



中公教育科技有限公司

## 2020 年年度报告

证券代码：002607

证券简称：中公教育

二〇二一年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王振东、主管会计工作负责人石磊及会计机构负责人（会计主管人员）罗雪声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意投资风险。

根据公司 2018 年重大资产重组的安排，交易对方北京中公教育科技有限公司在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度合并报表范围扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于 93,000.00 万元、130,000.00 万元和 165,000.00 万元。2018 年度、2019 年度、2020 年度，北京中公教育科技有限公司分别实现扣非净利润 112,277.91 万元、171,919.64 万元和 190,268.00 万元，三年业绩实现率 122.28%，完成三年业绩承诺。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本文本同时提供英文版本，两种文本发生歧义时，以中文文本为准。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	74
第十二节 财务报告.....	75
第十三节 备查文件目录.....	201

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、本公司、公司、中公教育	指	中公教育科技有限公司
交易对方、李永新等 11 名交易对方、中公有限全体股东	指	鲁忠芳、李永新、王振东、航天产业、广银创业、基锐科创、郭世泓、刘斌、张永生、杨少锋、张治安
本次重大资产重组、本次交易、本次重组	指	亚夏汽车以截至评估基准日除保留资产以外的全部资产及负债为置出资产，与李永新等 11 名交易对方持有的中公教育 100% 股权中等值部分进行资产置换，差额部分由亚夏汽车向李永新等 11 名交易对方按照各自持有中公教育的股权比例发行股份购买。同时，亚夏实业分别向中公合伙和李永新转让 80,000,000 股和 72,696,561 股亚夏汽车股票。中公教育全体股东委托亚夏汽车将置出资产直接交付给亚夏实业或其指定第三方，作为中公合伙受让 80,000,000 股亚夏汽车股票的交易对价；李永新以 100,000.00 万元现金作为其受让 72,696,561 股亚夏汽车股票的交易对价
航天产业	指	北京航天产业投资基金（有限合伙）
广银创业	指	北京广银创业投资中心（有限合伙）
基锐科创	指	北京基锐科创投资中心（有限合伙）
中公合伙	指	北京中公未来信息咨询中心（有限合伙），中公教育全体股东按其持有中公教育的持股比例设立的有限合伙企业，用于承接亚夏实业转让的 80,000,000 股上市公司股份
中公在线	指	北京中公在线教育科技有限公司
业绩补偿义务人、业绩承诺人	指	鲁忠芳、李永新、王振东、郭世泓、刘斌、张永生、杨少锋、张治安
承诺净利润数	指	中公教育三个会计年度内任一会计年度合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润数
实际净利润数	指	中公教育三个会计年度内任一会计年度合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的实际实现的净利润数
扣非净利润	指	合并报表归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润
中公有限/中公教育前身/北京中公	指	北京中公教育科技有限公司（前身为北京中公教育科技股份有限公司）
《盈利预测补偿协议》	指	亚夏汽车与鲁忠芳、李永新、王振东、郭世泓、刘斌、张永生、杨少锋、张治安签署的《盈利预测补偿协议》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中公教育科技股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中公教育	股票代码	002607
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中公教育科技有限公司		
公司的中文简称	中公教育		
公司的外文名称（如有）	Offcn Education Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OFFCN EDU		
公司的法定代表人	王振东		
注册地址	安徽省芜湖市鸠江区弋江北路亚夏汽车城		
注册地址的邮政编码	241000		
办公地址	北京市海淀区学清路 23 号汉华世纪大厦 B 座		
办公地址的邮政编码	100089		
公司网址	<a href="http://www.offcn.com">http://www.offcn.com</a>		
电子信箱	ir@offcn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	桂红植	顾盼
联系地址	北京市海淀区学清路 23 号汉华世纪大厦 B 座	北京市海淀区学清路 23 号汉华世纪大厦 B 座
电话	010-83433677	010-83433677
传真	010-83433666	010-83433666
电子信箱	ir@offcn.com	ir@offcn.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》 《上海证券报》 《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91340200711040703A
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	周百鸣、申旭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道4011号港中旅大厦26层	崔彬彬、崔力	2018年11月28日至2021年12月31日

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入(元)	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89	22.08%	6,236,987,812.57
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,304,357,742.74	1,804,548,688.01	27.70%	1,152,887,416.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,867,289,479.85	1,700,369,663.16	9.82%	1,112,879,085.16
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,882,469,101.91	2,473,986,085.19	97.35%	1,407,946,376.93
基本每股收益(元/股)	0.37	0.29	27.59%	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.29	27.59%	0.22
加权平均净资产收益率	66.15%	60.71%	5.44%	71.89%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末

总资产（元）	14,418,850,027.27	9,960,705,427.94	44.76%	7,202,071,521.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,275,127,793.20	3,431,545,903.82	24.58%	2,953,951,905.00

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,230,102,270.48	1,577,878,210.12	4,630,989,349.21	3,763,524,465.23
归属于上市公司股东的净利润	116,303,799.91	-349,330,445.07	1,553,920,155.49	983,464,232.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,685,654.82	-445,228,037.65	1,445,848,093.32	788,983,769.36
经营活动产生的现金流量净额	2,564,218,312.85	1,499,457,191.34	2,654,154,595.86	-1,835,360,998.14

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	162,043.59	182,904.69	2,424,436.19	

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）	20,128,697.09	472,098.91		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,192,187.13			
委托他人投资或管理资产的损益	180,223,310.57	184,130,073.02	105,926,458.77	
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	20,984,385.76	1,712,787.50		
受托经营取得的托管费收入	226,415.09	411,320.75	2,697,559.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,138.85	-1,341,412.25	-489,475.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	280,283,117.41	-53,800,000.00	-53,800,000.00	
减：所得税影响额	76,183,536.19	27,588,747.77	16,750,647.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,319,218.71			
合计	437,068,262.89	104,179,024.85	40,008,331.06	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务、产品及经营模式等

中公教育是一家中国领先的全品类职业教育机构，也是招录考试培训领域的开创者和领导者。公司勇担时代使命，持续创造新的市场，以友善利他之心服务社会。

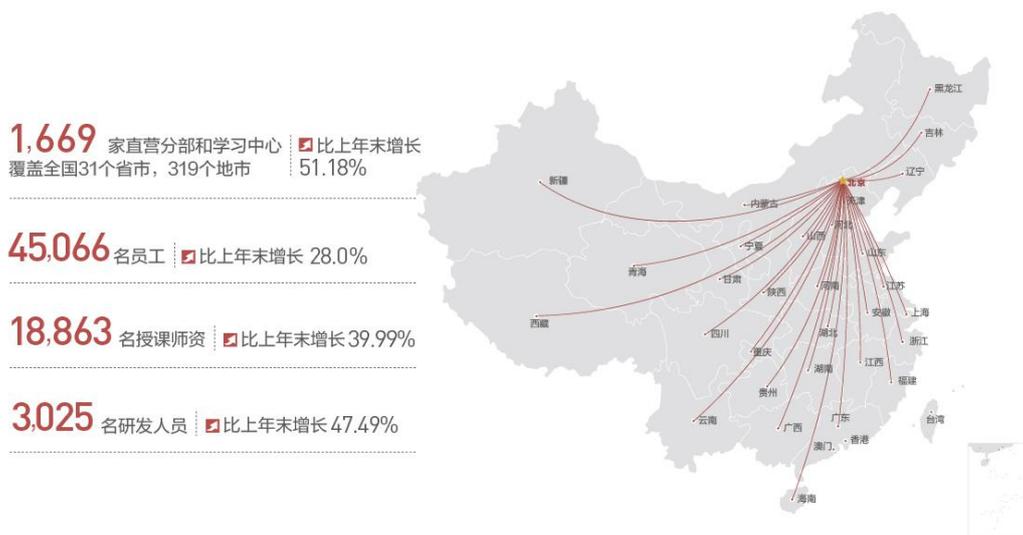
面向数亿知识型人群，公司主营业务横跨招录考试培训、学历提升和职业能力培训等 3 大板块，提供超过 100 个品类的综合职业就业培训服务。公司在全国超过 1,600 个直营网点展开经营，深度覆盖 300 多个地级市，并正在快速向数千个县城和高校扩张。

中公教育主要服务于 18 岁—45 岁的大学生、大学毕业生和各类职业专才等知识型就业人群。这个数亿人的巨大群体广泛分布于全国各地、各级城镇和各行各业，就业和职业能力提升是他们的两大核心诉求。

职业能力高低决定了劳动生产力的高低，是中国能否成功跨越“中等收入陷阱”的关键。而就业既是经济增长的晴雨表，也是撬动整个职业教育领域的杠杆支点，更是职业教育机构竞争的终极赛场。

由此，越能在最大范围、最大程度上靠近就业需求的职业教育机构，越有机会转动多品类增长飞轮，获得统领职业教育全局的优势地位。

经过长期的探索与积淀，中公教育已拥有超过 3,000 人的规模化专职研发团队，超过 18,000 人的大规模教师团队，总员工人数超过 45,000 人。依托卓越的团队执行力和全国范围的垂直一体化快速响应能力，公司已发展作为一家创新驱动的高增长企业平台。



## （二）2020 年行业及市场环境概述

### 1、教育公平迈出更大步伐，“十四五”规划确立教育和医疗等公共服务投资新目标。

两会后，重点高中的中考校额到校改革在全国陆续展开。这是继之前幼升小和小升初的多校划片、公民同招、摇号入学等改革之后，又一教育公平化的重大措施。伴随着基础教育回归公共产品属性，这一轮改革将极大地推动教师招录和教师资格证等领域的扩容。

“十四五”规划要求要实现教育公平和质量较大提升，推动高等教育进入普及化阶段，城镇新增就业超过 6000 万人。并要新建、改扩建 2 万所幼儿园，增加普惠学位 400 万个以上，新建、改扩建中小学校 4000 所以上。

在医疗健康方面，一方面要扩大疾病预防控制基地，建设国家医学中心和区域医疗中心，另一方面要力争新增 500 个县级医院达到三级医院设施条件和服务能力。

在养老服务方面，支持 500 个区县建设示范性社区居家养老服务网络，支持 300 个左右培训疗养机构转型为普惠养老机构、1000 个左右公办养老机构增加护理型床位。

在托育服务方面，支持 150 个城市利用社会力量发展托育服务，新增示范性普惠托位 50 万个以上。

综上所述，“十四五”规划在公共服务投资上进一步加速，指标上进一步量化，这将有力推动招录板块尤其是教师、医疗和社区服务等序列的持续增长。

### 2、疫情加速产业淘汰出清，大型龙头企业进一步引领需求释放。

长期以来，职业教育行业都面临小散乱的问题，一方面高性价比的优质教育产品供给严重不足，供给压抑了需求，但另一方面却是同质化产能严重过剩，恶性竞争普遍存在。只有大型企业能够冲破市场极度分散带来的艰难险阻，通过对教研、渠道和管理等经营核心环节的充分投资，创造崭新的高性价比产品，将深埋地下的巨量需求之水钻引出来，转动品类轮动的高增长飞轮，从而开创出百亿级赛道林立的职业教育新疆域。这一趋势在过去数年中已经初步形成，疫情的爆发大大加速了趋势的演化，有利于龙头企业进行更为迅速的市场开发。

### 3、主要行业特征及周期性特点

职业教育行业在全国广泛分布，长尾效应特征显著。与 K12 辅导和英语培训等行业高度集中于中心城市不同，职业教育的需求广泛分布在全国各个省市，尤其是在地级市和县，几乎每一个县都有职业高中，每个地级市都有职业院校。公职类招录的岗位需求也大量来自于地级市和县。由此催生了大量的地方中小型培训机构，也给大型机构提供了扩大渠道网络的广阔空间，同时使得管理难度和竞争壁垒骤然提高。

公职类招考培训具有季节性特征。从学员来说，毕业前后的一两年是参与招考培训的关键时期。

从招录来说，公务员国考一年一次，省考基本上一年一次，各省形成默契，在上半年有一次相对集中的大联考，在下半年有一次小联考。事业单位和教师招考则根据各省地市需求，相对平均地分布在全年各个月份，招录简章数量极其庞大，考试次数成千上万。

这种季节性波动给中小型培训机构造成了重大的增长瓶颈，也给大型机构提供了不断挑战规模边界的持续动力，随着考试门类和产品品类的快速增加，大型机构将越来越多地享受到规模效应的成果，获得更良性的资源配置结构。近年来，招录考试动能更多向事业单位、教师和综合招录等新领域切换，带动市场份额快速向领军企业集中。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

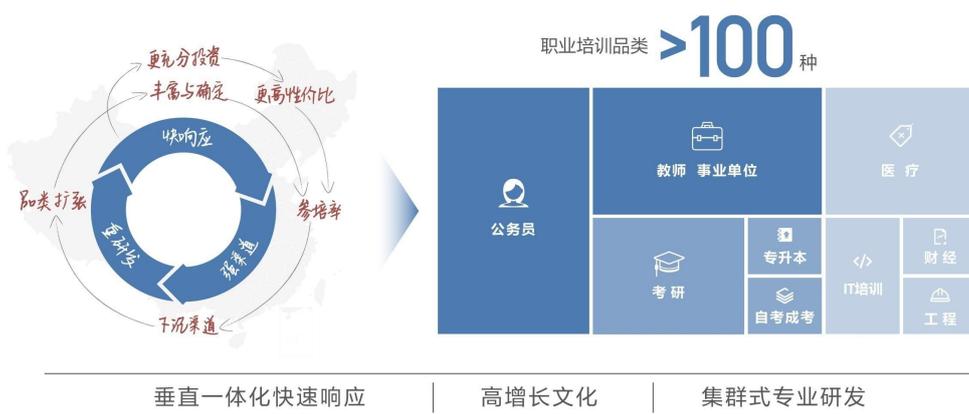
主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	主要系房屋及建筑物增加所致
无形资产	主要系土地使用权增加所致
在建工程	主要系工程项目转固定资产所致
货币资金	主要系本期收款增加及理财产品到期赎回所致
交易性金融资产	主要系理财产品到期赎回所致
应收账款	主要系应收房租款项增加所致
其他流动资产	主要系待摊房租及物业费用增加所致
债券投资	主要系定期及利息一年内到期调整至一年内到期的非流动资产所致
一年内到期的非流动资产	主要系定期及利息一年内到期调整至一年内到期的非流动资产所致
其他非流动金融资产	主要系期末尚未到期且期限在一年以上的理财产品增加所致
长期待摊费用	主要系新增基地装修费所致
其他非流动资产	主要系购买土地及收购股权所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力在于形成了垂直一体化快速响应能力驱动的高增长企业平台，其关键驱动要素如下：



### 1、卓越执行力造就高增长文化

团队用卓越的执行力造就了公司，并在长期逆境求生和不断突破增长边界的探索中，塑造了公司的高增长文化。在这样的文化中，团队总是保有开创未来的坚定意志和信念，进行大胆的投资，在一个极度分散的和高度区域阻隔的市场实现规模经济，竭力靠近最佳产出水平，捕捉机遇，对抗波动，从不间断地展开创造式的自我革命，总能在细分领域创造出新的市场，让持续的稳健增长成为可能。

### 2、集群式专业研发输出源源不断的增长创新动能

创业之始，公司即率先开展专职专业的研发，并以此为凭借开创了全新的市场。十多年来，通过一线教研磨练和快速创造市场的迭代，累积形成了实战经验丰富的研发及研发管理专家梯队。在创始团队和他们的共同带领下，目前已形成超过 3,000 人的专职研发团队。伴随着品类的扩张和板块的跨越，公司的专业研发不仅实现了规模效应下的分工持续细化，更不断产生品类间不断协同的研发集群效应，大大提升了研发的效率，尤其是提升了存量研发资源对新品类新业务发展的嫁接效率。

### 3、垂直一体化快速响应能力是持续高增长的架构和效率支撑

要在分散的市场实现规模经济和建立竞争壁垒，就必须实现远超一般行业的经营效率。垂直一体化快速响应体系和能力既是这种市场环境适配的最佳结果。在每一次大大小小的考试中，“网点—总部指挥中枢—教学现场”三者都在每一天进行高频的响应反馈，从而实现远超平均水平的经营和学习效果。

垂直一体化架构既能实现经营的超高效率，更能有效兼容高增长和品类快速扩张带来管理冲击。对这一架构进行投资和革新一直是公司管理变革的中心工作。公司目前已建立覆盖 300 个地级市的 1,600 多个经营网点，并不断加速扩张。同时，总部指挥中枢在管理变革和数字化经营的助力下，持续寻求管理的规模效应。近年来，公司也在大型吃住学一站式基地建设上持续投资，推动教学现场实现大工厂式作业。

