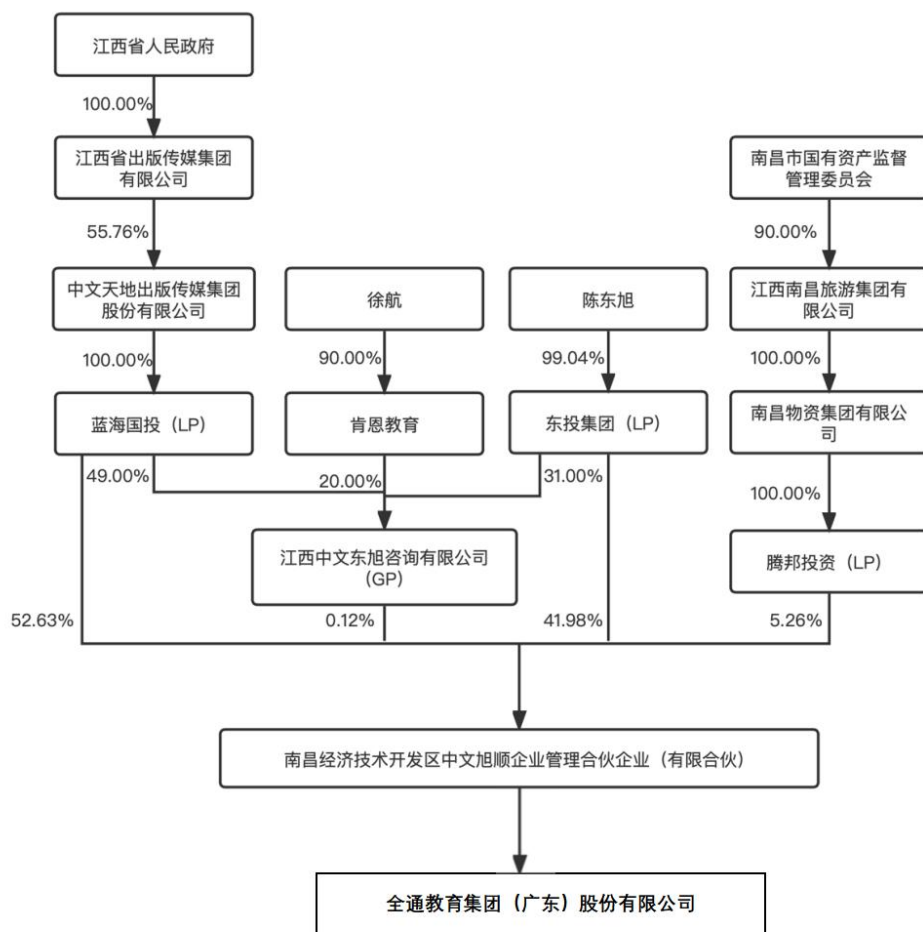
| 最终控制层面股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------------|--|
| 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业(有限合伙)及其一致行动人 | 江西中文东旭咨询有限公司(执行事务合伙人) | 2020年08月11日 | 91360108MA399X333T | 一般项目：企业管理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量（股） | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|-------------|------------|---------|-----------|-------|---|----------|-----------------------------|
| 2020年12月08日 | | | | | 限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，第一个限售期所对应的限制性股票不得解除限售，公司按授予价格回购6名激励对象第一个限售期所对应 | 440,000 | 36.67% |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------------------------|--|--|
| | | | | | 的限制性股票 440,000 股并 进行注销。 | | |
|--|--|--|--|--|----------------------------|--|--|

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 司农审字[2022] 21007140013 号 |
| 注册会计师姓名 | 覃易、陈提国 |

审计报告正文

全通教育集团（广东）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了全通教育集团（广东）股份有限公司（以下简称“全通教育”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了全通教育2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于全通教育，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1、事项描述

如全通教育财务报表“附注七、（十七）商誉”所述，截至2021年12月31日，商誉账面原值为1,421,851,646.37元，商誉减值准备金额为1,324,099,689.46元，由于商誉减值准备计提金额重大，同时涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解与商誉减值测试相关的关键内部控制；

(2) 查阅以前年度商誉减值测试底稿，了解商誉所属资产组的划分是否一致；

(3) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和独立性；

(4) 利用外部估值专家的工作，评估专家工作中的现金流折现模型所使用的关键假设、折现率和预计增长率等，分析利用专家工作进行减值测试的合理性；

(5) 重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，核实商誉减值准备计提金额的准确性；

(6) 检查与商誉相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1、事项描述

如全通教育财务报表“附注五、(三十)收入”和“附注七、(三十九)营业收入与营业成本”所述，2021年度实现营业收入722,165,316.29元，为合并利润表重要组成部分。由于收入是全通教育的关键业绩指标之一且对财务报表影响重大，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价及测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行情况；

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 获取收入明细表，执行分析性程序判断营业收入和毛利率变动的合理性；

(4) 获取收入明细台账，重新计算培训收入金额，以确认收入分摊的准确性；

(5) 采取抽样方式，检查收入确认依据，包括销售合同和服务结算单等，核对客户名称、合同或结算金额及服务完成时间是否与收入明细表一致；

(6) 采取抽样方式，检查截止日前后一段时间内账面收入确认依据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认销售收入金额。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

如全通教育财务报表“附注五、(十)金融工具”和“附注七、(三)应收账款”所述，截至2021年12月31日，应收账款账面余额为299,115,286.95元，坏账准备金额为66,510,020.95元，由于应收账款坏账准备金额重大，同时涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价及测试与信用控制、账款回收和评估应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 分析管理层有关应收账款坏账准备计提的合理性，包括单项计提坏账准备的判断、确定应收账款组合的依据和坏账准备的计提比例等；

(3) 获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照会计政策执行，重新计算应收账款坏账准备计提金额是否准确；

(4) 采取抽样方式对应收账款余额执行函证程序；

(5) 选取金额重大或异常的应收账款，测试其可收回性。在评估应收账款的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等。

四、其他信息

全通教育管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括全通教育2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估全通教育的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算全通教育、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督全通教育的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对全通教育持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致全通教育不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就全通教育中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 广州

中国注册会计师：覃 易
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈提国
二〇二二年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：全通教育集团（广东）股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 507,684,896.65 | 526,613,501.35 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 61,243,681.43 | 66,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 232,605,266.00 | 226,175,778.07 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 4,706,968.90 | 14,378,399.16 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 18,600,435.53 | 23,940,996.40 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 11,685,313.86 | 7,686,950.82 |
| 合同资产 | 8,531,730.58 | 10,425,834.99 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 11,574,763.34 | 11,830,221.42 |
| 流动资产合计 | 856,633,056.29 | 887,551,682.21 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 32,393,333.33 | 31,193,333.33 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 51,785,630.29 | 50,900,196.58 |
| 其他权益工具投资 | 26,575,962.18 | 26,125,962.18 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,195,513.43 | 34,739,598.25 |
| 在建工程 | 183,305.35 | 426,445.19 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,162,741.37 | |
| 无形资产 | 110,012,981.12 | 115,575,151.61 |
| 开发支出 | 638,352.60 | 2,334,982.77 |
| 商誉 | 97,751,956.91 | 123,573,864.60 |
| 长期待摊费用 | 7,206,047.84 | 6,269,344.34 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 38,474,733.59 | 49,057,930.39 |
| 其他非流动资产 | 442,846.96 | 14,320,545.12 |
| 非流动资产合计 | 422,823,404.97 | 454,517,354.36 |
| 资产总计 | 1,279,456,461.26 | 1,342,069,036.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 145,206,020.83 | 198,113,435.24 |
| 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 | 85,505,720.93 | 80,207,208.27 |
| 预收款项 | 1,224,000.00 | |
| 合同负债 | 140,766,167.81 | 135,031,521.38 |
| 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 | 33,936,724.79 | 34,205,657.19 |
| 应交税费 | 17,689,704.55 | 13,148,820.84 |
| 其他应付款 | 29,359,319.87 | 34,769,513.87 |
| 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 | 10,818,377.52 | 22,437,756.11 |
| 其他流动负债 | 1,921,200.38 | 2,476,128.41 |
| 流动负债合计 | 466,427,236.68 | 520,390,041.31 |
| 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 | 19,211,634.89 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 290,084.00 | 1,747,067.08 |
| 递延收益 | 28,889,583.33 | 29,754,583.33 |
| 递延所得税负债 | 927,452.38 | 1,099,939.12 |
| 其他非流动负债 | | 2,400,000.00 |
| 非流动负债合计 | 49,318,754.60 | 35,001,589.53 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 515,745,991.28 | 555,391,630.84 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 633,663,422.00 | 634,103,422.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 981,741,239.13 | 1,000,037,786.95 |
| 减：库存股 | 2,640,000.00 | 4,400,000.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 23,961,433.20 | 23,961,433.20 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -969,560,670.22 | -977,960,757.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 667,165,424.11 | 675,741,884.34 |
| 少数股东权益 | 96,545,045.87 | 110,935,521.39 |
| 所有者权益合计 | 763,710,469.98 | 786,677,405.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,279,456,461.26 | 1,342,069,036.57 |

法定代表人：庄文瑀

主管会计工作负责人：王鹿浔

会计机构负责人：刘惠碧

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 67,009,278.93 | 143,489,135.32 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 109,334,390.79 | 118,937,286.47 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 402,636.08 | 3,212,064.96 |
| 其他应收款 | 517,818,816.05 | 414,756,999.93 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 存货 | 637,772.37 | 646,273.35 |
| 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 | 2,587,950.75 | 1,264,201.84 |
| 流动资产合计 | 697,790,844.97 | 682,305,961.87 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 32,393,333.33 | 31,193,333.33 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 348,181,482.81 | 433,290,491.92 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 24,225,962.18 | 24,225,962.18 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,453,073.17 | 2,501,064.39 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 5,321,564.58 | |
| 无形资产 | 55,589,379.82 | 57,634,347.37 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 27,567.37 | 44,978.41 |
| 递延所得税资产 | 21,489,809.92 | 21,489,809.92 |
| 其他非流动资产 | 430,567.96 | 430,567.96 |
| 非流动资产合计 | 489,112,741.14 | 570,810,555.48 |
| 资产总计 | 1,186,903,586.11 | 1,253,116,517.35 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 115,206,020.83 | 150,253,750.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | 47,859,685.24 |
| 应付账款 | 134,355,055.41 | 122,530,272.63 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 95,347.21 | 1,348,605.72 |
| 应付职工薪酬 | 1,286,001.58 | 1,749,801.07 |
| 应交税费 | 254,901.54 | 30,620.73 |
| 其他应付款 | 53,522,137.48 | 67,622,425.11 |
| 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 | 1,922,324.08 | 22,437,756.11 |
| 其他流动负债 | 9,345.66 | 5,641.32 |
| 流动负债合计 | 336,651,133.79 | 413,838,557.93 |
| 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 | 3,519,755.68 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 1,747,067.08 |
| 递延收益 | 26,000,000.00 | 26,500,000.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 29,519,755.68 | 28,247,067.08 |
| 负债合计 | 366,170,889.47 | 442,085,625.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 633,663,422.00 | 634,103,422.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,061,692,766.09 | 1,065,240,990.59 |
| 减：库存股 | 2,640,000.00 | 4,400,000.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 23,961,433.20 | 23,961,433.20 |
| 未分配利润 | -895,944,924.65 | -907,874,953.45 |
| 所有者权益合计 | 820,732,696.64 | 811,030,892.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,186,903,586.11 | 1,253,116,517.35 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 722,165,316.29 | 705,501,351.02 |
| 其中：营业收入 | 722,165,316.29 | 705,501,351.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 663,742,635.27 | 649,034,912.27 |
| 其中：营业成本 | 502,071,473.46 | 476,992,842.88 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,439,069.80 | 2,200,295.20 |
| 销售费用 | 31,245,774.66 | 24,884,290.49 |
| 管理费用 | 85,083,224.48 | 93,626,360.59 |
| 研发费用 | 34,029,825.41 | 38,030,635.56 |
| 财务费用 | 7,873,267.46 | 13,300,487.55 |
| 其中：利息费用 | 10,529,235.89 | 13,262,661.84 |
| 利息收入 | 3,962,782.40 | 2,967,455.74 |
| 加：其他收益 | 7,329,017.52 | 20,944,460.52 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 11,361,935.95 | 2,492,810.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 885,433.71 | -248,871.28 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 639,056.92 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,176,317.46 | 6,658,959.94 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -25,722,217.97 | 30,442.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 548.31 | 69,528.81 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 38,854,704.29 | 86,662,641.22 |
| 加：营业外收入 | 744,967.89 | 207,619.68 |
| 减：营业外支出 | 2,628,971.16 | 800,754.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 36,970,701.02 | 86,069,506.57 |
| 减：所得税费用 | 14,920,884.62 | 6,353,189.64 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 22,049,816.40 | 79,716,316.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 22,049,816.40 | 79,716,316.93 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | 8,400,087.59 | 50,015,923.01 |
| 2.少数股东损益 | 13,649,728.81 | 29,700,393.92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 22,049,816.40 | 79,716,316.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 8,400,087.59 | 50,015,923.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 13,649,728.81 | 29,700,393.92 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.01 | 0.08 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.01 | 0.08 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：庄文瑀

