

公司代码：600661

公司简称：昂立教育

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周传有、主管会计工作负责人吉超及会计机构负责人（会计主管人员）任弟剑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本半年度报告“第三节 管理层讨论与分析——五、其他披露事项”中关于公司可能面临风险的描述。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	董事长亲笔签署的2022年半年度报告正本。
	载有公司董事长、总裁，财务总监，会计机构负责人签名并盖章的报表原件。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\昂立教育	指	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
昂立科技	指	上海昂立教育科技集团有限公司
教育集团	指	上海交大教育（集团）有限公司
上海交大	指	上海交通大学
交大产业集团	指	上海交大产业投资管理（集团）有限公司
交大企管中心	指	上海交大企业管理中心
上海国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
中金集团及其一致行动人	指	中金投资(集团)有限公司及其一致行动人
长甲投资及其一致行动人	指	上海长甲投资有限公司及其一致行动人
交大昂立	指	上海交大昂立股份有限公司
双减	指	《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
普通股、A 股	指	人民币普通股、A 股
报告期	指	2022 年上半年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司（曾用名：上海交大南洋股份有限公司、上海新南洋股份有限公司）由上海交通大学发起和组建，1992 年 7 月 30 日经上海市人民政府教育卫生办公室批准设立，1993 年 6 月 14 日在上海证券交易所上市。

2014 年，公司完成重大资产重组，收购上海昂立教育科技集团有限公司全部股份。2018 年，公司更名为上海新南洋昂立教育科技股份有限公司，公司证券简称由“新南洋”变更为“昂立教育”，所属行业为教育类。

一、 公司信息

公司的中文名称	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司
公司的中文简称	昂立教育
公司的外文名称	SHANGHAI XINNANYANG ONLY EDUCATION & TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定代表人	周传有

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐敬云	杨晓玲
联系地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11楼	上海市淮海西路55号申通信息广场11楼
电话	021-62811383	021-62818544
传真	021-62801900	021-62801900
电子信箱	xujingyun@onlyedu.com	yangxiaoling@onlyedu.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司注册地址的历史变更情况	上海市番禺路667号六楼
公司办公地址	上海市淮海西路55号申通信息广场11C
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.onlyedu.com
电子信箱	tzzrx@onlyedu.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昂立教育	600661	新南洋

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	346,778,904.36	901,652,889.66	-61.54%
归属于上市公司股东的净利润	62,423,502.86	169,066,131.23	-63.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,668,431.08	22,048,830.59	-266.31%
经营活动产生的现金流量净额	-283,079,962.82	150,544,694.47	-288.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
归属于上市公司股东的净资产	233,718,344.50	171,294,841.64	36.44%
总资产	1,166,852,850.05	1,484,124,795.72	-21.38%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.2403	0.6373	-62.30%
稀释每股收益(元/股)	0.2403	0.6373	-62.30%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1411	0.0831	-269.80%

加权平均净资产收益率（%）	30.83	30.71	增加0.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-18.11	4.01	减少22.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比下降 61.54%原因：主要系受 2021 年 7 月颁布的双减政策影响，公司严格按照政策要求调整业务结构，以及 2022 年 3 月 12 日起上海地区受新冠肺炎疫情影响线下停课所致。截至 2021 年 12 月 31 日，公司义务教育阶段学科类培训业务已全部剥离，公司尚在向职业教育、青少年素质教育、国际与基础教育、大学生教育等业务领域转型中。
- 2、归属上市公司股东的净利润同比下降 63.08%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 266.31%原因：主要系本期公司营业收入下降及去年同期公司处置闲置资产所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比下降 288.04%原因：主要系受双减政策的影响，预收学费同比减少，学员退费同比增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	95,882,702.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	3,541,396.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,488.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	421,165.36	
少数股东权益影响额（税后）	319,488.33	
合计	99,091,933.94	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

双减背景下，以学科培训为主的传统教培市场迅速降温，面向职业教育、大学生教育、素质教育、国际与基础教育市场等赛道逐步升温。政府层面多措并举，旨在进一步鼓励家庭、学校、社会三方协同，注重学生综合素质的全面发展，构建更加普惠公平的教育环境，推进教育改革纵深健康发展。

自双减政策颁布后，公司业务战略已逐步调整为职业教育、青少年素质教育、国际与基础教育、大学生教育等。

职业教育：在相关政策法规鼓励支持、产业升级调整、职场环境变化和科技应用推广等多种因素的推动下，中国职业教育近年来保持较快增长速度。公司职业教育业务主要分为学历教育与非学历教育两大板块，通过研发、引进和整合国内外优质职业教育资源，合资合作举办及输出品牌、课程、师资和管理等模式开展业务。在学历教育板块，公司整合中高职院校及产业资源，打造“产教融合”的业务生态，开展专业共建、工学合一、运营托管等业务。在非学历教育板块，公司业务包括品牌合作、企业定制化培训、职业技能及资格招录、小语种培训等。

青少儿素质教育：双减政策颁布之后，K12 领域学科培训向非学科素质教育方向转型，原 K12 学科培训龙头企业也纷纷进入非学科素质教育领域。素质教育领域细分品类众多，整个市场还处于相对分散的阶段且存在程度较高的同质化现象。随着 K12 学科巨头的进入，素质教育行业精细化运营能力水平有所提升，教育理念、师资力量、产品和业务模式更新迅速，跨赛道布局和跨领域竞争成为新的发展趋势。公司依托传统学科培训产品研发及运营优势，严格贯彻执行“双减”政策的措施及要求，积极推进传统学科培训向素质非学科培训转型：幼儿段由英语逐步向小凯编程、美术、国学等非学科产品切换；小学段重点发展实践创造营、托管等非学科产品；中学段按照政策要求开展高中及非学科业务，其中非学科线下业务以实践创造营为主打产品，重点发展科创、研学等，带动科学素养及实践能力的提升，同时以一级学科门类为基础发展非学科为主线，重点推进生涯规划、课题班及竞赛营三类产品组合。

国际与基础教育：随着国家教育改革向纵深推进，各地政府高度重视基础教育的均衡和特色发展，同时社会对国际化人才的接受程度越来越高，中国的国际化人才需求持续旺盛。留学市场未来预计将保持缓和增长趋势，且相关主要需求将集中在留学后服务，包括留学生生活支持、背景提升、职业规划、移民等，细分领域高度集中。公司以“国际”、“科创”等办学特色，通过输出国际视野及前沿科技的优质课程、教学人才、教学服务等，托管运营和举办国际教育、基础教育项目，并提供学校整体运营服务。同时公司聚焦长三角、大湾区、西南、华南等区域，重点发展托管办学及合作办学业务、科学实验室建设与运营等业务。同时公司依托英美等海外学校资源，推动出国前后端服务，如留学咨询、背景提升、海外游学等。

大学生教育：目前大学生教育业务市场大而散，门槛低，细分赛道打法各异，产品和服务创新加速涌现。受双减政策影响的教育头部机构不断进入大学生教育领域，在技术、师资等要素驱动下，大学生教育领域的产品和服务创新加速涌现。未来，大学生教育领域的开发和竞争热度预计进一步提升，在教育企业发展战略中的地位也将更加凸显。公司通过探索推进考研、自考、考证、出国留学等细分赛道布局大学生教育业务，目前相关的产品体系和团队已初步搭建完成，各项业务有序推进。

公司将继续坚守教育初心，牢记育人使命，加快调整业务及产品线，加大职业教育、青少儿素质教育、国际与基础教育、大学生教育领域业务的拓展力度，优化组织架构，强化运营管理，推动公司业务持续健康发展，确保公司转型成功。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、良好的口碑及品牌形象。公司在上海地区拥有多年品牌和客户积累，受众客群广泛，有较高的客户认可度和信任度。历年来公司荣获“中国十大品牌教育集团”、“最受喜爱的教育培训机构”、“最具号召力品牌”、“教育行业公益企业”、“公信力教育品牌”、“杰出品牌形象奖”和“上海品牌”等多项荣誉。公司在战略转型、业务调整的过程中，依法合规经营，积极承担社会责任，坚持保障学员和员工的基本权益。公司从教育本心出发，服务国家发展大局，促进学生全面发展，力争成为受尊敬、值得信赖的中国一流教育服务企业。

2、丰富的教育资源及产品品类。公司具有开展各类教育服务业务的扎实基础，提供青少儿素质教育、大学生教育、高职院校专业共建、职业技能培训、日语教育、高端管理继续教育、国际与基础教育等教育产品，满足不同类型、不同年龄段学员的多元化学习需求。

3、精细化运营管理的直营教学中心。公司持续加强教学中心的一体化运营管理，强调在公司的统一领导下，对现有资源进行统一、合理的分配与协调，升级门店软硬件设施，推进校区素质化的环创升级，优化运营管理流程和效率，为学员提供更加稳定、优质的学习体验和教学服务。

4、持续的迭代升级和创新能力。公司在三十余年的发展历程中持续跟进市场变化，升级业务和产品，满足不断变化的客户需求。公司的创新思维一直贯穿业务模式创新、管理创新、课程创新、教学创新等多个方面。近两年来，公司加速布局 OMO 产品，对线上业务进行转型升级，优化不同场景的学习和教学过程。公司日积月累形成的产品研发能力、管理能力、创新能力和应变能力，正不断锻造公司持续稳定经营的核心竞争力。

5、敏捷的应变能力和抗风险能力。双减政策给公司主营业务带来重大影响与冲击，公司经营团队沉着应变，快速调整业务结构，积极开展创新的产品业务，优化组织架构与校区布局，调整资产结构，降本增效，确保现金流安全，为公司战略转型提供了良好的保障。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年 7 月，中共中央办公厅、国务院办公厅颁布双减政策，国内教育培训行业发生重大变化。公司严格按照双减政策要求调整业务结构，截至 2021 年 12 月 31 日，公司义务教育阶段学科类培训业务已全部剥离。2022 年上半年，公司积极应对行业政策调整带来的巨大冲击，一方面加快推进业务转型，业务布局已调整为职业教育、青少儿教育、国际与基础教育、大学生教育四大板块；另一方面继续强化现金流管理，开源节流，降本增效，优化校区布局、组织架构及人员结构，保障公司安全高效运营，提升规范化管理水平。

受 2022 年上海地区新冠肺炎疫情影响，公司自 2022 年 3 月 12 日起暂停各校区线下培训活动。为应对本轮新冠肺炎疫情对业务的影响，公司加速 OMO 产品转型升级，优化不同场景的学习和教学过程，积极采取各项措施将已售课程由线下教学转为线上授课，维持学员基本盘。但由于本轮疫情造成公司线下教学停滞，且停滞时间较长，对公司当期招生及课耗收入均产生一定影响。除受新冠肺炎疫情因素影响外，2022 年上半年，公司各项战略转型调整均有序进行，相关业务正常推进中。

2022 上半年，公司实现营业收入 3.47 亿元，同比下降 61.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,242.35 万元，同比下降 63.08%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,666.84 万元，同比下降 266.31%。

（一）积极推进业务转型升级，持续优化业务布局

公司职业教育业务继续以“产教融合”为基本思路，推进专业共建、工学合一、咨询托管等学历业务，同时发展品牌合作、职业技能培训、小语种（日语）培训、高端管理继续教育培训等业务，构建职业教育业务发展平台。在学历教育板块，公司进一步整合中高职院校及产业资源，稳步推进滨州职业学院合作的“院中院”项目，同时积极拓展托管运营项目，截至目前已完成“河北涞水职业学院（筹）”、“江西新余项目”等项目的签约；专业群共建方面，公司已与湖南、陕西、山东等多家中职院校达成合作意向。在非学历教育板块，公司品牌合作业务保持平稳增长，目前合作企业已达 20 余家；企业定制化培训业务聚焦金融等领域，目前合作企业已达 10 余家；同时公司积极拓展家庭教育指导师、心理咨询师等培训及资格招录业务，已初见成效。公司将旨在通过“内生外延”构建优质职业产品体系，优化多元化合作渠道，提升品牌、课程、师资和管理等模式的平台化输出能力，形成完善的职业教育生态，为后续快速发展奠定基础。

公司继续推动传统学科培训业务向非学科业务转型。幼儿段，公司由英语逐步向小凯编程、美术、国学等非学科产品切换，主要采取“轻课招生转化”推进老生切换及新生补量；小学段，公司重点发展实践创造营、托管等非学科产品，以原有运营模式推进在读学员规模化增长；中学段，公司按照政策要求开展高中学科类及非学科类培训业务，其中非学科线下业务以实践创造营为基础，重点发展科创、研学等，带动科学素养及实践能力的提升，