#### 4、“多品类增长飞轮效应”逐级放大增长愿景

多品类之间的投资能力累积和叠加，多品类的增长飞轮效应不断增强，新旧品类的发展相互放大投资充分度，共同推动形成更强的经营基础设施能力。

面向全国数亿 18 岁—45 岁的知识型就业人群，公司主营业务横跨招录考试培训、学历提升和职业能力培训等 3 大板块，提供超过 100 个品类的综合职业就业培训服务。

当前，这种增长飞轮效应已经扩大到了三大板块之间，逐级放大了公司的增长愿景，学历提升板块将在 3—5 年后成为推动增长的重要力量，职业能力培训板块则将在 5—10 后成为公司规模最大同时也是增长贡献最大的板块。

#### 5、数字化经营塑造可“实时态势感知”的企业平台

团队的数字化经营探索已持续了 15 年以上，近年更是大幅增加了数字化经营基础设施的投资规模。这一方面来自于高增长和品类快速扩张的管理需要，另一方面更在于垂直一体化快速响应体系极其适合进行数字化改造，二者纵深匹配后，产生了更高的经营效率，能将每天为单位的前后台响应频次，猛然拉升到接近“实时态势感知”的层级，大举增强公司基于速度经济的核心竞争力。



2018年

2019年

2020年

 线上培训收入 **¥29.05** 亿元

同比增长 180.56%

#### 6、友善利他的中公价值观无处不在、生生不息

作为一家知识员工高度密集的职业教育机构，公司在艰苦创业的漫长历程中建立了简洁有效的企业文化，以“做善良的人”为核心价值观，倡导无我而利他，不仅变成制度，更由创始团队率先垂范，逐级带动，在每一天的经营中毫不动摇地贯彻实施，使得中公价值观在企业内无处不在，生生不息。这种鲜明的、可触摸的企业文化可让公司在高增长中保持强大的组织凝聚力。

### **7、着力加强党的建设，助力企业健康、蓬勃发展**

从 2018 年成立党委到 2019 年成立第一家非公企业党校，中公教育党委充分发挥企业自身的知识、理论与技术优势，面向企业员工和学员积极宣传贯彻党的路线方针政策，同时着力非公党建与企业文化建设融合，促进企业健康蓬勃发展。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司党员 9,236 人，占员工总数超过五分之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年是波澜起伏的一年，新冠疫情突然来袭对全年业务产生严重扰动和不利影响，经过艰苦卓绝的努力，公司保持了稳健发展，继续保持了市场领先优势及扩张潜力。

过去三年，虽然面临机构改革和疫情扰动，公司依然实现了业绩和经营规模的稳健增长，系统性地提升了学员综合服务水平，继续保持行业领先优势。伴随经营规模的不断扩大，公司抓住时机对人力资源、网点渠道及教学设施进行了饱和投入和升级，尤其对新型招录、考研、学历提升和职业技能训练等重点新业务进行了大量前瞻性投资。这些核心经营资源投资的产出效应将成为下一阶段发展的重要支撑。

#### 1、疫情强烈扰动招录节奏，以卓越执行力化险为夷

2020 年初，在机构改革扰动结束，招录景气度回升之际，突然爆发的疫情对招录节奏产生了强烈扰动。具体而言，一方面上半年的招录近乎冻结，经营教学工作无法正常展开；另一方面公务员联考延期至三季度，严重挤占了其他序列的招录和招生备考时间窗口，导致了教师和医疗等序列较大幅度缩招，事业单位等序列招生和备考也受到较多干扰。

借助强大的企业平台能力和卓越的团队执行力，公司业绩依然保持了稳健快速的增长。在本报告期，公司实现营业总收入 11,202,494,295.04 元，比上年同期增长 22.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,304,357,742.74 元，比上年同期增长 27.70%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 1,867,289,479.85 元，较上年同期增长 9.82%。

2020 年主要经营资源和业绩指标数据如下表：

项目	指标	本报告期末	上年度末	同比变动%
经营资源方面	直营分支机构数量（个）	1,669	1,104	51.18%
	员工人数（人）	45,066	35,209	28.0%
	研发人员人数（人）	3,025	2,051	47.49%
	授课师资人数（人）	18,863	13,475	39.99%
业务方面	培训人次（人）	4,494,348	3,287,356	36.72%
	面授培训收入（元）	8,233,444,798.58	8,083,730,102.79	1.85%
	线上培训收入（元）	2,905,456,920.13	1,035,595,638.64	180.56%
利润方面	营业收入（元）	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89	22.08%
	归属于上市公司股东的净利润（元）	2,304,357,742.74	1,804,548,688.01	27.70%



## 2、数字化经营成果显著，线上线下融合业务爆发式增长

公司持续推进数字化经营与垂直一体化快速响应体系的纵深匹配，用数字化经营的力量寻求更高效的快速响应水平，进一步增强公司基于速度经济的核心竞争力。疫情发生后，数字化经营的空间骤然扩容，借助厚积薄发的智慧教学平台、在线规模化研发和综合服务能力，公司以前所未有的力度推广线上线下融合产品，不仅取得了重大的成果，而且在极其不利的经营环境中，贡献了可观的增长。本报告期，线上培训业务实现营收 2,905,456,920.13 元，比去年同期增长 180.56%。线上培训营收在整体营收的占比也大幅提升，从去年同期的 11.29% 上升到 25.94%。线上培训人次也接近 300 万，增长超过六成。

## 3、招录板块营收稳健增长，公考强劲引领板块穿越疫情周期

报告期内，疫情对招录节奏产生了强烈扰动，招录板块业绩面临重压。但招录景气度回升的态势已获确认，尤其是公务员序列的招录规模反弹尤为明显，在其他序列阶段被动缩招的情况下，带动招录板块和整体业绩实现稳健增长。

分序列而言，公务员序列在本报告期实现营收 6,289,564,053.54 元，比去年同期的 4,171,091,369.87 元增长 50.79%；事业单位序列本报告期实现营收 1,273,504,970.82 元，比去年同期的 1,401,287,171.43 元减少 9.12%；教师序列本报告期实现营收 1,794,466,441.92 元，比去年同期的 1,932,698,035.79 元减少 7.15%。合并其他新业务之后，综合序列本报告期实现营收 1,781,366,252.43 元，比去年同期的 1,614,249,164.34 元增长 10.35%。

疫情对年度经营周期产生了重大的扰动，导致了上半年招录的半真空状态。此外，公务员省考联考从上半年延后至下半年，一方面直接影响了教师、事业单位和医疗等重点门类的招录开展，本年的招录计划收缩或后延；另一方面让求职者下半年的时间精力主要投入到公务员备考上，难以像往年一样对其他考试进行从容的参培备考，一定程度上影响了公司相关序列的招生工作。这种状况随着 9 月底大学生返校基本

实现，才部分得到缓解。

在紊乱的招录环境中，公司积极进行产品创新，加大推广力度，依然逆势实现了各个序列培训人次的稳步增长，公务员序列的培训人次增长更是超过了五成，公司整体培训人次增长也接近四成。虽然事业单位和教师序列收入有小幅下滑，但并未改变公司在相关领域的快速扩张态势，更不意味着这些领域的招录景气度稳步提升的趋势发生了逆转。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,202,494,295.04	100%	9,176,129,995.89	100%	22.08%
分行业					
教育培训	11,138,901,718.71	99.43%	9,119,325,741.43	99.38%	22.15%
其他	63,592,576.33	0.57%	56,804,254.46	0.62%	11.95%
分产品					
公务员序列	6,289,564,053.54	56.14%	4,171,091,369.87	45.46%	50.79%
事业单位序列	1,273,504,970.82	11.37%	1,401,287,171.43	15.27%	-9.12%
教师序列	1,794,466,441.92	16.02%	1,932,698,035.79	21.06%	-7.15%
综合序列	1,781,366,252.43	15.90%	1,614,249,164.34	17.59%	10.35%
其他	63,592,576.33	0.57%	56,804,254.46	0.62%	11.95%
分地区					
东北地区	1,575,156,348.27	14.06%	1,605,248,551.77	17.49%	-1.87%
华北地区	1,875,752,184.53	16.74%	1,507,996,401.11	16.43%	24.39%
华东地区	2,654,580,800.73	23.70%	2,291,959,920.38	24.98%	15.82%
华中地区	1,349,672,939.31	12.05%	924,399,970.66	10.07%	46.01%
华南地区	1,016,364,626.14	9.07%	752,986,319.63	8.21%	34.98%
西南地区	1,403,667,569.50	12.53%	1,102,235,767.21	12.01%	27.35%

西北地区	1,263,707,250.23	11.28%	934,498,810.67	10.18%	35.23%
其他	63,592,576.33	0.57%	56,804,254.46	0.62%	11.95%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
教育培训	营业成本	4,513,636,084.16	98.82%	3,765,351,141.48	98.76%	19.87%
其他	营业成本	53,690,847.28	1.18%	47,243,245.07	1.24%	13.65%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

子公司全称	持股比例 (%)	变动原因
1. 北京中公未来教育科技有限公司	100.00	新设
2. 北京中公未来研学教育科技有限公司	100.00	新设
3. 陕西中公教育科技有限公司	100.00	新设
4. 成都中公未来教育培训学校有限公司	100.00	新设
5. 芜湖中公培训学校有限公司	100.00	新设
6. 武汉国上人力资源服务有限公司	100.00	新设
7. 济南市章丘区中公培训学校有限公司	100.00	新设
8. 蒙自市中公教育培训有限公司	100.00	新设
9. 北京中公科技发展有限公司	100.00	新设

10. 上海中公教育科技有限公司	100.00	新设
11. 广州中公智慧教育科技有限公司	100.00	新设
12. 平山中公教育科技有限公司	100.00	新设
13. 山东中公教育培训学校有限公司	100.00	新设
14. 兰州中公教育培训学校有限公司	100.00	新设

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	577,382.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	130,420.74	0.00%
2	客户二	125,339.81	0.00%
3	客户三	120,388.35	0.00%
4	客户四	101,747.67	0.00%
5	客户五	99,485.51	0.00%
合计	--	577,382.08	0.01%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	262,127,799.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.56%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	132,160,279.84	2.97%
2	供应商二	48,423,107.00	1.09%
3	供应商三	31,058,823.53	0.70%
4	供应商四	25,454,889.46	0.57%
5	供应商五	25,030,700.00	0.56%

合计	--	262,127,799.83	5.89%
----	----	----------------	-------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,811,790,113.16	1,482,984,426.78	22.17%	随着业务活动增加，市场营销费用和新业务的市场开拓费用增长所致
管理费用	1,279,869,207.37	1,098,471,953.96	16.51%	业务规模扩大，管理人员及费用增加
财务费用	430,548,689.17	204,308,516.41	110.73%	金融机构短期借款利息支出及收款手续费增加
研发费用	1,050,697,333.79	697,940,218.36	50.54%	课程研发及技术研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

公司的研发投入主要用于课程体系基础研发和数字化经营基础设施研发两部分，其中：课程体系基础研发主要通过提供不同产品组合提高学员学习效果，从而提升公司核心竞争力；数字化经营基础设施研发主要包括系统及客户端开发，将为经营数字化转型提供技术支持。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	3,025	2,051	47.49%
研发人员数量占比	6.71%	5.83%	0.88%
研发投入金额（元）	1,050,697,333.79	697,940,218.36	50.54%
研发投入占营业收入比例	9.38%	7.61%	1.77%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,170,455,842.47	10,193,190,093.91	39.02%

经营活动现金流出小计	9,287,986,740.56	7,719,204,008.72	20.32%
经营活动产生的现金流量净额	4,882,469,101.91	2,473,986,085.19	97.35%
投资活动现金流入小计	41,450,131,085.26	27,643,810,373.01	49.94%
投资活动现金流出小计	42,558,772,286.98	27,774,917,283.47	53.23%
投资活动产生的现金流量净额	-1,108,641,201.72	-131,106,910.46	-745.60%
筹资活动现金流入小计	5,270,000,000.00	3,343,698,800.00	57.61%
筹资活动现金流出小计	5,818,126,412.65	3,610,954,518.47	61.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-548,126,412.65	-267,255,718.47	-105.09%
现金及现金等价物净增加额	3,225,701,487.54	2,075,623,456.26	55.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年度增加240,848.30万元，同比变动97.35%。主要系公司主营业务收入增长。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少97,753.43万元，同比变动-745.60%。主要系购建固定资产增加所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少28,087.07万元，同比变动-105.09%。主要系股利分红和偿还短期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	256,543,458.65	9.64%	理财收益和定期存款结息	是
公允价值变动损益	20,984,385.76	0.79%	金融工具准则	不确定
营业外收入	65,303.00	0.00%	经营过程中形成	不确定
营业外支出	674,641.85	0.03%	经营过程中形成	不确定

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	5,950,395,089.12	41.27%	2,724,335,001.58	27.35%	13.92%	主要系本期收款增加及理财产品

						到期赎回所致
应收账款	21,493,637.66	0.15%	2,721,638.09	0.03%	0.12%	主要系应收房租款项增加所致
投资性房地产	668,014,515.82	4.63%	688,475,053.53	6.91%	-2.28%	主要系投资性房地产折旧所致
固定资产	1,612,792,592.67	11.19%	672,429,601.44	6.75%	4.44%	主要系房屋及建筑物增加所致
在建工程	214,248,125.04	1.49%	653,580,160.32	6.56%	-5.07%	主要系工程项目转固定资产所致
短期借款	3,976,019,329.22	27.58%	2,867,000,000.00	28.78%	-1.20%	主要系资产总额增长幅度大于短期借款增长幅度所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,892,562,787.50	20,984,385.76			40,533,197,090.00	41,255,088,090.00	1,191,656,173.26
其他权益工具投资	162,800,000.00		-10,000,000.00				152,800,000.00
金融资产小计	2,055,362,787.50	20,984,385.76	-10,000,000.00		40,533,197,090.00	41,255,088,090.00	1,344,456,173.26
上述合计	2,055,362,787.50	20,984,385.76	-10,000,000.00		40,533,197,090.00	41,255,088,090.00	1,344,456,173.26
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	358,600.00	保证金
债权投资	1,000,000,000.00	质押借款、未办妥解除质押手续
合计	1,000,358,600.00	

截至2020年12月31日，一年内到期的非流动资产500,000,000.00 元尚未办妥解除质押手续，相关短期借款已于2020年9月清

偿：一年内到期的非流动资产已于2021年4月全部解除质押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
43,223,486,027.58	27,672,278,371.38	56.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引（如有）
六安亚中房产信息咨询有限公司	房地产信息咨询；企业管理咨询；公共关系服务；会议服务；教育咨询服务。	收购	72,151,600.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	不适用	0.00	0.00	否	2020年12月10日	巨潮资讯网（公告编号：2020-048号）
六安中科房产信息咨询有限公司	房地产信息咨询；商务咨询，商务信息咨询；企业营销咨询；教育咨询服务。	收购	489,131,700.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	不适用	0.00	0.00	否	2020年12月10日	巨潮资讯网（公告编号：2020-048号）
合计	--	--	561,283,300.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资	是否	投资项目	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金	项目进度	预计	截止报告	未到达计	披露日期	披露索引（如有）
------	----	----	------	----------	--------------	----	------	----	------	------	------	----------

	方式	为 固定 资产 投资	涉 及 行 业	金额	来源	收益	期末 累计 实现 的收 益	划进 度和 预计 收益 的原 因	(如 有)	
抚顺中公大楼	自建	是	教育 技术 开发、 服务、 文化 咨询	27,267,466.15	自有 资金	42.51%	0.00	0.00	尚 未 完 工	—
昌平土地 使用权	其他	是	教育 技术 开发、 服务、 文化 咨询	601,000,000.00	自有 资金	—	0.00	0.00	尚 未 完 工	2020 年 12 月 03 日
合计	--	--	--	628,267,466.15	--	--	0.00	0.00	--	--

巨潮资讯网公告(编号: 2020-046 号)

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券 品种	证券 代码	证券简 称	最初 投资 成本	会 计 计 量 模 式	期 初 账 面 价 值	本 期 公 允 价 值 变 动 损 益	计 入 权 益 的 累 计 公 允 价 值 变 动	本 期 购 买 金 额	本 期 出 售 金 额	报 告 期 损 益	期 末 账 面 价 值	会 计 核 算 科 目	资 金 来 源
基金	010439	汇添富 稳健汇 盈一年 持有混 合	9,999,000.00	公 允 价 值 计 量	0.00	468,953.10	0.00	9,999,000.00	0.00	468,953.10	10,467,953.10	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			9,999,000.00	--	0.00	468,953.10	0.00	9,999,000.00	0.00	468,953.10	10,467,953.10	--	--