主管会计工作负责人：王鹿浔

会计机构负责人：刘惠碧

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 124,628,985.95 | 196,323,158.80 |
| 减：营业成本 | 114,426,178.32 | 164,177,442.24 |
| 税金及附加 | 200,367.73 | 270,057.21 |
| 销售费用 | | 8,686.00 |
| 管理费用 | 19,631,472.73 | 29,631,281.09 |
| 研发费用 | 2,725,361.22 | 5,524,530.12 |
| 财务费用 | 7,128,935.57 | 14,796,916.66 |
| 其中：利息费用 | 7,969,159.22 | 15,181,593.37 |
| 利息收入 | 870,420.18 | 1,528,097.92 |
| 加：其他收益 | 738,147.70 | 2,965,695.18 |
| 投资收益（损失以“—” | 38,626,437.84 | 95,664,963.26 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 号填列) | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -773,793.23 | -248,871.28 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | -7,913,044.03 | 5,428,286.16 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -739.30 | -1,360.60 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 11,967,472.59 | 85,971,829.48 |
| 加：营业外收入 | 12,660.00 | 1,326.85 |
| 减：营业外支出 | 50,103.79 | 392,097.97 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 11,930,028.80 | 85,581,058.36 |
| 减：所得税费用 | | 284,440.78 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,930,028.80 | 85,296,617.58 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,930,028.80 | 85,296,617.58 |
| （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 | 11,930,028.80 | 85,296,617.58 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | 0.13 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 757,230,065.59 | 850,620,602.34 |
| 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 | 19,207,640.88 | 17,872,601.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 776,437,706.47 | 868,493,204.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 384,871,533.45 | 400,591,637.90 |
| 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 | | |
| 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 | 196,905,537.55 | 182,677,771.67 |
| 支付的各项税费 | 29,309,433.66 | 27,171,265.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,336,680.55 | 54,852,679.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 653,423,185.21 | 665,293,354.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,014,521.26 | 203,199,849.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 240,207,075.48 | 272,170,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,539,472.16 | 2,501,781.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 360,782.03 | 793,631.64 |
| 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 | 1,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 243,107,329.67 | 275,465,413.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 27,250,850.86 | 27,045,017.45 |
| 投资支付的现金 | 226,850,000.00 | 159,270,000.00 |
| 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 | | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 254,100,850.86 | 187,315,017.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,993,521.19 | 88,150,395.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,760,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,760,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 163,000,000.00 | 197,859,685.24 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | 32,940,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 193,000,000.00 | 233,559,685.24 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 238,259,685.24 | 282,110,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 24,237,609.82 | 32,492,384.57 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 15,964,520.02 | 19,107,345.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 31,268,743.07 | 78,151,980.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | 293,766,038.13 | 392,754,365.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,766,038.13 | -159,194,679.99 |
| 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 | 11,254,961.94 | 132,155,565.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 488,457,674.62 | 356,302,109.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 499,712,636.56 | 488,457,674.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 133,901,630.78 | 224,526,759.16 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,815,333.12 | 13,250,344.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 135,716,963.90 | 237,777,103.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 132,464,963.27 | 223,047,070.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,357,664.22 | 15,656,944.78 |
| 支付的各项税费 | 293,583.57 | 536,215.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,671,646.23 | 13,839,561.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 152,787,857.29 | 253,079,792.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,070,893.39 | -15,302,688.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 8,811,700.00 | 132,120,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 137,411.06 | 15,313,259.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,886.99 | 197,199.49 |
| 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 | 8,974,998.05 | 147,630,459.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,554.64 | 64,000.27 |
| 投资支付的现金 | | 3,700,000.00 |
| 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 | 46,554.64 | 3,764,000.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,928,443.41 | 143,866,459.10 |
| 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 | 133,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 163,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 190,400,000.00 | 225,880,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,289,655.48 | 13,360,973.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,486,541.99 | 61,492,572.86 |
| 筹资活动现金流出小计 | 201,176,197.47 | 300,733,546.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -38,176,197.47 | -120,733,546.19 |
| 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 | -46,318,647.45 | 7,830,224.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 105,898,420.87 | 98,068,196.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 59,579,773.42 | 105,898,420.87 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,000,037,786.95 | 4,400,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -977,960,757.81 | | 675,741,884.34 | 110,935,521.39 | 786,677,405.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,000,037,786.95 | 4,400,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -977,960,757.81 | | 675,741,884.34 | 110,935,521.39 | 786,677,405.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -440,000.00 | | | | -18,296,547.82 | -1,760,000.00 | | | | | 8,400,087.59 | | -8,576,460.23 | -14,390,475.52 | -22,966,935.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,400,087.59 | | 8,400,087.59 | 13,649,728.81 | 22,049,816.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -440,000.00 | | | | -18,296,547.82 | -1,760,000.00 | | | | | | | -16,976,547.82 | -12,075,684.25 | -29,052,232.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -440,000.00 | | | | -574,200.00 | | | | | | | | -1,014,200.00 | | -1,014,200.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -2,974,024.50 | -1,760,000.00 | | | | | | | -1,214,024.50 | | -1,214,024.50 |
| 4. 其他 | | | | | -14,748,323.32 | | | | | | | | -14,748,323.32 | -12,075,684.31 | -26,824,007.63 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -15,964,520.08 | -15,964,520.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -15,964,520.08 | -15,964,520.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 633,663,422.00 | | | | 981,741,239.13 | 2,640,000.00 | | | 23,961,433.20 | -969,560,670.22 | | 667,165,424.11 | 96,545,045.87 | 763,710,469.98 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|---------------|------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 634,203,422.00 | | | | 998,589,088.46 | 4,800,000.00 | -1,615,000.00 | | 23,961,433.20 | | -1,026,361,680.82 | | 623,977,262.84 | 86,373,920.61 | 710,351,183.45 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 634,203,422.00 | | | 998,589,088.46 | 4,800,000.00 | -1,615,000.00 | 23,961,433.20 | -1,026,361,680.82 | 623,977,262.84 | 86,373,920.61 | 710,351,183.45 | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -100,000.00 | | | 1,448,698.49 | -400,000.00 | 1,615,000.00 | | 48,400,923.01 | 51,764,621.50 | 24,561,600.78 | 76,326,222.28 | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | 50,015,923.01 | 50,015,923.01 | 29,700,393.92 | 79,716,316.93 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -100,000.00 | | | 6,170,859.59 | -400,000.00 | | | | 6,470,859.59 | 4,576,377.90 | 11,047,237.49 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -100,000.00 | | | -300,000.00 | | | | | -400,000.00 | 2,760,000.00 | 2,360,000.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 6,427,237.50 | -400,000.00 | | | | 6,827,237.50 | | 6,827,237.50 | | |
| 4. 其他 | | | | 43,622.09 | | | | | 43,622.09 | 1,816,377.90 | 1,859,999.99 | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -9,715,171.04 | -9,715,171.04 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,715,171.04 | -9,715,171.04 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | 1,615,000.00 | | -1,615,000.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--|---------------|-----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | 1,615,000.00 | | | -1,615,000.00 | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | -4,722,161.10 | | | | | -4,722,161.10 | | | -4,722,161.10 |
| 四、本期期末余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,000,037,786.95 | 4,400,000.00 | | 23,961,433.20 | -977,960,757.81 | 675,741,884.34 | 110,935,521.39 | | 786,677,405.73 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|-------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,065,240,990.59 | 4,400,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -907,874,953.45 | 811,030,892.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,065,240,990.59 | 4,400,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -907,874,953.45 | 811,030,892.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -440,000.00 | | | | -3,548,224.50 | -1,760,000.00 | | | | | 11,930,028.80 | 9,701,804.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,930,028.80 | 11,930,028.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -440,000.00 | | | | -3,548,224.50 | -1,760,000.00 | | | | | | -2,228,224.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -440,000.00 | | | | -574,200.00 | | | | | | | -1,014,200.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -2,974,024.50 | -1,760,000.00 | | | | | | -1,214,024.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 633,663,422.00 | | | | 1,061,692,766.09 | 2,640,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -895,944,924.65 | 820,732,696.64 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------------|---------------|------|---------------|-------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 634,203,422.00 | | | | 1,059,113,753.09 | 4,800,000.00 | -1,615,000.00 | | 23,961,433.20 | | -991,556,571.03 | 719,307,037.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 634,203,422.00 | | | | 1,059,113,753.09 | 4,800,000.00 | -1,615,000.00 | | 23,961,433.20 | | -991,556,571.03 | 719,307,037.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -100,000.00 | | | | 6,127,237.50 | -400,000.00 | 1,615,000.00 | | | | 83,681,617.58 | 91,723,855.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 85,296,617.58 | 85,296,617.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -100,000.00 | | | | 6,127,237.50 | -400,000.00 | | | | | | 6,427,237.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -100,000.00 | | | | -300,000.00 | | | | | | | -400,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,427,237.50 | -400,000.00 | | | | | | 6,827,237.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | 1,615,000.00 | | | | -1,615,000.00 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|--|---------------|--|-----------------|----------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | 1,615,000.00 | | | | -1,615,000.00 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 634,103,422.00 | | | | 1,065,240,990.59 | 4,400,000.00 | | | 23,961,433.20 | | -907,874,953.45 | 811,030,892.34 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

全通教育集团（广东）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为中山市全通教育信息技术有限公司，成立时公司注册资本为人民币 500,000.00元。公司于2005年6月9日，在中山市工商行政管理局注册成立。

2010年7月，根据公司股东会决议及发起人协议，公司股东陈炽昌、中山市优教投资管理有限公司、林小雅、王海芳、陈文彬、肖杰、丁钧、刘慷、万坚军、汪凌、周卫作为发起人，依法将公司整体变更为股份有限公司。各股东根据各自在公司的出资比例，以公司截至2010年7月31日止的净资产额 50,673,863.98 元折股投入，其中 50,000,000.00元作为注册资本，折合50,000,000股，每股面值1元；673,863.98 元作为资本公积。折股后的股本为50,000,000.00元，其中：陈炽昌持有 20,000,000 股，占 40.00%；中山市优教投资管理有限公司持有9,000,000股，占 18.00%；林小雅、王海芳、陈文彬、肖杰、丁钧、刘慷各自持有2,500,000股，合计占 30.00%；万坚军、汪凌、周卫各自持有 2,000,000股，合计占 12.00%。相关工商变更登记于 2010年 9月20日完成。

2013年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1649号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股(A股)不超过20,000,000股。2014年1月，公司向社会公众发行人民币普通股(A股)4,800,000股，增加股本人民币 4,800,000.00 元，变更后的股本为人民币 64,800,000.00 元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2014]G14000980018 号”验资报告验证。

根据2013年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本 64,800,000股为基数向全体股东每10股转增5股,共计转增32,400,000股，转增后公司总股本增加至97,200,000股。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2014]G14000980073 号”验资报告验证。

根据2014年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本 97,200,000 股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增116,640,000股，转增后公司总股本增加至213,840,000股。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G15000570092号”验资报告验证。

根据2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东全通教育股份有限公司向朱敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2399 号）核准。公司采取股票发行方式分别向北京顺业恒通资产管理有限公司发行 5,213,735 股股份、向朱敏发行 4,647,449 股股份、向张雪涛发行 2,956,960 股股份、向陈江武发行 1,129,782 股股份。每股面值 1 元，发行股份价格为 37.64 元，确认的股份价值为人民币 525,000,000.00 元。其中：股本 13,947,926.00 元，其余511,052,074.00 元计入资本公积（股本溢价）。采取股票发行方式向张威发行 1,275,239 股股份，每股面值1元，发行股份价格为37.64

元，确认的股份价值为人民币48,000,000.00元。其中：股本1,275,239元，其余 46,724,761.00 元计入资本公积（股本溢价）。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G14040480185号”验资报告验证。同时向 5名特定投资者非公开发行股票 24,617,428 股新股用以募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股发行价格37.64 元，募集资金总额为人民币 926,599,989.92 元，扣除承销费人民币 27,797,999.70 元后，实际到账的募集资金为人民币 898,801,990.22 元，其中：股本 24,617,428.00 元，其余 874,184,562.22 元为资本公积。发行后的注册资本为人民币 253,680,593.00 元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G14040480208 号”验资报告验证。

根据2015年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本253,680,593股为基数向全体股东每10股转增15股，共计转增380,520,889股；同时，公司以1元价格回购注销北京顺业恒通资产管理有限公司持有的429,005股，变更后公司股本为633,772,477.00元。该次增资及回购股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具“广会验字[2016]G16000250168号”验资报告验证。

根据2018年5月28日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币769,055.00元，由公司以壹元价格回购注销朱敏、张雪涛、陈江武和北京顺业恒通资产管理有限公司持有的公司股份418,365股，以壹元价格回购注销张威持有的公司股份350,690股，合计回购注销股份769,055股，变更后的注册资本为人民币633,003,422.00元。该次回购股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具“广会验字[2018]G17037180367号”验资报告验证。

根据2019年4月25日第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议，公司为实施股权激励发行1,200,000股限制性股票，每股发行价格4元，共计收到投资款4,800,000.00元，其中：股本1,200,000.00元，其余3,600,000.00元为资本公积。该次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会A验字[2019]0008号”验资报告验证。

根据2020年1月22日第三届董事会第二十四次临时会议、第三届监事会第十九次临时会议及2020年2月7日第一次临时股东大会,公司审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司按授予价格（即4元/股）回购已获授但尚未解除限售的限制性股票100,000股并进行注销，变更后的注册资本为人民币634,103,422.00元。该次回购股本业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具“华兴所[2020]验字GD-014号”验资报告验证。

根据2020年12月6日第三届董事会第三十次临时会议、第三届监事会第二十四次临时会议及2020年12月23日召开的 2020年第二次临时股东大会，公司审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，公司按授予价格（即4元/股）回购6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票440,000股并进行注销，变更后的注册资本为人民币

633,663,422.00元。该次回购股本业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具“华兴验字[2021]20000400012号”验资报告验证。

2.公司注册资本

63,366.3422万元人民币。

3.公司所属行业

软件和信息技术服务业。

4.公司经营范围

计算机软、硬件的研发、销售；销售：电化教学设备、教学软件、电子产品、百货、仪器仪表、文化体育用品及器材、家具；设计、制作、发布、代理各类广告业务；教育信息咨询（不含招生、培训、出国留学中介服务）；设备租赁；计算机信息系统集成；企业管理咨询、商品流通信息咨询(不含劳务、金融期货、房地产、出国留学)；电子商务信息技术开发及推广；安全技术防范系统设计、施工、维修；出版物批发、零售；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；互联网信息服务业务（按许可证核定的项目经营）；承接室内外装饰设计及施工工程；计算机软硬件及信息系统设计、运营维护服务。（上述经营范围涉及经营性互联网信息服务）。

5.公司注册地址

中山市东区中山四路88号尚峰金融商务中心5座18层之一。

6.公司法定代表人

庄文瑀。

7.财务报告批准报出日

2022年4月22日。

公司的合并范围包含全通教育基础设施投资管理有限公司、广东全通教育科技集团有限公司、北京全通继教科技集团有限公司、广西慧谷信息科技有限公司等46家子公司，本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位

直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

2. 债务工具

持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他

债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

3. 权益工具

将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

4. 减值

对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法：

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法：

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产信用损失的确定方法：

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项具体计提标准：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据

| 组合名称 | 确定依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

（2）应收账款

| 组合名称 | 确定依据 |
|----------|--------------|
| 应收账款组合 1 | 应收合并范围内关联方客户 |
| 应收账款组合 2 | 应收其他客户 |