同时以一级学科门类为基础发展非学科为主线，重点推进生涯规划、课题班及竞赛营三类产品组合。目前，公司已基本实现转型期的平稳过渡，各项非学科业务有序推进中。

公司国际与基础教育业务加速开展中小学校托管与合作办学、科学实验室建设与合作，通过优质课程、管理方式与教学人才的输出，为学校提供全套运营服务。报告期内，公司重点推进发展托管办学及合作办学业务，共计目前已有 10 家合作学校。科学实验室建设与运营等业务也积极推进 2 处相关实验室的筹建工作。公司继续梳理优化出国留学相关业务体系，并快速布局留学与移民咨询业务，实现业务规模逐步扩大。

公司创新布局大学生教育业务，快速迭代产品及运营模型，聚焦学历提升及技能就业，初步形成考研、自考、考证等多领域协同并进的试跑态势。公司于 2021 年底组建考研项目团队并正式发布考研产品，通过精益化团队不断尝试并迭代产品运营模型，目前已基本跑通考研业务模型。公司自考、考证等产品体系和团队已初步搭建完成，2022 年 6 月，公司正式发布学历职考产品，通过 1+X 课程服务于更多有学历提升及考证需求的学员，解决学员一站式需求；自考业务方面，公司通过自媒体布局全国市场开展线上课程，建设自有流量池，并不断迭代自考业务销售链路；考证类成人教育业务方面，公司布局线上培训，集合现有师资和产品，优选热门考证类目进行突破，逐步扩展品类。

（二）深度打造一体化协同中台，强化公司统筹及服务能力

公司通过业务协同、组织调整、团队整合等方式进一步推进总部与各事业部业务之间的深度融合，有效提升内部协同运营效率。同时，公司深化实施“精益战略”，强调在公司的统一领导下，对现有资源进行统一、合理的分配与协调，以精准赋能不同阶段的业务单元实现跨越增长。

公司持续升级市场渠道，推进精准化市场营销工作。公司强化学校及品牌合作渠道，积极参选“上海市素质教育优质课程项目资源”，已有近 10 门课程入选；同时，公司推进 To B 定制化课程，提升学校的一体化解决方案能力，并以入校推广和公益课程等活动形式积极开展非学科教学，通过 TO B、TO C 方式汇聚线下校园流量。公司自建达人主播，形成新媒体万人流量池；精细化社群运营，建立本地化垂直流量池；部署 SCRM 系统（社交化客户关系管理系统），对接小程序矩阵，释放销售能力，实现私域化销售。

公司持续提升产品一体化研发能力，统筹各业务板块的产品研发及落地，同步外部课程采买及自研，满足客户需求。品类上，公司产品从流量大且集中的标准化产品覆盖到流量小且分散的非标准化课程；内容上，从通用型合作到成体系的自研产品，从单城单校的自研产品到全国性的自研产品；服务上，从通用类的基础服务内容到有专业知识属性及符合当代大学生特点的个性化服务内容。

公司进一步提升校区一体化协同运作，调整单校盈利模型，关注校区的坪效、人效等健康度指标提升；同时公司逐步推进校区产品综合化及环创升级，进一步提升学员体验度，目前上海校区已完成第一轮升级试点。

（三）继续推进校区优化整合，优化资产配置

2022 年上半年，公司继续调整业务布局，由校区一体化工作组统筹、协调和管理校区一体化工作，并持续根据业务调整的需要通过关闭或转型为素质校区等一系列措施进一步优化、整合校区，截至 2022 年 6 月底，公司上海直营教学中心由 2021 年底的 71 所下降至 60 所，外地直营校区全面收缩，加盟校区由 2021 年底的 625 所下降至 520 所。

公司在调整业务布局的同时，持续强化现金流管理，开源节流，积极开展相关低效闲置资产、股权的处置工作。截至目前，公司已完成交大昂立 10.2% 股份协议转让的相关工作。公司采用“精益退出”的方式，优化不良资产，同时调整成本费用的结构构成，减少刚性成本支出比例，提升公司的经营管理效率，有效补充公司的现金储备，降低运营风险，为公司应对政策变化、转型发展提供了有利保障。

（四）持续推进人力资源结构调整，深化公司价值管理体系

2022 年上半年，公司持续调整并优化人力资源结构，合理控制人力资源成本。同时，公司通过价值管理体系、激励措施等，激发核心骨干人才的创业斗志。

公司基于业务转型需要，重新梳理内部人才标准，通过人才盘点实现人才的优化配置，搭建四级人才建设体系，着重打造具有创业精神和顽强意志的团队氛围，并以项目绩效管理为中心进一步优化价值管理体系，旨在体系化、规范化、精细化地推进各类项目的价值创造管理，推动业务转型目标达成。

公司重点打造学习型组织，开展业务工作坊、研讨会，加快规模化打法和业内主流打法的融合，快速提升组织学习与迭代能力。同时，公司坚持“精打细算、精耕细作、精益求精”，简化各类内部运作、沟通决策流程，提升组织效率。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

2021 年 7 月，中共中央办公厅、国务院办公厅颁布的双减政策，对教育培训行业尤其是义务教育阶段学科类教育培训业务产生重大影响。公司严格按照政策要求调整业务结构，截至 2021 年 12 月 31 日，公司“义务教育阶段”学科类培训业务已全部剥离。目前公司尚在向职业教育、国际与基础教育、青少年素质教育、大学生教育等业务领域逐步转型中。报告期内公司营业收入同比下降 61.54%，归属上市公司股东的净利润同比下降 63.08%。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	346,778,904.36	901,652,889.66	-61.54
营业成本	196,693,765.49	492,966,090.26	-60.10
销售费用	73,807,401.43	229,658,767.74	-67.86
管理费用	101,213,400.44	130,975,111.39	-22.72
财务费用	4,897,519.13	19,598,481.19	-75.01
研发费用	8,546,784.33	7,353,911.18	16.22
经营活动产生的现金流量净额	-283,079,962.82	150,544,694.47	-288.04
投资活动产生的现金流量净额	187,706,356.90	-27,558,588.05	781.12
筹资活动产生的现金流量净额	-37,832,387.79	-350,515,256.87	89.20
其他收益	3,541,396.65	8,416,770.04	-57.92
资产处置收益	-437,516.79	103,475,010.48	-100.42

所得税费用	2,554,174.38	25,794,526.82	-90.10
-------	--------------	---------------	--------

营业收入变动原因说明：主要系双减政策及上海新冠肺炎疫情对公司业务的影响。

营业成本变动原因说明：主要系双减政策颁布后，随着收入的减少而下降。

销售费用变动原因说明：主要系本期广告费用减少及人员优化所致。

管理费用变动原因说明：主要系人员优化所致。

财务费用变动原因说明：主要系校区关闭导致租赁负债利息费用的减少。

研发费用变动原因说明：主要系开发支出费用化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系预收学费减少及学员退费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资理财赎回及完成出售交大昂立 5.01%股份所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期偿还了债务及本期房租支出减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期政府补助减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系去年同期处理闲置资产所致。

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润总额减少，导致当期所得税费用减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

2021年7月，中共中央办公厅、国务院办公厅颁布的双减政策，对教育培训行业尤其是义务教育阶段学科类教育培训业务产生重大影响。公司严格按照政策要求调整业务结构，截至2021年12月31日，公司“义务教育阶段”学科类培训业务已全部剥离。公司大力推进业务转型，积极推进传统学科培训业务素质化转型，同时布局大学生升学、就业及技能培训业务，升级职业教育、国际与基础教育等业务创新发展，形成了以职业教育、青少儿教育、国际与基础教育、大学生教育为主的新业务格局。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2021年9月29日、2021年10月15日，经公司第十届董事会第三十一次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以人民币3.8元/股的价格向丽水农帮咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“丽水农帮”）协议转让39,072,641股交大昂立股份。2022年2月28日，相关股份过户手续完成，本次出售对公司本期利润的影响金额约为9,632万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	316,861,220.41	27.16	450,067,214.12	30.33	-29.60	主要系本期预收学费减少所致。
应收款项	15,049,246.15	1.29	10,636,864.16	0.72	41.48	主要系本期异地合作学校业务应收款项增加所致。
存货	9,866,963.64	0.85	14,603,789.03	0.98	-32.44	主要系部分项目完工，成本结转所致。
合同资产						
投资性房地产	7,531,742.54	0.65	7,638,975.08	0.51	-1.40	
长期股权投资	85,986,102.02	7.34	95,466,440.31	6.43	-9.93	主要系本期嘉兴苕励股权投资合伙企业（有限合伙）减资所致。
固定资产	165,639,390.71	14.20	171,244,952.01	11.54	-3.27	
在建工程						
使用权资产	225,603,503.33	19.34	262,633,465.25	17.70	-14.10	主要系公司优化部分校区所致。
短期借款						
合同负债	315,610,822.62	27.06	504,528,007.99	33.99	-37.44	主要系公司优化部分校区所致。
长期借款						
租赁负债	151,681,621.83	13.00	153,195,033.66	10.32	-0.99	主要系公司优化部分校区所致。
交易性金融资产			60,119,589.04	4.05	-100.00	主要系本期赎回银行理财所致。
预付款项	21,563,697.77	1.85	16,211,269.83	1.09	33.02	主要系本期预付客户款项增加所致。
其他应收款	57,128,185.79	4.90	95,302,616.53	6.42	-40.06	主要系购买的 STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED 公司纳入合并报表范围，内部借款抵消所致。
持有待售资产	45,163,009.68	3.87	88,759,670.55	5.98	-49.12	主要系本期完成交大昂立 5.01% 股份交割所致。
长期待摊费用	9,669,482.14	0.83	20,136,455.36	1.36	-51.98	主要系公司优化部分校区所致。
其他非流动资产	8,244,277.90	0.71	5,244,277.90	0.35	57.21	主要系本期预付股权款所致。
预收款项	55,134,362.42	4.73	79,876,955.69	5.38	-30.98	主要系本期完成交大昂立 5.01% 股份交割所致。

应付职工薪酬	40,862,579.49	3.50	112,398,564.99	7.57	-63.64	主要系支付员工辞退福利所致。
其他应付款	77,849,840.30	6.67	174,561,879.02	11.76	-55.40	主要系本期应退未退学费减少所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,749.26（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.50%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期内，公司相关投资进展情况如下：

公司出资方	被投资企业	注册资金	认缴出资额	持股比例	事项
-------	-------	------	-------	------	----

上海昂立教育投资咨询有限公司	石家庄昂立教育科技有限公司	600 万	246 万	41%	已注销
石家庄昂立教育科技有限公司	石家庄高新区昂立教育培训学校有限公司	50 万	50 万	100%	已注销
上海昂立教育投资咨询有限公司	邯郸市昂立教育科技有限公司	500 万	205 万元	41%	已注销
邯郸市昂立教育科技有限公司	邯郸市丛台区昂立教育培训学校有限公司	100 万	100 万	100%	已注销
邯郸市昂立教育科技有限公司	邯郸市丛台区昂毅教育培训学校有限公司	100 万	100 万	100%	已注销
上海立道教育科技有限公司	济南立道教育科技有限公司	100 万元	100 万元	100%	新设
上海新南洋教育科技有限公司、上海昂立教育投资咨询有限公司	上海交索教育科技有限公司	500 万元	325 万元	65%	新设
公司	交大昂立	78000 万	2597.4 万元	3.33%	所持部分股份转让，已完成过户手续
上海交珺商务咨询有限公司、上海交珺商务咨询有限公司	上海珀图企业管理咨询有限责任公司	80 万	80 万	100%	已出售
上海交珺商务咨询有限公司、上海交珺商务咨询有限公司	上海珀霖企业管理咨询有限责任公司	10 万	10 万	100%	已出售
上海新南洋教育科技有限公司	上海十春企业管理咨询有限责任公司	2900 万元	2900 万元	100%	增资，工商变更中
公司	嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）	4749.238 万元	2301.138 万元	48.45%	减资，工商变更中

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2021 年 12 月 31 日，公司第十届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额的议案》，同意公司通过全资下属公司上海珀图企业管理咨询有限责任公司（以下简称“珀图企业”）参与竞拍上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“赛领旗育”）99.6%财产份额，如竞拍成功，为实现在赛领旗育完整控制，公司全资下属公司上海珀霖企业管理咨询有限责任公司（以下简称“珀霖企业”）拟以 0 元对价协议受让上海润旗投资管理中心（有限合伙）（以下简称“润旗投资”）持有的赛领旗育 0.4%财产份额，并