									0		
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	北京中公教育科技有限公司
公司类型	子公司
主要业务	教育技术咨询、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让；教育咨询；文化咨询；企业管理咨询；企业投资咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；公共关系服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；出版物批发；出版物零售；经营电信业务；人力资源服务；广播电视节目制作；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、出版物批发、出版物零售、经营电信业务、广播电视节目制作、人力资源服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
注册资本	90,000,000.00

总资产	12,380,846,713.79
净资产	3,210,509,466.26
营业收入	11,183,446,676.00
营业利润	2,706,453,201.02
净利润	2,339,315,420.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中公未来教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
北京中公未来研学教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
陕西中公教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
成都中公未来教育培训学校有限公司	新设	未产生重大影响
芜湖中公培训学校有限公司	新设	未产生重大影响
武汉国上人力资源服务有限公司	新设	未产生重大影响
济南市章丘区中公培训学校有限公司	新设	未产生重大影响
蒙自市中公教育培训有限公司	新设	未产生重大影响
北京中公科技发展有限公司	新设	未产生重大影响
上海中公教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
广州中公智慧教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
平山中公教育科技有限公司	新设	未产生重大影响
山东中公教育培训学校有限公司	新设	未产生重大影响
兰州中公教育培训学校有限公司	新设	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司北京中公教育科技有限公司 2020 年实现收入 1,118,344.67 万元,较上年增长 22.13%;全年净利润 233,931.54 万元,较上年增长 28.30%。营业收入及利润稳健快速增长的主要原因为培训学员人次持续增加,市场领先地位及规模优势不断强化,研发能力与管理效率进一步提升,产品与服务的科技化、互联网化进一步深化,管理效率进一步提升,品牌和平台的综合优势更加显现。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业未来发展趋势

### 1、职业教育在教育体系中的地位正加速提升

长期以来，我国教育体系仍以学科教育为主导，职业教育的基础相对薄弱，高端技能型人才供给严重不足，未来不仅需要更多“能工巧匠”，还需要更多的“大国工匠”。

近年来我国产业结构正处于转型升级时期。国家已明确提出大力发展各类战略新兴产业，并将进一步提高现代服务业的比重。产业结构的迅速变化，企业对技术人才的专业能力和综合素养的要求逐步提高，对人才的实践能力也提出了新的要求。传统学历教育无法完全满足与之匹配。

此外，国家发展职业教育的力度不断加大。从 2005 年《国务院关于大力发展职业教育的决定》到 2019 年的《国家职业教育改革实施方案》和《中国教育现代化 2035》，将从政策和制度层面有力推升职业教育在教育体系中的地位。

### 2、大学毕业生人数持续增长是就业形势的重要风向标

通常，经济增速越快，就业水平就越高。近年来，经济增速趋缓，大学毕业生人数却持续增长，今年将达到 909 万人，再创历史纪录。

每年 1,500 多万的新增就业需求中，大学生毕业生占比已经超过半数，农村廉价劳动力输出的红利期已然结束。大学扩招显然直接加速了这一拐点的到来。“民工荒”与大学毕业生就业难同时并存，招录类考试培训的需求持续提高。

此外，为保持经济持续增长，实现转型升级，跨越“中等收入陷阱”，急需对中高端职业教育进行产业升级，以实现对在知识型人群的职业技能和专业素养提升。

### 3、优质供给严重不足是制约职业教育行业发展的主要矛盾

目前职业教育的基础总体仍然较为薄弱。由于行业集中度极低，大型职业教育机构和企业数量有限，优质的职业教育供给严重不足。未来随着行业集中度的提升，职业教育龙头企业的持续发展，职业教育在研发、管理和营销等核心商业要素都将逐步突破行业原有的边界，创造出高性价比的优质供给，以供给端的创新带动需求端的放量，推动行业进入快速增长的新轨道。

### 4、城镇化浪潮将推动公共服务水平不断提高，公共服务部门就业人群将持续扩大

城镇化进程是长期影响中国就业市场增长的关键动力。过去 5 年，城镇化率由 57.35% 增加到超过 60%，新增就业需求约 7,500 万，城镇新增就业超过 6,000 万人。

城镇化将带来公共财政开支及公共服务部门就业人群的相应扩大。中国城镇化率处于 30%~70% 的高速成长区间，要达到发达国家 80% 以上的城镇化率，还可能将持续近 20 年的发展。同时持续的城镇化还可能导致城市出现较为严重的公共服务供给不足，也将对公共服务的品质提出更高的要求。

此外，户籍人口的城镇化率远远低于常住人口的城镇化率，只有 44.38%，而全国人户分离人口达 2.86 亿人，城市中普遍存在户籍人口与外来人口的公共服务不均等问题。国家由此出台了基本公共服务均等化的规划。

基本公共服务均等化是公共服务消费升级之外，另一个公共部门就业扩张发展巨大的推动力。与基础设施等公共产品相比，公共服务属于劳动力密集型投入，尤其是地方政府的基层公共服务，在提升公共服务能力的同时可以吸纳大量的就业人员。国家 2035 年远景目标提出，基本公共服务实现均等化，“十四五”时期，基本公共服务均等化水平明显提高。据国家行政学院的研究，发达国家的公共部门就业人口约占劳动力就业人口的 10%~20%，加拿大和香港甚至超过了 20%，而我国目前的公共部门就业人口只占劳动力就业人口的约 5%。

随着城镇化的深入，我国的公共部门就业人口比例也将逐步提高，公职类招录培训市场也将保持长期稳定的增长，近年教师和医疗卫生等相关培训的井喷也部分印证了这一趋势。

## （二）公司战略发展方向

### 1、保持重度研发投入，强化领先的职业教育创新平台优势

始终把研发作为一切事业发展的根本推动力。坚决进行长期重度研发投入，吸引优秀人才参与研发，用研发带动底层创新，用研发撬动系统改善，用研发突破行业边界，用研发建立竞争壁垒，从而做深存量赛道，做大增量赛道，成为领先的职业教育创新平台。

### 2、科技与业务深度融合，实现经营数字化转型

长年 IT 自主开发累积是公司的宝贵财富，使得公司可以从容应对科技发展带来的新机遇和新挑战。公司对新技术秉持开放态度，却不迷信新技术，始终尊重教育本质规律，追求技术与业务深度融合。

公司将不断加大对科技基础设施和技术团队的投入，并通过技术中台和敏捷开发提升技术的响应能力，扩大开发产出。

在此基础上，持续扩大经营数字化转型的纵深度，将科技的生产力全面融入经营系统，带动业务创新，提升经营和教学智能化水平，支撑更广范围、更大规模之上的垂直一体化快速响应能力，持续提升高增长企业平台的产出水平，强化高增长的可持续性。

### 3、累积全面职业就业服务能力，做大职业教育全品类市场

小而散的职业教育无法适应经济发展转型的需要，也无法满足知识型就业群体的职业发展需求，更限制了职业教育机构的规模和提供优质产品服务的能力。

经过多年累积和近年的突破，公司已经初步形成了全品类的职业就业教育服务能力，并在不少品类上形成了规模化的营收及快速的业绩增长水平。

公司将持续探索新的细分赛道，复制输出核心能力，力求进入一个赛道就做大一个赛道，以最大的耐心做大职业教育全品类市场。

#### **4、继续渠道下沉和渠道创新**

公司创业即是从应对分散的全国市场需求开始的，起步就面向全国市场进行拓展经营，十多年来渠道网络不断壮大也不断下沉，如今依然还有广阔的空间。接下来，公司渠道重心将进一步从总部和省城向地级市及县城下沉，同时拓展和创新高校渠道。

#### **5、勇担时代使命，让更多员工得到发展，认真履行企业社会责任**

“做善良的人”是公司的核心价值观，公司致力于“成为一个能让员工快速成长并对人类和社会发展有贡献的教育企业”。经营的高效和市场的成功是实现这一切的基础。同时，公司将延续细致入微的组织建设传统，并结合党建的强大助力，不断做大企业服务的社会价值，尤其是在为大学生就业、中西部及不发达地区的知识型群体职业能力提升等重大民生和经济事务上，发挥职业教育龙头企业的独特价值。

### **（三）公司 2021 年重点经营计划**

#### **1、强化多品类协同和精细化运营，全面提升招录板块的经营效益**

伴随着整体规模的扩大和品类结构的进一步丰富，一方面形成了更开阔的多品类协同产品创新空间，另一方面近年来的逆势产能扩张和渠道下沉，对精细化运营也形成了越来越多的挑战。在整体经营环境回归正常之后，公司将在继续积极扩大市场规模的同时，强化多品类协同和精细化运营，全面提升招录板块的经营效益。

#### **2、放大考研业务规模的领先优势，持续推进新业务“起飞行动”**

2020 年，公司的考研业务规模已经实现了行业领先，小班面授、专业研发和规模化专职师资的新模式已经验证成功，并成为新的行业标准，考研网校等创新业务获得了突破式增长。疫情爆发后，研究生扩招成为重要的稳就业措施，研究生招生人数已经突破 100 万大关，报考人数也快速增长至 377 万人。公司将在规模化研发和高校定点渠道开拓等方面重点着力，进一步做深考研业务，放大考研业务规模的领先优势。

2019 年前后，公司对活跃的新业务集中完成了一轮密集的资源投入，尤其是在考研、医疗、IT 等重点门类上一次实现核心教研资源的规模领先。此外，从 2019 年下半年开始，公司采取了针对新业务板块的“起飞行动”，从顶层给予新业务更多的管理资源投入。疫情的爆发更坚定了公司跨板块扩展经营的决心，也验证了此前强化招录板块市场开发的合理性，专项行动由此更为强劲地持续深化，同时伴随着储备人才的成长成熟，不仅提振了相关门类的当期业绩，更重要的是进一步提升了整体布局优势，有利于中长期板块轮动增长态势的实现。

### 3、强化管理创新，在更高层次上寻求数字化经营潜力，放大线上线下融合业务的增长引擎价值

持续的规模扩张必须与有效的管理创新同步展开，经营效益的提升更是需要强化管理创新。快速的品类扩张、广泛的网点分布和知识员工密集对管理创新不断提出新的要求，一线经营网点和总部指挥中枢是管理创新的关键点。2021 年，公司将进一步深化数字化基础设施、团队卓越执行力与垂直一体化快速响应体系三者之间的融合度，壮大企业平台实力，提升经营效率。同时，在 2020 年对主力课程产品开展数字化穿透的基础上，进一步扩大线上线下融合型课程的领先优势，让更多学员同时获得在线学习的便利性与面授学习的有效性，拉动学习人次和参培率快速增长。

#### （四）可能面临的风险

##### 1、政策风险

职业教育行业景气度与政策环境具有较高的相关性，易受到职业教育政策的影响。近年来，为支持职业教育行业发展，国家陆续出台了多项产业扶持和鼓励政策。但相应的配套法律法规和规章全面落实尚需时间，未来仍存在一定的不确定性。如果未来相关法律法规或产业政策存在重大变化和调整，将可能对职业教育行业发展趋势产生影响，从而可能影响公司未来的业务开展及业绩情况。此外，公司分支机构众多，培训场所分布广，不排除未来各省、自治区及直辖市相关监管部门出台针对当地教育培训行业更加严格的监管规定，从而可能影响公司在该地区的经营情况。

**应对措施：**公司各分支机构建立了跟踪研究政策团队，深度分析已出台的各项政策。同时，公司深厚的 IT 自主开发累积实力和有效展开的经营数字化转型同步保障了信息反馈的效率。通过对 ERP、CRM 和教学平台等基础系统的升级改造，能够及时获取、感知和预测各地方的相关政策变动方向和趋势，提前布局和调整，规避相关政策风险，借力行业政策东风，助力公司业务发展。

##### 2、市场竞争加剧的风险

职业教育市场整体规模大，市场需求广泛分散于全国各地，初期投资规模相对较小，由此催生了大量的地方中小型培训机构，产品同质化比较严重，行业恶性竞争普遍存在。同时，随着未来家庭收入的上升，公众对优质教育资源的重视程度不断提升，行业将继续保持高景气度，这势必引起越来越多的资本涌入教育培训行业，导致市场竞争日趋激烈。如何有效应对行业竞品和新兴机构的竞争与冲击，是公司全面发展职业教育产业面临的挑战。

**应对措施：**公司将继续保持重度研发投入，不断加大对科技基础设施和技术团队的投入，将科技的生产力全面融入经营系统，带动业务创新。同时，将持续探索新的细分赛道，开创中高端职业教育全品类市场，进一步提升公司在同行业中的核心竞争力。中公教育经过二十多年的沉淀和累积，已拥有快速迭代的教研体系、线下渠道资源和线上布局兼备，在未来的市场竞争中具备显著优势。

### 3、核心人才流失风险

公司作为一家知识员工高度密集的职业教育机构，人才是公司的核心资源之一。人才流失是教育培训行业需面临的普遍风险。公司核心管理及研发人才团队、骨干师资流失，可能对公司长期稳定发展带来不利影响。

**应对措施：**一方面公司凭借品牌优势吸引了大量优质人才流入，为公司源源不断地注入新生力量。同时，公司自创立之初，便以“做善良的人”为核心价值观，倡导无我而利他，这种无处不在，生生不息的企业文化可让公司保持强大的组织凝聚力。另一方面公司重视员工基本权益的落实，健全公正透明的绩效评估制度，为员工提供多元化的薪酬激励路径，关注员工的个人成长，为员工提供可持续的发展机会与成长空间，降低核心人才流失风险。

### 4、经营管理风险

随着公司业务品类和分支机构不断扩张，公司必须面对扩张与经营管理能力不相匹配的风险。场地租赁及人力等成本不断增加，谋求快速发展，导致当期利润水平及利润率下降等。同时，此次突然爆发的疫情，对公司的经营管理也带来了新的挑战。

**应对措施：**公司不断优化垂直一体化快速响应的管理系统，增强大规模员工的工作协同水平，提升管理运营效率，优化人力资源结构，匹配公司业务扩张战略。公司重视人才储备，提前布局，促进新品类实现增长预期。面对此次疫情，公司借助数字化经营成果和深厚的研发实力，实现线上线下产品深度融合，有效应对疫情带来的冲击。此外，近年来，公司也在大型吃住学一站式基地建设上持续投资，推动教学现场实现大工厂式作业，在进一步提升服务质量的同时，降低运营成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2020 年 3 月 30 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配的议案》，利润分配方案的具体内容为：以公司总股本 6,167,399,389 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.40 元（含税），合计派发现金股利 1,480,175,853.36 元，不送红股，不以资本公积转增股本。此次利润分配方案已于 2020 年 5 月 20 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、中公教育 2020 年度利润分配预案

公司于 2021 年 4 月 28 日召开董事会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配的预案》：公司 2020 年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本和其他形式的利润分配。本预案尚需公司 2020 年年度股东大会审议通过。

#### 2、中公教育 2019 年度利润分配方案

公司以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 6,167,399,389 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.40 元（含税），共计派发现金股利 1,480,175,853.36 元，不送红股，不以资本公积转增股本。该利润分配方案已实施完毕。

#### 3、中公教育 2018 年度利润分配方案

公司以总股本 6,167,399,389 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.30 元（含税），共计派发现金股利 1,418,501,859.47 元，不送红股，不以资本公积转增股本。该分配方案已实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2020 年	0.00	2,304,357,742.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	1,480,175,853.36	1,804,548,688.01	82.02%	0.00	0.00%	1,480,175,853.36	82.02%
2018 年	1,418,501,859.47	1,152,887,416.22	123.04%	0.00	0.00%	1,418,501,859.47	123.04%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>1、根据《证券发行与承销管理办法》第十八条规定“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”鉴于公司非公开发行股票工作正在有序推进中，若实施利润分配可能会与本次非公开发行股票的时间窗口产生冲突。为保证公司非公开发行股票的顺利实施，兼顾公司现有及未来投资资金需求、经营资金周转及其他重大资金安排，公司 2020 年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的利润分配。</p> <p>2、公司于 2020 年 12 月以 30.05 亿元竞拍取得北京市昌平区沙河镇七里渠南北村一国有土地使用权并拟在该地块上建设公司在线科技研发中心、线上与线下融合教育示范中心、研发与教学人员融合培训中心、全国市场垂直一体化响应指挥中心、创新教育总部（以下简称“昌平项目”），留存未分配利润将主要用于投资建设昌平项目及补充流动资金。公司将历年滚存的未分配利润作为公司经营发展资金的一部分，继续投入公司日常经营，公司未分配利润的使用安排符合公司的实际情况和公司全体股东利益。</p>	<p>公司高度重视对股东的回报、积极与全体股东分享公司成长的经营成果，2018、2019 年度累计向股东现金分红 28.99 亿元，占合并报表中归属于股东的净利润的比率为 98.01%。鉴于昌平项目需大量建设资金，公司留存收益主要用于昌平项目建设和补充流动资金，保障公司战略稳健发展，进一步提高公司的综合实力和股东的长远回报。</p>