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他应收款

| 组合名称 | 确定依据 |
|----------|--------------|
| 其他应收款组合1 | 应收利息 |
| 其他应收款组合2 | 应收股利 |
| 其他应收款组合3 | 应收合并范围内关联方组合 |
| 其他应收款组合4 | 应收账款龄组合 |

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

5. 终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

6. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括合同履约成本、原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、周转材料等大类。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于

成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

12、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

13、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （2）可收回金额。

15、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

16、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根

据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|--------|-----|---------------|
| 办公家具 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 智能卡设备 | 年限平均法 | 3 年 | 5% | 31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 年 | 5% | 9.50%-23.75% |
| 办公家具 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 19.00%-31.67% |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

18、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）发生的初始直接费用；

（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

（1）本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

（2）本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

（3）本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（4）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十二）项长期资产减值。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十二）项长期资产减值的规定。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）研究阶段和开发阶段的具体标准：

公司将内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段，研究阶段是指为获取并开发项目而进行的需求调研、方案研讨阶段，开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，通过录制、剪辑或编制、测试，以生产出新的或具有实质性改进的课件或软件等阶段。

根据上述标准，公司新课件的研发以前期调研、方案研讨阶段为研究阶段，以新课程项目立项到形成实质性资源作为开发阶段。对于软件研发，鉴于公司长期从事教师继续教育远程培训相关工作，开发需求为工作过程中总结提炼得来，以新开发项目立项及实施搭建软件架构为开发阶段的开始。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件：

研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C. 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净

额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24、合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

29、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生

重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

(1) 公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收通过后确认收入。

(2) 教育信息服务业务主要借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务以及为家庭教育信息服务系统平台提供技术开发与支持维护服务。根据公司与运营商的合作协议，公司收入主要分如下收入确认方式：

A. 按收费用户数结算：

具体收入确认时点为完成相应服务并收到运营商结算数据，本公司业务部门对其进行核对确认后，财务部门根据业务结算单确认收入。

B. 按开发进度结算：

该类业务过程一般包括软件功能开发、测试、系统培训、联网测试、系统试运行和验收等环节，验收环节是客户对系统运行情况的评价，是公司与客户结算的主要依据和环节，因此，公司在取得验收合格单后根据合同约定确认收入。

C. 按维护期间结算：

该类业务主要系在一定期间内对家庭教育信息服务系统平台提供技术支持、维护服务，根据合同约定公司在提供相关劳务并收到业务结算单时确认收入。

(3) 公司向基础教育阶段的教师提供继续教育培训业务，包括提供教师继续教育培训及学历提升技术服务。公司在中标各级教育主管部门组织的教师培训项目或者与教育部门签订培训协议后开发及制作培训课程，各学员通过继教网培训平台完成各项培训，公司从培训课程开始当月将培训收入在培训期间分期确认收入。

31、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，

确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-----------|-----------|
| 2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号--租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁 | 已经董事会审议批准 | 详见其他说明（1） |

| | | |
|---|--|--|
| 准则”),并要求其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | | |
|---|--|--|

(1) 新租赁准则具体政策详见附注五、（三十四）租赁。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

A. 对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

B. 对本公司作为承租人的租赁合同，公司首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

①对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金等科目进行必要调整计量使用权资产。

②对于首次执行日前已存在的的经营租赁采用简化处理，即对于首次执行日后12个月内完成（到期）的租赁合同，不确认使用权资产和租赁负债。

③对于首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 526,613,501.35 | 526,613,501.35 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 66,500,000.00 | 66,500,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 226,175,778.07 | 226,175,778.07 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 14,378,399.16 | 13,986,422.63 | -391,976.53 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 23,940,996.40 | 23,940,996.40 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 7,686,950.82 | 7,686,950.82 | |
| 合同资产 | 10,425,834.99 | 10,425,834.99 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 11,830,221.42 | 11,830,221.42 | |
| 流动资产合计 | 887,551,682.21 | 887,551,682.21 | -391,976.53 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 31,193,333.33 | 31,193,333.33 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 50,900,196.58 | 50,900,196.58 | |
| 其他权益工具投资 | 26,125,962.18 | 26,125,962.18 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 34,739,598.25 | 34,739,598.25 | |
| 在建工程 | 426,445.19 | 426,445.19 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 16,052,621.03 | 16,052,621.03 |
| 无形资产 | 115,575,151.61 | 115,575,151.61 | |
| 开发支出 | 2,334,982.77 | 2,334,982.77 | |
| 商誉 | 123,573,864.60 | 123,573,864.60 | |
| 长期待摊费用 | 6,269,344.34 | 6,269,344.34 | |
| 递延所得税资产 | 49,057,930.39 | 49,057,930.39 | |
| 其他非流动资产 | 14,320,545.12 | 14,320,545.12 | |
| 非流动资产合计 | 454,517,354.36 | 454,517,354.36 | 16,052,621.03 |
| 资产总计 | 1,342,069,036.57 | 1,342,069,036.57 | 15,660,644.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 198,113,435.24 | 198,113,435.24 | |
| 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 | 80,207,208.27 | 80,207,208.27 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 135,031,521.38 | 135,031,521.38 | |
| 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 | 34,205,657.19 | 34,205,657.19 | |
| 应交税费 | 13,148,820.84 | 13,148,820.84 | |
| 其他应付款 | 34,769,513.87 | 34,769,513.87 | |
| 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 | 22,437,756.11 | 27,056,513.37 | 4,618,757.26 |
| 其他流动负债 | 2,476,128.41 | 2,476,128.41 | |
| 流动负债合计 | 520,390,041.31 | 520,390,041.31 | 4,618,757.26 |
| 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 | | 11,041,887.24 | 11,041,887.24 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,747,067.08 | 1,747,067.08 | |
| 递延收益 | 29,754,583.33 | 29,754,583.33 | |
| 递延所得税负债 | 1,099,939.12 | 1,099,939.12 | |
| 其他非流动负债 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 35,001,589.53 | 35,001,589.53 | 11,041,887.24 |
| 负债合计 | 555,391,630.84 | 555,391,630.84 | 15,660,644.50 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 634,103,422.00 | 634,103,422.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,000,037,786.95 | 1,000,037,786.95 | |
| 减：库存股 | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 23,961,433.20 | 23,961,433.20 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -977,960,757.81 | -977,960,757.81 | |
| 归属于母公司所有者权益 | 675,741,884.34 | 675,741,884.34 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 合计 | | | |
| 少数股东权益 | 110,935,521.39 | 110,935,521.39 | |
| 所有者权益合计 | 786,677,405.73 | 786,677,405.73 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,342,069,036.57 | 1,342,069,036.57 | 15,660,644.50 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 143,489,135.32 | 143,489,135.32 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 118,937,286.47 | 118,937,286.47 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,212,064.96 | 3,212,064.96 | |
| 其他应收款 | 414,756,999.93 | 414,756,999.93 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 存货 | 646,273.35 | 646,273.35 | |
| 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 | 1,264,201.84 | 1,264,201.84 | |
| 流动资产合计 | 682,305,961.87 | 682,305,961.87 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 31,193,333.33 | 31,193,333.33 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 433,290,491.92 | 433,290,491.92 | |
| 其他权益工具投资 | 24,225,962.18 | 24,225,962.18 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,501,064.39 | 2,501,064.39 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 57,634,347.37 | 57,634,347.37 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 44,978.41 | 44,978.41 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税资产 | 21,489,809.92 | 21,489,809.92 | |
| 其他非流动资产 | 430,567.96 | 430,567.96 | |
| 非流动资产合计 | 570,810,555.48 | 570,810,555.48 | |
| 资产总计 | 1,253,116,517.35 | 1,253,116,517.35 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 150,253,750.00 | 150,253,750.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 47,859,685.24 | 47,859,685.24 | |
| 应付账款 | 122,530,272.63 | 122,530,272.63 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 1,348,605.72 | 1,348,605.72 | |
| 应付职工薪酬 | 1,749,801.07 | 1,749,801.07 | |
| 应交税费 | 30,620.73 | 30,620.73 | |
| 其他应付款 | 67,622,425.11 | 67,622,425.11 | |
| 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 | 22,437,756.11 | 22,437,756.11 | |
| 其他流动负债 | 5,641.32 | 5,641.32 | |
| 流动负债合计 | 413,838,557.93 | 413,838,557.93 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,747,067.08 | 1,747,067.08 | |
| 递延收益 | 26,500,000.00 | 26,500,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 28,247,067.08 | 28,247,067.08 | |
| 负债合计 | 442,085,625.01 | 442,085,625.01 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 634,103,422.00 | 634,103,422.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,065,240,990.59 | 1,065,240,990.59 | |
| 减：库存股 | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 23,961,433.20 | 23,961,433.20 | |
| 未分配利润 | -907,874,953.45 | -907,874,953.45 | |
| 所有者权益合计 | 811,030,892.34 | 811,030,892.34 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,253,116,517.35 | 1,253,116,517.35 | |

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------------|
| 增值税 | 按应税收入 | 3%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 1.5%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|---------|
| 全通教育集团（广东）股份有限公司 | 15% |
| 广东全通教育科技集团有限公司 | 15% |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 15% |
| 北京继教网教育科技有限公司 | 15% |
| 全通智汇（西安）教育科技有限公司 | 15% |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 15% |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 15% |
| 全通智爱教育科技（深圳）有限公司 | 15% |
| 集团内其他公司 | 20%、25% |

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

(1) 进项税加计抵减

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(2) 生活服务增值税免税

根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）文件规定，《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第8号）规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2021年3月31日。公司集团内自2021年1月1日起至2021年3月31日向教师提供继续教育培训服务取得的收入，免

征增值税。

(3) 北京全通继教科技集团有限公司下属部分子公司符合小型微利企业的认定标准，根据财税[2019]13号规定，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

2. 企业所得税税收优惠

(1) 全通教育集团(广东)股份有限公司于2020年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR20202044005273。公司自2020年至2022年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司广东全通教育科技集团有限公司于2020年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR202044011016。公司自2020年至2022年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司河北皇典电子商务有限公司于2019年10月30日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR201913001337。公司自2019年至2021年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司北京继教网教育科技有限公司于2020年12月2日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR202011004375。公司自2020年至2022年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 子公司全通智汇（西安）教育科技有限公司于2020年12月1日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR202061002232，自2020年至2022年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 子公司上海闻曦信息科技有限公司于2021年11月18日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR202131002664。公司自2021年至2023年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 子公司北京全通继教科技集团有限公司于2021年12月17日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR202111003742。公司自2021年至2023年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 子公司全通智爱教育科技（深圳）有限公司于2020年12月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为：GR202044204456。公司自2020年至2022年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 集团内部分子公司符合小型微利企业的认定标准，根据财税[2019]13号及财税[2021]12号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴

纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 12,943.22 | 7,586.59 |
| 银行存款 | 497,896,727.39 | 485,042,047.07 |
| 其他货币资金 | 9,775,226.04 | 41,563,867.69 |
| 合计 | 507,684,896.65 | 526,613,501.35 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 7,972,260.09 | 38,155,826.73 |

其他说明

1. 期末其他货币资金余额主要为保函保证金以及存放第三方支付平台（如支付宝）的款项。

2. 期末货币资金所有权受限制的情况详见附注七、（五十六）。

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 61,243,681.43 | 66,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 61,243,681.43 | 66,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 61,243,681.43 | 66,500,000.00 |

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,981,951.78 | 2.00% | 5,981,951.78 | 100.00% | | 24,519,752.01 | 7.91% | 24,519,752.01 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 293,133,335.17 | 98.00% | 60,528,069.17 | 20.65% | 232,605,266.00 | 285,361,737.99 | 92.09% | 59,185,959.92 | 20.74% | 226,175,778.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收其他客 | 293,133,335.17 | 98.00% | 60,528,069.17 | 20.65% | 232,605,266.00 | 285,361,737.99 | 92.09% | 59,185,959.92 | 20.74% | 226,175,778.07 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 户 | 7 | % | | % | | | 9% | | 4% | |
| 合计 | 299,115,286.95 | 100.00% | 66,510,020.95 | 22.24% | 232,605,266.00 | 309,881,490.00 | 100.00% | 83,705,711.93 | 27.01% | 226,175,778.07 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 湖南星鹏信息技术有限公司 | 5,981,951.78 | 5,981,951.78 | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期 | 190,723,138.12 | 9,536,156.91 | 5.00% |
| 逾期 1 年以内 | 43,682,583.61 | 8,736,516.74 | 20.00% |
| 逾期 1-2 年 | 19,859,822.78 | 8,936,920.25 | 45.00% |
| 逾期 2-3 年 | 15,855,186.85 | 10,305,871.46 | 65.00% |
| 逾期 3 年及以上 | 23,012,603.81 | 23,012,603.81 | 100.00% |
| 合计 | 293,133,335.17 | 60,528,069.17 | -- |