在持有赛领旗育 100%财产份额后对其下属公司进行股权结构梳理重组，以取得其核心资产 STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED（以下简称“STAR 公司”）100%股权。

公司全资子公司珀图企业通过司法拍卖以 80 万元的起拍价竞得赛领旗育 99.6%财产份额，公司全资下属公司珀睿企业与润旗投资签订了《上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）合伙人财产份额转让协议》，以 0 元对价协议受让润旗投资 0.4%财产份额，公司已取得赛领旗育 100%财产份额。

2022 年 1 月 24 日，公司全资下属公司上海十春企业管理咨询有限责任公司（以下简称“十春企业”）与赛领旗育签订《关于 Star Education Investment Limited 的股份转让协议》，赛领旗育以 450 万英镑的转让对价向十春企业转让其持有的 STAR 公司 100%股权，出售所得将全部用于优先偿还对公司的借款。因十春企业为公司的全资孙公司，上述转让对价在《转让协议》签署日之等额的人民币冲减赛领旗育与公司间未结清的债务余额，十春企业无需另行支付转让对价。

具体内容详见公司披露的《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-002）、《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2022-005）。

报告期内，在公司完成对赛领旗育下属公司股权结构调整后，公司已剥离处置赛领旗育。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2021 年 9 月 29 日、2021 年 10 月 15 日，经公司第十届董事会第三十一次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以人民币 3.8 元/股的价格分别向丽水农帮、丽水新诚科创科技发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“丽水新诚”）协议转让 39,072,641 股、40,476,450 股交大昂立股份。2022 年 2 月 28 日，公司与丽水农帮协议转让股份过户完成。

2022 年 8 月 4 日，公司与丽水新诚协议转让股份过户完成。具体内容详见公司披露的《关于协议转让部分交大昂立股份的进展公告》（公告编号：临 2022-014）、《关于协议转让部分交大昂立股份的结果公告》（公告编号：临 2022-043）。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

企业名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	归属母公司的净利润	对上市公司贡献的净利润
上海昂立教育科技集团有限公司	K12 教育	12,180	41,832.15	-14,584.95	23,488.34	-1,380.41	-1,018.07	-1,018.07
上海南洋昂立教育培训有限公司	K12 教育	20,000	31,642.79	27,194.64	2,905.74	535.59	535.59	535.59
上海交大教育(集团)有限公司	职业教育、国际与基础教育	15,000	29,899.45	21,574.84	1,817.91	-16.79	-16.79	-10.66
上海新南洋教育科技有限公司	职业教育、国际与基础教育	15,000	32,257.48	28,627.99	1,498.64	170.97	-118.65	-118.65

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、新冠疫情风险

目前新冠疫情依然存在不确定性，若疫情加剧，公司线下教学中心可能再度受疫情影响暂停运行，会对公司业绩带来一定的冲击。如何顺利转移教学活动至线上，保障课件、老师、授课方式同步线上化并保证学习效果，是公司需持续应对的问题。

2、政策法规风险

双减政策以及教育主管部门、各地方陆续出台的相关管理政策，对教育培训行业特别是 K9 阶段学科类培训业务产生重大影响。公司青少儿素质教育面临着机构性质、办学许可证、从业教师、培训时间、培训内容、培训形式、培训场地、培训价格、营销方式、融资方式等方面的严格限制和规范。2022 年上半年，公司高中阶段学科类培训业务收入占公司当期营业收入的比例约为 34.11%。公司在持续关注相关政策动态的同时积极推进高中非学科类培训业务的开展。

3、业务转型风险

公司的主要业务为教育培训业务。双减政策的发布以及贯彻实施，对公司所从事的 K9 教育业务领域的学科培训业务产生重大影响。教育培训行业新政策下的业务调整、战略转型给公司带来巨大的挑战。截至 2021 年底，公司义务教育阶段学科类培训业务已基本全部剥离。因公司业务调整所带来的线下学习中心关停、租赁违约赔付、人力资源结构调整等产生的费用以及转型前期投入费用，可能对公司当期现金流和利润造成一定影响。

4、经营管理风险

自双减政策实施以来，公司进行了一系列业务调整、战略转型，公司进一步加大职业教育、国际与基础教育和素质教育领域业务的拓展力度，并大力开拓大学生教育领域的业务。后续，如何深化内部整合，进行相应的组织架构调整，在经营管理中落地总部与各事业部间高效协同作战，通过市场渠道升级、产品一体管理、校区集约运营等措施促进公司业务能力提升，是公司将目前面临的重要挑战。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 29 日	公司在上海证券交易网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-034)。	2022 年 6 月 30 日	会议审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司关于计提资产减值准备的议案》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配方案》、《公司关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2022 年度财务预算草案》、《公司关于 2022 年度借款额度的议案》、《公司关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《公司关于使用自有流动资金进行现金管理的议案》、《公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《公司关于授权经营层处置交大昂立股份的议案》、《公司关于董事会换届选举的议案》、《公司关于监事会换届选举的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2021 年年度股东大会，本次年度股东大会采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。在本次年度股东大会中，所有议案均全部审议通过，股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形。公司董事会及时披露了本次年度股东大会决议公告。

二、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	变动情形
喻军	独立董事	解任
邹承文	董事	解任
马晓生	监事长	解任
吴鑫鹏	监事	解任
巴然	监事	解任
陈慧娟	监事	解任
王志宇	监事	解任
吴竹平	执行总裁	解任
杨夏	董事会秘书	解任
毛振华	独立董事	选举
蒋高明	董事	选举
赵长伟	监事长	选举
张荣荣	监事	选举
邹承文	监事	选举
赵宇亮	职工监事	选举
何丙飞	职工监事	选举
吴竹平	联席总裁	聘任
徐敬云	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2022年6月29日，经公司第十届董事会第三十五次会议、第十届监事会第二十七次会议提名，公司2021年年度股东大会选举，公司组成第十一届董事会、监事会（按照姓氏笔画排序）：张云建、张文浩、周传有、赵宏阳、柴旻、常江、蒋高明为公司第十一届董事会董事，万建华、毛振华、冯仑、陆建忠为公司第十一届董事会独立董事；邹承文、张荣荣、赵长伟为公司第十一届监事会监事。第十届董事会独立董事喻军、董事邹承文任期到期解任，第十届监事长马晓生、监事吴鑫鹏、巴然任期到期解任。

2、2022年6月27日，公司召开职工代表大会，选举赵宇亮、何丙飞为公司第十一届监事会职工监事。原职工监事王志宇、陈慧娟任期到期解任。

3、2022年7月14日，公司第十一届董事会第一次会议选举周传有为公司第十一届董事会董事长，第十一届监事会第一次会议选举赵长伟为公司第十一届监事会监事长。

4、2022年7月14日，公司第十一届董事会第一次会议聘任周传有兼任公司总裁；聘任吴竹平担任公司联席总裁，其不再担任公司执行总裁职务；聘任柴旻担任高级副总裁；聘任马鹤波、杨勤担任副总裁；聘任吉超担任财务总监；聘任徐敬云担任公司第十一届董事会秘书。公司第十届董事会秘书杨夏已届退休年龄，不再担任董事会秘书职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数(元)（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2019年1月31日,公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,同意公司以不低于2亿元(含2亿元)、不超过4亿元(含4亿元)的资金进行回购,回购的股份拟全部用于员工股权激励。截至2019年12月27日,公司已实际回购13,700,040股公司股份,占公司总股本的4.7810%,回购资金总额为300,511,692.62元(不含交易费用),回购实施完毕。具体内容详见公司《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》(公告编号:临2020-001)。

2020年11月3日,公司第十届董事会第二十四次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》,同意公司以不低于1.5亿元(含1.5亿元),不超过3亿元(含3亿元)的资金进行回购,回购的股份拟用于股权激励或员工持股计划。截至2021年10月29日,公司已实际回购公司股份13,053,500股,占公司总股本的4.5554%,回购资金总额188,407,782.02元(不含交易费用),回购实施完毕。具体内容详见公司《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》(公告编号:临2021-077)。

后续,公司将按照已披露的用途使用已回购的股份,并按规定履行相关审议程序及信息披露义务。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海交大 (注1)	在本承诺函出具之日,上海交大及其附属单位(包括上海交大目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间:2012年11月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-
	解决同业竞争	交大产业集团	在本承诺函出具之日,交大产业集团及其附属单位(包括交大产业集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业)从事的经营业务与公司的业务不存在实质性同业竞争。	承诺时间:2012年11月28日起;承诺期限:长期	否	是	-	-
	解决关联交易	交大产业集团	交大产业集团将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《上	承诺时间:2012年11月28日起;承	否	是	-	-

			海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	诺期限： 长期					
	其他	上海交大 (注1)	上海交大将充分尊重公司的独立法人地位，严格遵守公司的《公司章程》，保证公司独立经营、自主决策，保证公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立，将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间：2012年11月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-	-
	其他	交大产业集团	交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位，严格遵守公司的《公司章程》，保证公司独立经营、自主决策，保证公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立，将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。	承诺时间：2012年11月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-	-
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	交大企管中心	一、重组完成后，交大企管中心及附属单位（包括目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易公司及其他股东的合法权益。二、承诺将持续有效，直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内，如果违反本承诺给公司造成损失的，将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	承诺时间：2014年4月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-	-

	其他	交大产业集团	一、交大产业集团将充分尊重公司的独立法人地位。严格遵守公司的《公司章程》，保证公司独立经营、自主决策，保证公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立，将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及《公司章程》的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。二、承诺将持续有效，直至不再作为公司重要股东或者公司不再在上海证券交易所上市为止。在承诺有效期内，如果违反本承诺给公司造成损失的，将以现金方式及时向公司进行足额赔偿。	承诺时间：2014年4月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-
	置入资产价值保证及补偿	交大企管中心/上海起然教育管理咨询有限公司/罗会云/刘常科/林涛	详见注2。	承诺时间：2014年4月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-
	置入资产价值保证及补偿	交大企管中心	交大企管中心保证所持有昂立科技股权不存在任何质押、查封、冻结或其他任何限制或禁止转让的情形，且不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或任何妨碍权属转移的其他情况。	承诺时间：2014年4月28日起；承诺期限：长期	否	是	-	-
其他承诺	其他	中金集团及其一致行动人	股东中金集团及其一致行动人发布增持计划，计划在未来6个月内根据市场情况通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，中金集团及其一致行动人拟增持股份不低于公司总股本的0.6%，不超过公司总股本的6%。（注3）	承诺时间：2021年7月26日起；承诺期限：6个月内	是	是	-	-
	其他	长甲投资及其一致行动人	股东长甲投资及其一致行动人发布增持计划，计划在未来6个月内根据市场情况通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，长甲投资及其一致	承诺时间：2021年7月26	是	是	-	-

			行动人拟增持股份不低于公司总股本的 0.5%，不超过公司总股本的 5%。（注 3）	日起；承诺期限：6 个月内				
--	--	--	---	---------------	--	--	--	--

注 1：2021 年 6 月 28 日，上海交大将其持有的交大产业集团 90%股权和交大企管中心 100%股权无偿划转至上海市国资委，交大产业集团、交大企管中心的控股股东由上海交大变更为上海市国资委。

注 2：注入资产(昂立科技)原前五大股东(即交大企管中心/上海起然教育管理咨询有限公司/罗会云/刘常科/林涛)关于资产瑕疵的承诺

①公司收购昂立科技完成后，如果昂立科技（包括其控股公司及控制的民办非企业法人等）因收购昂立科技交易完成前的不规范行为遭受损失的包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿、正常经营受影响的损失），原前五大股东将以现金方式及时向昂立科技或公司进行足额补偿。

②公司收购昂立科技或重组完成后，如果昂立科技因昂立培训承继上海市昂立进修学院，或者优培教育承继上海昂立培训中心资产、负债、业务、人员等过程中的不规范行为而遭受损失的（包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿、正常经营受影响的损失），原前五大股东将以现金方式及时向昂立科技或公司进行足额补偿。