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

重大资产重组各方所作重要承诺如下：

承诺方	承诺类型	承诺主要内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
鲁忠芳 李永新 王振东 郭世泓 刘斌 张永生 杨少锋 张治安	业绩承诺及补偿安排	1、盈利预测及补偿期间为：2018 年度、2019 年度及 2020 年度。 2、业绩承诺：补偿义务人确认并承诺，中公有限 2018 年度、2019 年度及 2020 年度合并报表范围扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于 93,000.00 万元、130,000.00 万元和 165,000.00 万元。 3、各方同意由亚夏汽车聘请的注册会计师分别于三个会计年度内每一会计年度结束后对中公有限实际净利润数予以审核，将中公有限实际净利润数与补偿义务人承诺的对应会计年度承诺净利润数的差额予以审核，并出具专项审核报告。在第三个会计年度结束，注册会计师出具专项审核报告后的 90 日内，由亚夏汽车聘请的具有证券期货相关业务资格的审计机构对中公有限进行减值测试，并出具减值测试报告。 4、补偿措施：（1）若经注册会计师审核确认，中公有限在三个会计年度内截至当期期末累积的实际净利润数未能达到补偿义务人承诺的截至当期期末累积承诺净利润数，应由各补偿义务人按本次交易前持有中公有限股份数占所有补偿义务人在本次交易前合计持有中公有限股份数的比例承担补偿义务。所有补偿义务人优先以股份进行补偿，当股份补偿总数达到本次发行股份购买资产发行的股份总数的 90%后，由所有补偿义务人以现金进行补偿。补偿义务人当期应补偿金额的计算公式为：当期补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数）÷利润补偿期限内各年的承诺净利润数总和×中公有限本次交易作价-累积已补偿金额。在上述公式运用中，应遵循：①“截至当期期末”指从 2018 年度起算，截至当期期末的期间；②“承诺净利润数总和”指 2018 年度、2019 年度、2020 年度承诺净利润之和，即 388,000.00 万元。补偿义务人当期应补偿的股份数=补偿义务人当期应补偿金额÷本次发行股份购买资产的每股发行价格，计算补偿的股份数量并非整数时，按照四舍五入原则处理。（2）补偿义务人在中公有限业绩承诺补偿和期末减值补偿中承担补偿责任的上限合计不超过中公有限全体股东在本次交易所获得的全部交易对价。在计算的应补偿金额少于或等于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额或股份不冲回。（3）若亚夏汽车在利润补偿期限内实施送股、资本公积转增股本或配股等除权除息事项的，则应补偿的股份数量相应调整为：补偿义务人应补偿股份数量（调整后）=补偿义务人应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）。（4）若亚夏汽车在利润补偿期限实施现金分红的，现金分红的部分应作相应返还，计算公式为：补偿义务人返还金额=补偿义务人收到的现金分配总额（税前）÷补偿义务人本次交易取得的股份数量（包含本次交易取得的股份以及转增、送股新增的股份）×补偿义务人补偿股份数量。 5、业绩承诺期届满后的减值测试及补偿：（1）在业绩承诺期届满时，亚夏汽车聘请的具备证券期货相关业务资格的审计机构将对本次交易置入资产（即中公有限 100%股份）进行减值测试，并出具《减值测试报告》。（2）如果置入资产期末减值额>已补偿股份总数×发行股份价格+已补偿现金数额，则由各补偿义务人按本次交易前持有中公有限股份数占所有补偿义务人在本次交易前合计持有中公有限股份数的比例另行对亚夏汽车进行补偿，计算公式为：置入资产减值应补偿的金额	2018 年 5 月 4 日	2018 年 2019 年 2020 年	2018 年度、2019 年度、2020 年度业绩承诺已完成。

		<p>=置入资产期末减值额-承诺年度内已补偿总金额。无论如何，置入资产减值补偿与业绩承诺补偿合计不应超过中公有有限全体股东从本次交易所获得的全部对价。</p> <p>(3) 前述减值额为置入资产作价减去期末置入资产的评估值并扣除利润补偿期限内置入资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。</p> <p>6、补偿的实施：</p> <p>(1) 若补偿义务人因置入资产实现的实际净利润数低于其承诺数而须向亚夏汽车进行补偿的，亚夏汽车应在会计师事务所出具专项审核报告或减值测试报告后 30 个工作日内召开董事会会议，并按照《盈利预测补偿协议》约定确定各补偿义务人需补偿的股份数量或现金金额，并由董事会召集股东大会审议当期补偿股份回购注销事宜。</p> <p>(2) 基于协议的条款和条件，各补偿义务人将根据如下顺序向亚夏汽车进行补偿：应由各补偿义务人按本次交易前持有中公有有限股份数占所有补偿义务人在本次交易前合计持有中公有有限股份数的比例承担补偿义务。</p> <p>①首先由所有补偿义务人以本次交易获得的亚夏汽车股份按照本次交易前持有中公有有限股份数占所有补偿义务人在本次交易前合计持有中公有有限股份数的比例向上市公司进行补偿。如前述股份不足补偿的，由各补偿义务人以从二级市场购买或其他合法方式取得的亚夏汽车股票进行补偿。为避免歧义，各补偿义务人之间就上述补偿义务相互不承担连带责任。②亚夏汽车应于股东大会决议公告日后的 5 个工作日内书面通知所有补偿义务人，所有补偿义务人应在收到前述通知后的 5 个工作日内将其当年需补偿的股份以 1.00 元的总价格转让至亚夏汽车董事会设立的专门账户，并按照法律、法规的相关规定注销该等回购股份（如届时相关法律、法规及/或相关主管部门的规定发生变化的，则应按照届时的相关规定进行注销）。③自所有补偿义务人应补偿股份数量确定之日起至该等股份注销前，该等股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。④若补偿义务人按照《盈利预测补偿协议》的约定需要以现金向亚夏汽车补偿，各补偿义务人应于接到亚夏汽车通知后并在该通知限定的期限内将补偿金额支付给亚夏汽车；逾期未支付的，除继续承担补偿义务外，还应按日万分之五的标准就逾期未支付部分向亚夏汽车支付迟延利息。</p>			
亚夏实业 周夏耘 周晖 周丽 第一期员工 持股计划	关于股份 锁定期的 承诺函	<p>在本次交易完成后（自本次交易发行的股份上市之日起）36 个月内不转让本公司/本人/本计划在亚夏汽车拥有权益的股份。</p> <p>本次交易完成后，本公司/本人/本计划所持亚夏汽车股票因亚夏汽车分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。</p> <p>如果届时中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排另有规定，本公司/本人/本计划将按照中国证监会及/或深圳证券交易所的最新规定对上述锁定期安排进行调整并予执行。</p> <p>本公司/本人/本计划若违反上述承诺，将承担因此而给亚夏汽车造成的一切损失。</p>	2018 年 5 月 4 日	2022 年 1 月 31 日	正 常 履 行 中
李永新	关于认购 股份锁定 期的承诺 函	<p>1、本人于本次交易中认购的上市公司的股份，自股份上市日起 36 个月内不得以任何形式转让或进行其他形式的处分。该等股份上市后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者该等股份上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人通过本次交易取得的对价股份的锁定期在原有锁定期的基础上将</p>	2018 年 4 月 27 日	2022 年 1 月 31 日	正 常 履 行 中

		<p>自动延长 6 个月。（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。</p> <p>2、本人受让安徽亚夏实业股份有限公司所持 72,696,561 股亚夏汽车股份，自登记至本人证券账户之日起 36 个月内不得转让。</p> <p>3、上述股份锁定安排不影响本次交易利润补偿的实施，即本人需要进行利润补偿时，上市公司有权提前解除对本人相应数额股份的锁定，用以进行利润补偿。</p> <p>4、本人承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让在本次交易取得的上市公司股份。</p> <p>5、本次交易完成日后，本人因上市公司送股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。</p> <p>6、如前述锁定期安排与最新法律法规及证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意按照最新法律法规及监管机构的要求执行。</p> <p>7、锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
鲁忠芳	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1、本人于本次交易中认购的上市公司的股份，自股份上市日起 36 个月内不得以任何形式转让或进行其他形式的处分。该等股份上市后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者该等股份上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人通过本次交易取得的对价股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。</p> <p>2、上述股份锁定安排不影响本次交易利润补偿的实施，即本人需要进行利润补偿时，上市公司有权提前解除对本人相应数额股份的锁定，用以进行利润补偿。</p> <p>3、本人承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让在本次交易取得的上市公司股份。</p> <p>4、本次交易完成日后，本人因上市公司送股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。</p> <p>5、如前述锁定期安排与最新法律法规及证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意按照最新法律法规及监管机构的要求执行。</p> <p>6、锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2018 年 4 月 27 日	2022 年 1 月 31 日	正 常 履 行 中
基锐科创	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1、本企业于本次交易中认购的上市公司的股份，自该等股份上市日起 36 个月内不得以任何形式转让或进行其他形式的处分。该等股份上市后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者该等股份上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人通过本次交易取得的对价股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。</p> <p>2、本企业承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法</p>	2018 年 7 月 27 日	2022 年 1 月 31 日	正 常 履 行 中

		<p>机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让在本次交易中取得的上市公司股份。</p> <p>3、本次交易完成日后，本企业因上市公司送股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。</p> <p>4、如前述锁定期安排与最新法律法规及证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意按照最新法律法规及监管机构的要求执行。</p> <p>5、锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
航天产业 广银创业	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1、本企业于本次交易中认购的上市公司的股份，自该等股份上市日起 24 个月内不得以任何形式转让或进行其他形式的处分。该等股份上市后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者该等股份上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人通过本次交易取得的对价股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。</p> <p>2、本企业承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让在本次交易中取得的上市公司股份。</p> <p>3、本次交易完成日后，本企业因上市公司送股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。</p> <p>4、如前述锁定期安排与最新法律法规及证券监管机构的最新监管要求不相符，本企业同意按照最新法律法规及监管机构的要求执行。</p> <p>5、锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2018 年 7 月 27 日	2021 年 1 月 31 日	航天产业、广银创业所持公司股票已于 2021 年 2 月 1 日上市流通，股东股份锁定承诺履行完毕。
王振东 郭世泓 刘斌 张永生 杨少锋 张治安	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1、本人于本次交易中认购的上市公司的股份，自该等股份上市日起 24 个月内不得以任何形式转让或进行其他形式的处分。该等股份上市后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者该等股份上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人通过本次交易取得的对价股份的锁定期在原有锁定期的基础上将自动延长 6 个月。（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。如中公有限 2018 年度或 2019 年度任意一年实际业绩低于《盈利预测补偿协议》中承诺的业绩，则本人通过本次交易取得的上市公司股票锁定期延长至 36 个月，在上述股份登记至本人证券账户之日起 36 个月届满时，如在《盈利预测补偿协议》项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，上述锁定期将顺延至补偿义务履行完毕之日。</p> <p>2、上述股份锁定安排不影响本次交易利润补偿的实施，即本人需要进行利润补偿时，上市公司有权提前解除对本人相应数额股份的锁定，用以进行利润补偿。</p> <p>3、本人承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让在本次交易取得的上市公司股份。</p> <p>4、本次交易完成日后，本人因上市公司送股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。</p>	2018 年 7 月 27 日	2021 年 1 月 31 日	王振东、郭世泓、刘斌、张永生、杨少锋、张治安所持公司股票已于 2021 年 2 月 1 日上市流通，股东股份锁定承诺履行完毕。

		<p>5、如前述锁定期安排与最新法律法规及证券监管机构的最新监管要求不相符，本人同意按照最新法律法规及监管机构的要求执行。</p> <p>6、锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
中公合伙	关于股份锁定的承诺函	<p>自安徽亚夏实业股份有限公司向本企业转让其持有的亚夏汽车 80,000,000 股股份过户至本企业名下之日起 36 个月内不对外转让。若上述期间由于亚夏汽车送股、转增股本或配股等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与标的股份相同。</p> <p>本企业若违反上述承诺，将承担因此而给亚夏汽车造成的一切损失。</p>	2018 年 4 月 27 日	2022 年 1 月 31 日	正常履行中
李永新等 11 名交易对方	关于中公合伙出资份额锁定的承诺函	<p>自北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）受让安徽亚夏实业股份有限公司持有的亚夏汽车股份有限公司 80,000,000 股股份过户至北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）名下之日起 36 个月内，本人/本企业不以任何方式转让持有的北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）出资份额或从北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）退伙，亦不以任何方式转让或者让渡或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有本人/本企业通过北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）间接享有的与亚夏汽车股份有限公司股份有关的权益。</p>	2018 年 7 月 27 日	2022 年 1 月 31 日	正常履行中
李永新 鲁忠芳 王振东 中公合伙	关于保持上市公司独立性的承诺函	<p>一、保证上市公司的人员独立</p> <p>1、保证本次交易完成后上市公司的劳动、人事及薪酬管理与本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方之间完全独立。</p> <p>2、保证本次交易完成后上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方担任董事、监事以外的职务。</p> <p>3、保证本次交易完成后不干预上市公司股东大会、董事会行使职权决定人事任免。</p> <p>二、保证上市公司的机构独立</p> <p>1、保证本次交易完成后上市公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证本次交易完成后上市公司的股东大会、董事会、监事会等依照法律、法规及公司章程独立行使职权。</p> <p>三、保证上市公司的资产独立、完整</p> <p>1、保证本次交易完成后上市公司拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。</p> <p>2、保证本次交易完成后上市公司的经营场所独立于本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方。</p> <p>3、除正常经营性往来外，保证本次交易完成后上市公司不存在资金、资产被本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方占用的情形。</p> <p>四、保证上市公司的业务独立</p> <p>1、保证本次交易完成后上市公司拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。</p> <p>2、保证本次交易完成后本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方避免从事与上市公司及其下属企业具有竞争关系的业务。</p> <p>3、保证本次交易完成后本人/本企业及本人/本企业控制</p>	2018 年 4 月 27 日	长期	正常履行中

		<p>的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方减少与上市公司及其下属企业的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。</p> <p>五、保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证本次交易完成后上市公司建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>2、保证本次交易完成后上市公司独立在银行开户，不与本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方共用银行账户。</p> <p>3、保证本次交易完成后上市公司的财务人员不在本人/本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方兼职。</p> <p>4、保证本次交易完成后上市公司能够独立做出财务决策，本人/本企业不干预上市公司的资金使用。</p> <p>5、保证本次交易完成后上市公司依法独立纳税。</p> <p>本人/本企业对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>			
李永新 鲁忠芳	关于避免同业竞争的承诺函	<p>一、截至本承诺函签署之日，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他企业或者其他经济组织等关联方，除本人亲属许华和鲁岩控制的北京中公在线教育科技有限公司（以下简称“中公在线”）及其下属学校存在与中公有限相同或相似的业务外，其余关联方均未从事与上市公司、中公有限及其下属公司、学校所从事的业务相同、相似或相关的业务；除李永新在中公在线下属昆明五华中公有限培训学校担任董事外，本人未在与上市公司、中公有限及其下属公司存在竞争业务的其他公司或企业任职、兼职或提供顾问建议。本人亦未直接或间接持有与上市公司、中公有限及其下属公司所从事的业务相同、相似或相关业务的企业或实体的股权（股份）。</p> <p>二、截至本承诺函签署之日，中公在线及其下属 2 所培训学校中，中公在线未从事任何教育培训业务（待下属学校转让后予以注销）；中公在线下属北京市海淀区凯瑞尔培训学校拟转让给无关联第三方，并已签署举办者权益转让协议，如在本承诺函签署之日起 24 个月内未完成转让，则本人将督促中公在线将北京市海淀区凯瑞尔培训学校予以注销；中公在线下属昆明五华中公教育培 训学校已停止营业，待修改后的《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》（以下简称“《实施条例》”）正式颁布实施且相关地方教育主管部门根据修改后的《实施条例》制定的配套法规颁布实施后 12 个月内转让给无关联第三方或注销。</p> <p>三、截至本承诺函签署之日，中公有限作为举办人拟将下属 33 所民非学校 100% 举办者权益转让给李永新并签署了《关于北京中公教育科技有限公司下属民非学校之举办者权益转让协议》。李永新拟将受让的 33 所民非学校托管给中公有限经营管理并签署了《民非学校托管协议》。</p> <p>四、在本次交易完成后，除上述情形外，本人承诺在本人为上市公司实际控制人期间，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他企业或者其他经济组织等关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）从事与上市公司及其下属公司所从事的</p>	2018 年 9 月 20 日	<p>1、北京市 海淀区凯 瑞尔培 训学校 转 让：本承 诺函签 署之 日起 24 个 月 内</p> <p>2、中公 在线 下 属 昆 明 五 华 中 公 教 育 培 训 学 校 转 让 《 实 施 条 例 》 正 式 颁 布 实 施 且 相 关 地 方 教 育 主 管 部 门 根 据 修 改 后 的 《 实 施 条 例 》 制 定 的 配 套 法 规 颁 布 实 施 后 12 个 月 内</p>	截至 本 报 告 期 末， 北 京 市 海 淀 区 凯 瑞 尔 培 训 学 校 已 转 让 给 无 关 联 第 三 方； 其 他 承 诺 正 常 履 行 中。