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 179,905,975.31 |
| 1 至 2 年 | 28,827,713.27 |
| 2 至 3 年 | 16,783,185.25 |
| 3 年以上 | 73,598,413.12 |
| 3 至 4 年 | 21,316,854.57 |
| 4 至 5 年 | 43,494,347.78 |
| 5 年以上 | 8,787,210.77 |
| 合计 | 299,115,286.95 |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备金额 | 83,705,711.93 | 11,922,124.77 | | 29,117,815.75 | | 66,510,020.95 |
| 合计 | 83,705,711.93 | 11,922,124.77 | | 29,117,815.75 | | 66,510,020.95 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 29,117,815.74 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|---------------|---------|---------|-------------|
| 长沙湘计华湘计算机有限公司 | 货款 | 24,452,137.00 | 收回可能性较低 | 董事会审批 | 否 |
| 湖南新纬成信息科技有限公司 | 货款 | 1,456,117.00 | 收回可能性较低 | 董事会审批 | 否 |
| 合计 | -- | 25,908,254.00 | -- | -- | -- |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 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 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 25,980,777.00 | 8.69% | 2,602,329.12 |
| 第二名 | 20,000,314.40 | 6.69% | 1,000,015.72 |
| 第三名 | 19,214,373.88 | 6.42% | 3,489,781.25 |
| 第四名 | 15,708,680.66 | 5.25% | 1,482,165.59 |
| 第五名 | 14,896,257.84 | 4.98% | 744,812.89 |
| 合计 | 95,800,403.78 | 32.03% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,502,512.47 | 74.41% | 11,136,964.59 | 79.63% |
| 1 至 2 年 | 266,081.25 | 5.65% | 1,903,753.70 | 13.61% |
| 2 至 3 年 | 377,826.86 | 8.03% | 571,201.32 | 4.08% |
| 3 年以上 | 560,548.32 | 11.91% | 374,503.02 | 2.68% |
| 合计 | 4,706,968.90 | -- | 13,986,422.63 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末预付款项余额中不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|------------|---------------------|
| 第一名 | 576,188.50 | 12.24 |
| 第二名 | 419,790.29 | 8.92 |
| 第三名 | 262,778.13 | 5.58 |
| 第四名 | 194,328.54 | 4.13 |

| | | |
|-----|--------------|-------|
| 第五名 | 173,451.32 | 3.68 |
| 合计 | 1,626,536.78 | 34.55 |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 18,600,435.53 | 23,940,996.40 |
| 合计 | 18,600,435.53 | 23,940,996.40 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 14,895,154.43 | 15,459,987.43 |
| 员工备用金 | 6,529,252.17 | 6,475,413.85 |
| 往来款 | 1,040,658.53 | 6,221,330.23 |
| 股权转让款 | | 2,950,000.00 |
| 其他 | 1,044,369.77 | 1,345,226.56 |
| 合计 | 23,509,434.90 | 32,451,958.07 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 3,958,850.69 | | 4,552,110.98 | 8,510,961.67 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -243,370.16 | | 243,370.16 | |
| 本期计提 | 568,995.84 | | 690,196.85 | 1,259,192.69 |
| 本期转回 | | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 本期核销 | 102,000.00 | | 4,754,154.99 | 4,856,154.99 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 4,182,476.37 | | 726,523.00 | 4,908,999.37 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,823,096.58 |
| 1 至 2 年 | 6,506,825.02 |
| 2 至 3 年 | 1,745,674.36 |
| 3 年以上 | 3,433,838.94 |
| 3 至 4 年 | 1,698,896.85 |
| 4 至 5 年 | 609,007.61 |
| 5 年以上 | 1,125,934.48 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 23,509,434.90 |
|----|---------------|

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|----------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 8,510,961.67 | 1,259,192.69 | 5,000.00 | 4,856,154.99 | | 4,908,999.37 |
| 合计 | 8,510,961.67 | 1,259,192.69 | 5,000.00 | 4,856,154.99 | | 4,908,999.37 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,854,154.99 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|--------------|---------|---------|-------------|
| 济南西城软件服务有限公司 | 往来款 | 2,357,296.00 | 收回可能性较低 | 董事会审批 | 否 |
| 合计 | -- | 2,357,296.00 | -- | -- | -- |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金及押金 | 1,897,051.54 | 2 年以内 | 8.07% | 108,884.98 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 1,020,000.00 | 1-4 年 | 4.34% | 302,000.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 873,523.00 | 1-2 年 | 3.72% | 432,523.00 |
| 第四名 | 往来款 | 866,794.52 | 4 年以上 | 3.69% | 818,794.52 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 725,002.08 | 1-4 年 | 3.08% | 112,500.21 |
| 合计 | -- | 5,382,371.14 | -- | 22.89% | 1,774,702.71 |

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,852,281.39 | | 1,852,281.39 | 2,702,837.08 | | 2,702,837.08 |
| 合同履约成本 | 9,833,032.47 | | 9,833,032.47 | 1,735,376.39 | | 1,735,376.39 |
| 发出商品 | | | | 3,248,737.35 | | 3,248,737.35 |
| 合计 | 11,685,313.86 | | 11,685,313.86 | 7,686,950.82 | | 7,686,950.82 |

7、合同资产

单位：元

| 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 |
| 提供培训服务产生的合同资产 | 8,980,769.02 | 449,038.44 | 8,531,730.58 | 10,974,563.15 | 548,728.16 | 10,425,834.99 |
| 合计 | 8,980,769.02 | 449,038.44 | 8,531,730.58 | 10,974,563.15 | 548,728.16 | 10,425,834.99 |

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------------|------|-----------|---------|--------|
| 提供培训服务产生的合同资产 | | 99,689.72 | | 减值准备转回 |
| 合计 | | 99,689.72 | | -- |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 人民币结构性理财产品本金 | 4,000,000.00 | 4,900,000.00 |
| 人民币结构性理财产品利息 | 128,263.01 | |
| 增值税留抵税额、待抵扣或认证进项税 | 6,367,652.71 | 6,690,070.38 |
| 预缴企业所得税 | 1,078,847.62 | 238,232.04 |
| 其他 | | 1,919.00 |
| 合计 | 11,574,763.34 | 11,830,221.42 |

9、债权投资

单位：元

| 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 |
| 1年以上大额存单本金 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 1年以上大额存单利息 | 2,393,333.33 | | 2,393,333.33 | 1,193,333.33 | | 1,193,333.33 |
| 合计 | 32,393,333.33 | | 32,393,333.33 | 31,193,333.33 | | 31,193,333.33 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------------------------------|---------------|-------|-------|------------------|---------------|-------|-------|------------------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 中国光大银行中山分行 2020 年对公大额存单第 109 期 | 30,000,000.00 | 4.00% | 4.00% | 2023 年 01 月 09 日 | 30,000,000.00 | 4.00% | 4.00% | 2023 年 01 月 09 日 |
| 合计 | 30,000,000.00 | — | — | — | 30,000,000.00 | — | — | — |

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|----|------|-----|----|------|----|------------|----------|
| | | 追加 | 减少 | 权益法下 | 其他综 | 其他 | 宣告发放 | 计提 | | |

| | | 投资 | 投资 | 确认的投 资损益 | 合收益 调整 | 权益 变动 | 现金股利 或利润 | 减值 准备 | 他 | | |
|------------------------|---------------|----|----|-------------|-----------|----------|-------------|----------|---|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 智园控股有限公司 | 14,669,740.30 | | | 751,658.44 | | | | | | 15,421,398.74 | 34,241,417.96 |
| 中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙） | | | | | | | | | | | |
| 北京中教双元科技集团有限公司 | 34,430,296.19 | | | 327,333.70 | | | | | | 34,757,629.89 | 5,280,000.00 |
| 链班教育科技（广东）有限公司 | 1,800,160.09 | | | -193,558.43 | | | | | | 1,606,601.66 | |
| 小计 | 50,900,196.58 | | | 885,433.71 | | | | | | 51,785,630.29 | 39,521,417.96 |
| 合计 | 50,900,196.58 | | | 885,433.71 | | | | | | 51,785,630.29 | 39,521,417.96 |

其他说明

注1：2021年2月，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于转让投资基金份额暨关联交易的议案》，约定以5,861,700.00元价格将公司持有的中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）股权全部转让给关联自然人陈焯昌先生。同时，公司将累计确认的超额亏损1,747,067.08元与转让价之间的差额调整当期投资收益。

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 南通慕华股权投资中心（有限合伙） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| Emerge Venture Lab Ltd | 3,475,962.18 | 3,475,962.18 |
| 育联科技（广东）有限公司 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 全通金信控股（广东）有限公司 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 全通文禾（杭州）科技有限公司 | 450,000.00 | |
| 合计 | 26,575,962.18 | 26,125,962.18 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 转入留存收益 的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益 转入留存收益 的原因 |
|------------------------|------------|------|------|-------------------------|---|-------------------------|
| 南通慕华股权投资中心（有限合伙） | 137,411.06 | | | | 管理层判断 | |
| Emerge Venture Lab Ltd | | | | | 管理层判断 | |
| 育联科技（广东）有限公司 | | | | | 管理层判断 | |

| | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|-------|--|
| 全通金信控股（广东）有限公司 | | | | | 管理层判断 | |
| 全通文禾（杭州）科技有限公司 | | | | | 管理层判断 | |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 31,195,513.43 | 34,739,598.25 |
| 合计 | 31,195,513.43 | 34,739,598.25 |

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 办公家具 | 电子设备 | 智能卡设备 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,201,884.11 | 74,544,791.38 | 35,262,194.63 | 25,373,269.47 | 138,382,139.59 |
| 2.本期增加金额 | 7,607.11 | 5,311,491.19 | 5,996,492.59 | 1,271,795.65 | 12,587,386.54 |
| （1）购置 | 7,607.11 | 5,311,491.19 | 2,151,344.60 | 1,271,795.65 | 8,742,238.55 |
| （2）在建工程转入 | | | 3,845,147.99 | | 3,845,147.99 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 739,110.52 | 3,687,330.60 | 1,570,807.11 | 1,763,467.95 | 7,760,716.18 |
| （1）处置或报废 | 739,110.52 | 3,687,330.60 | 1,570,807.11 | 1,763,467.95 | 7,760,716.18 |
| 4.期末余额 | 2,470,380.70 | 76,168,951.97 | 39,687,880.11 | 24,881,597.17 | 143,208,809.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,925,338.15 | 57,261,058.46 | 24,180,577.31 | 19,275,567.42 | 103,642,541.34 |
| 2.本期增加金额 | 109,154.23 | 7,285,415.58 | 5,637,684.69 | 1,691,675.40 | 14,723,929.90 |
| （1）计提 | 109,154.23 | 7,285,415.58 | 5,637,684.69 | 1,691,675.40 | 14,723,929.90 |
| 3.本期减少金额 | 717,666.70 | 3,154,066.45 | 881,313.39 | 1,600,128.18 | 6,353,174.72 |
| （1）处置或报废 | 717,666.70 | 3,154,066.45 | 881,313.39 | 1,600,128.18 | 6,353,174.72 |
| 4.期末余额 | 2,316,825.68 | 61,392,407.59 | 28,936,948.61 | 19,367,114.64 | 112,013,296.52 |
| 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 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 153,555.02 | 14,776,544.38 | 10,750,931.50 | 5,514,482.53 | 31,195,513.43 |
| 2.期初账面价值 | 276,545.96 | 17,283,732.92 | 11,081,617.32 | 6,097,702.05 | 34,739,598.25 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 183,305.35 | 426,445.19 |
| 合计 | 183,305.35 | 426,445.19 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 智能校园系统工程 | 183,305.35 | | 183,305.35 | 426,445.19 | | 426,445.19 |
| 合计 | 183,305.35 | | 183,305.35 | 426,445.19 | | 426,445.19 |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 16,052,621.03 | 16,052,621.03 |
| 2.本期增加金额 | 20,143,304.62 | 20,143,304.62 |
| (1) 租入 | 20,143,304.62 | 20,143,304.62 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 36,195,925.65 | 36,195,925.65 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 10,033,184.28 | 10,033,184.28 |
| (1) 计提 | 10,033,184.28 | 10,033,184.28 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 4.期末余额 | 10,033,184.28 | 10,033,184.28 |
| 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 | 26,162,741.37 | 26,162,741.37 |
| 2.期初账面价值 | 16,052,621.03 | 16,052,621.03 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 课件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 58,702,495.00 | | | 131,453,406.31 | 50,459,711.81 | 240,615,613.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | 8,901,699.78 | 6,031,124.96 | 14,932,824.74 |
| (1) 购置 | | | | 7,855,675.26 | 420,000.00 | 8,275,675.26 |
| (2) 内部研发 | | | | 1,046,024.52 | 5,611,124.96 | 6,657,149.48 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 294,985.27 | | 294,985.27 |
| (1) 处置 | | | | 294,985.27 | | 294,985.27 |
| 4.期末余额 | 58,702,495.00 | | | 140,060,120.82 | 56,490,836.77 | 255,253,452.59 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,046,150.85 | | | 67,495,210.57 | 40,269,439.61 | 115,810,801.03 |
| 2.本期增加金额 | 829,107.00 | | | 12,155,387.91 | 7,510,500.32 | 20,494,995.23 |
| (1) 计提 | 829,107.00 | | | 12,155,387.91 | 7,510,500.32 | 20,494,995.23 |
| 3.本期减少金额 | | | | 294,985.27 | | 294,985.27 |
| (1) 处置 | | | | 294,985.27 | | 294,985.27 |
| 4.期末余额 | 8,875,257.85 | | | 79,355,613.21 | 47,779,939.93 | 136,010,810.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 6,929,660.48 | 2,300,000.00 | 9,229,660.48 |
| 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 | | | | 6,929,660.48 | 2,300,000.00 | 9,229,660.48 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 49,827,237.15 | | | 53,774,847.13 | 6,410,896.84 | 110,012,981.12 |
| 2.期初账面价值 | 50,656,344.15 | | | 57,028,535.26 | 7,890,272.20 | 115,575,151.61 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 43.70%。

16、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------------|--------------|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 课件研发 | 1,876,094.42 | 4,380,455.51 | | 5,611,124.96 | 7,072.37 | 638,352.60 |
| 软件开发 | 458,888.35 | 7,418,813.55 | | 1,046,024.52 | 6,831,677.38 | |
| 合计 | 2,334,982.77 | 11,799,269.06 | | 6,657,149.48 | 6,838,749.75 | 638,352.60 |

1.本期转入无形资产的资本化项目说明

| 项目 | 金额 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|------------------------------|------------|----------|----------|-----------|
| 课件研发： | | | | |
| 学科育德系列 | 330,676.70 | 2020年5月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “信息技术应用能力提升工程2.0”系列课程开发实施方案 | 766,419.84 | 2020年6月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “非学前教育专业教师专业补偿性培训”系列课程开发实施方案 | 63,101.71 | 2020年7月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 教学能力提升 | 553,266.87 | 2020年7月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “高中统编三科新教材培训”系列 | 199,674.56 | 2020年6月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “走班教学管理能力培养”系列 | 23,037.94 | 2020年7月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 中小学幼儿园教师培训课程指导标准研读与应用 | 108,973.00 | 2020年12月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “劳动教育培育理念与实践”系列 | 220,610.98 | 2020年12月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “核心素养之学会学习” | 341,439.32 | 2021年9月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “名师引领我成长”系列 | 431,817.28 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “基于问题解决的关键教学能力提升”系列课程实施方案 | 427,234.57 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 《习近平治国理政》第三卷 | 14,000.00 | 2021年8月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “新高考改革”系列 | 445,546.49 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 中小学教师信息素养系列 | 385,033.93 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “幼儿园新入职教师规范化培训”系列课程开发实施方案 | 67,756.88 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|----------|---------|-----|
| “中职学校教师素质提高计划”系列课程研发 | 96,277.67 | 2021年8月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| “高中统编三科新教材培训”系列 | 179,257.22 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 开启新征程夺取新胜利——深入学习党的十九届五中全会精神 | 7,000.00 | 2021年8月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 华东师大信息技术2.0课程合作 | 800,000.00 | 2021年4月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 党史专题系列 | 150,000.00 | 2021年8月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 小计 | 5,611,124.96 | --- | --- | --- |
| 软件开发: | | | | |
| 继教云直播 | 207,751.82 | 2020年8月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 行政管理系统 | 714,322.41 | 2020年11月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 名师工作室V1.0项目技术开发 | 123,950.29 | 2020年12月 | 阶段性成果说明 | 已完成 |
| 小计 | 1,046,024.52 | --- | --- | --- |
| 合计 | 6,657,149.48 | --- | --- | --- |