注 3：2022 年 1 月 26 日，公司股东中金集团及其一致行动人、长甲投资及其一致行动人的增持计划已实施完毕。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司就与上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）的借款合同纠纷一案，向上海金融法院提起诉讼，案号为（2021）沪 74 民初 11 号。2022 年 7 月 19 日，公司收到上海金融法院送达的《执行裁定书》。	具体内容详见公司《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2021-002）、《关于收到<民事调解书>暨诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-015）、《关于收到《执行裁定书》暨诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-041）。
上海雏阳投资管理有限公司不服上海市徐汇区人民法院作出的一审《民事判决书》[（2021）沪 0104 民初 17498 号]，就与教育集团合作协议纠纷向上海市徐汇区人民法院提交了《上诉状》。	具体内容详见公司《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2022-045）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 27 日、2022 年 6 月 29 日，公司第十届董事会第三十四次会议、2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，对公司 2022 年度日常关联交易情况进行预计。	具体内容详见公司《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2022-020）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，公司第十届董事会第三十三次会议审议通过了《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额暨关联交易的议案》，同意公司通过全资下属公司上海珀图企业管理咨询有限责任公司或其指定方以不高于 100 万元人民币报价参与司法拍卖竞拍上海赛领交大教育股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“赛领旗育”）99.6%财产份额，在竞拍成功后，公司全资下属公司上海珀图企业管理咨询有限责任公司以 0 元对价协议受让赛领旗育 0.4%财产份额，并在持有赛领旗育 100%财产份额后对其下属公司进行股权结构调整，以剥离处置赛领旗育并取得其核心资产 STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED 100%股权。具体内容详见公司《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-002）。

2022 年 1 月，上海珀图企业管理咨询有限责任公司通过司法拍卖以 80 万元的起拍价竞得赛领旗育 99.6%财产份额，并收到上海金融法院的《执行裁定书》（（2021）沪 74 执 211 号之一），上海珀图企业管理咨询有限责任公司以 0 元对价协议受让赛领旗育 0.4%财产份额，公司取得赛领旗育 100%

财产份额；公司全资下属公司上海十春企业管理咨询有限责任公司以 450 万英镑受让赛领旗育持有的 STAR 公司 100%股权，具体内容详见公司《关于拟收购上海赛领旗育企业管理咨询中心（有限合伙）100%财产份额暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2022-005）。

报告期内，在公司完成对赛领旗育下属公司股权结构调整后，公司剥离处置赛领旗育。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,684
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海长甲投资有限公司(注1)	0	24,019,215	8.38	0	无	0	境内非国有法人
中金投资(集团)有限公司(注2)	0	23,988,074	8.37	0	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心(有限合伙)(注1)	0	21,647,285	7.55	0	无	0	其他
上海交大产业投资管理(集团)有限公司(注3)	-2,485,400	20,844,200	7.27	0	无	0	国有法人
上海中金资本投资有限公司(注2)	1,719,361	15,749,077	5.50	0	无	0	境内非国有法人
上海交大企业管理中心(注3)	0	12,756,930	4.45	0	无	0	国有法人
上海东方基础建设发展有限公司(注2)	0	11,411,971	3.98	0	无	0	境内非国有法人
上海恒石投资管理有限公司(注2)	0	7,567,997	2.64	0	无	0	境内非国有法人
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光昂集合资产管理计划	0	5,730,800	2.00	0	无	0	其他
新疆汇中怡富投资有限公司(注2)	0	5,335,961	1.86	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
上海长甲投资有限公司（注 1）	24,019,215	人民币普通股	24,019,215
中金投资（集团）有限公司（注 2）	23,988,074	人民币普通股	22,389,324
宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）（注 1）	21,647,285	人民币普通股	21,647,285
上海交大产业投资管理（集团）有限公司（注 3）	20,844,200	人民币普通股	20,844,200
上海中金资本投资有限公司（注 2）	15,749,077	人民币普通股	15,041,277
上海交大企业管理中心（注 3）	12,756,930	人民币普通股	12,756,930
上海东方基础建设发展有限公司（注 2）	11,411,971	人民币普通股	11,411,971
上海恒石投资管理有限公司（注 2）	7,567,997	人民币普通股	7,764,397
富诚海富资管—中国银行—富诚海富通光昂集合资产管理计划	5,730,800	人民币普通股	5,730,800
新疆汇中怡富投资有限公司（注 2）	5,335,961	人民币普通股	5,335,961
前十名股东中回购专户情况说明	2019 年，公司回购 13,700,040 股公司股份，占公司总股本的 4.7810%。2020 年 11 月起，公司开始第二次回购，截至 2021 年 10 月 29 日，公司第二次回购累计回购 13,053,500 股公司股份，占公司总股本的比例为 4.5554%，第二次回购实施完毕。截至 2022 年 6 月 30 日，公司两次回购股份数合计为 26,753,540 股，占公司总股本的 9.3365%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本报告期末前十名股东中：①公司股东交大产业集团、交大企管中心为一致行动人；②公司股东上海长甲投资有限公司、宁波梅山保税港区长甲宏泰投资中心（有限合伙）为一致行动人；③公司股东中金投资（集团）有限公司、上海中金资本投资有限公司、上海东方基础建设发展有限公司、上海恒石投资管理有限公司、新疆汇中怡富投资有限公司为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注 1:

①2021 年 7 月 26 日，长甲投资及其一致行动人发布增持股份计划，计划在未来 6 个月内通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，拟增持股份不低于公司总股本的 0.5%，不超过公司总股本的 5%。截至 2022 年 1 月 26 日，增持计划期限届满且实施完毕，长甲投资及其一致行动人合计持有公司股份 50,705,504 股，占公司总股本的 17.70%。

②截至 2022 年 6 月 30 日，长甲投资及其一致行动人合计持有公司股份 50,705,504 股，占公司总股本 17.70%。

注 2:

①2021 年 7 月 26 日，中金集团及其一致行动人发布增持股份计划，计划在未来 6 个月内通过集中竞价交易、大宗交易等方式增持公司股份，拟增持股份不低于公司总股本的 0.6%，不超过公司总股本的 6%。截至 2022 年 1 月 26 日，增持计划期限届满且实施完毕，中金集团及一致行动人合计持有公司股份 68,156,380 股，占公司总股本的 23.79%。

②截至 2022 年 6 月 30 日，中金集团及其一致行动人合计持有公司股份 68,156,380 股，占公司总股本的 23.79%。

注 3:

①2022 年 4 月 12 日，交大产业集团及交大企管发布减持计划，计划在 6 个月内以集中竞价交易方式减持不超过公司 2%的股份，减持计划尚在实施过程中。

②截至 2022 年 6 月 30 日，交大产业集团及交大企管合计持有公司股份 33,601,130 股，占公司总股本的 11.73%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海新南洋昂立教育科技有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	316,861,220.41	450,067,214.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）		60,119,589.04
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	1,000,677.00	2,008,000.00
应收账款	七（5）	15,049,246.15	10,636,864.16
应收款项融资	七（6）		1,047,884.89
预付款项	七（7）	21,563,697.77	16,211,269.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	57,128,185.79	95,302,616.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	9,866,963.64	14,603,789.03

合同资产			
持有待售资产	七(11)	45,163,009.68	88,759,670.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(13)	15,359,580.06	14,004,939.07
流动资产合计		481,992,580.50	752,761,837.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七(16)	48,953,178.09	48,953,178.09
长期股权投资	七(17)	85,986,102.02	95,466,440.31
其他权益工具投资	七(18)	27,266,330.28	27,266,330.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七(20)	7,531,742.54	7,638,975.08
固定资产	七(21)	165,639,390.71	171,244,952.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七(25)	225,603,503.33	262,633,465.25
无形资产	七(26)	17,520,039.24	18,171,109.41
开发支出			
商誉	七(28)	85,930,385.48	72,091,936.99
长期待摊费用	七(29)	9,669,482.14	20,136,455.36
递延所得税资产	七(30)	2,515,837.82	2,515,837.82
其他非流动资产	七(31)	8,244,277.90	5,244,277.90
非流动资产合计		684,860,269.55	731,362,958.50
资产总计		1,166,852,850.05	1,484,124,795.72
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(36)	80,095,427.79	69,254,103.00
预收款项	七(37)	55,134,362.42	79,876,955.69
合同负债	七(38)	315,610,822.62	504,528,007.99
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	七(39)	40,862,579.49	112,398,564.99
应交税费	七(40)	41,977,767.51	45,717,696.49
其他应付款	七(41)	77,849,840.30	174,561,879.02
其中：应付利息			
应付股利		5,138,316.66	5,138,316.66
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	七(43)	109,358,512.83	112,502,473.94
其他流动负债	七(44)	3,741,064.20	4,150,292.90
流动负债合计		724,630,377.16	1,102,989,974.02
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	七(47)	151,681,621.83	153,195,033.66
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	七（50）	11,721,455.61	11,721,455.61
递延收益			
递延所得税负债		1,885,000.00	1,885,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		165,288,077.44	166,801,489.27
负债合计		889,918,454.60	1,269,791,463.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	709,465,442.21	709,465,442.21
减：库存股	七（56）	488,919,474.64	488,919,474.64
其他综合收益	七（57）	-16,255,345.97	-16,255,345.97
专项储备			
盈余公积	七（59）	65,625,271.16	65,625,271.16
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	-322,746,378.26	-385,169,881.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		233,718,344.50	171,294,841.64
少数股东权益		43,216,050.95	43,038,490.79
所有者权益（或股东权益）合计		276,934,395.45	214,333,332.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,166,852,850.05	1,484,124,795.72

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		56,922,425.08	135,810,252.49
交易性金融资产			60,119,589.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		788,731.87	687,420.64
其他应收款		619,254,201.43	387,616,462.71
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产		45,163,009.68	88,759,670.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		722,128,368.06	672,993,395.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,279,145,689.00	1,288,028,416.84
其他权益工具投资		5,833,730.28	5,833,730.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,202,018.87	10,399,823.22
固定资产		44,880,745.73	45,987,280.45
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1,523,532.87	1,955,398.05
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		306,951.92	418,461.03
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,341,892,668.67	1,352,623,109.87
资产总计		2,064,021,036.73	2,025,616,505.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,873.47	28,873.47
预收款项		38,000,000.00	68,000,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		2,970,958.06	14,876,894.41
应交税费		9,593,208.70	1,834,957.42
其他应付款		1,359,974,399.86	1,361,774,843.58
其中：应付利息			
应付股利		2,773,316.66	2,773,316.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		441,214.34	529,922.02
其他流动负债			
流动负债合计		1,411,008,654.43	1,447,045,490.90
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		934,732.64	1,240,480.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		934,732.64	1,240,480.23
负债合计		1,411,943,387.07	1,448,285,971.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		286,548,830.00	286,548,830.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		873,219,870.06	873,219,870.06
减：库存股		488,919,474.64	488,919,474.64
其他综合收益		-14,078,233.52	-14,078,233.52
专项储备			
盈余公积		65,625,271.16	65,625,271.16
未分配利润		-70,318,613.40	-145,065,728.89
所有者权益（或股东权益）合计		652,077,649.66	577,330,534.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,064,021,036.73	2,025,616,505.30

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		346,778,904.36	901,652,889.66
其中：营业收入	七（61）	346,778,904.36	901,652,889.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		386,633,981.86	883,233,047.11
其中：营业成本	七（61）	196,693,765.49	492,966,090.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	1,475,111.04	2,680,685.35
销售费用	七（63）	73,807,401.43	229,658,767.74
管理费用	七（64）	101,213,400.44	130,975,111.39
研发费用	七（65）	8,546,784.33	7,353,911.18
财务费用	七（66）	4,897,519.13	19,598,481.19
其中：利息费用		4,567,929.71	17,209,263.85
利息收入		758,362.63	1,423,485.13
加：其他收益	七（67）	3,541,396.65	8,416,770.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	97,657,754.00	80,036,015.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		319,661.71	5,205,429.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	-437,516.79	103,475,010.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,906,556.36	210,347,638.31
加：营业外收入	七（74）	417,174.55	372,522.85
减：营业外支出	七（75）	8,686.43	86,038.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,315,044.48	210,634,122.39
减：所得税费用	七（76）	2,554,174.38	25,794,526.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,760,870.10	184,839,595.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 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（净亏损以“-”号填列）		62,423,502.86	169,066,131.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,662,632.76	15,773,464.34
六、其他综合收益的税后净额			304,767.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			304,767.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			304,767.68
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			304,767.68
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		58,760,870.10	185,144,363.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		62,423,502.86	169,370,898.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,662,632.76	15,773,464.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2403	0.6373
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2403	0.6373

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。
 公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		932,529.52	475,000.00
减：营业成本		597,197.03	
税金及附加		526,237.29	683,619.63
销售费用		2,958,464.26	7,756,389.18
管理费用		20,065,714.85	49,179,646.12
研发费用			
财务费用		-257,447.79	1,290,430.72
其中：利息费用			2,007,951.67
利息收入		340,171.99	1,125,544.18
加：其他收益		122,309.70	890,771.77
投资收益（损失以“－”号填列）		97,623,294.53	8,787,520.04