		<p>业务相同、相近或构成竞争的业务，包括：1、不得直接或间接从事、参与或协助他人上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动；2、不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本人不会受聘于上市公司及其下属公司的任何竞争者或直接或间接地向该等竞争者提供任何建议、协助或业务机会；4、本人不会指使、误导、鼓励或以其他方式促使、劝诱、胁迫上市公司及其下属公司的员工或管理人员终止与上市公司及其下属公司的劳动关系或聘用关系；5、本人不会促使他人聘用上市公司及其下属公司的员工或管理人员。</p> <p>五、本人承诺，如本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的企业或者其他经济组织等关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司所从事的业务有竞争或可能有竞争，则本人将在知悉该商业机会的 5 个工作日内书面通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司。</p> <p>六、本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目。</p> <p>七、本人如违反上述承诺，因违反上述承诺所取得的利益归上市公司所有，给上市公司及其下属公司造成的一切损失，承担赔偿责任，并于收到上市公司书面通知之日起的 30 个工作日内，以现金的方式予以赔偿。</p> <p>八、因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的，本人应及时披露相关信息。除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因外，承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本人应充分披露原因，并向上市公司或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。</p> <p>九、承诺有效期自签署之日起至本人不再为上市公司实际控制人时止。</p>			
王振东 中公合伙	关于避免同业竞争的承诺函	<p>一、截至本承诺函签署之日，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他企业或者其他经济组织等关联方/本企业及本企业控制的其他企业或者其他经济组织等关联方均未从事与上市公司、中公有限及其下属公司、学校所从事的业务相同、相似或相关的业务，除王振东在关联方北京中公在线教育科技有限公司下属学校北京市海淀区凯瑞尔培训学校担任董事外（北京中公在线教育科技有限公司拟将其持有的北京市海淀区凯瑞尔培训学校的权益转让给无关联的第三方，转让完成后，王振东不在担任董事职务），本人未在与上市公司、中公有限及其下属公司存在竞争业务的其他公司或企业任职、兼职或提供顾问建议。本人/本企业亦未直接或间接持有与上市公司、中公有限及其下属公司所从事的业务相同、相似或相关业务的企业或实体的股权（股份）。</p> <p>二、在本次交易完成后，本人/本企业承诺在本人/本企业作为上市公司股东期间，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他企业或者其他经济组织等关联方/本企业及本企业控制的其他企业或者其他经济组织等关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）从事与上市公司及其下属公司所从事</p>	2018 年 4 月 27 日	长期	正 常 履 行 中

		<p>的业务相同、相近或构成竞争的业务，包括：1、不得直接或间接从事、参与或协助他人上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动；2、不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本人不会受聘于上市公司及其下属公司的任何竞争者或直接或间接地向该等竞争者提供任何建议、协助或业务机会；4、本人/本企业不会指使、误导、鼓励或以其他方式促使、劝诱、胁迫上市公司及其下属公司的员工或管理人员终止与上市公司及其下属公司的劳动关系或聘用关系；5、本人/本企业不会促使他人聘用上市公司及其下属公司的员工或管理人员。</p> <p>三、本人/本企业承诺，如本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的企业或者其他经济组织等关联方/本企业及本企业控制的企业或者其他经济组织等关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司所从事的业务有竞争或可能有竞争，则本人/本企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司。</p> <p>四、本人/本企业保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目。</p> <p>本人/本企业对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。</p>			
李永新 鲁忠芳	关于减少和规范关联交易的承诺函	<p>1、本次交易完成后，本人在作为上市公司的实际控制人期间，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免和减少与上市公司及其下属企业之间的关联交易；除非上市公司经营发展所必需，将不与上市公司及其下属企业进行任何关联交易。</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他公司、企业或者其他经济组织将根据有关法律、法规及规范性文件的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与上市公司及其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，并履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次交易完成后，本人不会利用拥有的上市公司的股东权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。</p> <p>4、本人将督促本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他公司、企业或者其他经济组织遵守上述各项承诺。</p> <p>5、本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制的其他公司、企业或者其他经济组织如违反上述承诺，因违反上述承诺所取得的利益归上市公司所有；给上市公司及其下属公司造成的一切损失，本人承担赔偿责任，并于收到上市公司书面通知之日起的 30 个工作日内，以现金的方式予以赔偿。</p> <p>6、承诺有效期自签署之日起至本人不再为亚夏汽车实际控制人且与亚夏汽车不存在其他关联关系时为止。</p>	2018 年 7 月 27 日	长期	正 常 履 行 中

王振东 航天产业 中公合伙	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、本次交易完成后，本人/本企业/本企业在作为上市公司的实际控制人/股东期间，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属/本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织/本企业将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易。2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属控制/本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织/本企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。3、本次交易完成后，本人/本企业不会利用拥有的上市公司的股东权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。本人/本企业对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。	2018年 4月27 日	长期	正 常 履 行 中
承诺是否按时履行	是				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
本次重大资产重组标的公司北京中公教育科技有限公司的盈利预测（合并报表范围扣除非经常性损益后的净利润）	2018年01月01日	2020年12月31日	165,000	190,268.00	不适用	2018年05月05日	《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据上市公司与李永新等 8 名业绩补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》，本次交易的业绩补偿期为 2018 年度、2019 年度和 2020 年度。业绩补偿义务人承诺本次重大资产重组实施完毕后，北京中公在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度合并报表范围扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于 93,000.00 万元、130,000.00 万元和 165,000.00 万元。

上市公司应在本次交易实施完成后，聘请具有证券业务资格的会计师事务所对北京中公当期实际扣非净利润出具专项审计报告。如果北京中公在利润补偿期间截至每个会计年度期末实际净利润数（累计数）未能达到承诺净利润数（累计数），

则业绩承诺人应按照《盈利预测补偿协议》约定履行补偿义务。

报告期内，中公有限 2020 年度扣非净利润 190,268.00 万元，中公有限 2020 年度实际净利润与承诺净利润相比，实现率为 115.31%。中公有限完成 2020 年度业绩承诺。

中公有限 2018—2020 年度完成扣非净利润合计为 474,465.55 万元，中公有限 2018—2020 年度实际净利润与承诺净利润 388,000.00 万元相比，实现率为 122.28%。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2020 年 3 月 9 日召开的第五届董事会第十次会议批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

会计政策变更对母公司财务报表无影响。

执行该项新会计政策预计不会对公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

子公司全称	持股比例 (%)	变动原因
1. 北京中公未来教育科技有限公司	100.00	新设
2. 北京中公未来研学教育科技有限公司	100.00	新设

3. 陕西中公教育科技有限公司	100.00	新设
4. 成都中公未来教育培训学校有限公司	100.00	新设
5. 芜湖中公培训学校有限公司	100.00	新设
6. 武汉国上人力资源服务有限公司	100.00	新设
7. 济南市章丘区中公培训学校有限公司	100.00	新设
8. 蒙自市中公教育培训有限公司	100.00	新设
9. 北京中公科技发展有限公司	100.00	新设
10. 上海中公教育科技有限公司	100.00	新设
11. 广州中公智慧教育科技有限公司	100.00	新设
12. 平山中公教育科技有限公司	100.00	新设
13. 山东中公教育培训学校有限公司	100.00	新设
14. 兰州中公教育培训学校有限公司	100.00	新设

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周百鸣、申旭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度内部控制审计机构，连同本年度审计费用共计支付180万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

本报告期内，公司及子公司其他诉讼、仲裁事项如下：

- 1、报告期内已结案的案件涉诉金额为 11,260,548.19 元，生效法律文书实际裁判金额约 1,627,514.67 元，诉讼结果对公司经营无重大影响；
- 2、报告期末尚未结案的案件涉诉金额为 11,291,707.84 元，未决案件涉诉金额占 2020 年经审计的归属于上市公司股东净资产的比例为 0.26%，对公司经营无重大影响。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2018 年 12 月 12 日,李永新与华夏银行股份有限公司北京四道口支行签订协议,为中公有限短期借款提供 570,000,000.00 元的个人最高额保证,合同编号 YYB76(高保)20180023,合同担保的主债权发生期间为 2018 年 12 月 7 日至 2019 年 12 月 7 日。

2019 年 1 月 9 日,中公有限与华夏银行四道口支行签订 360,000,000.00 元借款合同,合同编号 YYB7610120180014,借款期限为 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日,此项借款已于 2020 年 1 月 9 日清偿。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

2018 年 9 月 20 日,中公有限与李永新签订《关于北京中公教育科技有限公司下属民非学校之举办者权益转让协议》,拟将截至 2018 年 9 月 20 日中公有限下属全部民非学校 100%举办者权益转让给李永新。同日,李永新与中公有限签订《民非学校托管协议》,约定李永新将受让的民非学校托管给中公有限经营管理,托管期限自李永新支付完毕全部转让价款之日起至民非学校 100%举办者权益转让至无关联第三方或注销(注:在修改后的《实施条例》正式颁布实施且相关地方教育主管部门根据修改后的《实施条例》制定的配套法规颁布实施后 12 个月内,李永新将受让的民非学校 100%举办者权益转让给无关联第三方或注销)。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	730,064.80	85,246.00	0
券商理财产品	自有资金	8,000.00	0	0
信托理财产品	自有资金	519,953.00	27,000.00	0
其他类	自有资金	999.90	999.90	0
合计		1,259,017.70	113,245.90	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	评估机构名称	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京中公教育科技有限公司	北京京忱润业科技发展有限公司	租赁北京市朝阳区王四营乡道口村东院内 A 单	2014 年 07 月 01 日	不适用	市场公允定价	9,810.87	否	无	执行中	2018 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 重大

		元、B 单元 1 号、A 单元 18、19、21 号									资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(2018 年 11 月)
北京中公教育科技有限公司	北京京忱润业科技发展有限公司	租赁北京市朝阳区王四营乡道口村东院内五期 C 区 2 期门面房区域和 3 期 22 号楼后; A 区 2 号楼、B 区 2 号楼、D 区 2 号建筑(六栋小楼)和 D 区 1 号建筑等	2020 年 01 月 01 日	不适用	市场公允价值	5,056.83	否	无	执行中	—	—
北京中公教育科技有限公司	北京广源惠峰建筑工程有限公司	中公教育各地分公司装修改造工程	2017 年 09 月 03 日	不适用	市场公允价值	30,000.00	否	无	已完成	2018 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(2018 年 11 月)
北京中公教育科技有限公司	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	租赁北京市海淀区学清路 23 号院 1 号楼汉华世纪大厦	2013 年 06 月 16 日	不适用	市场公允价值	10,753.69	否	无	执行中	2018 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 重大资产置换

		西楼									及发行股份购买资产暨关联交易报告书(2018年11月)
北京中公教育科技有限公司	沈阳丽景名珠酒店管理有限公司	租赁坐落于沈阳沈河区北顺城路129号大楼	2016年07月01日	不适用	市场公允价值	25,090.48	是	中公教育的高管和核心员工控制的北京汇友致远投资中心(有限合伙)实际控制	执行中	2018年12月01日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(2018年11月)
北京中公教育科技有限公司	北京创晟建筑装饰工程有限公司	中公教育各地分公司装修改造工程	2019年08月07日	不适用	市场公允价值	28,674.7	否	无	执行中	—	—
北京中公教育科技有限公司	北京华夏顺鑫物业管理有限公司	租赁坐落于北京市昌平区沙河七里渠南村慧聪园	2020年05月26日	不适用	市场公允价值	29,009.51	否	无	执行中	—	—
北京中公教育科技有限公司	北京无双科技有限公司	百度大客户网络推广服务	2020年03月27日	不适用	市场公允价值	15,000.00	否	无	执行中	—	—

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司履行社会责任情况详见公司同日于巨潮资讯网披露的《中公教育2020年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否  
否

公司始终践行企业社会责任，遵守国家和地方有关环境保护的法律法规和排放指标，认真落实各项环保管理制度，通过推动无纸化运营等工作，不断推进节能减排与环境保护工作。同时，公司也将环境保护理念融入并落实到战略决策和业务各个层面，鼓励员工开展绿色志愿活动，共同助力社会和谐发展。报告期内，公司不存在违反环境保护法律法规的行为和污染事故纠纷，未因违反环境保护相关法规而受到行政处罚。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于 2020 年 11 月 10 日和 2020 年 11 月 26 日召开第五届董事会第十四次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的议案》，同意全资子公司北京中公未来教育科技有限公司参与竞拍位于北京市昌平区沙河镇七里渠南北村土地一级开发项目 CP00-1804-0002 地块 R2 二类居住用地、CP00-1804-0012 地块 F3 其他类多功能用地的国有土地使用权。

2020 年 12 月 2 日，全资子公司北京中公未来教育科技有限公司取得了《北京市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，确认全资子公司以 300,500 万元成功竞得该地块。公司拟在该地块上建设公司在线科技研发中心、线上与线下融合教育示范中心、研发与教学人员融合培训中心、全国市场垂直一体化响应指挥中心、创新教育总部。

2、公司于 2020 年 11 月 23 日和 2020 年 12 月 9 日召开公司董事会、监事会及 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于〈公司非公开发行 A 股股票预案〉的议案》等与本次非公开发行有关的议案。

2020 年 12 月 30 日，公司公告了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2020-052）。

2021 年 1 月 8 日，公司公告了《关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（公告编号：2021-002）。

2021 年 1 月 27 日，公司公告了《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的报告》等文件。并于同日公告了经公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过的《非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》等非公开发行方案调整后的有关公告。

关于公司非公开发行股票的后续进展，公司会根据相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

3、公司于 2020 年 12 月 9 日和 2021 年 1 月 25 日召开第五届董事会第十六次会议和 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于全资子公司签署怀柔新城合作定制开发建设协议书的议案》。根据协议，北京建工地产有限责任公司将在其摘牌取得的位于怀柔区杨宋镇怀柔新城 08 街区 A 地块上，按照北京中公的设计规划在 A 地块多功能用地上建设约 29.75 万平方米建筑（地上部分），交付后将用作北京中公怀柔学习基地投入使用。

其他重要事项公告详见下述公告及索引：

公告名称	公告披露日期	公告披露网站名称
《关于收购陕西冠诚·九鼎国际 1 号楼的公告》	2020-2-27	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
《关于公司 2019 年度利润分配预案的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
《关于 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

《关于公司及下属公司开展委托理财业务的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于确定公司董事、监事、高级管理人员 2020 年度薪酬方案的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于续聘会计师事务所的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于北京中公教育科技有限公司 2019 年实际净利润与承诺净利润差异情况说明的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的公告》	2020-3-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司拟参与竞拍土地使用权的公告》	2020-11-11	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《非公开发行 A 股股票预案》	2020-11-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《关于非公开发行股票后摊薄即期回报的风险提示及填补措施和相关主体承诺的公告》	2020-11-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《中公教育关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告》	2020-12-3	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《中公教育关于收购六安亚夏润南全资子公司股权的公告》	2020-12-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《中公教育关于全资子公司签署怀柔新城合作定制开发建设协议书公告》	2020-12-10	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《中公教育关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》	2020-12-31	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、北京中公及北京中公未来集团有限公司于 2019 年 9 月 27 日以竞拍方式取得由山东省高级人民法院（2017）鲁执 16 号之二执行裁定书项下权益，即济南农村商业银行股份有限公司历城支行合法拥有的抵债权益，该资产为位于济南市济阳县垛石镇白杨店村村南的地号为 07-06-01，证号为济阳国用（2013）第 178 号地使用权及地上物（土地面积 880,711.4 平方米）。北京中公所拍得部分将用于一站式学习基地等职业教育综合设施建设。目前，该宗土地的使用权证书正在办理过程中。