2. 期末余额资本化项目说明

| 项目 | 期末余额 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|------------------------------------|------------|---------|----------|-----------|
| 课件研发: | | | | |
| “通识2021”系列 | 91,744.59 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 98.00% |
| 信息技术应用能力提升工程2.0B类混合学习环境下系列课程开发实施方案 | 546,608.01 | 2021年3月 | 阶段性成果说明 | 95.00% |
| 合计 | 638,352.60 | --- | --- | --- |

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广东介诚教育咨询服务有限公司 | 1,282,317.28 | | | | | 1,282,317.28 |
| 杭州思讯科技发展有限公司 | 52,685,464.04 | | | | | 52,685,464.04 |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 36,298,579.85 | | | | | 36,298,579.85 |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 26,705,358.28 | | | | | 26,705,358.28 |
| 深圳市真好信息技术有限公司 | 884,165.07 | | | | | 884,165.07 |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 35,351,745.83 | | | | | 35,351,745.83 |
| 全通智汇（西安）教育科技有限公司 | 68,917,449.53 | | | | | 68,917,449.53 |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 956,953,192.54 | | | | | 956,953,192.54 |
| 金华市学行教育科技有限公司 | 6,863,949.13 | | | | | 6,863,949.13 |
| 浙江全通智慧教育科技有限公司 | 825,245.65 | | | | | 825,245.65 |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 145,952,397.19 | | | | | 145,952,397.19 |
| 山东全通网融科技有限公司 | 82,590,398.70 | | | | | 82,590,398.70 |
| 山东双元教育管理有限公司 | 6,541,383.28 | | | | | 6,541,383.28 |
| 合计 | 1,421,851,646.37 | | | | | 1,421,851,646.37 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|------------------|---------------|----|------|----|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广东介诚教育咨询服务服务有限公司 | 1,282,317.28 | | | | | 1,282,317.28 |
| 杭州思讯科技发展有限公司 | 39,799,789.89 | | | | | 39,799,789.89 |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 36,190,943.69 | 107,636.16 | | | | 36,298,579.85 |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 4,789,443.73 | 14,964,552.67 | | | | 19,753,996.40 |
| 深圳市真好信息技术有限公司 | 884,165.07 | | | | | 884,165.07 |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 15,826,232.09 | 8,639,233.25 | | | | 24,465,465.34 |
| 全通智汇（西安）教育科技有限公司 | 66,466,582.23 | | | | | 66,466,582.23 |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 940,001,705.07 | | | | | 940,001,705.07 |
| 金华市学行教育科技有限公司 | 5,787,601.71 | 1,076,347.42 | | | | 6,863,949.13 |
| 浙江全通智慧教育科技有限公司 | | | | | | |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 122,849,962.01 | 1,034,138.19 | | | | 123,884,100.20 |
| 山东全通网融科技有限公司 | 64,399,039.00 | | | | | 64,399,039.00 |
| 合计 | 1,298,277,781.77 | 25,821,907.69 | | | | 1,324,099,689.46 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 广东介诚教育咨询服务有限公司：以本公司收购广东介诚教育咨询服务有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(2) 杭州思讯科技发展有限公司：以本公司收购杭州思讯科技发展有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(3) 湖北音信数据通信技术有限公司：以本公司收购湖北音信数据通信技术有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(4) 广西慧谷信息科技有限公司：以本公司收购广西慧谷信息科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(5) 深圳市真好信息技术有限公司：以本公司收购深圳市真好信息技术有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(6) 河北皇典电子商务有限公司：以本公司收购河北皇典电子商务有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(7) 全通智汇（西安）教育科技有限公司：以本公司收购全通智汇（西安）教育科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(8) 北京全通继教科技集团有限公司：以本公司收购北京全通继教科技集团有限公司时形成商誉的资产组组合作为减值测试的资产组，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(9) 金华市学行教育科技有限公司：以本公司收购金华市学行教育科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(10) 浙江全通智慧教育科技有限公司：以本公司收购浙江全通智慧教育科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(11) 上海闻曦信息科技有限公司：以本公司收购上海闻曦信息科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(12) 山东全通网融科技有限公司：以本公司收购山东全通网融科技有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

(13) 山东双元教育管理有限公司：以本公司收购山东双元教育管理有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日资产组一致。

其中，管理层在对杭州思讯科技发展有限公司、湖北音信数据通信技术有限公司、广西慧谷信息科技有限公司、河北皇典电子商务有限公司、全通智汇（西安）教育科技有限公司、北京全通继教科技集团有限公司、金华市学行教育科技有限公司、上海闻曦信息科技有限公司、山东全通网融科技有限公司、浙江全通智慧教育科技有限公司以及山东双元教育管理有限公司等十一个资产组或资产组组合进行商誉减值测试

时，利用了评估师的工作。广东介诚教育咨询服务有限公司、深圳市真好信息技术有限公司期初已全额计提商誉减值，管理层未再进行减值测试。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）商誉减值测试的方法：

公司将包含商誉的资产组或资产组组合与对应的可收回金额比较，若存在前者高于后者的结果，则计算相应商誉减值金额。其中，商誉所在资产组或资产组组合的可收回金额是在持续经营的基本假设前提下，以预计未来现金流量的现值确定。

（2）商誉减值测试过程如下：

| 项目 | 杭州思讯科技发 展有限公司 | 广西慧谷信息科 技有限公司 | 河北皇典电子商 务有限公司 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值① | 3,479,094.39 | 2,177,441.36 | 7,831,603.27 |
| 商誉账面价值② | 52,685,464.04 | 26,705,358.28 | 35,351,745.83 |
| 未确认的归属少数股东的商誉价值③ | 20,743,754.13 | 25,658,089.33 | 33,965,402.86 |
| 包含整体商誉的资产组或资产组组合的账面价值④=①+②+③ | 76,908,312.56 | 54,540,888.97 | 77,148,751.96 |
| 资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值⑤ | 25,309,263.30 | 15,807,562.70 | 29,177,251.30 |
| 整体减值准备（大于0时）⑥=④-⑤ | 51,599,049.26 | 38,733,326.27 | 47,971,500.66 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑦ | 37,022,317.84 | 19,753,996.40 | 24,465,465.34 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑧ | 39,799,789.89 | 4,789,443.73 | 15,826,232.09 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 0.00 | 14,964,552.67 | 8,639,233.25 |

（续上表）

| 项目 | 上海闻曦信息科 技有限公司 | 山东全通网融科 技有限公司 | 北京全通继教科 技集团有限公司 |
|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值① | 6,324,112.46 | 17,691,476.01 | 49,220,250.13 |
| 商誉账面价值② | 145,952,397.19 | 82,590,398.70 | 956,953,192.54 |
| 未确认的归属少数股东的商誉价值③ | 48,650,799.06 | 56,603,200.01 | 299,434,048.75 |
| 包含整体商誉的资产组或资产组组合的账面价值④=①+②+③ | 200,927,308.71 | 156,885,074.72 | 1,305,607,491.42 |
| 资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值⑤ | 35,748,508.44 | 58,296,527.20 | 194,358,117.28 |
| 整体减值准备（大于0时）⑥=④-⑤ | 165,178,800.27 | 98,588,547.52 | 1,111,249,374.14 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑦ | 123,884,100.20 | 58,497,427.48 | 849,621,517.52 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑧ | 122,849,962.01 | 64,399,039.00 | 940,001,705.07 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 1,034,138.19 | 0.00 | 0.00 |

（续上表）

| 项目 | 山东双元教育管 理有限公司 | 金华市学行教育 科技有限公司 | 湖北音信数据通 信技术有限公司 |
|-----------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值① | 1,822,164.93 | 405,293.93 | 290,226.80 |
| 商誉账面价值② | 6,541,383.28 | 6,863,949.13 | 36,298,579.85 |

| | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 未确认的归属少数股东的商誉价值③ | | 6,594,774.65 | 29,698,838.06 |
| 包含整体商誉的资产组或资产组组合的账面价值④=①+②+③ | 8,363,548.21 | 13,864,017.71 | 66,287,644.71 |
| 资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值⑤ | 8,645,658.29 | 389,525.31 | 279,892.17 |
| 整体减值准备（大于0时）⑥=④-⑤ | | 13,474,492.40 | 66,007,752.54 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑦ | | 6,863,949.13 | 36,298,579.85 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑧ | | 5,787,601.71 | 36,190,943.69 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | | 1,076,347.42 | 107,636.16 |

①关键参数情况

| 资产组 | 关键参数 | | | | |
|----------------|--------------------|-----------------|--------|---------------|--------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 息税前利润率 | 税前折现率 |
| 杭州思讯科技发展有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | 0.45%至3.61% | 0.00% | 21.41%至22.85% | 10.50% |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -5.28%至1.31% | 0.00% | 11.97%至12.78% | 10.52% |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -7.67%至-1.40% | 0.00% | 16.58%至22.53% | 10.63% |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | 0.16%至2.18% | 0.00% | 5.96%至6.24% | 10.61% |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -31.94%至7.16% | 0.00% | 21.49%至22.91% | 11.58% |
| 山东全通网融科技有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -15.56%至0.04% | 0.00% | 21.44%至23.37% | 10.60% |
| 山东双元教育管理有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -27.56%至0.00% | 0.00% | 16.99%至26.21% | 10.57% |
| 金华市学行教育科技有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | -64.79%至-10.71% | 0.00% | 8.31%至8.88% | 12.79% |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 2022-2026年（后续为稳定期） | 0.64%至5.89% | 0.00% | -0.38%至10.40% | 12.30% |

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,176,144.34 | 2,091,785.78 | 1,455,975.65 | | 3,811,954.47 |
| 招生服务费 | 3,093,200.00 | 1,120,000.00 | 819,106.63 | | 3,394,093.37 |
| 合计 | 6,269,344.34 | 3,211,785.78 | 2,275,082.28 | | 7,206,047.84 |

19、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

单位：元

| 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 |
| 资产减值准备 | 63,873,190.82 | 10,519,862.99 | 69,974,562.01 | 11,707,795.71 |
| 可抵扣亏损 | 169,942,420.98 | 27,521,433.10 | 220,253,590.48 | 36,861,947.18 |
| 政府补助 | 2,889,583.33 | 433,437.50 | 3,254,583.33 | 488,187.50 |
| 合计 | 236,705,195.13 | 38,474,733.59 | 293,482,735.82 | 49,057,930.39 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 4,269,233.68 | 640,385.05 | 5,162,790.07 | 774,418.51 |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 固定资产加速折旧 | 1,913,782.23 | 287,067.33 | 2,170,137.42 | 325,520.61 |
| 合计 | 6,183,015.91 | 927,452.38 | 7,332,927.49 | 1,099,939.12 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 38,474,733.59 | | 49,057,930.39 |
| 递延所得税负债 | | 927,452.38 | | 1,099,939.12 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 21,400,609.88 | 72,689,155.69 |
| 可抵扣亏损 | 56,207,098.10 | 54,759,766.88 |
| 合计 | 77,607,707.98 | 127,448,922.57 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | | 6,744,832.17 | |
| 2022 年 | 6,054,744.76 | 11,658,239.72 | |
| 2023 年 | 2,640,343.37 | 4,859,217.03 | |
| 2024 年 | 11,743,849.13 | 13,460,654.77 | |
| 2025 年 | 11,016,631.36 | 18,036,823.19 | |
| 2026 年 | 24,751,529.48 | | |
| 合计 | 56,207,098.10 | 54,759,766.88 | -- |

20、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付工程及设备款 | 442,846.96 | | 442,846.96 | 2,592,078.96 | | 2,592,078.96 |
| 股权转让款 | | | | 11,728,466.16 | | 11,728,466.16 |
| 合计 | 442,846.96 | | 442,846.96 | 14,320,545.12 | | 14,320,545.12 |

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 保证借款 | | 17,859,685.24 |
| 信用借款 | 15,000,000.00 | |
| 短期借款应付利息 | 206,020.83 | 253,750.00 |
| 合计 | 145,206,020.83 | 198,113,435.24 |

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 85,505,720.93 | 80,207,208.27 |
| 合计 | 85,505,720.93 | 80,207,208.27 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 广东华新教育发展有限公司 | 3,968,031.17 | 尚未结算 |
| 广东鑫源教育科技有限公司 | 2,887,846.26 | 尚未结算 |
| 贵州思信信息服务有限公司 | 1,941,262.14 | 尚未结算 |
| 贵州书显达科技有限公司 | 1,733,668.82 | 尚未结算 |
| 合计 | 10,530,808.39 | -- |

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 预收股权转让款 | 1,224,000.00 | |
| 合计 | 1,224,000.00 | |

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预收培训款 | 137,553,799.52 | 127,790,422.88 |
| 预收其他销售款 | 3,212,368.29 | 7,241,098.50 |
| 合计 | 140,766,167.81 | 135,031,521.38 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 预收培训款 | 9,763,376.64 | 收取培训结算款增加 |
| 合计 | 9,763,376.64 | —— |