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		917,272.16	5,234,609.18
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,852.62	84,275,086.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,747,115.49	35,518,292.27
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,747,115.49	35,518,292.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,747,115.49	35,518,292.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			304,767.68
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			304,767.68
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			304,767.68
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		73,801,661.63	35,823,059.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		280,422,642.10	993,627,651.52
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		11,398,740.26	14,035,680.69
经营活动现金流入小计		291,821,382.36	1,007,663,332.21
购买商品、接受劳务支付的现金		77,500,425.97	189,677,512.17
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			
支付给职工及为职工支付的现金		258,123,967.68	519,805,646.74
支付的各项税费		27,121,412.10	40,208,986.29
支付其他与经营活动有关的现金		212,155,539.43	107,426,492.54
经营活动现金流出小计		574,901,345.18	857,118,637.74
经营活动产生的现金流量净额		-283,079,962.82	150,544,694.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		178,595,624.84	400,000.00
取得投资收益收到的现金		1,014,655.26	10,212,599.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		867,264.06	166,086,862.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			109,644,423.14
收到其他与投资活动有关的现金		23,425,427.10	
投资活动现金流入小计		203,902,971.26	286,343,885.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,196,614.36	25,054,474.55
投资支付的现金		13,000,000.00	288,847,998.65
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,196,614.36	313,902,473.20
投资活动产生的现金流量净额		187,706,356.90	-27,558,588.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,000,000.00
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			2,137,641.40
筹资活动现金流入小计			46,137,641.40
偿还债务支付的现金			115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,370,000.00	5,758,923.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,370,000.00	3,430,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		31,462,387.79	275,893,974.38
筹资活动现金流出小计		37,832,387.79	396,652,898.27
筹资活动产生的现金流量净额		-37,832,387.79	-350,515,256.87
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		-133,205,993.71	-227,529,150.45
加：期初现金及现金等价物余额		450,067,214.12	887,616,771.86
六、期末现金及现金等价物余额		316,861,220.41	660,087,621.41

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		469,024.35	1,406,846.74
经营活动现金流入小计		469,024.35	1,406,846.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,571,468.78	
支付给职工及为职工支付的现金		27,671,078.63	46,022,748.73
支付的各项税费		1,272,187.11	6,606,125.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,766,786.16	19,380,554.27
经营活动现金流出小计		34,281,520.68	72,009,428.99
经营活动产生的现金流量净额		-33,812,496.33	-70,602,582.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		178,595,624.84	
取得投资收益收到的现金		382,585.34	2,252,910.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,974.38	215.00

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		178,982,184.56	2,253,125.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,504.00	796,927.36
投资支付的现金			239,357,498.65
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		25,504.00	240,154,426.01
投资活动产生的现金流量净额		178,956,680.56	-237,901,300.15
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			613,390,635.08
筹资活动现金流入小计			613,390,635.08
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,007,951.67
支付其他与筹资活动有关的现金		224,032,011.64	
筹资活动现金流出小计		224,032,011.64	102,007,951.67
筹资活动产生的现金流量净额		-224,032,011.64	511,382,683.41
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		-78,887,827.41	202,878,801.01
加：期初现金及现金等价物余额		135,810,252.49	246,992,474.90
六、期末现金及现金等价物余额		56,922,425.08	449,871,275.91

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	286,548,830 .00				709,465,442 .21	488,919,474 .64	- 16,255,345 .97		65,625,271 .16		- 385,169,881 .12		171,294,841 .64	43,038,490 .79	214,333,332 .43
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	286,548,830 .00				709,465,442 .21	488,919,474 .64	- 16,255,345 .97		65,625,271 .16		- 385,169,881 .12		171,294,841 .64	43,038,490 .79	214,333,332 .43

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										62,423,502. 86		62,423,502. 86	177,560.16	62,601,063. 02
(一) 综 合 收 益 总 额										62,423,502. 86		62,423,502. 86	- 3,662,632. 75	58,760,870. 11
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本													10,210,192 .91	10,210,192. 91
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
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															
4. 其他														10,210,192.91	10,210,192.91
(三) 利润分配														-	-
1. 提取盈余公积														6,370,000.00	6,370,000.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-	-
4. 其他														6,370,000.00	6,370,000.00

(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	286,548,830.00			709,465,442.21	488,919,474.64	-16,255,345.97		65,625,271.16		-322,746,378.26		233,718,344.50	43,216,050.95	276,934,395.45

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备				
一、上年期末余额	286,548,830.00				711,777,356.78	356,161,022.98	-142,388,917.02	65,625,271.16		4,122,356.28	-	561,279,161.66	91,827,377.22	653,106,538.88
加：会计政策变更										49,001,488.68	-	49,001,488.68	3,014,015.20	52,015,503.88
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	286,548,830.00				711,777,356.78	356,161,022.98	-142,388,917.02	65,625,271.16		53,123,844.96	-	512,277,672.98	88,813,362.02	601,091,035.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号						131,730,258.66	304,767.68			169,066,131.23		37,640,640.25	-29,368,141.86	8,272,498.39

填列)													
(一) 综合收益总额						304,767.68				169,066,131.23	169,370,898.91	15,773,464.34	185,144,363.25
(二) 所有者投入和减少资本						131,730,258.66					-	-	-
1. 所有者投入的普通股						131,730,258.66					-	24,000,000.00	-
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													

4. 其他																				-	-	65,711,606.20	65,711,606.20		
(三) 利润分配																					-	-	3,430,000.00	3,430,000.00	
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																						-	-	3,430,000.00	3,430,000.00
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	286,548,830.00				711,777,356.78	487,891,281.64	-142,084,149.34	65,625,271.16	115,942,286.27	549,918,313.23	59,445,220.16	609,363,533.39	

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-145,065,728.89	577,330,534.17
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期 初余额	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-145,065,728.89	577,330,534.17
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										74,747,115.49	74,747,115.49
(一) 综合 收益总额										74,747,115.49	74,747,115.49
(二) 所有 者投入和减 少资本											
1. 所有者投 入的普通股											
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											
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	286,548,830.00				873,219,870.06	488,919,474.64	-14,078,233.52		65,625,271.16	-70,318,613.40	652,077,649.66

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股 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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期 末余额	286,548,830.00				873,033,684.67	356,161,022.98	-143,400,783.57		65,625,271.16	-4,499,885.58	721,146,093.70
加：会计政 策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	286,548,830.00				873,033,684.67	356,161,022.98	-143,400,783.57	65,625,271.16	-4,499,885.58	721,146,093.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						131,730,258.66	304,767.68		35,518,292.27	-95,907,198.71
(一) 综合收益总额							304,767.68		35,518,292.27	35,823,059.95
(二) 所有者投入和减少资本						131,730,258.66				-
1. 所有者投入的普通股						131,730,258.66				-
2. 其他权益工具持有者投入资本										131,730,258.66
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
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	286,548,830.00				873,033,684.67	487,891,281.64	-143,096,015.89		65,625,271.16	31,018,406.69	625,238,894.99

公司负责人：周传有 主管会计工作负责人：吉超 会计机构负责人：任弟剑

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司系于 1992 年 7 月经上海市人民政府教育卫生办公室[沪府教卫(92)第 201 号文]批准设立的股份有限公司(前身系上海南洋国际实业股份有限公司)。1993 年 6 月在上海证券交易所上市。公司统一社会信用代码为 913100001322131129, 所属行业为教育服务类。

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司累计发行股本总数 286, 548, 830 股, 实收资本为 286, 548, 830.00 元, 注册地址: 上海市徐汇区淮海西路 55 号 11C, 总部地址: 上海市徐汇区淮海西路 55 号 11C。

本公司经营范围为: 从事教育科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 高新技术产品的生产和销售, 教育产业投资, 技工贸一体化服务, 经营高新技术工业园区, 技术咨询, 转让, 服务, 投资入股, 兴办实体, 人员培训, 生活服务, 自有房屋和仪器设备租赁, 化工产品(除危险品外), 金属材料, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。经营进料加工和“三来一补”业务, 开展对销贸易和转口贸易。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]

2019 年 1 月 30 日, 公司因股权结构已发生重大变化, 董事会进行换届, 实际控制人发生变更, 原实际控制人上海交通大学已不再控制, 公司目前无实际控制人。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司合并财务报表范围内一级子公司如下:

上海昂立教育科技集团有限公司
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司
上海南洋昂立教育培训有限公司
上海交大教育(集团)有限公司
上海新南洋教育科技有限公司
上海新南洋昂洋教育科技有限公司
上海新南洋信息科技有限公司
上海交洋商务管理有限公司
上海住友物业有限公司
上海交大南洋机电科技有限公司
上海新南洋数字电视产业投资有限公司
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司

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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司自报告期末起至少 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：

√适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本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

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

√适用 □不适用

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

6.1 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6.2 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与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与商誉之和的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6.3 购买子公司少数股权

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股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6.4 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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股本溢价，资本公积中的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

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9.2 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

10.1 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

10.4 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

（1）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，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。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），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，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

（3）其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金及保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：代扣代缴款项

其他应收款组合 4：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

15. 存货

√适用 不适用

15.1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”之说明。

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

21.2 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

21.3 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5%、10%	19.00%-1.80%
通用设备	年限平均法	4-12	5%、10%	23.75%-7.50%
专用设备	年限平均法	4-10	5%、10%	23.75%-9.00%
运输设备	年限平均法	5-6	5%、10%	19.00%-15.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5%、10%	19.00%-9.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

25.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，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，是指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。

25.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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借款费用已经发生；
- 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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

25.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

25.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之说明。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权利证书上规定的权利期限
商标权	10 年	权利证书上规定的权利期限
著作权	5-10 年	预计为公司带来经济利益的期限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本年期末无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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的，能够证明其有用性；
- 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地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

摊销年限为 3-5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”之说明。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

a. 销售商品

本公司将商品按照合同或协议规定，在约定地点交货，由买方接收确认后，商品控制权转移给购买方，公司确认收入。

b. 教育培训服务

本公司提供的教育培训等劳务收入按提供劳务程度确认提供劳务收入。

c. 租赁服务

本公司房屋租赁、设备租赁收入根据有关合同或协议约定的服务期间确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- a 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- b 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

①本公司作为承租人：

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：a. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②本公司作为出租人：

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,866.16	92,658.98

银行存款	314,383,493.84	449,483,402.18
其他货币资金	2,475,860.41	491,152.96
合计	316,861,220.41	450,067,214.12
其中：存放在境外的款项总额	14,797,141.91	10,045,597.70

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		60,119,589.04
其中：		
银行理财产品		60,119,589.04
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		60,119,589.04

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,677.00	2,008,000.00

商业承兑票据		
合计	1,000,677.00	2,008,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,997,585.19	16.57	2,790,350.76	69.80	1,207,234.43	3,997,585.19	20.89	2,790,350.76	69.80	1,207,234.43
其中：										
按组合计提坏账准备	20,125,695.70	83.43	6,283,683.98	31.22	13,842,011.72	15,134,908.77	79.11	5,705,279.04	37.70	9,429,629.73
其中：										
应收客户贷款	20,125,695.70	83.43	6,283,683.98	31.22	13,842,011.72	15,134,908.77	79.11	5,705,279.04	37.70	9,429,629.73
合计	24,123,280.89	/	9,074,034.74	/	15,049,246.15	19,132,493.96	/	8,495,629.80	/	10,636,864.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款	3,997,585.19	2,790,350.76	69.80	收回风险较高
合计	3,997,585.19	2,790,350.76	69.80	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户贷款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,283,115.2400	664,155.7600	5
1-2 年 (含 2 年)	1,050,388.9600	209,606.2900	19.96
2-3 年 (含 3 年)	864,586.5000	482,316.9300	55.79
3 年以上	4,927,605.0000	4,927,605.0000	100
合计	20,125,695.7000	6,283,683.9800	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,495,629.80				578,404.94	9,074,034.74
合计	8,495,629.80				578,404.94	9,074,034.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	5,500,000.00	22.03	275,000.00
第二名	1,391,400.00	5.57	69,570.00
第三名	1,251,432.00	5.01	62,571.60
第四名	638,400.00	2.56	31,920.00
第五名	634,000.00	2.54	31,700.00
合计	9,415,232.00	37.71	470,761.60

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,047,884.89
合计		1,047,884.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,047,884.89			-1,047,884.89		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,234,641.17	98.47	15,339,378.60	94.62
1 至 2 年	329,056.60	1.52	871,716.53	5.38
2 至 3 年				
3 年以上			174.70	
合计	21,563,697.77	100	16,211,269.83	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
--------	------	--------------------