2、2020 年 1 月 13 日，北京中公与辽宁瀚辉实业有限公司签订《未来学习城项目合作协议》，双方合作开发未来学习城项目。北京中公投入 2 亿元项目保证金；辽宁瀚辉实业有限公司以其持有的沈抚国土网挂 AF-LB-04-H 地块作为项目建设用地，完成项目建设并验收通过，并取得房产证。项目建设完成并取得房产证后，北京中公与辽宁瀚辉实业有限公司共同委托第三方评估机构对辽宁瀚辉实业有限公司进行整体评估，以评估净资产作为股权转让对价，辽宁瀚辉实业有限公司全体股东需配合将其所持全部股权过户至北京中公或北京中公指定的子公司名下。以上事项已经公司总经理办公会审议通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,347,063,429	86.70%				72,696,561	72,696,561	5,419,759,990	87.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,347,063,429	86.70%				72,696,561	72,696,561	5,419,759,990	87.88%
其中：境内法人持股	534,706,341	8.67%				0	0	534,706,341	8.67%
境内自然人持股	4,812,357,088	78.03%				72,696,561	72,696,561	4,885,053,649	79.21%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	820,335,960	13.30%				-72,696,561	-72,696,561	747,639,399	12.12%
1、人民币普通股	820,335,960	13.30%				-72,696,561	-72,696,561	747,639,399	12.12%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,167,399,389	100.00%				0	0	6,167,399,389	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

李永新新增高管锁定股72,696,561股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李永新	1,058,718,560	72,696,561	0	1,131,415,121	高管锁定股	根据高管锁定股相关规定
合计	1,058,718,560	72,696,561	0	1,131,415,121	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	41,625	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总数	57,045	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总数	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况

			数量	增减变动 情况	件的股份数量	件的股份数量	股份状态	数量
鲁忠芳	境内自然人	41.36%	2,550,549,260	0.00	2,550,549,260	0	质押	450,000,000
李永新	境内自然人	18.35%	1,131,415,121	0.00	1,131,415,121	0	质押	774,495,000
王振东	境内自然人	15.61%	962,471,418	0.00	962,471,418	0	质押	140,764,011
北京航天产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.33%	267,353,171	0.00	267,353,171	0		
北京广银创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.89%	178,235,447	0.00	178,235,447	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.93%	119,248,789	72,488,927	0	119,248,789		
北京基锐科创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.44%	89,117,723	0.00	89,117,723	0		
北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.30%	80,000,000	0.00	0	80,000,000		
周夏耘	境内自然人	1.28%	78,848,640	0.00	0	78,848,640	质押	43,448,845
周晖	境内自然人	1.17%	72,277,920	0.00	0	72,277,920	质押	11,050,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东、实际控制人鲁忠芳和李永新系母子关系。鲁忠芳、李永新和北京中公未来信息咨询中心（有限合伙），系构成一致行动人。周夏耘与周晖为父子关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

香港中央结算有限公司	119,248,789	人民币普通股	119,248,789
北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
周夏耘	78,848,640	人民币普通股	78,848,640
周晖	72,277,920	人民币普通股	72,277,920
周丽	48,185,280	人民币普通股	48,185,280
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	8,904,412	人民币普通股	8,904,412
中国工商银行股份有限公司—富国成长策略混合型证券投资基金	6,835,787	人民币普通股	6,835,787
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	6,682,462	人民币普通股	6,682,462
亚夏汽车股份有限公司—第 1 期员工持股计划	6,554,790	人民币普通股	6,554,790
招商银行股份有限公司—汇添富中盘积极成长混合型证券投资基金	6,293,104	人民币普通股	6,293,104
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东、实际控制人鲁忠芳和李永新系母子关系。鲁忠芳、李永新和北京中公未来信息咨询中心（有限合伙），系构成一致行动人。周夏耘与周晖为父子关系、周夏耘与周丽为父女关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁忠芳	中国	否
李永新	中国	否

主要职业及职务	李永新先生现任本公司董事长。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁忠芳	本人	中国	否
李永新	本人	中国	否
北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李永新先生，公司创始人及实际控制人，现任本公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
李永新	董事长	现任	男	45	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	1,131,415,121	0	0	0	1,131,415,121
王振东	董事、 总经理	现任	男	45	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	962,471,418	0	0	0	962,471,418
石磊	董事	现任	男	45	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
易姿廷	董事	现任	女	47	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
王强	独立董 事	现任	男	44	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
佟岩	独立董 事	现任	女	44	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
张轩铭	独立董 事	现任	男	43	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
余红卫	监事会 主席	现任	女	55	2019年 07月22 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
何均	监事	现任	男	44	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
李文	监事	现任	女	42	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0

					日	日					
王学军	副总经理	现任	男	58	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
何有立	副总经理	现任	男	46	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
罗雪	财务总监	现任	男	53	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
桂红植	董事会 秘书、 副总经理	现任	男	50	2019年 02月01 日	2022年 01月31 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,093,886,539	0	0	0	2,093,886,539

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### 1、董事及独立董事

李永新先生，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年毕业于北京大学政治学与行政管理系，获法学学士学位。1999年进入教育培训行业自主创业，2000年进入公务员考试培训行业，有近20年的公职类考试培训研发、教学及企业管理经验。2005年至2010年，担任北京中公在线教育科技有限公司经理；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司总裁；2015年11月至2018年12月，担任北京中公教育科技股份有限公司董事长；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司董事长；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司董事长。

王振东先生，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年毕业于北京大学政治学与行政管理系，获法学学士学位。2001年进入教育培训行业；2005年至2010年，负责北京中公在线教育科技有限公司内部运营管理工作；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司执行董事兼总经理；2015年11月至2018年12月担任北京中公教育科技股份有限公司董事兼总经理；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司董事兼总经理；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司董事兼总经理。

石磊先生，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1999年进入教育培训行业，2005年至2010年，负责北京中公在线教育科技有限公司市场运营管理工作；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司副总裁；2015年11月至2018年12月担任北京中公教育科技股份有限公司董事兼财务总监及董事会秘书；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司董事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司董事。

易姿廷女士，1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2011年进入教育培训行业。1994年至2004年，历任株洲冶炼集团股份有限公司技术员、助理工程师；2007年至2011年，担任中国农药工业协会法务负责人；2011年起担任北京中公未来教育咨询有限公司质量管理委员会负责人、总裁助理、助理总裁；2015年11月至2018年12月担任北京中

中公教育科技股份有限公司董事；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司监事会主席；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司董事。

王强先生，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年毕业于北京大学法学院，获法学学士学位。曾任广州网易信息技术有限公司财经频道主编、营销总裁助理。2015年12月至2018年12月担任北京中公教育科技股份有限公司独立董事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司独立董事。

佟岩女士，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，具有中国注册会计师资格证。2006年至今任职于北京理工大学，现任北京理工大学教授；2016年3月至今担任河北金牛化工股份有限公司独立董事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司独立董事；2020年6月9日至今担任金融街物业股份有限公司独立董事。

张轩铭先生，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，具有中国律师执业资格。2003年至2005年，担任北京市威正律师事务所专职律师；2005年至2010年，担任北京合川律师事务所合伙人；2017年4月至今担任北京美信律师事务所主任；2013年7月至今担任铜陵友谊置业有限公司监事；2015年10月至今担任河北鑫淼旅游开发有限公司监事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司独立董事。

## 2、监事

余红卫女士，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1985年至1995年，担任海军某部干部；1995年至2002年，担任GATX驻京办事处首席代表；2002年至2008年，担任对外经济贸易大学卓越学院院长办主任；2008年至2013年，担任中国科学院人才交流开发中心中高级人才部主任、党总支副书记、工会主席；2013年至2015年10月，担任北京中公未来教育咨询有限公司总监；2015年11月至2018年12月，历任北京中公教育科技股份有限公司总监、党支部书记、党委书记；2018年12月至今，担任北京中公教育科技股份有限公司党委书记；2019年7月至今担任中公教育科技股份有限公司监事会主席。

何均先生，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年毕业于北京大学政治学与行政管理系，获法学学士学位。2010年进入教育培训行业。1999年至2000年，担任北京印象广告有限公司客户经理；2000年至2002年，担任北京蓝色光标公关顾问有限公司客户总监；2002年至2004年，担任上海海天网联公关顾问有限公司客户总监；2004年至2005年，担任北京智扬公关有限公司客户总监；2005年至2009年，担任奥美集团（中国）高级客户总监；2009年至2010年，担任安邦保险集团总裁助理；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司助理总裁；2015年11月至2018年12月担任北京中公教育科技股份有限公司监事；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司监事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司监事。

李文女士，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，持有法律职业资格证。2007年进入教育培训行业，2007年至2010年，任职于中公在线，担任授课及研发工作；2010年起历任中公有限面试讲师、面试研究院院长助理、面试研究院二院院长；2015年11月至2018年12月担任北京中公教育科技股份有限公司职工代表监事；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司监事；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司监事。

## 3、高级管理人员

王振东先生简历参见前述董事介绍。

王学军先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2004年进入教育培训行业。1985年至1995年，担任机械部天津市机床厂工程师；1995年至1999年，担任天津市磨床总厂经营厂长；2001年至2004年，担任天津开发区中兴机电有限公司总经理；2004年至2010年，负责北京中公在线教育科技有限公司区域招生工作；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司助理总裁、副总裁；2015年11月至2018年12月，担任北京中公教育科技股份有限公司副总经理；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司副总经理；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司副总经理。

何有立先生，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1999年进入教育培训行业；2005年至2010年，负责北京中公在线教育科技有限公司市场运营方面的工作；2010年至2015年11月，担任北京中公未来教育咨询有限公司助理总裁、副总裁；2015年11月至2018年12月，担任北京中公教育科技股份有限公司副总经理；2018年12月至今担任北京中公教育科技股份有限公司副总经理；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司副总经理。

罗雪先生，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、中级会计师。1991年7月至2000年9月期间于中石化集团中原油田工作；2000年10月至2011年1月期间先后于北京天健会计师事务所、德勤华永会计师事务所、利安达会计师事务所担任审计经理、技术合伙人等职务；2011年2月至2014年8月，担任北京天和众邦勘探技术股份有限公司任财务总监和董事会秘书；2014年8月至2016年12月，担任恒泰艾普集团股份有限公司首席财务官；2017年至2018年12月，担任北京中公教育科技股份有限公司财务负责人；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司财务总监。

桂红植先生，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士。2003年4月至2006年8月，担任中房置业股份有限公司证券部经理；2006年8月至2015年7月，担任中房置业股份有限公司副总经理、董事会秘书；2015年9月至2018年12月，担任北京中公教育科技股份有限公司证券事务负责人；2019年2月至今担任中公教育科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王振东	北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年04月10日	至今	否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李永新	北京中公教育科技有限公司	董事长	2018年12月27日	至今	是
李永新	昆明五华中公教育培训学校	董事	2015年01月18日	至今	否
李永新	北京中公未来集团有限公司	监事	2019年06月13日	至今	否
李永新	燕园校友投资管理有限公司	监事	2019年01月21日	至今	否
李永新	北京市海淀区中公培训学校	董事	2009年07月22日	至今	否
李永新	北京市海淀区宝泉金融培训中心	理事	2014年05月19日	至今	否
李永新	乌鲁木齐市沙依巴克区中公培训中心	理事	2014年01月13日	至今	否
石磊	北京中公教育科技有限公司	董事	2018年12月27日	至今	是
石磊	海南汇友影视技术有限公司	董事	2017年03月10日	至今	否
石磊	太原高新技术产业开发区中公教育培训	理事	2013年03月04日	至今	否
石磊	乌鲁木齐市沙依巴克区中公培训中心	理事	2014年01月13日	至今	否
王振东	北京中公教育科技有限公司	董事	2018年12月27日	至今	是
王振东	北京新德致远企业管理咨询有限公司	监事	2014年08月06日	至今	否



王振东	北京中公新智育网络科技有限公司	监事	2012 年 05 月 08 日	至今	否
王振东	北京中公未来教育科技有限公司	执行董事、 经理	2020 年 03 月 25 日	至今	否
王振东	太原高新技术产业开发区中公教育培训	理事	2013 年 03 月 04 日	至今	否
王振东	唐山市路南区中公培训学校	理事	2013 年 03 月 01 日	至今	否
王振东	乌鲁木齐市沙依巴克区中公培训中心	理事	2014 年 01 月 13 日	至今	否
佟岩	北京理工大学	教授	2016 年 07 月 01 日	至今	是
佟岩	河北金牛化工股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月 16 日	至今	是
佟岩	北京易诚互动网络技术股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月 25 日	至今	是
佟岩	中信建投基金管理有限公司	独立董事	2020 年 07 月 16 日	至今	是
佟岩	金融街物业股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 09 日	至今	是
何灼	北京中公教育科技有限公司	监事	2018 年 12 月 27 日	至今	是
何灼	北京中公未来教育科技有限公司	监事	2020 年 03 月 25 日	至今	否
何灼	天津市河西区中公培训学校有限公司	董事	2019 年 07 月 15 日	至今	否
何灼	玉溪中公培训学校有限公司	董事	2018 年 12 月 24 日	至今	否
张轩铭	河北鑫淼旅游开发有限公司	监事	2015 年 10 月 28 日	至今	是
易姿廷	北京中公教育科技有限公司	监事会主	2018 年 12 月 27 日	至今	是
李文	北京中公教育科技有限公司	监事	2018 年 12 月 27 日	至今	是
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

为进一步完善公司董事、监事及高级管理人员的薪酬管理体系，充分调动公司董事、监事及高级管理人员的工作积极性，公司制定了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》。2020年3月30日，公司股东大会审议通过《关于确定公司董事、监事、高级管理人员2020年度薪酬方案的议案》，进一步明确公司董事、监事及高级管理人员的薪酬方案。公司独立董事津贴按季度发放，司对在公司担任具体职务的董事、监事不另行发放津贴，公司内部董事、内部监事、高级管理人员薪酬的发放按照公司相关薪酬管理制度领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
----	----	----	----	------	------------------	------------------

李永新	董事长	男	45	现任	192.11	否
王振东	董事、总经理	男	45	现任	169.11	否
石磊	董事	男	45	现任	168.34	否
易姿廷	董事	女	47	现任	123.22	否
王强	独立董事	男	44	现任	12.00	否
佟岩	独立董事	女	44	现任	12.00	否
张轩铭	独立董事	男	43	现任	12.00	否
余红卫	监事会主席	女	55	现任	43.00	否
何玓	监事	男	44	现任	120.69	否
李文	监事	女	42	现任	100.07	否
王学军	副总经理	男	58	现任	167.34	否
何有立	副总经理	男	46	现任	168.72	否
罗雪	财务总监	男	53	现任	102.50	否
桂红植	董事会秘书、 副总经理	男	50	现任	101.15	否
合计	--	--	--	--	1,492.25	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	0
主要子公司在职员工的数量（人）	45,066
在职员工的数量合计（人）	45,066
当期领取薪酬员工总人数（人）	45,066
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
管理人员	4,511
研发人员	3,025
教师人员	18,863
客服人员	5,012
市场人员	13,655
合计	45,066

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6,569
本科	36,071
大专	2,392
中专及以下	34
合计	45,066

## 2、薪酬政策

报告期内，公司基于岗位价值，科学设置薪酬差异，不断完善绩效考核体系。公司通过定量指标加定性标准结合的考核方式，定期对员工的工作技能及企业文化认可度等进行综合考核评估，确保员工的工作成果和成长都受到关注。公司通过业绩导向的多元化激励机制，吸引和保留公司核心人才，使核心人员更紧密地与股东、公司的利益保持一致，驱动公司长期经营业绩持续增长。

## 3、培训计划

报告期内，公司持续投入优质资源，优化培训体系及师资队伍，为员工的职业发展提供知识支撑和多样化的学习选择，促进人才发展。在疫情防控常态化下，公司加速全员学习线上化，通过整合线上线下的内容资源，在公司内部实现了全课程体系共享计划，为员工提供更多的赋能机会。

培训组织方面，公司从总部人力资源部、各序列人力资源部、管理人员等三个方面进行了组织和牵引，保障员工培训工作正常开展。总部人力资源部负责公司整体培训的“规划、研究、协调”，专注于公司培训资源和培训平台的建设与关键人才培养项目设计与实施；各序列人力资源部是业务部门培训需求挖掘者、解决方案提供者及培训管理工作实施者，专注各组织业务领域的日常经营培训管理工作；管理人员是能力培养责任人，将下属培养列入工作任务中，为公司培养人才。

此外，公司针对不同发展需求的员工，积极开展“鹿鸣培训”“骨干培训”“管理培训”等多项培训计划，实行全程、全员、全方位的系统培训与开发，为员工明确发展方向，获得成长空间。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，提高公司治理水平。公司整体运作规范，法人治理制度健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会关于上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格依照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、议事及表决程序，聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位。报告期内，公司共召开了四次股东大会，董事会认真执行了股东大会的各项决议。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司控股股东严格按《公司法》要求，依法行使出资人的权利并承担义务。报告期内，控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在控股股东损害上市公司其他股东合法权益的情形。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会。公司全体董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。公司董事会下设战略及投资委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，充分发挥专业职能作用，为董事会的决策提供了科学、专业的意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，公司全体监事按时出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，不断强化社会责任意识，加强与各方的沟通和交流，实现社会、政府、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司和谐稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》及《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、绩效考核与激励