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 33,656,592.22 | 185,546,382.39 | 185,908,291.72 | 33,294,682.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 78,027.55 | 12,587,105.59 | 12,534,651.24 | 130,481.90 |
| 三、辞退福利 | 471,037.42 | 1,726,765.71 | 1,686,243.13 | 511,560.00 |
| 合计 | 34,205,657.19 | 199,860,253.69 | 200,129,186.09 | 33,936,724.79 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 33,454,730.51 | 168,750,572.47 | 169,148,761.23 | 33,056,541.75 |
| 2、职工福利费 | 8,340.00 | 4,111,144.16 | 4,119,484.16 | |
| 3、社会保险费 | 94,536.37 | 6,459,204.68 | 6,476,139.71 | 77,601.34 |
| 其中：医疗保险费 | 89,235.41 | 6,053,198.99 | 6,068,449.60 | 73,984.80 |
| 工伤保险费 | 2,020.39 | 187,312.15 | 186,486.95 | 2,845.59 |
| 生育保险费 | 3,280.57 | 218,693.54 | 221,203.16 | 770.95 |
| 4、住房公积金 | 24,521.41 | 5,349,101.00 | 5,344,747.00 | 28,875.41 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 74,463.93 | 876,360.08 | 819,159.62 | 131,664.39 |
| 合计 | 33,656,592.22 | 185,546,382.39 | 185,908,291.72 | 33,294,682.89 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 76,714.48 | 12,116,452.15 | 12,066,998.74 | 126,167.89 |
| 2、失业保险费 | 1,313.07 | 470,653.44 | 467,652.50 | 4,314.01 |
| 合计 | 78,027.55 | 12,587,105.59 | 12,534,651.24 | 130,481.90 |

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,655,774.71 | 5,058,109.15 |
| 企业所得税 | 4,312,570.73 | 5,583,712.27 |
| 个人所得税 | 1,666,276.54 | 1,956,271.77 |
| 城市维护建设税 | 567,221.61 | 287,840.13 |
| 教育费附加 | 245,436.83 | 127,657.92 |
| 地方教育附加 | 160,938.65 | 82,223.54 |
| 印花税 | 60,069.05 | 29,036.67 |
| 堤围费 | 20,464.98 | 23,958.89 |
| 房产税 | | 10.50 |
| 文化事业建设费 | 951.45 | |
| 合计 | 17,689,704.55 | 13,148,820.84 |

27、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 29,359,319.87 | 34,769,513.87 |
| 合计 | 29,359,319.87 | 34,769,513.87 |

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 未付费用 | 10,218,601.69 | 15,307,987.94 |
| 质保金及押金 | 9,167,326.22 | 7,462,692.07 |
| 往来款 | 5,381,553.60 | 3,149,806.10 |
| 股权出资/转让款 | 639,762.02 | 3,763,900.00 |
| 限制性股票回购义务 | 2,640,000.00 | 4,400,000.00 |
| 其他 | 1,312,076.34 | 685,127.76 |
| 合计 | 29,359,319.87 | 34,769,513.87 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 广东华新教育发展有限公司 | 6,879,674.79 | 履约保证金 |
| 限制性股票回购义务 | 2,640,000.00 | 股权激励 |
| 合计 | 9,519,674.79 | -- |

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 22,400,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 8,418,377.52 | 4,618,757.26 |
| 一年内到期的应付利息 | | 37,756.11 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 2,400,000.00 | |
| 合计 | 10,818,377.52 | 27,056,513.37 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,921,200.38 | 2,476,128.41 |
| 合计 | 1,921,200.38 | 2,476,128.41 |

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 22,717,027.58 | 12,643,087.50 |
| 未确认融资费用 | -3,505,392.69 | -1,601,200.26 |
| 合计 | 19,211,634.89 | 11,041,887.24 |

31、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------------------|------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 290,084.00 | | 未决诉讼 |
| 权益法下确认的长期股权投资超额亏损 | | 1,747,067.08 | 超额亏损 |
| 合计 | 290,084.00 | 1,747,067.08 | -- |

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 29,754,583.33 | | 865,000.00 | 28,889,583.33 | 政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|--|------------|---------------|----|
| 合计 | 29,754,583.33 | | 865,000.00 | 28,889,583.33 | -- |
|----|---------------|--|------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 中山市市镇共建服务业集聚区专项补助资金 | 2,500,000.00 | | | 500,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2017年中山市战略性新兴产业创新平台建设专项资金 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 互联网教育系统技术及应用国家工程实验室创新能力建设项目专项资金 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中小学师资培训服务系统研发 | 3,254,583.33 | | | 365,000.00 | | | 2,889,583.33 | 与资产相关 |
| 2018年培训服务业新业态新模式专项资金 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

33、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 股权出资款 | | 2,400,000.00 |
| 合计 | | 2,400,000.00 |

34、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 634,103,422.00 | | | | -440,000.00 | -440,000.00 | 633,663,422.00 |

其他说明：

根据2020年12月6日第三届董事会第三十次临时会议、第三届监事会第二十四次临时会议及2020年12月23日召开的2020年第二次临时股东大会，公司审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，公司按授予价格（即4元/股）回购6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票440,000股并进行注销，变更后的注册资本为人民币633,663,422.00元。该次回购股本业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具“华兴验字[2021]20000400012号”验资报告验证。

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 993,473,919.65 | 745,800.00 | 16,068,323.32 | 978,151,396.33 |
| 其他资本公积 | 6,563,867.30 | | 2,974,024.50 | 3,589,842.80 |
| 合计 | 1,000,037,786.95 | 745,800.00 | 19,042,347.82 | 981,741,239.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司2019年股权激励计划中限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件未成就，公司本期按授予价格（即 4 元/股）回购 6名激励对象第一个限售期所对应的限制性股票 440,000 股并进行注销，减少资本公积-股本溢价1,320,000.00元。公司2019年股权激励计划中限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件已成就，减少资本公积-其他资本公积745,800.00元，增加资本公积-股本溢价745,800.00元。公司本期未达到第三个行权/解除限售期业绩考核条件，公司以授予日限制性股票/股票期权的公允价值为基础，减少前期确认的资本公积-其他资本公积2,228,224.50元。

注2：公司本期收购子公司河北皇典电子商务有限公司、上海闻曦信息科技有限公司、广西慧谷信息科技有限公司、湖北音信数据通信技术有限公司、全课云（上海）教育科技有限公司少数股权所支付对价与按照新增持股比例计算应享有自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额使资本公积-股本溢价本期减少14,748,323.32元。具体见“附注九、（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

36、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|--------------|------|--------------|--------------|
| 库存股 | 4,400,000.00 | | 1,760,000.00 | 2,640,000.00 |
| 合计 | 4,400,000.00 | | 1,760,000.00 | 2,640,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本年减少系回购限制性股票1,760,000.00元，详见“附注七、（三十四）股本”。

37、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,961,433.20 | | | 23,961,433.20 |
| 合计 | 23,961,433.20 | | | 23,961,433.20 |

38、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -977,960,757.81 | -1,026,361,680.82 |
| 调整后期初未分配利润 | -977,960,757.81 | -1,026,361,680.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,400,087.59 | 50,015,923.01 |
| 其他综合收益转留存收益 | | 1,615,000.00 |
| 期末未分配利润 | -969,560,670.22 | -977,960,757.81 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 720,357,422.92 | 501,294,951.35 | 704,326,528.95 | 476,863,650.33 |
| 其他业务 | 1,807,893.37 | 776,522.11 | 1,174,822.07 | 129,192.55 |
| 合计 | 722,165,316.29 | 502,071,473.46 | 705,501,351.02 | 476,992,842.88 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本年度（万元） | 具体扣除情况 | 上年度（万元） | 具体扣除情况 |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 营业收入金额 | 722,165,316.29 | - | 705,501,351.02 | 主要系物业租赁及管理服务费 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 1,807,893.37 | 主要系物业租赁及管理服务费 | 1,174,822.07 | 主要系物业租赁及管理服务费 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.25% | | 0.17% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | — | — | — | — |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 1,807,893.37 | 主要系物业租赁及管理服务费 | 1,174,822.07 | 主要系物业租赁及管理服务费 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 1,807,893.37 | 主要系物业租赁及管理服务费 | 1,174,822.07 | 主要系物业租赁及管理服务费 |
| 二、不具备商业实 | — | — | — | — |

| | | | | |
|--------------|----------------|---|----------------|---|
| 质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 0 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 720,357,422.92 | - | 704,326,528.95 | - |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|--------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | 722,165,316.29 | | | 722,165,316.29 |
| 其中： | | | | |
| 家校互动升级业务 | 138,184,221.94 | | | 138,184,221.94 |
| 教育信息化项目建设及运营 | 168,454,491.77 | | | 168,454,491.77 |
| 继续教育业务 | 411,388,100.66 | | | 411,388,100.66 |
| 创新及其他 | 4,138,501.92 | | | 4,138,501.92 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华南 | 245,143,544.30 | | | 245,143,544.30 |
| 华东 | 214,571,943.54 | | | 214,571,943.54 |
| 华北 | 61,981,600.79 | | | 61,981,600.79 |
| 西南 | 74,210,195.79 | | | 74,210,195.79 |
| 华中 | 55,620,599.44 | | | 55,620,599.44 |
| 西北 | 64,481,772.95 | | | 64,481,772.95 |
| 东北 | 6,155,659.48 | | | 6,155,659.48 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

40、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,657,501.96 | 987,899.00 |
| 教育费附加 | 706,843.97 | 438,543.86 |
| 房产税 | 2,163.77 | 2,710.27 |
| 土地使用税 | 114,042.20 | 113,920.70 |
| 车船使用税 | 14,650.00 | 23,610.52 |
| 印花税 | 437,176.45 | 300,105.18 |
| 地方教育附加 | 473,781.08 | 292,796.88 |
| 堤围费 | 32,910.37 | 40,708.79 |
| 合计 | 3,439,069.80 | 2,200,295.20 |

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 17,696,234.36 | 12,025,671.50 |
| 办公费 | 2,066,251.22 | 2,185,276.13 |
| 交通费 | 1,456,665.58 | 992,386.58 |
| 差旅费 | 1,951,284.08 | 1,504,639.20 |
| 业务接待费 | 2,806,025.76 | 2,161,427.28 |
| 业务宣传、广告费 | 1,415,071.39 | 2,161,390.62 |
| 通讯费 | 36,638.98 | 43,175.53 |
| 租金和水电费 | 1,215,113.14 | 1,195,802.97 |
| 折旧及摊销 | 766,847.33 | 672,474.17 |
| 顾问费 | 1,403,162.01 | 749,804.38 |
| 劳务兼职费 | 374,142.61 | 1,007,933.71 |
| 其他费用 | 58,338.20 | 184,308.42 |
| 合计 | 31,245,774.66 | 24,884,290.49 |

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 46,117,618.66 | 39,792,381.51 |
| 咨询等中介费用 | 8,181,773.96 | 12,030,528.77 |
| 租赁及水电费 | 3,817,672.44 | 8,500,603.00 |
| 差旅费 | 3,657,109.66 | 2,509,051.63 |
| 业务招待费 | 3,809,318.19 | 3,834,010.02 |
| 折旧及摊销 | 13,453,639.95 | 12,674,037.78 |
| 办公费 | 3,903,109.24 | 2,916,643.68 |
| 通讯费 | 583,037.43 | 830,705.22 |
| 维修费 | 408,767.93 | 502,037.17 |
| 交通及车辆费 | 1,754,896.68 | 1,538,290.79 |
| 市场活动费 | 215,880.93 | 798,818.79 |
| 其他费用 | 1,408,623.91 | 1,272,014.73 |
| 股权激励 | -2,228,224.50 | 6,427,237.50 |
| 合计 | 85,083,224.48 | 93,626,360.59 |

43、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 31,598,228.01 | 35,037,401.54 |
| 咨询等中介费用 | 44,622.37 | 268,730.13 |
| 租赁及水电费 | 104,780.91 | 654,401.05 |
| 差旅费 | 185,671.00 | 471,114.64 |
| 业务招待费 | 32,573.10 | |
| 折旧及摊销 | 1,246,987.01 | 702,215.86 |
| 办公费 | 76,402.37 | 127,663.73 |
| 通讯费 | 17,126.05 | 9,100.23 |
| 交通及车辆费 | 54,683.41 | 51,553.16 |
| 其他费用 | 668,751.18 | 708,455.22 |
| 合计 | 34,029,825.41 | 38,030,635.56 |

44、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 10,529,235.89 | 13,262,661.84 |
| 利息收入 | -3,962,782.40 | -2,967,455.74 |
| 票据贴现手续费 | 979,160.29 | 1,471,512.51 |
| 融资服务费 | | 971,999.99 |
| 手续费及其他 | 327,653.68 | 561,768.95 |
| 合计 | 7,873,267.46 | 13,300,487.55 |

45、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 4,833,845.47 | 5,646,695.04 |
| 个税手续费返还 | 334,526.97 | 301,986.76 |
| 进项税加计抵减 | 961,338.00 | 2,310,813.14 |
| 增值税减免 | 1,187,801.32 | 12,666,751.55 |
| 其他零星税额减免 | 11,505.76 | 18,214.03 |

46、投资收益

单位：元

| 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 | 885,433.71 | -248,871.28 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,608,767.08 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 137,411.06 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 1,200,000.00 | 1,193,333.33 |
| 理财产品投资收益 | 1,530,324.10 | 1,548,348.82 |
| 合计 | 11,361,935.95 | 2,492,810.87 |

47、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 639,056.92 | |
| 合计 | 639,056.92 | |

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,254,192.69 | -1,479,279.29 |
| 应收账款坏账损失 | -11,922,124.77 | 8,138,239.23 |
| 合计 | -13,176,317.46 | 6,658,959.94 |

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|-----------|
| 十一、商誉减值损失 | -25,821,907.69 | |
| 十二、合同资产减值损失 | 99,689.72 | 30,442.33 |
| 合计 | -25,722,217.97 | 30,442.33 |

50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | 548.31 | 69,528.81 |
| 其中：固定资产处置损益 | 548.31 | 69,528.81 |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换利得 | 10,321.48 | 4,013.58 | 10,321.48 |
| 赔偿收入 | 2,700.00 | | 2,700.00 |
| 其他 | 731,946.41 | 203,606.10 | 731,946.41 |
| 合计 | 744,967.89 | 207,619.68 | 744,967.89 |

52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|--------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 1,057,629.21 | 90,735.67 | 1,057,629.21 |
| 对外捐赠 | 956,946.00 | 621,071.00 | 956,946.00 |
| 违约金支出 | 830.50 | 14,170.00 | 830.50 |
| 滞纳金支出 | 252,573.47 | | 252,573.47 |
| 其他 | 360,991.98 | 74,777.66 | 360,991.98 |
| 合计 | 2,628,971.16 | 800,754.33 | 2,628,971.16 |