第一名	2,320,000.00	10.76
第二名	1,298,052.58	6.02
第三名	818,540.53	3.8
第四名	688,800.00	3.19
第五名	666,516.13	3.09
合计	5,791,909.24	26.86

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,128,185.79	95,302,616.53
合计	57,128,185.79	95,302,616.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	25,617,932.73	32,022,415.91

往来款等	52,189,517.67	83,481,041.27
备用金	874,268.68	1,119,075.72
代扣代缴款项	203,907.87	363,404.56
其他	656,619.03	756,095.62
合计	79,542,245.98	117,742,033.08

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	6,912,203.53	7,543,423.58	7,983,789.44	22,439,416.55
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-25,356.36			-25,356.36
2022年6月30日余额	6,886,847.17	7,543,423.58	7,983,789.44	22,414,060.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	22,439,416.55				-25,356.36	22,414,060.19
合计	22,439,416.55				-25,356.36	22,414,060.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	往来款	21,148,643.70	5年以内	26.59	1,100,662.89
第二名	借款	14,506,941.79	5年以内	18.24	3,246,070.41
第三名	股权转让款	8,000,000.00	2年以内	10.06	
第四名	押金	1,390,266.00	1年以内	1.75	69,513.3
第五名	押金	866,688.00	1年以内	1.09	43,334.40
合计	/	45,912,539.49	/	57.72	4,459,581.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	829,729.08	191,627.40	638,101.68	579,017.45	191,627.40	387,390.05
在产品	5,357,631.97		5,357,631.97	2,973,469.56		2,973,469.56
库存商品	36,113,807.88	33,253,077.27	2,860,730.61	39,695,036.10	35,775,079.01	3,919,957.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,010,499.38		1,010,499.38	7,322,972.33		7,322,972.33
合计	43,311,668.31	33,444,704.67	9,866,963.64	50,570,495.44	35,966,706.41	14,603,789.03

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	191,627.40					191,627.40
在产品						
库存商品	35,775,079.01				2,522,001.74	33,253,077.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	35,966,706.41				2,522,001.74	33,444,704.67

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	45,163,009.68		45,163,009.68	160,691,506.50	201,777.53	2022年8月
合计	45,163,009.68		45,163,009.68	160,691,506.50	201,777.53	/

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税金	15,359,580.06	13,543,595.38
预缴税金		461,343.69
合计	15,359,580.06	14,004,939.07

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
山东深泉学院项目	48,953,178.09		48,953,178.09	48,953,178.09		48,953,178.09	
合计	48,953,178.09		48,953,178.09	48,953,178.09		48,953,178.09	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

上海交大昂立股份有限公司	29,630,065.75			390,616.26						30,020,682.01	
上海交大科技园(嘉兴)有限公司	24,916,379.83			-34,864.85						24,881,514.98	
嘉兴竑励股权投资合伙企业(有限合伙)	21,133,564.63		9,800,000.00	554,837.60						11,888,402.23	
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业(有限合伙)	14,258,066.08			6,683.15						14,264,749.23	
上海联培教育科技有限公司	1,063,713.06			-53,082.01						1,010,631.05	
上海中轩文化传播有限公司	237,704.50									237,704.50	
嘉兴竑学投资管理有限公司	227,605.07									227,605.07	
宁波保税区珏丰投资管理有限公司	500,000.00									500,000.00	
上海禹之洋环保科技有限公司	3,499,341.39			-544,528.44						2,954,812.95	
小计	95,466,440.31		9,800,000.00	319,661.71						85,986,102.02	
合计	95,466,440.31		9,800,000.00	319,661.71						85,986,102.02	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南洋（太仓）房地产置业发展有限公司	21,064,600.00	21,064,600.00
申银万国期货有限公司	5,572,006.02	5,572,006.02
上海高清数字科技产业有限公司	261,724.26	261,724.26
北京幼海天行会展服务有限公司	348,000.00	348,000.00
上海世界礼仪文化专修学校	20,000.00	20,000.00
合计	27,266,330.28	27,266,330.28

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
上海高清数字科技产业有限公司			-6,593,275.74		非交易性目的的持有	
上海人才培训市场促进中心			-80,000.00		非交易性目的的持有	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,158,875.00			10,158,875.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,158,875.00			10,158,875.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,519,899.92			2,519,899.92
2. 本期增加金额	107,232.54			107,232.54
(1) 计提或摊销	107,232.54			107,232.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,627,132.46			2,627,132.46
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	7,531,742.54			7,531,742.54
2. 期初账面价值	7,638,975.08			7,638,975.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,639,390.71	171,244,952.01
固定资产清理		
合计	165,639,390.71	171,244,952.01

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	217,050,432.79		4,565,016.68	13,759,925.49	11,375,740.82	28,458,616.72	275,209,732.50
2. 本期增加金额					122,476.99	194,795.76	317,272.75
(1) 购置					122,476.99	194,795.76	317,272.75

(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			792,202.74		394,200.00	697,128.14	1,883,530.88
(1) 处置或报废			792,202.74		394,200.00	697,128.14	1,883,530.88
4. 期末余额	217,050,432.79		3,772,813.94	13,759,925.49	11,104,017.81	27,956,284.34	273,643,474.37
二、累计折旧							
1. 期初余额	64,908,950.74		3,916,062.55	11,626,523.74	4,239,270.19	19,273,973.27	103,964,780.49
2. 本期增加金额	2,097,128.02		176,434.48	410,930.41	337,952.90	2,228,949.11	5,251,394.92
(1) 计提	2,097,128.02		176,434.48	410,930.41	337,952.90	2,228,949.11	5,251,394.92
3. 本期减少金额			749,941.09	17,346.98	139,855.43	304,948.25	1,212,091.75
(1) 处置或报废			749,941.09	17,346.98	139,855.43	304,948.25	1,212,091.75
4. 期末余额	67,006,078.76		3,342,555.94	12,020,107.17	4,437,367.66	21,197,974.13	108,004,083.66
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	150,044,354.03		430,258.00	1,739,818.32	6,666,650.15	6,758,310.21	165,639,390.71
2. 期初账面价值	152,141,482.05		648,954.13	2,133,401.75	7,136,470.63	9,184,643.45	171,244,952.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	585,441,528.23	585,441,528.23
2. 本期增加金额	9,092,481.91	9,092,481.91
新增租赁	9,092,481.91	9,092,481.91

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	594,534,010.14	594,534,010.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	319,036,534.19	319,036,534.19
2. 本期增加金额	46,633,897.60	46,633,897.60
(1) 计提	46,633,897.60	46,633,897.60
3. 本期减少金额	511,453.77	511,453.77
(1) 处置	511,453.77	511,453.77
4. 期末余额	365,158,978.02	365,158,978.02
三、减值准备		
1. 期初余额	3,771,528.79	3,771,528.79
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	3,771,528.79	3,771,528.79
四、账面价值		
1. 期末账面价值	225,603,503.33	225,603,503.33
2. 期初账面价值	262,633,465.25	262,633,465.25

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	著作权	合计
一、账面原值							

1. 期初余额	13,009,207.50			8,500,000.00	9,749,400.61	17,391,298.13	48,649,906.24
2. 本期增加金额					3,156,456.25		3,156,456.25
(1) 购置					3,156,456.25		3,156,456.25
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	13,009,207.50			8,500,000.00	12,905,856.86	17,391,298.13	51,806,362.49
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,992,665.51			2,337,500.00	2,588,917.93	16,013,798.13	24,932,881.57
2. 本期增加金额	129,735.00			129,986.12	3,505,190.24	42,615.06	3,807,526.42
(1) 计提	129,735.00			129,986.12	3,505,190.24	42,615.06	3,807,526.42
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	4,122,400.51			2,467,486.12	6,094,108.17	16,056,413.19	28,740,407.99
三、减值准备							
1. 期初余额				4,256,036.9	338,528.94	951,349.42	5,545,915.26
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				4,256,036.9	338,528.94	951,349.42	5,545,915.26
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,886,806.99			1,776,476.98	6,473,219.75	383,535.52	17,520,039.24
2. 期初账面价值	9,016,541.99			1,906,463.10	6,821,953.74	426,150.58	18,171,109.41

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		
上海育伦教育科技有限公司	72,091,936.99					72,091,936.99
上海凯顿信息科技有限公司	154,059,467.67					154,059,467.67
STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED		13,838,448.50				13,838,448.50
合计	226,151,404.66	13,838,448.50				239,989,853.16

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		
上海凯顿信息科技有限公司	154,059,467.67					154,059,467.67
合计	154,059,467.67					154,059,467.67

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息√适用 不适用

①上海育伦教育科技有限公司

2019 年 11 月，公司通过支付现金的方式购买上海育伦教育科技有限公司 51%股权，合并成本为 85,170,000.00 元，可辨认净资产公允价值为 13,078,063.01 元，合并形成商誉 72,091,936.99 元。

②上海凯顿信息科技有限公司

2019 年 3 月，公司通过支付现金的方式购买上海凯顿信息科技有限公司 90%股权，合并成本为 140,400,000.00 元，可辨认净资产公允价值为-13,659,467.67 元，合并形成商誉 154,059,467.67 元。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法 适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**29、长期待摊费用**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,928,396.40	518,205.50	10,777,119.76		9,669,482.14
其他	208,058.96		208,058.96		
合计	20,136,455.36	518,205.50	10,985,178.72		9,669,482.14

其他说明：

无

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,063,351.28	2,515,837.82	10,063,351.28	2,515,837.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	10,063,351.28	2,515,837.82	10,063,351.28	2,515,837.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,540,000.00	1,885,000.00	7,540,000.00	1,885,000.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	7,540,000.00	1,885,000.00	7,540,000.00	1,885,000.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付投资款	3,000,000.00		3,000,000.00			
预付购置长期资产款项	1,244,277.90		1,244,277.90	1,244,277.90		1,244,277.90
上海市民办交大南洋中学（	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
嘉兴南洋职业技术学院	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	8,244,277.90		8,244,277.90	5,244,277.90		5,244,277.90

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	80,095,427.79	69,254,103.00
合计	80,095,427.79	69,254,103.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权处置款	53,000,000.00	78,000,000.00
预收房屋出租款	2,134,362.42	1,515,151.69
预收车辆处置款		361,804.00
合计	55,134,362.42	79,876,955.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收教育培训及服务费	314,660,591.62	503,004,971.53
预收数字电视收费		458,741.16

预收商品销售款	950,231.00	1,064,295.30
合计	315,610,822.62	504,528,007.99

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收教育培训及服务费	-188,344,379.91	双减政策后，学区数量减少导致收取学费的减少
合计	-188,344,379.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,748,791.60	211,264,806.86	245,779,960.08	37,233,638.38
二、离职后福利-设定提存计划	4,205,782.53	20,259,469.01	21,385,781.99	3,079,469.55
三、辞退福利	36,443,990.86	751,189.56	36,645,708.86	549,471.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	112,398,564.99	232,275,465.43	303,811,450.93	40,862,579.49

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,728,205.96	186,794,224.43	220,084,263.55	34,438,166.84

二、职工福利费		528,332.96	479,332.96	49,000.00
三、社会保险费	2,704,386.95	14,873,223.40	15,654,737.20	1,922,873.15
其中：医疗保险费	2,557,987.96	14,574,883.71	15,342,121.04	1,790,750.63
工伤保险费	59,445.58	277,321.29	292,806.94	43,959.93
生育保险费	86,953.41	21,018.40	19,809.22	88,162.59
四、住房公积金	1,313,959.52	9,045,255.00	9,538,068.20	821,146.32
五、工会经费和职工教育经费	2,219.17	23,771.07	23,558.17	2,432.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	20.00			20.00
合计	71,748,791.60	211,264,806.86	245,779,960.08	37,233,638.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,001,636.76	19,645,838.09	20,736,099.57	2,911,375.28
2、失业保险费	121,973.17	613,630.92	649,682.42	85,921.67
3、企业年金缴费	82,172.60			82,172.60
合计	4,205,782.53	20,259,469.01	21,385,781.99	3,079,469.55

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,427,573.97	5,331,991.45
消费税		

营业税		
企业所得税	18,851,197.48	36,258,503.51
个人所得税	2,183,733.93	2,688,312.82
城市维护建设税	683,189.80	758,025.01
教育费附加	480,725.17	541,008.05
其他	351,347.16	139,855.65
合计	41,977,767.51	45,717,696.49