报告期内，公司不断完善工作绩效评价体系与激励机制。公司董事、监事和高级管理人员的聘任和报酬取得公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司通过绩效定量指标加定性标准结合的考核方式，定期对员工的工作技能、价值观及企业文化认可度等进行综合考核评估，确保员工的工作成果和成长都受到关注。

#### 8、关于投资者关系管理

报告期内，公司不断加强投资者关系管理工作，维护公司股东的合法权益。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易、举办网上业绩说明会等形式及时解答投资者关切，并确保所有投资者公平获取公司信息，充分保证了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，控股股东及其下属的其他单位与本公司不存在实质性同业竞争。

2、人员独立方面：公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的研发、销售、行政、财务、经营管理等部门，并建立了独立的人事和工资管理体系。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。

3、资产完整方面：公司与控股股东产权关系明晰，不存在公司的资金、资产及其他资源被控股股东违规占用、支配的情况。

4、机构独立方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务独立方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司财务管理的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	78.29%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 07 日	详见巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-001）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	79.66%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-022）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	78.39%	2020 年 11 月	2020 年 11 月	详见巨潮资讯网《2020 年第

大会			26 日	27 日	二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2020-044)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	78.76%	2020 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 10 日	详见巨潮资讯网《2020 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2020-047)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王强	8	7	1	0	0	否	4
佟岩	8	0	8	0	0	否	0
张轩铭	8	0	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司独立董事勤勉尽责, 严格按照相关规定履行独立董事的职责, 对董事会和专业委员会的各项议题进行了认真审议。独立董事以其丰富的专业经验, 对需发表意见的事项均发表了谨慎、客观的独立意见, 为公司的规范运作及发展战略等方面提出了许多指导性意见与合理化建议, 促进提高了公司决策的科学性。更多独立董事履职情况详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2020年度独立董事述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计、薪酬与考核、战略及投资、提名四个专门委员会。

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会认真审议公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计工作、聘用审计机构等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。切实履行了审计委员会的职责。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会制定了《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》，董事会薪酬与考核委员会对其制定提供了专业的指导意见，推动公司薪酬制度更加健全、完善。

### 3、战略及投资委员会

报告期内，董事会战略及投资委员会根据《公司法》《公司章程》《董事会战略及投资委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。

### 4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》的有关规定，对董事会下属各专业委员会履职情况进行了认真审查，切实履行了提名委员会的职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的绩效进行全面综合考评，公司经营层围绕长远发展战略规划，较好地完成了本年的经营计划。公司现行考评与激励机制运行良好，符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《中公教育科技有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》

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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中公教育按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《中公教育科技有限公司 2020 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2021]16354 号
注册会计师姓名	周百鸣、申旭

审计报告正文

天职业字[2021]16354号

中公教育科技有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了中公教育科技有限公司（以下简称“中公教育”或“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中公教育 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计注释、39”及“七、合并财务报表主要项目注释、61”，教育培训收入占公司2020年度营业收入的比重为99.43%。 公司收入主要包括普通班收入与协议班收入。普通班面授培	我们执行的主要审计程序如下： 1、了解与收入确认相关的内部控制并进行测试，评价相关内控的有效性； 2、了解同行业可比公司收入确认政策，与管理层讨论培训

<p>训收入于完成培训服务时，将预收的培训费全部确认为收入；普通班线上培训收入于提供服务的有效期内按直线法确认。协议班收入于完成培训服务时将不予退费部分确认为收入；可退费部分则根据协议约定，在满足不退费条件时确认为收入。</p> <p>鉴于教育培训收入金额重大，是公司利润的主要来源，并且交易发生频繁，产生错报的风险较高，因此，我们将公司教育培训收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>业务特点，检查业务合同，识别与教育培训服务相关的合同条款与条件等，评价收入确认政策的适当性；</p> <p>3、对报告期内收入、毛利率实施实质性分析程序，评价收入整体合理性；</p> <p>4、对报告期内确认的收入选取样本，核对收据、银行流水、合同、结课、考试公告以及退费等信息，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>5、针对资产负债表日前后确认的教育培训收入项目，选取样本，检查收入确认的支持性文件，评价是否记录在正确的会计期间。</p>
---	--

## 四、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中公教育 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中公教育的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

	中国注册会计师	
		周百鸣
中国·北京	(项目合伙人):	_____
二〇二一年四月二十八日		
	中国注册会计师:	申旭
		_____

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中公教育科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,950,395,089.12	2,724,335,001.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	983,205,858.25	1,754,396,227.54
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,493,637.66	2,721,638.09
应收款项融资		
预付款项	2,204,120.00	2,461,009.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	304,318,966.20	255,013,296.96
其中：应收利息		567,341.68
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,985,873,462.75	
其他流动资产	175,179,650.61	97,336,600.16
流动资产合计	9,422,670,784.59	4,836,263,773.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		1,923,598,909.09
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	152,800,000.00	162,800,000.00
其他非流动金融资产	208,450,315.01	138,166,559.96
投资性房地产	668,014,515.82	688,475,053.53
固定资产	1,612,792,592.67	672,429,601.44
在建工程	214,248,125.04	653,580,160.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	426,352,455.75	197,507,227.40
开发支出		
商誉	99,867,720.38	99,867,720.38
长期待摊费用	440,955,377.93	240,565,962.02
递延所得税资产	21,606,436.77	21,482,832.13
其他非流动资产	1,151,091,703.31	325,967,628.34
非流动资产合计	4,996,179,242.68	5,124,441,654.61
资产总计	14,418,850,027.27	9,960,705,427.94
流动负债：		
短期借款	3,976,019,329.22	2,867,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	211,824,402.86	236,481,990.86
预收款项		2,634,276,203.88
合同负债	4,925,428,309.33	
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	637,448,433.99	411,475,636.03
应交税费	131,111,770.78	184,306,027.84
其他应付款	9,479,383.03	88,693,411.98
其中：应付利息		4,521,557.54
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	147,765,156.66	
流动负债合计	10,039,076,785.87	6,422,233,270.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	104,677,444.59	106,932,273.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,677,444.59	106,932,273.03
负债合计	10,143,754,230.46	6,529,165,543.62
所有者权益：		
股本	103,807,623.00	103,807,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,481,049.50	1,198,581,049.50
减：库存股		
其他综合收益	30,000,000.00	37,500,000.00

专项储备		
盈余公积	45,000,000.00	45,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,870,839,120.70	2,046,657,231.32
归属于母公司所有者权益合计	4,275,127,793.20	3,431,545,903.82
少数股东权益	-31,996.39	-6,019.50
所有者权益合计	4,275,095,796.81	3,431,539,884.32
负债和所有者权益总计	14,418,850,027.27	9,960,705,427.94

法定代表人：王振东

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：罗雪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	56,138,356.37	6,931,803.33
交易性金融资产	1,630,453.37	101,681.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,792,320.38	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	621,900,443.29	1,717,949,520.99
其中：应收利息		
应收股利		1,700,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	694,461,573.41	1,724,983,005.96
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	18,582,307,907.14	18,582,307,907.14
其他权益工具投资	152,800,000.00	162,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	384,641,527.88	395,978,156.15
固定资产	383,060,000.00	
在建工程	72,569,103.57	72,569,103.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,529,151.44	10,804,928.62
其他非流动资产	501,095,111.10	
非流动资产合计	20,097,002,801.13	19,224,460,095.48
资产总计	20,791,464,374.54	20,949,443,101.44
流动负债：		
短期借款	871,083,875.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,621,752.26	561,752.26
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	1,437,291.71	791,191.77
其他应付款	446,606,530.72	40,275,566.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,402,749,449.69	41,628,510.91

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,007,613.34	12,500,420.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,007,613.34	12,500,420.41
负债合计	1,412,757,063.03	54,128,931.32
所有者权益：		
股本	6,167,399,389.00	6,167,399,389.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,775,326,370.33	12,775,326,370.33
减：库存股		
其他综合收益	30,000,000.00	37,500,000.00
专项储备		
盈余公积	387,458,806.65	387,458,806.65
未分配利润	18,522,745.53	1,527,629,604.14
所有者权益合计	19,378,707,311.51	20,895,314,170.12
负债和所有者权益总计	20,791,464,374.54	20,949,443,101.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89
其中：营业收入	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,152,970,989.56	7,352,991,141.30
其中：营业成本	4,567,326,931.44	3,812,594,386.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,738,714.63	56,691,639.24
销售费用	1,811,790,113.16	1,482,984,426.78
管理费用	1,279,869,207.37	1,098,471,953.96
研发费用	1,050,697,333.79	697,940,218.36
财务费用	430,548,689.17	204,308,516.41
其中：利息费用	172,114,852.12	107,847,460.74
利息收入	33,148,136.69	2,451,260.28
加：其他收益	335,711,072.77	6,749,281.81
投资收益（损失以“-”号填列）	256,543,458.65	259,222,749.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	20,984,385.76	1,712,787.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,171,052.83	-337,735.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	162,043.59	182,904.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,661,753,213.42	2,090,668,843.03
加：营业外收入	65,303.00	2,000.00
减：营业外支出	674,641.85	1,343,412.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,661,143,874.57	2,089,327,430.78
减：所得税费用	356,812,108.72	284,784,762.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,304,331,765.85	1,804,542,668.51

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,304,331,765.85	1,804,542,668.51
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	2,304,357,742.74	1,804,548,688.01
2.少数股东损益	-25,976.89	-6,019.50
六、其他综合收益的税后净额	-7,500,000.00	5,512,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,500,000.00	5,512,500.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-7,500,000.00	5,512,500.00
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	-7,500,000.00	5,512,500.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,296,831,765.85	1,810,055,168.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,296,857,742.74	1,810,061,188.01
归属于少数股东的综合收益总额	-25,976.89	-6,019.50
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.37	0.29
(二) 稀释每股收益	0.37	0.29

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

法定代表人：王振东

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：罗雪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	14,829,393.86	14,647,786.07
减：营业成本	11,336,628.27	11,332,163.09
税金及附加	4,239,288.81	18,508,529.76
销售费用		
管理费用	6,007,122.13	13,749,951.31
研发费用		
财务费用	32,313,823.38	-3,966.85
其中：利息费用	32,029,291.66	
利息收入	63,868.28	8,912.83
加：其他收益	919,605.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	249,600.00	1,700,030,534.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	28,771.73	1,681.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-778,543.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,648,035.14	1,671,093,325.01
加：营业外收入		
减：营业外支出		4,321.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,648,035.14	1,671,089,003.50
减：所得税费用	-9,717,029.89	-10,804,508.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,931,005.25	1,681,893,511.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,931,005.25	1,681,893,511.71
（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	-7,500,000.00	5,512,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,500,000.00	5,512,500.00
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	-7,500,000.00	5,512,500.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-36,431,005.25	1,687,406,011.71
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	13,887,896,355.44	10,149,942,938.70
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	282,559,487.03	43,247,155.21
经营活动现金流入小计	14,170,455,842.47	10,193,190,093.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,992,245,380.72	1,743,460,556.18
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,483,601,700.80	4,169,211,234.25
支付的各项税费	428,071,845.08	594,214,853.17
支付其他与经营活动有关的现金	1,384,067,813.96	1,212,317,365.12
经营活动现金流出小计	9,287,986,740.56	7,719,204,008.72
经营活动产生的现金流量净额	4,882,469,101.91	2,473,986,085.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	41,255,088,090.00	27,446,550,000.00
取得投资收益收到的现金	194,836,246.67	197,260,373.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,748.59	
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	41,450,131,085.26	27,643,810,373.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,325,074,196.98	719,887,283.47
投资支付的现金	41,033,698,090.00	27,055,030,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	42,558,772,286.98	27,774,917,283.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,108,641,201.72	-131,106,910.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,269,000,000.00	3,343,698,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,270,000,000.00	3,343,698,800.00
偿还债务支付的现金	4,167,000,000.00	2,083,698,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,649,792,933.80	1,525,752,347.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	1,333,478.85	1,503,370.80
筹资活动现金流出小计	5,818,126,412.65	3,610,954,518.47
筹资活动产生的现金流量净额	-548,126,412.65	-267,255,718.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,225,701,487.54	2,075,623,456.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,724,335,001.58	648,711,545.32
六、期末现金及现金等价物余额	5,950,036,489.12	2,724,335,001.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	407,436,454.23	554,084,857.75
经营活动现金流入小计	407,436,454.23	554,084,857.75
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		21,732.78
支付的各项税费	5,086,642.85	20,871,407.10
支付其他与经营活动有关的现金	610,796,109.47	92,852,186.19
经营活动现金流出小计	615,882,752.32	113,745,326.07
经营活动产生的现金流量净额	-208,446,298.09	440,339,531.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,960,000.00
取得投资收益收到的现金	1,700,249,600.00	1,550,030,534.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,700,249,600.00	1,573,990,534.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,000,000.00	32,330,744.18
投资支付的现金	501,500,000.00	24,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	801,500,000.00	56,390,744.18
投资活动产生的现金流量净额	898,749,600.00	1,517,599,790.43
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	1,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,101,000,000.00	
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	216,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,511,121,270.02	1,738,432,883.87
支付其他与筹资活动有关的现金	1,333,478.85	1,503,370.80
筹资活动现金流出小计	1,742,454,748.87	1,955,936,254.67
筹资活动产生的现金流量净额	-641,454,748.87	-1,955,936,254.67
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	48,848,553.04	2,003,067.44
加：期初现金及现金等价物余额	6,931,803.33	4,928,735.89
六、期末现金及现金等价物余额	55,780,356.37	6,931,803.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020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			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,807,623.00				1,198,581,049.50		37,500,000.00		45,000,000.00		2,046,657,231.32		3,431,545,903.82	-6,019.50	3,431,539,884.32
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	103,807,623.00				1,198,581,049.50		37,500,000.00		45,000,000.00		2,046,657,231.32		3,431,545,903.82	-6,019.50	3,431,539,884.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					26,900,000.00		-7,500,000.00				824,181,889.38		843,581,889.38	-25,976.89	843,555,912.49
（一）综合收益总额							-7,500,000.00				2,304,357,742.74		2,296,857,742.74	-25,976.89	2,296,831,765.85
（二）所有者投入和减少资本					26,900,000.00								26,900,000.00		26,900,000.00
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					26,900,000.00								26,900,000.00		26,900,000.00
4. 其他															
（三）利润分配											-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36
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											-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36
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	103,807,623.00				1,225,481,049.50		30,000,000.00		45,000,000.00		2,870,839,120.70		4,275,127,793.20	-31,996.39	4,275,095,796.81

上期金额

单位：元

项目	2019年年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	103,807,623.00				1,144,781,049.50				45,000,000.00		1,660,363,232.50	2,953,951,905.00		2,953,951,905.00
加：会计政策变更							31,987,500.00				247,170.28	32,234,670.28		32,234,670.28
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	103,807,623.00				1,144,781,049.50		31,987,500.00		45,000,000.00		1,660,610,402.78	2,986,186,575.28		2,986,186,575.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					53,800,000.00		5,512,500.00				386,046,828.54	445,359,328.54	-6,019.50	445,353,309.04
（一）综合收益总额							5,512,500.00				1,804,548,688.01	1,810,061,188.01	-6,019.50	1,810,055,168.51
（二）所有者投入和减少资本					53,800,000.00							53,800,000.00		53,800,000.00
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					53,800,000.00							53,800,000.00		53,800,000.00
4. 其他														
（三）利润分配											-1,418,501,859.47	-1,418,501,859.47		-1,418,501,859.47
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											-1,418,501,859.47	-1,418,501,859.47		-1,418,501,859.47
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	103,807,623.00				1,198,581,049.50		37,500,000.00		45,000,000.00		2,046,657,231.32	3,431,545,903.82	-6,019.50	3,431,539,884.32

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33		37,500,000.00		387,458,806.65	1,527,629,604.14		20,895,314,170.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33		37,500,000.00		387,458,806.65	1,527,629,604.14		20,895,314,170.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,500,000.00			-1,509,106,858.61		-1,516,606,858.61
（一）综合收益总额							-7,500,000.00			-28,931,005.25		-36,431,005.25
（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										-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,480,175,853.36		-1,480,175,853.36
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	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33		30,000,000.00		387,458,806.65	18,522,745.53		19,378,707,311.51