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,510,174.56 | 4,728,804.97 |
| 递延所得税费用 | 10,410,710.06 | 1,624,384.67 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 14,920,884.62 | 6,353,189.64 |
|----|---------------|--------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 36,970,701.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,545,605.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,843,259.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,257,565.57 |
| 非应税收入的影响 | -20,611.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,754,855.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,717,607.94 |
| 本期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 | 10,151,784.29 |
| 本期未确认递延所得税负债的影响 | -2,015.80 |
| 研发费用加计扣除 | -2,647,921.76 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -285,136.25 |
| 其他 | -443,760.82 |
| 所得税费用 | 14,920,884.62 |

54、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 3,962,782.40 | 3,671,912.70 |
| 收到的政府补助、奖励、个税手续费返还等 | 4,311,505.89 | 4,373,721.07 |
| 其他收现的营业外收入 | 738,018.73 | 203,606.10 |
| 备用金、押金及往来款变动净额 | 9,681,835.77 | |
| 银行保函保证金 | 513,498.09 | 9,623,362.06 |
| 合计 | 19,207,640.88 | 17,872,601.93 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 40,725,491.15 | 48,102,392.82 |
| 备用金、押金及往来款变动净额 | | 6,007,455.42 |
| 银行保函保证金 | 329,931.45 | |
| 其他 | 1,281,257.95 | 742,830.95 |
| 合计 | 42,336,680.55 | 54,852,679.19 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 收到退回的投资意向金 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|--------------|
| 支付的投资意向金 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | 1,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 不丧失控制权处置子公司少数股权 | | 2,940,000.00 |
| 贷款保证金 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 32,940,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 支付子公司少数股东股权转让款 | 17,419,679.39 | 15,308,468.16 |
| 银行存款融资质押 | | 30,000,000.00 |
| 贷款保证金 | | 30,000,000.00 |
| 融资服务费 | | 2,443,512.50 |
| 租赁款项支出 | 12,089,063.68 | |
| 股份回购 | 1,760,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 31,268,743.07 | 78,151,980.66 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 22,049,816.40 | 79,716,316.93 |
| 加：资产减值准备 | 38,898,535.43 | -6,689,402.27 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,723,929.90 | 16,275,752.77 |
| 使用权资产折旧 | 10,033,184.28 | |
| 无形资产摊销 | 20,494,995.23 | 21,716,629.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,275,082.28 | 2,087,898.65 |
| 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） | -10,869.79 | -69,528.81 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 1,057,629.21 | 86,722.09 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -639,056.92 | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 11,508,396.18 | 15,706,174.34 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -11,361,935.95 | -2,492,810.87 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 10,583,196.80 | 1,432,897.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -172,486.74 | 191,487.15 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -3,998,363.04 | 7,859,801.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -6,458,275.57 | 43,572,219.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 16,075,401.41 | 6,981,962.21 |
| 其他 | -2,044,657.85 | 16,823,729.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,014,521.26 | 203,199,849.56 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 499,712,636.56 | 488,457,674.62 |
| 减：现金的期初余额 | 488,457,674.62 | 356,302,109.26 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 11,254,961.94 | 132,155,565.36 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 499,712,636.56 | 488,457,674.62 |
| 其中：库存现金 | 12,943.22 | 7,586.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 497,896,727.39 | 485,009,234.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,802,965.95 | 3,440,853.25 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 499,712,636.56 | 488,457,674.62 |

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------------|----------------|--------|
| 货币资金-银行存款 | 1,000.00 | ETC 受限 |
| 货币资金-其他货币资金 | 7,971,260.09 | 保函保证金 |
| 无形资产-土地使用权 | 49,827,237.15 | 用于借款抵押 |
| 长期股权投资-对子公司投资 | 213,511,882.81 | 用于借款质押 |
| 债权投资 | 32,393,333.33 | 用于借款质押 |
| 合计 | 303,704,713.38 | -- |

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 中山市市镇共建服务业集聚区专项补助资金 | | 递延收益/其他收益 | 500,000.00 |
| 中小学师资培训服务系统研发 | | 递延收益/其他收益 | 365,000.00 |
| 国家高新技术企业补贴/奖励 | 1,440,000.00 | 其他收益 | 1,440,000.00 |
| 企业研究开发财政补助资金 | 334,900.00 | 其他收益 | 334,900.00 |
| 科技创新发展资金 | 254,100.00 | 其他收益 | 254,100.00 |
| 稳岗补贴 | 40,391.43 | 其他收益 | 40,391.43 |
| 社保补贴 | 70,950.27 | 其他收益 | 70,950.27 |
| 失业补助 | 5,262.29 | 其他收益 | 5,262.29 |
| 以工代训补助 | 504,900.00 | 其他收益 | 504,900.00 |
| 税费及工会经费返还 | 29,641.48 | 其他收益 | 29,641.48 |
| 2021 年中山市新一代信息技术产业发展项目(专题五)资助款 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 新时代文明实践站建设费 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 2020 年度市区数字经济产业发展补贴 | 236,500.00 | 其他收益 | 236,500.00 |
| 创服综合体专项资金 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 木林政府奖励款 | 149,200.00 | 其他收益 | 149,200.00 |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 序号 | 公司名称 | 变更内容 | 合并期间 | 变更原因 |
|----|------------------|-----------|------------|------|
| 1 | 全通教育产业（中山）有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年3-12月 | 新设成立 |
| 2 | 全通智融产业投资(广东)有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |
| 3 | 江西全通兴赣科技发展有限公司 | 2021年新增合并 | 2021年12月 | 新设成立 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州全通优教教育科技有限公司 | 广东 | 广州 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 全课云（上海）教育科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发、技术转让 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------------------------|----|-----|------------|---------|---------|------------|
| 广东全通实业发展有限公司 | 广东 | 中山 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市真好信息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 教育咨询 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 全通教育基础设施投资管理有限公司 | 中山 | 北京 | 教育基础设施 | 100.00% | | 投资设立 |
| 全通教育基础设施投资管理有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 湖北 | 武汉 | 教育信息服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 教育信息服务 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京彩云动力教育科技有限公司 | 中山 | 北京 | 教育信息服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 河北 | 石家庄 | 教育信息服务 | | 60.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 全通智汇（西安）教育科技有限公司 | 西安 | 西安 | 教育信息服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州思讯科技发展有限公司 | 浙江 | 杭州 | 教育信息服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 全通智爱教育科技（深圳）有限公司 | 深圳 | 深圳 | 软件和信息技术服务业 | | 80.00% | 投资设立 |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 广西 | 南宁 | 教育信息服务 | | 60.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 青海全通教育信息科技有限公司 | 青海 | 青海 | 教育信息平台服务 | | 51.00% | 投资设立 |
| 天津全通教育信息科技有限公司 | 天津 | 天津 | 教育信息平台服务 | | 51.00% | 投资设立 |
| 广东全通教育科技集团有限公司 | 广东 | 中山 | 教育信息平台服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东全通教育科技集团有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 福建全通教育科技有限公司 | 福州 | 福州 | 教育信息平台服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 山东全通教育信息科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 教育信息平台服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 烟台全通教育信息科技有限公司 | 烟台 | 烟台 | 教育信息平台服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 郴州全通彩云信息科技有限公司 | 湖南 | 郴州 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 孝感全通教育信息技术有限公司 | 湖北 | 孝感 | 教育信息服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东介诚信息服务有限公司 | 广东 | 广州 | 教育咨询 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 全通支付网络科技有限公司 | 中山 | 中山 | 教育支付服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东全通产业互联网科技有限公司 | 中山 | 中山 | 互联网服务 | | 51.00% | 投资设立 |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 北京 | 北京 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京全通继教科技集团有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 福州好教师远程教育服务有限公司 | 福建 | 福州 | 教育信息服务 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|----------------------|----|-----|--------|---------|---------|------------|
| 杭州继教网教育科技有限公司 | 浙江 | 杭州 | 教育信息服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 金华市学行教育科技有限公司 | 浙江 | 金华 | 教育信息服务 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东全通网融科技有限公司 | 山东 | 济南 | 教育信息服务 | | 90.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东双元教育管理有限公司 | 山东 | 济南 | 教育信息服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 河南双元职教教育科技有限公司 | 河南 | 郑州 | 教育信息服务 | | 100.00% | 购买取得 |
| 山东智博信息科技有限公司 | 山东 | 济南 | 教育信息服务 | | 51.00% | 购买取得 |
| 北京继教网教育科技有限公司 | 北京 | 北京 | 教育信息服务 | | 75.00% | 购买取得 |
| 全通继教科技（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 全通继教科技（辽宁）有限公司 | 辽宁 | 沈阳 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 河南全通教育科技有限公司 | 河南 | 郑州 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 全通云教育科技（湖北）有限公司 | 湖北 | 武汉 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 广西全通继教网教育发展有限公司 | 广西 | 南宁 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 四川全通继教科技有限公司 | 四川 | 成都 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 安徽省全通教育科技有限公司 | 安徽 | 合肥 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 河北哲雅教育科技有限公司 | 河北 | 石家庄 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 全通云教育科技成都有限公司 | 四川 | 成都 | 教育信息服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 浙江全通智慧教育科技有限公司 | 浙江 | 金华 | 教育信息服务 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 全通教育产业（中山）有限公司 | 中山 | 中山 | 信息技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 全通教育产业（中山）有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 全通智融产业投资（广东）有限公司 | 中山 | 中山 | 信息技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西全通兴赣科技发展有限公司 | 江西 | 江西 | 信息技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 北京继教网科技发展有限公司 | 25.00% | 6,509,865.44 | | 56,070,126.78 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 北京继教网科技发展有限公司 | 365,452,753.11 | 65,731,080.88 | 431,183,833.99 | 178,416,210.50 | 11,343,819.26 | 189,760,029.76 | 311,338,129.28 | 71,871,977.56 | 383,210,106.84 | 166,395,537.39 | 3,254,583.33 | 169,650,120.72 |

单位：元

| 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 |
| 北京继教网教育科技有限公司 | 315,503,901.74 | 27,863,818.11 | 27,863,818.11 | 69,065,138.50 | 265,715,818.62 | 30,399,095.23 | 30,399,095.23 | 114,274,280.43 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变更时间 | 变更前 | | 变更后 | |
|-----------------|------------|--------|--------|---------|---------|
| | | 直接持股 | 间接持股 | 直接持股 | 间接持股 |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 2021-7-1 | 55.00% | | | 100.00% |
| 全课云（上海）教育科技有限公司 | 2021-12-16 | 51.00% | | 100.00% | |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 2021-2-9 | 75.00% | | | 80.00% |
| 河北皇典电子商务有限公司 | 2021-2-1 | | 51.00% | | 60.00% |
| 广西慧谷信息科技有限公司 | 2021-5-13 | | 51.00% | | 60.00% |

注1：2021年2月，公司全资子公司全通教育基础设施投资管理有限公司与控股子公司湖北音信数据通信技术有限公司（以下简称“湖北音信”）少数股东王田美、徐庆锋签订《股权转让协议》，约定以现金1,632,045.98元、7,507,411.49元受让其持有湖北音信8.04%、36.96%股权。收购完成后，基础设施持有湖北音信的股权由55%增加至100%，并于2021年7月1日完成工商变更登记手续。

注2：2021年11月，公司与深圳市铭育科技有限公司签订股权转让协议，约定以0元价格受让其持有的全课云（上海）教育科技有限公司49.00%股权（认缴出资490.00万元，实缴出资0元）收购完成后，本公司持有全课云（上海）教育科技有限公司的股权由51%增加至100%，并于2021年12月16日办理完成工商变更登记手续。

注3：2020年12月，公司全资子公司全通教育基础设施投资管理有限公司与控股子公司上海闻曦信息科技有限公司（以下简称“上海闻曦”）少数股东宋建勇签订《股权转让协议》，约定以现金5,481,187.33元受让其持有上海闻曦5.00%股权。收购完成后，基础设施持有上海闻曦的股权由75%增加至80%，并于2021年2月9日完成工商变更登记手续。

注4：2020年12月，公司全资子公司全通教育基础设施投资管理有限公司分别与控股子公司河北皇典电子商务有限公司（以下简称“河北皇典”）少数股东刘璐璐、牛立宾和王向春签订《股权转让协议》，约定分别以现金6,637,034.74元、382,244.04元和355,204.27元受让其持有河北皇典8.10%、0.4665%和0.4335%股权。收购完成后，基础设施持有河北皇典的股权由51%增加至60%，并于2021年2月1日完成工商变更登记手续。

注5：2020年6月，公司全资子公司全通教育基础设施投资管理有限公司与控股子公司广西慧谷信息科

技术有限公司（以下简称“广西慧谷”）少数股东广西南宁润慧信息科技有限公司签订《股权转让协议》，约定以现金4,828,879.72元受让其持有广西慧谷9.00%股权。收购完成后，基础设施持有广西慧谷的股权由51%增加至60%，并于2021年5月13日办理完成工商变更登记手续。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 湖北音信数据通 信技术有限公司 | 全课云（上海）教 育科技有限公司 | 上海闻曦信息科 技有限公司 | 河北皇典电子商 务有限公司 | 广西慧谷信息科 技有限公司 |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 购买成本/处置对 价 | | | | | |
| --现金 | 9,139,457.47 | | 5,481,187.33 | 7,374,483.05 | 4,828,879.72 |
| --非现金资产的 公允价值 | | | | | |
| 购买成本/处置对 价合计 | 9,139,457.47 | | 5,481,187.33 | 7,374,483.05 | 4,828,879.72 |
| 减：按取得/处置 的股权比例计算 的子公司净资产 份额 | 9,391,251.94 | -4,406,845.36 | 2,356,170.40 | 3,381,237.47 | 1,353,869.80 |
| 差额 | -251,794.47 | 4,406,845.36 | 3,125,016.93 | 3,993,245.58 | 3,475,009.92 |
| 其中：调整资本公 积 | -251,794.47 | 4,406,845.36 | 3,125,016.93 | 3,993,245.58 | 3,475,009.92 |
| 调整盈余 公积 | | | | | |
| 调整未分 配利润 | | | | | |