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,138,316.66	5,138,316.66
其他应付款	72,711,523.64	169,423,562.36
合计	77,849,840.30	174,561,879.02

其他说明：
无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,773,316.66	2,773,316.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-子公司应付其他股东股利	2,365,000.00	2,365,000.00
合计	5,138,316.66	5,138,316.66

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应退学费款	20,455,515.50	79,064,831.60
往来款	24,164,580.73	26,254,677.10
保证金、押金	18,993,364.97	24,263,976.50
其他应付未付款项等	7,310,331.56	21,399,254.69
应付股权款		10,000,000.00
其他	1,787,730.88	8,440,822.47
合计	72,711,523.64	169,423,562.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	109,358,512.8	112,502,473.94
合计	109,358,512.8	112,502,473.94

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期不符合终止确认条件的银行承兑汇票		1,555,680.00
待转增值税	3,741,064.20	2,594,612.90
合计	3,741,064.20	4,150,292.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	272,636,907.49	285,906,212.03
未确认融资费用	-11,596,772.83	-20,208,704.43
减：一年内到期的租赁负债	-109,358,512.83	-112,502,473.94
合计	151,681,621.83	153,195,033.66

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计负债	11,721,455.61	11,721,455.61	预计处置费用
合计	11,721,455.61	11,721,455.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	286,548,830.00						286,548,830.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）				
其他资本公积	5,997,579.15			5,997,579.15
1、股本溢价留存	1,315,772,870.06			1,315,772,870.06
2、同一控制下企业合并差额	-511,268,400.00			-511,268,400.00
3、购买少数股东股权（说明）	-101,036,607.00			-101,036,607.00
合计	709,465,442.21			709,465,442.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	488,919,474.64			488,919,474.64
合计	488,919,474.64			488,919,474.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,782,254.74							-9,782,254.74
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,782,254.74							-9,782,254.74
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,473,091.23							-6,473,091.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,473,091.23							-6,473,091.23
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-16,255,345.97							-16,255,345.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,233,255.40			63,233,255.40
任意盈余公积	2,392,015.76			2,392,015.76
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,625,271.16			65,625,271.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-385,169,881.12	-4,122,356.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-49,001,488.68
调整后期初未分配利润	-385,169,881.12	-53,123,844.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,423,502.86	-203,205,060.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		128,840,976.09

期末未分配利润	-322,746,378.26	-385,169,881.12
---------	-----------------	-----------------

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 元。
 ②由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
 ③由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 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 元。
 ⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,492,070.05	196,685,886.82	893,482,399.87	491,867,445.14
其他业务	1,286,834.31	7,878.67	8,170,489.79	1,098,645.12
合计	346,778,904.36	196,693,765.49	901,652,889.66	492,966,090.26

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	516,653.19	998,800.66
教育费附加	398,889.33	738,049.72
资源税		
房产税	492,672.54	740,308.91
土地使用税	33,969.58	79,563.19
车船使用税		
印花税	32,926.40	121,305.52
其他		2,657.35
合计	1,475,111.04	2,680,685.35

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,849,686.06	142,738,843.90
折旧费	78,605.52	341,919.48
办公费	708,553.34	2,901,330.62

市场广告及宣传费	7,436,861.51	78,358,761.20
运杂费	134,346.78	1,019,316.61
业务招待费	347,580.99	848,409.96
差旅费	253,801.90	588,238.36
维修费	2,423.03	13,677.00
租赁费	745,321.34	1,618,310.88
中介费	1,117,629.81	945,423.08
其他	132,591.15	284,536.65
合计	73,807,401.43	229,658,767.74

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,296,259.29	87,270,618.04
退休人员费用	4,536.00	6,725.00
折旧费	5,077,879.68	5,859,392.60
摊销费	4,083,660.24	5,313,173.01
办公费	2,558,089.64	5,105,097.25
差旅费	253,431.33	1,284,746.15
修理费	448,968.28	421,808.51
汽车运输费	79,677.52	167,501.14
业务费	1,431,102.13	2,977,798.74
会务与协会费	2,439,453.78	4,104,593.32
股东会、董监事费	238.24	39,518.17
中介机构费	3,329,140.32	3,774,707.11
使用权资产折旧	11,349,698.79	12,666,143.54

其他	1,861,265.20	1,983,288.81
合计	101,213,400.44	130,975,111.39

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、试验材料等	8,546,784.33	7,353,911.18
合计	8,546,784.33	7,353,911.18

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		3,367,490.03
减：利息收入	-758,362.63	-1,565,818.55
汇兑损益		
其他	1,087,952.05	3,955,035.89
租赁负债计提利息	4,567,929.71	13,841,773.82
合计	4,897,519.13	19,598,481.19

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	3,167,034	8,356,831.71
代扣个人所得税手续费	27,995.92	59,938.33
其他	346,366.73	
合计	3,541,396.65	8,416,770.04

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	319,661.71	5,102,095.58
处置长期股权投资产生的投资收益	96,320,219.65	63,587,839.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益	1,017,872.637	11,346,080.17
合计	97,657,754.00	80,036,015.24

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-437,516.79	103,475,010.48
合计	-437,516.79	103,475,010.48

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	417,174.55	372,522.85	417,174.55
合计	417,174.55	372,522.85	417,174.55

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		25,000.00	
其他	8,686.43	61,038.77	8,686.43
合计	8,686.43	86,038.77	8,686.43

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,554,174.38	25,794,526.82
递延所得税费用		
合计	2,554,174.38	25,794,526.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	61,315,044.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,228,529.77
子公司适用不同税率的影响	-1,089,179.38
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,685,407.37
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	
所得税费用	2,554,174.38

其他说明：无

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代垫款	5,549,896.24	4,596,499.08
政府补贴收入	3,417,487.15	7,643,173.63
金融机构利息	769,221.46	1,423,485.13
其他营业外收入	1,662,135.41	372,522.85
合计	11,398,740.26	14,035,680.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的管理费用、销售费用等	43,813,154.93	86,205,286.48
支付押金及代垫款	3,750,633.71	21,135,167.29
其他支出	164,591,750.79	86,038.77
合计	212,155,539.43	107,426,492.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED产生的现金净流入	23,425,427.10	
合计	23,425,427.10	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东资金投入暂借款		2,137,641.40
合计		2,137,641.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购		131,742,501.35
支付场地租金	30,696,777.39	140,809,549.13
其他	765,610.4	3,341,923.90
合计	31,462,387.79	275,893,974.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	58,760,870.10	184,839,595.57
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,309,971.03	8,791,145.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,120,684.33	3,465,341.16
长期待摊费用摊销	5,090,430.16	24,434,165.84
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）	437,516.79	-103,475,010.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,897,519.13	19,598,481.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,657,754.00	-80,036,015.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,375,182.39

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		20.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,736,825.39	46,996,785.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,719,790.08	180,616,808.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,056,235.67	-136,061,805.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-283,079,962.82	150,544,694.47
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	316,861,220.41	660,087,621.41
减：现金的期初余额	450,067,214.12	887,616,771.86
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	-133,205,993.71	-227,529,150.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	316,861,220.41	450,067,214.12
其中：库存现金	1,866.16	92,658.98

可随时用于支付的银行存款	314,383,493.84	449,974,555.14
可随时用于支付的其他货币资金	2,475,860.41	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	316,861,220.41	450,067,214.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	491,152.96	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	491,152.96	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			14,797,141.91
其中：美元	680,489.47	6.7114	4,567,037.06
欧元			
港币			
英镑	1,257,310.25	8.1365	10,230,104.85
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期适用 不适用**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	3,541,396.65	其他收益	3,541,396.65

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明

无

85、其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED	2022 年 1 月 24 日	800,000	100	司法拍卖			34,097,618.91	-2,471,736.08

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED
--现金	800,000
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	800,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-13,038,448.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,838,448.49

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：
无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	STAR EDUCATION INVESTMENT LIMITED	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	57,670,494.22	57,670,494.22
货币资金	23,425,427.10	23,425,427.10
应收款项	23,646,043.17	23,646,043.17
存货		
固定资产		
无形资产		
预付账款	4,811,829.30	4,811,829.30
其他应收款	5,787,194.65	5,787,194.65
负债：	70,708,942.71	70,708,942.71
借款		
应付款项	10,252,217.50	10,252,217.50
递延所得税负债		
预收账款	33,436,986.86	33,436,986.86
应付职工薪酬	1,588,321.53	1,588,321.53
应交税费	3,083,268.42	3,083,268.42
其他应付款	22,348,148.40	22,348,148.40
净资产	-13,038,448.49	-13,038,448.49
减：少数股东权益		

取得的净资产	-13,038,448.49	-13,038,448.49
--------	----------------	----------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
暂以 STAR 的账面价值确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无

其他说明：
无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

因本次合并中取得 STAR 的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值评估工作尚未完成，只能以 STAR 账面价值暂时确定，并以此作为所确定的暂时价值为基础对本次企业合并进行确认和计量。评估工作完成后如需要对暂时价值进行调整，则相应调整本次企业合并的确认和计量。

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海珀图企业管理咨询有限公司	0	100%	转让	2022 年 2 月 11 日	股权交割日	0	0	0	0	0	-	0
上海珀幂企业管理咨询有限公司	0	100%	转让	2022 年 2 月 11 日	股权交割日	0	0	0	0	0	-	0

其他说明：

□适用 √不适用

5、 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：

√适用 □不适用

本期注销公司子公司石家庄昂立教育科技有限公司、石家庄高新区昂立教育培训学校有限公司、邯郸市昂立教育科技有限公司、邯郸市丛台区昂立教育培训学校有限公司、邯郸市丛台区昂毅教育培训学校有限公司。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海昂立教育科技集团有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		同一控制下合并
上海昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	同一控制下合并
上海昂立优培教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00%	同一控制下合并
上海昂立教育投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		58.27%	同一控制下合并
上海昂立稚慧网络科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	同一控制下合并
上海驰慧投资咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		55.00%	新设成立
杭州昂达文化创意有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		71.00%	新设成立
上海易昂通教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		41.00%	新设成立
上海昂睿教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		72.00%	新设成立
上海立道教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海慧弘教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		72.00%	新设成立
上海游立旅行社有限责任公司	上海市	上海市	服务业		70.00%	新设成立

上海星湛文化传媒 有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00%	新设成立
南通开发区慧弘 培训学校有限公 司	江苏省南通市	江苏省南通市	服务业		100.00%	新设成立
上海市昂立进修 学院	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海昂立教育有 限责任公司	上海市	上海市	服务业		96.00%	同一控制下合并
上海立游文化交 流有限公司	上海市	上海市	服务业		70.00%	新设成立
上海凯顿信息科 技有限公司	上海市	上海市	服务业		91.00%	购买
上海徐汇区凯顿 进修学校	上海市	上海市	服务业		100.00%	购买
上海登凯培训学 校有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海昂凯教育科 技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海智昂投资咨 询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海昂立智立方 教育培训有限公 司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海昂首文化艺 术发展有限公司	上海市	上海市	服务业		50.00%	新设成立
上海顺遂文化发 展有限公司	上海市	上海市	服务业			新设成立
上海嘉定昂立智 立方教育培训有 限公司	上海市	上海市	服务业	70.00%		新设成立

上海南洋昂立教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
浙江昂励企业管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00%	新设成立
上海交大教育(集团)有限公司	上海市	上海市	服务业			同一控制下合并
上海交大南洋现代教育中心	上海市	上海市	服务业		100.00%	同一控制下合并
嘉兴新南洋教育发展有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	服务业		100.00%	同一控制下合并
上海旭华教育发展有限公司	上海市	上海市	服务业		54.11%	新设成立
上海新南洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
上海新南洋合鸣教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		51.00%	新设成立
上海粉公教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业			新设成立
山东南洋昂立教育发展有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		51.00%	新设成立
上海十春企业管理咨询有限公司	上海市	上海市	服务业			新设成立
上海昂果兴网络科技有限公司	上海市	上海市	服务业			新设成立
上海育伦科技发展有限公司	上海市	上海市	服务业		51.00%	购买
育伦出国留学有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	购买
上海育伦文化交流发展有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	购买

上海育伦出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	购买
上海昂立爱维利教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海育伦志英出国留学服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海育伦招财咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海育伦宁诚咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海育伦粤城咨询管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
上海首千教育科技有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海新南洋信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业	50.00%	50.00%	新设成立
上海交大南洋海外科技有限公司	上海市	上海市	商业		51.00%	新设成立
上海楚星信息技术有限公司	上海市	上海市	商业		51.00%	新设成立
南京楚云软件技术有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	新设成立
上海交大海外教育发展有限公司	上海市	上海市	服务业		52.00%	新设成立
上海新南洋教育培训有限公司	上海市	上海市	服务业		82.00%	新设成立

上海朗恩管理咨询有限公司	上海市	上海市	服务业			新设成立
上海新南洋数字电视产业投资有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
上海交洋商务管理有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海洋骖企业管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	服务业		90.00%	新设成立
上海交珺商务咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海住友物业有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		新设成立
上海嘉运莱物业管理有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海交大南洋计算机科技服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	新设成立
上海交大南洋机电科技有限公司	上海市	上海市	工业	100.00%		新设成立
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	上海市	上海市	工业	40.00%	20.00%	新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
上海交大教育(集团)有限公司	36.50			-173.85
上海新南洋信息科技有限公司	18.25	-313.82		-1,370.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

子公司名称	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
上海交大教育(集团)有限公司	15,431.44	14,468.01	29,899.45	7,969.91	528.56	8,498.47	15,553.48	14,840.25	30,393.73	8,407.63	568.33	8,975.96
上海新南洋信息科技有限公司	2,638.05	499.01	3,137.06	3,492.56	1,337.24	4,829.79	3,484.31	510.53	3,994.84	3,799.71	1,337.24	5,136.95

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
上海交大教育(集团)有限公司	1,817.91	-16.79	-16.79	803.75	1,735.75	2,858.88	2,858.88	556.37
上海新南洋信息科技有限公司	424.49	-236.80	-550.62	-747.98	1,764.09	161.84	161.84	-703.80

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	上海市	上海市	服务业	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海交大科技园（嘉兴）有限公司	XX 公司	上海交大科技园（嘉兴）有限公司	XX 公司
流动资产	2,839.70		2,439.55	
非流动资产	7,647.78		7,905.97	
资产合计	10,487.48		10,345.52	
流动负债	2,193.65		2,040.06	
非流动负债				
负债合计	2,193.65		2,040.06	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,293.84		8,305.46	

按持股比例计算的净资产份额	2,488.15		2,491.64	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,488.15		2,491.64	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	605.77		578.81	
净利润	-11.62		109.55	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-11.62		109.55	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	6,070.37	7,055.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-96.96	-7.59
--其他综合收益		
--综合收益总额	-96.96	-7.59

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海立爱教育科技有限公司	-14,719,163.67		-14,719,163.67

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司的管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

（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 12 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）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至本报告期末，本公司仅有利率为固定利率的短期借款，几乎不存在利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至本报告期末，公司仅有少量外币银行存款，故几乎不存在外汇风险。

(3) 无其他价格风险。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			27,266,330.28	27,266,330.28
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			27,266,330.28	27,266,330.28
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

公司由于用以确定公允价值的近期信息不足，成本或者享有对方账面价值代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故按照相关成本或享有对方账面价值作为公允价值列报。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海禹之洋环保科技有限公司	联营企业
上海联培教育科技有限公司	联营企业
嘉兴竑学投资管理有限公司	联营企业
上海市民办交大南洋中学	举办的学校
嘉兴南洋职业技术学院	举办的学校
上海交通大学	5%以上股东的前最终控制方
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	5%以上股东，交大一致行动人
上海交大企业管理中心	5%以上股东，交大一致行动人
上海交大慧谷科技街有限公司	5%以上股东的前最终控制方
上海交大科技园有限公司	5%以上股东的前最终控制方
上海交通大学浩然物业管理中心	5%以上股东的前最终控制方
上海慧一物业管理有限公司	5%以上股东的前最终控制方
上海交通大学出版社有限公司	5%以上股东的前最终控制方
上海世纪昂立幼儿园	5%以上股东的前最终控制方
上海浦东新区民办世纪昂立幼儿园	5%以上股东的前最终控制方
上海闵行区世纪昂立幼儿园	5%以上股东的前最终控制方
上海徐汇区民办世纪昂立幼稚园	5%以上股东的前最终控制方
上海交大南洋房地产（集团）有限公司	5%以上股东的前最终控制方
戴永庆	子公司的少数股东
宁波市芝铭投资管理有限公司	子公司的少数股东
上海东书文化传播有限公司	子公司的少数股东
山东特亿宝互联网科技有限公司	子公司的少数股东控制的企业

山东锦泽实业集团有限公司	子公司的少数股东控制的企业
上海立爱教育科技有限公司	联营企业
杭州斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
杭州偲泰姆机器人科技有限公司	联营企业
苏州斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
上海史泰姆教育科技有限公司	联营企业
南京斯坦姆科创服务有限公司	联营企业
西安斯泰姆教育科技有限公司	联营企业
无锡立爱科技培训有限公司	联营企业
Springdale Prep. School	控股子公司高管参股的企业
上海昂立慧动教育科技有限公司	联营企业
山东深泉高级技工学校	子公司的少数股东举办的学校
上海交大达通实业有限公司	子公司的少数股东
宁波市鄞州区智立培优教育培训学校	全资举办的学校
西安昂立教育科技合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
江苏南洋中京科技有限公司	前控股子公司
昆山上交南洋学校	前全资举办的学校
上海交盛科技发展有限公司	5%以上股东的前最终控制方
上海交大企业发展集团有限公司	5%以上股东的前最终控制方

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海交通大学出版社有限公司	采购商品	20,494.50	1,666,556.29

上海交大产业投资管理（集团）有限公司	租赁服务	321,563.28	1,365,851.88
上海交大企业发展集团有限公司	租赁服务	907,172.31	
上海交通大学	公共设施使用费		431,189.56
上海立爱教育科技有限公司	服务费		139,046.56

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东深泉高级技工学校	管理服务费		4,285,779.08
上海交通大学	管理服务费		290,963.60
嘉兴南洋职业技术学院	管理服务费		8,663.45
上海民办交大南洋中学	合作办学费		118,025
上海交大南洋房地产（集团）有限公司	租赁服务	186,272.36	351,385.73
上海立爱教育科技有限公司	管理服务费		705,209.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海交大产业投资管理（集团）有限公司	房屋建筑物					321,563.28	1,365,851.88	112,809.00	140,735.59	651,561.34	651,561.34
上海交大企业发展集团有限公司	房屋建筑物					907,172.31		131,663.30	169,523.92	1,650,233.15	1,650,233.15

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	405.44	505.73

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	山东特亿宝互联网科技有限公司			746,984.20	239,392.10
	嘉兴竑学投资管理有限公司			590,000	
	上海市民办交大南洋中学			118,025	5,901.25
	山东锦泽实业集团有限公司	99,750.00	99,750.00	99,750.00	99,750.00
	上海交通大学			3,500.00	
预付账款	Springdale Prep. School			38,695.81	
	上海交大科技园有限公司			30,000	
其他应收款	嘉兴南洋职业技术学院	18,711,117.84	935,555.89	18,711,117.84	935,555.89
	江苏南洋中京科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000	
	宁波市鄞州区智立培优教育培训学校	2,066,244.08	2,066,244.08	2,066,244.08	2,066,244.08
	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	1,234,104.96	61,705.25	1,755,257.88	87,762.90
	上海东书文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
	杭州偲泰姆机器人科技有限公司	61,728.80		61,728.8	
	西安昂立教育科技合伙企业（有限合伙）	1,091.60	54.58	1,091.60	54.58

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海市民办交大南洋中学		6,600,000.00
	上海禹之洋环保科技有限公司	1,236,990.00	2,263,000.00
	戴永庆	1,950,000.00	1,950,000.00
	宁波市芝铭投资管理有限公司		930,000.00
	上海交通大学		55,936.96

	上海交大产业投资管理（集团）有限公司		17,681.30
应付账款	上海交通大学出版社有限公司		65,290.00
预收账款	上海交通大学		345,449.66

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

公司于 2019 年 9 月 6 日发布关于收购上海育伦教育科技有限公司（以下简称“育伦教育”）部分股权的进展公告，于 2019 年 11 月 1 日完成对育伦教育的收购。经公司与交易对手陈笠、宁波优美优学投资管理合伙企业（有限合伙）确认并同意，育伦教育 2019 年承诺净利润不低于 1,520 万元；2019 年度、2020 年度和 2021 年累计净利润之和不低于 5,278 万元；2019 年度至 2022 年度累计净利润之和不低于 7,590 万元。净利润为扣除非经常性损益后的税后净利润。2019 年度育伦教育实现净利润 1,540.85 万元，2019 年度、2020 年度和 2021 年度累计净利润 5,805.39 万元。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：教育与服务分部和其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	教育培训	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	343,258,715.88	3,520,188.48		346,778,904.36
分部间交易收入	8,468,737.56		8,468,737.56	
对联营和合营企业的投资收益	319,661.71			319,661.71
信用减值损失				
资产减值损失				
折旧费和摊销费	11,575,106.85	156,567.95		11,731,674.80
利润总额（亏损总额）	62,193,785.24	-878,740.76		61,315,044.48
所得税费用	2,554,174.38			2,554,174.38
净利润（净亏损）	59,639,610.86	-878,740.76		58,760,870.10
资产总额	1,120,449,580.74	46,403,269.31		1,166,852,850.05
负债总额	882,641,077.43	7,277,377.17		889,918,454.60
其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资	82,486,760.63	3,499,341.39		85,986,102.02
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-36,998,846.25	-23,504.41		-37,022,350.66

(3). 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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	619,254,201.43	387,616,462.71
合计	619,254,201.43	387,616,462.71

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	608,041,733.27
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	14,506,941.79
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	622,548,675.06

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	621,792,785.06	16,406,736.08
代收代付		
押金及保证金	657,890.00	778,954.91
备用金	98,000.00	109,000.00
其他		
合计	622,548,675.06	17,294,690.99

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,294,473.63					3,294,473.63
合计	3,294,473.63					3,294,473.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	往来款	237,839,716.19	1年以内	38.20	
第二名	往来款	94,198,612.47	1年以内	15.13	
第三名	往来款	43,573,803.56	1年以内	7.00	
第四名	往来款	17,870,000.00	1年以内	2.87	
第五名	往来款	14,506,941.79	3-4年	2.33	3,247,742.44
合计	/	407,989,074.01	/	65.54	3,247,742.44

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,198,090,340.55		1,198,090,340.55	1,198,090,340.55		1,198,090,340.55
对联营、合营企业投资	81,055,348.45		81,055,348.45	89,938,076.29		89,938,076.29
合计	1,279,145,689.00	-	1,279,145,689.00	1,288,028,416.84		1,288,028,416.84

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海南洋昂立教育培训有限公司	370,613,713.47			370,613,713.47		
上海新南洋教育科技有限公司	249,973,643.90			249,973,643.90		
上海昂立教育科技集团有限公司	234,594,345.86			234,594,345.86		
上海交大教育（集团）有限公司	98,965,509.22			98,965,509.22		
上海新南洋数字电视产业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海交大南洋机电科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海新南洋信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海交洋商务管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海新南洋昂洋教育科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海交大中华青铜艺术工程股份有限公司	5,843,128.10			5,843,128.10		
上海嘉定昂立智立方教育培训有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
上海住友物业有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
合计	1,198,090,340.55			1,198,090,340.55		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末
		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		

											余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海交大昂立股份有限公司	29,630,065.75			390,616.26						30,020,682.01	
嘉兴耘励股权投资合伙企业（有限合伙）	21,133,564.63		9,800,000.00	554,837.6						11,888,402.23	
上海交大科技园（嘉兴）有限公司	24,916,379.83			-34,864.85						24,881,514.98	
苏州一村昂立教育产业投资合伙企业（有限合伙）	14,258,066.08			6,683.15						14,264,749.23	
小计	89,938,076.29		9,800,000.00	917,272.16						81,055,348.45	
合计	89,938,076.29		9,800,000.00	917,272.16						81,055,348.45	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	932,529.52	597,197.03		
其他业务			475,000.00	
合计	932,529.52	597,197.03	475,000.00	

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	教育、综合	合计
商品类型		
租赁收入		932,529.52
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认		932,529.52
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		932,529.52

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	917,272.16	5,234,609.18
处置长期股权投资产生的投资收益	96,320,219.65	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益	385,802.72	3,552,910.86
合计	97,623,294.53	8,787,520.04

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	95,882,702.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,541,396.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,488.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	421,165.36	
少数股东权益影响额（税后）	319,488.33	
合计	99,091,933.94	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.83	0.2403	0.2403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.11	-0.1411	-0.1411

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：周传有

董事会批准报送日期：2022年8月31日

修订信息

适用 不适用