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 36,364,231.55 | 50,900,196.58 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 885,433.71 | -248,871.28 |
| --综合收益总额 | 885,433.71 | -248,871.28 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见“附注五”相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采

取的风险管理政策如下所述。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临移动结算政策导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（二）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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）理财风险

理财风险，是指企业购买的理财产品由于宏观政策或相关法律法规发生变化、市场利率变动等因素造成理财损失的风险。本公司的政策是在投资理财前对理财产品做好充分了解及调查研究，确保理财产品风险及收益在公司既定承受范围之内。财务部门通过定时关注影响理财产品收益率的各种市场因素，及对购买的理财产品实施监控，确保公司购买的理财产品不至面临亏损风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 61,243,681.43 | | 61,243,681.43 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 61,243,681.43 | | 61,243,681.43 |
| （1）债务工具投资 | | 61,243,681.43 | | 61,243,681.43 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 26,575,962.18 | 87,819,643.61 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 61,243,681.43 | 26,575,962.18 | 87,819,643.61 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目为持有的理财产品，理财产品全部系非保本浮动收益的银行理财，根据银行提供净值确定其公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括：被投资项目或企业财务报表、可比分析市场案例、关键业绩指标等，估值技术包括：市场法、收益法、报表分析法等。

十二、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

| 名称 | 与公司关系 | 持股比例 | 表决权比例 |
|-----------------------------|-------|--------|--------|
| 南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙） | 控股股东 | 14.90% | 23.52% |

截至2021年12月31日，南昌经济技术开发区中文旭顺企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中文旭顺”）及其一致行动人陈炽昌、林小雅夫妇合计持有公司27.59%股权，其中，中文旭顺持有公司14.90%的股权，陈炽昌持有公司10.75%的股权，林小雅持有公司1.94%的股权。同时，陈炽昌将其持有的公司54,589,329股股份（占公司总股本的8.62%）对应的表决权委托给中文旭顺，中文旭顺总计拥有公司表决权比例为23.52%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益附注 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益附注 3。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|---------------------------|
| 北京中教二元科技集团有限公司 | 联营企业 |
| 链班教育科技（广东）有限公司 | 联营企业 |
| 中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙） | 联营企业（2021年2月处置） |
| 广东鼎新企业咨询管理有限公司 | 一致行动人（陈炽昌、林小雅夫妇）参股的公司 |
| 全通金信控股（广东）有限公司 | 一致行动人（陈炽昌、林小雅夫妇）本期间接参股的公司 |
| 中山市星海创客企业服务管理有限公司 | 一致行动人（陈炽昌、林小雅夫妇）本期间接参股的公司 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|---------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 链班教育科技（广东）有限公司 | 项目服务及采购 | 3,490,443.80 | 8,000,000.00 | 否 | 3,421,836.90 |
| 北京中教二元科技集团有限公司 | 服务费 | | 3,330,513.21 | 否 | 150,000.00 |
| 全通金信控股（广东）有限公司 | 校付通 | 601,042.60 | 3,330,513.21 | 否 | |
| 中山市星海创客企业服务管理有限公司 | 水电费 | 85,260.94 | 3,330,513.21 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|--------------|-----------|
| 链班教育科技（广东）有限公司 | 运维服务及其他 | 35,002.28 | 92,851.27 |
| 全通金信控股（广东）有限公司 | 技术服务费及其他 | 1,449,136.93 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|------------|-----------|
| 中山市星海创客企业服务管理有限公司 | 房屋 | 918,408.53 | |
| 全通金信控股（广东）有限公司 | 房屋 | 68,517.70 | |
| 广东鼎新企业咨询管理有限公司 | 房屋 | 23,773.60 | |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 陈炽昌、林小雅 | 100,000,000.00 | 2021年10月19日 | 2022年06月09日 | 否 |
| 陈炽昌、林小雅 | 100,000,000.00 | 2020年11月11日 | 2021年12月02日 | 是 |
| 陈炽昌、林小雅 | 22,400,000.00 | 2016年11月29日 | 2021年11月19日 | 是 |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------------------------|--------------|--------------|
| 陈炽昌 | 转让联营企业中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）股权 | 5,861,700.00 | |
| 孟广林 | 转让子公司部分股权 | | 2,940,000.00 |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,660,826.20 | 5,745,939.27 |

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|------------|------------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 链班教育科技（广东）有限公司 | 280,364.80 | 119,105.51 | 261,318.18 | 52,263.64 |
| 应收账款 | 全通金信控股（广东）有限公司 | 106,012.59 | 12,527.65 | | |
| 其他应收款 | 中山市星海创客企业服务管理有限公司 | 14,000.00 | 700.00 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|--------|------------|
| 应付账款 | 北京中教双元科技集团有限公司 | | 150,000.00 |

| | | | |
|-------|-------------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 链班教育科技（广东）有限公司 | 1,115,545.33 | 858,601.21 |
| 应付账款 | 全通金信控股（广东）有限公司 | 554,090.38 | |
| 其他应付款 | 中山市星海创客企业服务管理有限公司 | 211,832.28 | |
| 其他应付款 | 链班教育科技（广东）有限公司 | 179,420.92 | |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 330,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,670,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 2021 年末发行在外的股票期权为 1257 万份，授予的行权价格为 7.53 元/股；合同剩余期限不超过 24 个月，即不超过 2023 年。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 2021 年末发行在外的限制性股票为 66 万股，授予的行权价格为 4.00 元/股；合同剩余期限不超过 24 个月，即不超过 2023 年。 |

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票期权根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算；限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据可行权员工数量等信息确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 4,199,013.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -2,228,224.50 |

其他说明

2019年4月25日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈全通教育集团（广东）股份有限公司2019年限制性股票与股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈全通教育集团（广东）股份有限公司2019年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。2019年6月27日，公司召开第三届董事会第十九次临时会议和第三届监事会第十六次临时会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票和股票期权的议案》。激励计划拟向激励对象授予120万股限制性股票、2715万份股票期权；在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在其行权期内以行权价格购买1股公司股票的权利。本激励计划授予的股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。等待期内，激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

公司于2019年6月27日向激励对象授予限制性股票，授予价格为4元/股；于2019年6月27日向激励对象授予股票期权2715万份，授予价格为7.53元/股。

公司股票期权考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核和个人层面绩效考核。公司层面业绩指标为净利润增长率，具体如下：

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|---------------|---------------------------------------|
| 限制性股票第一个解除限售期 | 以2018年扣除商誉减值的净利润为基数，2019年净利润增长率不低于40% |
| 股票期权第一个行权期 | |
| 限制性股票第二个解除限售期 | 以2018年扣除商誉减值的净利润为基数，2020年净利润增长率不低于50% |
| 股票期权第二个行权期 | |
| 限制性股票第三个解除限售期 | 以2018年扣除商誉减值的净利润为基数，2021年净利润增长率不低于60% |
| 股票期权第三个行权期 | |

鉴于公司2021年公司层面业绩考核未达标，限制性股票第三个限售期解除限售条件及股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就，公司冲回以前年度确认的股份支付费用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

期末公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

期末公司不存在需披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 134,628,155.16 | 100.00% | 25,293,764.37 | 18.79% | 109,334,390.79 | 136,912,450.23 | 100.00% | 17,975,163.76 | 13.13% | 118,937,286.47 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收其他客户 | 134,628,155.16 | 100.00% | 25,293,764.37 | 18.79% | 109,334,390.79 | 136,912,450.23 | 100.00% | 17,975,163.76 | 13.13% | 118,937,286.47 |
| 合计 | 134,628,155.16 | 100.00% | 25,293,764.37 | 18.79% | 109,334,390.79 | 136,912,450.23 | 100.00% | 17,975,163.76 | 13.13% | 118,937,286.47 |

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期 | 86,539,225.58 | 4,326,961.28 | 5.00% |
| 逾期 1 年以内 | 23,761,680.00 | 4,752,336.00 | 20.00% |
| 逾期 1-2 年 | 8,104,543.60 | 3,647,044.62 | 45.00% |
| 逾期 2-3 年 | 10,443,667.18 | 6,788,383.67 | 65.00% |
| 逾期 3 年及以上 | 5,779,038.80 | 5,779,038.80 | 100.00% |
| 合计 | 134,628,155.16 | 25,293,764.37 | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 69,544,405.33 |
| 1 至 2 年 | 15,193,909.65 |
| 2 至 3 年 | 4,932,263.52 |
| 3 年以上 | 44,957,576.66 |
| 3 至 4 年 | 15,905,334.90 |
| 4 至 5 年 | 29,043,937.19 |
| 5 年以上 | 8,304.57 |
| 合计 | 134,628,155.16 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备金额 | 17,975,163.76 | 7,319,100.61 | | 500.00 | | 25,293,764.37 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|--|--------|--|---------------|
| 合计 | 17,975,163.76 | 7,319,100.61 | | 500.00 | | 25,293,764.37 |
|----|---------------|--------------|--|--------|--|---------------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 500.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 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 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 25,980,777.00 | 19.30% | 2,602,329.12 |
| 第二名 | 20,000,314.40 | 14.86% | 1,000,015.72 |
| 第三名 | 15,250,000.00 | 11.33% | 1,062,500.00 |
| 第四名 | 12,801,669.45 | 9.51% | 5,472,847.29 |
| 第五名 | 11,567,660.81 | 8.59% | 578,383.04 |
| 合计 | 85,600,421.66 | 63.59% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他应收款 | 514,818,816.05 | 411,756,999.93 |
| 合计 | 517,818,816.05 | 414,756,999.93 |

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|--------------|-------|---------------|--------------|
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 3,000,000.00 | 1-2 年 | 全资子公司暂未支付的分红款 | 否 |
| 合计 | 3,000,000.00 | -- | -- | -- |

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 6,924,651.37 | 6,954,634.94 |
| 员工备用金 | 2,229.05 | 71,900.00 |
| 子公司往来款 | 509,093,587.19 | 402,304,146.35 |
| 股权转让款 | | 2,950,000.00 |
| 其他 | 45,073.63 | 129,100.41 |
| 合计 | 516,065,541.24 | 412,409,781.70 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 652,781.77 | | | 652,781.77 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -36,326.15 | | 36,326.15 | |
| 本期计提 | -96,253.43 | | 690,196.85 | 593,943.42 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 520,202.19 | | 726,523.00 | 1,246,725.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 189,492,711.69 |
| 1 至 2 年 | 326,572,829.55 |
| 合计 | 516,065,541.24 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备金额 | 652,781.77 | 593,943.42 | | | | 1,246,725.19 |
| 合计 | 652,781.77 | 593,943.42 | | | | 1,246,725.19 |

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|--------|----------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 子公司往来款 | 369,029,695.01 | 2 年以内 | 71.51% | |
| 第二名 | 子公司往来款 | 70,558,380.08 | 1 年以内 | 13.67% | |
| 第三名 | 子公司往来款 | 62,743,614.00 | 2 年以内 | 12.16% | |
| 第四名 | 子公司往来款 | 4,755,107.65 | 2 年以内 | 0.92% | |
| 第五名 | 保证金及押金 | 1,897,051.54 | 2 年以内 | 0.37% | 108,884.98 |

| | | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|------------|
| 合计 | -- | 508,983,848.28 | -- | 98.63% | 108,884.98 |
|----|----|----------------|----|--------|------------|

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 1,223,929,600.00 | 875,748,117.19 | 348,181,482.81 | 1,424,433,629.65 | 1,005,812,878.03 | 418,620,751.62 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 48,911,158.26 | 34,241,417.96 | 14,669,740.30 |
| 合计 | 1,223,929,600.00 | 875,748,117.19 | 348,181,482.81 | 1,473,344,787.91 | 1,040,054,295.99 | 433,290,491.92 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------|---------------|--------|----|----------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广东全通教育科技有限公司 | 33,269,600.00 | | | | | 33,269,600.00 | |
| 湖北音信数据通信技术有限公司 | 5,694,992.16 | | 5,694,992.16 | | | | |
| 北京全通继教科技集团有限公司 | 213,511,882.81 | | | | | 213,511,882.81 | 862,488,117.19 |
| 全通教育基础设施投资管理有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 深圳市真好信息技术有限公司 | | | | | | | 8,160,000.00 |
| 全课云（上海）教育科技有限公司 | | | | | | | 5,100,000.00 |
| 上海闻曦信息科技有限公司 | 64,744,276.65 | | 64,744,276.65 | | | | |
| 广州全通优教教育科技有限公司 | 1,400,000.00 | | | | | 1,400,000.00 | |
| 合计 | 418,620,751.62 | | 70,439,268.81 | | | 348,181,482.81 | 875,748,117.19 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 | 期初余 | 本期增减变动 | 期末余 | 减值准 |
|-----|-----|--------|-----|-----|
|-----|-----|--------|-----|-----|

| 位 | 额(账面价值) | 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 | 额(账面价值) | 备期末余额 |
|------------------------|---------------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|---------|-------|
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 智园控股有限公司 | 14,669,740.30 | | | -773,793.23 | | | | | 13,895,947.07 | | |
| 中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙） | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 14,669,740.30 | | | -773,793.23 | | | | | 13,895,947.07 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 122,877,483.59 | 113,663,427.63 | 195,134,105.44 | 164,177,442.24 |
| 其他业务 | 1,751,502.36 | 762,750.69 | 1,189,053.36 | |
| 合计 | 124,628,985.95 | 114,426,178.32 | 196,323,158.80 | 164,177,442.24 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 807,880.58 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -773,793.23 | -360,362.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 38,062,820.01 | 93,999,554.18 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 137,411.06 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 1,200,000.00 | 1,193,333.33 |
| 结构性理财产品投资收益 | | 24,557.65 |
| 合计 | 38,626,437.84 | 95,664,963.26 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-------------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 6,562,007.66 | 主要系股权投资处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常 | 7,329,017.52 | 其他收益 |

| | | |
|--|---------------|-------------------------|
| 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) | | |
| 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 | 639,056.92 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -836,695.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,958,548.60 | 理财产品投资收益、冲回前期确认的股权激励费用等 |
| 理财产品投资收益 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,144,009.22 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,465,196.51 | |
| 合计 | 16,047,729.43 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目系冲回前期确认的股权激励费用2,228,224.50元、计提的大额长期存单投资收益1,200,000.00元以及银行理财产品投资收益1,530,324.10元。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.26% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.15% | -0.010 | -0.010 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他