上期金额

单位：元

项目	2019年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33				219,269,455.48	1,432,427,303.07		20,594,422,517.88
加：会计政策变更												31,987,500.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33				219,269,455.48	1,432,427,303.07		20,626,410,017.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额												
（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									168,189,351.17	-1,586,691,210.64		-1,418,501,859.47
2. 对所有者（或股东）的分配									168,189,351.17	-168,189,351.17		
3. 其他										-1,418,501,859.47		-1,418,501,859.47
（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	6,167,399,389.00				12,775,326,370.33				387,458,806.65	1,527,629,604.14		20,895,314,170.12

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

中公教育科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名亚夏汽车股份有限公司（以下简称“亚夏汽车”），亚夏汽车系由芜湖亚夏实业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2006年11月30日取得芜湖市工商行政管理局核发的3402012104768号《企业法人营业执照》。亚夏汽车经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准芜湖亚夏汽车股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1046号）核准，向社会公众发行2,200万股人民币普通股，并于2011年8月在深圳证券交易所挂牌交易，控股股东为安徽亚夏实业股份有限公司（以下简称“亚夏实业”）。公司于2016年7月1日取得芜湖市工商行政管理局核发的91340200711040703A号《企业法人营业执照》，截至2020年12月31日，公司股本6,167,399,389.00元。

根据亚夏汽车2018年第三次临时股东大会决议和第四届董事会第二十四次会议决议的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可字（2018）1975号文《关于核准亚夏汽车股份有限公司重大资产重组及向鲁忠芳等发行股份购买资产的批复》核准，亚夏汽车以截至评估基准日除不构成业务的保留资产以外的全部资产与负债作为置出资产，与李永新等11名交易对方持有的北京中公教育科技有限公司（以下简称“中公有限”）100.00%股权中的等值部分进行资产置换，并以发行股份的方式支付置入资产与置出资产的差额。

2018年12月27日，亚夏汽车与重组交易对方、亚夏实业签署了《置出资产交割确认书》。本次置出资产交割日为2018年12月27日，自交割日起，亚夏汽车、交易对方即完成交付义务，无论置出资产（包括但不限于土地使用权、房屋所有权、知识产权及资质、许可、其他无形资产等）的交接、权属变更登记或备案手续是否实际完成；置出资产的所有权归亚夏实业所有，与置出资产相关的全部权利、义务、责任和风险（含或有负债、隐性负债）均由亚夏实业享有和承担，亚夏实业对置出资产拥有完全排他的实际控制、处分权，亚夏汽车不再享有任何实际权利。同日，中公有限就股东变更事宜完成工商变更登记手续。本次变更完成后，亚夏汽车持有中公有限100.00%股权，相应地，公司控股股东和实际控制人变更为李永新和鲁忠芳。2019年2月2日，亚夏汽车更名，同时变更经营范围。

2019年1月23日，与重组交易相关的公司股份过户及公司新增股份登记手续全部完成。

统一社会信用代码：91340200711040703A

公司住所：安徽省芜湖市鸠江区弋江北路亚夏汽车城

总部地址：北京市海淀区学清路23号汉华世纪大厦B座

行业性质：教育业

客户性质：主要为自然人

经营范围：教育科技领域内的技术开发、技术服务、技术推广、技术转让、技术咨询，教育培训（仅限分支机构开展此业务）；承办展览展示服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；企业管理咨询。（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）

本财务报告业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。合并财务报表范围详见本报告附注九、1、在子公司中的权益；合并财务报表范围的变动详见本报告附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司对自2020年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，本公司利用所有可获得的信息作出评估后，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

#### （1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见本报告附注“十、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金

融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

本公司对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据
组合1	应收关联公司款项
组合2	应收酒店服务款项
组合3	应收其他款项

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

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本报告附注五、10、金融工具。

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其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司选择单项计算信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据
组合1	应收关联方款项
组合2	应收员工备用金、押金、保证金
组合3	除组合1、组合2外的其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本报告附注五、10、金融工具。

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净

亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38-4.75%
固定资产装修	年限平均法	4-10 年	-	10.00-25.00%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40
软件使用权	5-10
商标权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。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

无

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如

果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入的确认

本公司的收入主要为教育培训收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司收入主要包括普通班收入与协议班收入。普通班面授培训收入于完成培训服务时，将预收的培训费全部确认为收入；普通班线上培训收入于提供服务的有效期内按直线法确认。协议班收入于完成培训服务时将不予退费部分确认为收入；可退费部分则根据协议约定，在满足不退费条件时确认为收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

#### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

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

## 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

4. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称新收入准则), 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	经第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过。	根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,724,335,001.58	2,724,335,001.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,754,396,227.54	1,754,396,227.54	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,721,638.09	2,721,638.09	
应收款项融资			
预付款项	2,461,009.00	2,461,009.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	255,013,296.96	255,013,296.96	
其中: 应收利息	567,341.68	567,341.68	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	97,336,600.16	97,336,600.16	
流动资产合计	4,836,263,773.33	4,836,263,773.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	1,923,598,909.09	1,923,598,909.09	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	162,800,000.00	162,800,000.00	
其他非流动金融资产	138,166,559.96	138,166,559.96	
投资性房地产	688,475,053.53	688,475,053.53	
固定资产	672,429,601.44	672,429,601.44	
在建工程	653,580,160.32	653,580,160.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,507,227.40	197,507,227.40	
开发支出			
商誉	99,867,720.38	99,867,720.38	
长期待摊费用	240,565,962.02	240,565,962.02	
递延所得税资产	21,482,832.13	21,482,832.13	
其他非流动资产	325,967,628.34	325,967,628.34	
非流动资产合计	5,124,441,654.61	5,124,441,654.61	
资产总计	9,960,705,427.94	9,960,705,427.94	
流动负债：			
短期借款	2,867,000,000.00	2,867,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	236,481,990.86	236,481,990.86	
预收款项	2,634,276,203.88		-2,634,276,203.88
合同负债		2,557,549,712.50	2,557,549,712.50
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	411,475,636.03	411,475,636.03	
应交税费	184,306,027.84	184,306,027.84	
其他应付款	88,693,411.98	88,693,411.98	
其中：应付利息	4,521,557.54	4,521,557.54	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		76,726,491.38	76,726,491.38
流动负债合计	6,422,233,270.59	6,422,233,270.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	106,932,273.03	106,932,273.03	
其他非流动负债			

非流动负债合计	106,932,273.03	106,932,273.03	
负债合计	6,529,165,543.62	6,529,165,543.62	
所有者权益：			
股本	103,807,623.00	103,807,623.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,198,581,049.50	1,198,581,049.50	
减：库存股			
其他综合收益	37,500,000.00	37,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	45,000,000.00	45,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	2,046,657,231.32	2,046,657,231.32	
归属于母公司所有者权益合计	3,431,545,903.82	3,431,545,903.82	
少数股东权益	-6,019.50	-6,019.50	
所有者权益合计	3,431,539,884.32	3,431,539,884.32	
负债和所有者权益总计	9,960,705,427.94	9,960,705,427.94	

## 调整情况说明

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 2,557,549,712.50 元重分类至合同负债，将相关的增值税销项税额 76,726,491.38 元重分类至其他流动负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,931,803.33	6,931,803.33	
交易性金融资产	101,681.64	101,681.64	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,717,949,520.99	1,717,949,520.99	
其中：应收利息			
应收股利	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,724,983,005.96	1,724,983,005.96	
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	18,582,307,907.14	18,582,307,907.14	
其他权益工具投资	162,800,000.00	162,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	395,978,156.15	395,978,156.15	
固定资产			
在建工程	72,569,103.57	72,569,103.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,804,928.62	10,804,928.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,224,460,095.48	19,224,460,095.48	
资产总计	20,949,443,101.44	20,949,443,101.44	
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	561,752.26	561,752.26	
预收款项			

合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	791,191.77	791,191.77	
其他应付款	40,275,566.88	40,275,566.88	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	41,628,510.91	41,628,510.91	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	12,500,420.41	12,500,420.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,500,420.41	12,500,420.41	
负债合计	54,128,931.32	54,128,931.32	
所有者权益：			
股本	6,167,399,389.00	6,167,399,389.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,775,326,370.33	12,775,326,370.33	
减：库存股			
其他综合收益	37,500,000.00	37,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	387,458,806.65	387,458,806.65	

未分配利润	1,527,629,604.14	1,527,629,604.14	
所有者权益合计	20,895,314,170.12	20,895,314,170.12	
负债和所有者权益总计	20,949,443,101.44	20,949,443,101.44	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
1.本公司	25%
2.中公有限	15%
3.芜湖亚威汽车销售服务有限公司	25%
4.宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校（有限公司）	25%
5.黄山亚夏福迪汽车销售服务有限公司	20%
6.巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司	25%
7.亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	25%
8.苏州博凯汽车销售服务有限公司	25%
9.北京中公未来教育科技有限公司	20%
10.北京中公未来研学教育科技有限公司	25%
11.陕西中公教育科技有限公司	25%
12.成都中公未来教育培训学校有限公司	25%

13.浙江中公教育科技有限公司	25%
14.台州中公未来企业管理咨询有限公司	20%
15.北京中公新智育网络科技有限公司	20%
16.呼伦贝尔市海拉尔区中公教育信息咨询有限公司	20%
17.锡林浩特中公未来教育咨询有限公司	25%
18.乐清市乐成中公培训中心有限公司	20%
19.焦作市中公未来教育服务有限公司	20%
20.新郑市中公文化传播有限公司	20%
21.重庆市江北区中公职业考试培训有限公司	20%
22.南宁中公未来教育咨询有限公司	25%
23.白银中公未来教育咨询有限公司	20%
24.北京新德致远企业管理咨询有限公司	20%
25.南京汇悦酒店管理有限公司	25%
26.山东昆仲置业有限公司	25%
27.三门峡市中公文化传播有限公司	20%
28.辽宁中公教育学术文化交流有限公司	25%
29.辽宁中公教育科技有限公司	25%
30.山东中公教育科技有限公司	25%
31.吉林市昌邑区中公教育培训学校有限公司	25%
32.玉溪中公培训学校有限公司	20%
33.通化中公培训学校有限公司	25%
34.湖南轻盐中公教育科技有限公司	25%
35.天津市河西区中公培训学校有限公司	20%
36.成都市中公教育培训学校有限公司	20%
37.山东卓达商业管理有限公司	20%
38.辽宁中成置地发展有限公司	25%
39.芜湖中公培训学校有限公司	25%
40.武汉国上人力资源服务有限公司	25%
41.济南市章丘区中公培训学校有限公司	20%
42.蒙自市中公教育培训有限公司	25%
43.北京中公科技发展有限公司	25%
44.上海中公教育科技有限公司	25%
45.广州中公智慧教育科技有限公司	25%
46.平山中公教育科技有限公司	25%

47.山东中公教育培训学校有限公司	25%
48.兰州中公教育培训学校有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

(1) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定,为进一步支持小微企业发展,自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元(含本数)以下的增值税小规模纳税人,免征增值税。本公司符合免征条件的下属分公司、子公司免征增值税。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于增值税税控系统专用设备和技術维护费用抵减增值税税额有关政策的通知》(财税[2012]15号)的规定,增值税一般纳税人2011年12月1日(含,下同)以后初次购买增值税税控系统专用设备(包括分开票机)支付的费用,可凭购买增值税税控系统专用设备取得的增值税专用发票,在增值税应纳税额中全额抵减(抵减额为价税合计额),不足抵减的可结转下期继续抵减。增值税一般纳税人2011年12月1日以后缴纳的技术维护费(不含补缴的2011年11月30日以前的技术维护费),可凭技术维护服务单位开具的技术维护费发票,在增值税应纳税额中全额抵减,不足抵减的可结转下期继续抵减。本公司及符合条件的下属分公司、子公司按规定全额抵减增值税应纳税额。

(3) 根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第8号)的规定,对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务,以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入,免征增值税。公共交通运输服务的具体范围,按照《营业税改征增值税试点有关事项的规定》(财税〔2016〕36号印发)执行。生活服务、快递收派服务的具体范围,按照《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税〔2016〕36号印发)执行。本公司符合免征条件的下属分公司、子公司免征增值税。

(4) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第39号),自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。本公司符合条件的下属分公司、子公司按此优惠政策加计抵减增值税应纳税额。

### 2. 教育费附加、地方教育费附加

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税[2016]12号)的规定,自2016年2月1日起,将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围,由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元)的缴纳义务人,扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人。本公司符合免征条件的下属分公司、子公司免征教育费附加和地方教育费附加。

(2) 根据鄂政办发〔2016〕27号《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》的规定,从2016年5月1日起,将企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%。本公司符合条件的下属分公司适用该政策计缴地方教育费附加。

### 3. 企业所得税

(1) 2017年8月10日,中公有限通过北京市国家税务局、北京市地方税务局、北京市财政局、北京市科委组织的高新技术企业认定,获得编号为GR20171101302的高新技术企业证书,证书有效期为2017年8月10日至2020年8月9日;2020年10月21日,中公有限通过北京市国家税务局、北京市地方税务局、北京市财政局、北京市科委组织的高新技术企业认定,获得编号为GR202011002730的高新技术企业证书,证书有效期为2020年10月21日至2023年10月20日。中公有限及下属分公司按15%税率计缴企业所得税。

(2) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的文件规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业

所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司符合条件的下属子公司适用该政策计缴企业所得税。

(3) 根据《关于明确享受〈内蒙古自治区党委 自治区人民政府印发的通知〉有关免征企业所得税地方分享部分优惠政策的小型微利企业范围的通知》(内财税[2019]227号),对于年应纳税所得额不超过100万元的小型微利企业,按照《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号),年应纳税所得额减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率计算企业所得税后,再按照《内蒙古自治区党委 自治区人民政府印发的通知》(内党发[2018]23号)规定,免征企业所得税地方分享部分(即40%部分)。本公司符合条件的下属子公司适用该政策计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,906.76	40,288.16
银行存款	5,882,201,630.73	2,657,929,052.80
其他货币资金	68,125,551.63	66,365,660.62
合计	5,950,395,089.12	2,724,335,001.58

其他说明

注: 1. 其他货币资金主要包括POS机、财付通、支付宝等第三方支付平台余额。

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项,详见本报告附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

3. 期末无存放在境外的款项。

### 2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	983,205,858.25	1,754,396,227.54
其中:		
债务工具投资	983,205,858.25	1,754,396,227.54
其中:		
合计	983,205,858.25	1,754,396,227.54

其他说明:

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	22,625,024.65	100.00%	1,131,386.99	5.00%	21,493,637.66	2,864,882.20	100.00%	143,244.11	5.00%	2,721,638.09
其中：										
组合 2	2,618,094.65	11.57%	131,040.49	5.01%	2,487,054.16	2,864,882.20	100.00%	143,244.11	5.00%	2,721,638.09
组合 3	20,006,930.00	88.43%	1,000,346.50	5.00%	19,006,583.50					
合计	22,625,024.65	100.00%	1,131,386.99		21,493,637.66	2,864,882.20	100.00%	143,244.11		2,721,638.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,131,386.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	2,618,094.65	131,040.49	5.01%
组合 3	20,006,930.00	1,000,346.50	5.00%
合计	22,625,024.65	1,131,386.99	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	22,622,309.65
1 至 2 年	2,715.00
减: 信用损失准备	1,131,386.99
合计	21,493,637.66

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	143,244.11	988,142.88				1,131,386.99
合计	143,244.11	988,142.88				1,131,386.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
亚夏实业	20,000,000.00	88.40%	1,000,000.00
客户 1	971,708.00	4.29%	48,585.40
客户 2	378,260.00	1.67%	18,913.00
客户 3	361,256.00	1.60%	18,062.80
客户 4	314,891.00	1.39%	15,744.55
合计	22,026,115.00	97.35%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,204,120.00	100.00%	2,461,009.00	100.00%
合计	2,204,120.00	--	2,461,009.00	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例 (%)	坏账 准备
南京途牛国际旅行社有限公司	机票款	2,204,120.00	1 年以内	100.00	
合计		2,204,120.00		100.00	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		567,341.68
其他应收款	304,318,966.20	254,445,955.28
合计	304,318,966.20	255,013,296.96

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		567,341.68
合计		567,341.68

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判 断依据

其他说明：

无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	302,437,947.35	252,096,657.97
备用金	120.00	214,164.38
代垫费用及其他	1,880,898.85	2,135,132.93
合计	304,318,966.20	254,445,955.28

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		194,490.90	510,300.00	704,790.90
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
本期计提		182,909.95		182,909.95
2020 年 12 月 31 日余额		377,400.85	510,300.00	887,700.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	267,173,451.40
1-2 年（含 2 年）	12,454,633.59
2-3 年（含 3 年）	6,657,947.72
3-4 年（含 4 年）	1,787,284.88
4-5 年（含 5 年）	9,138,241.31
5 年以上	7,995,108.15
减：信用损失准备	887,700.85
合计	<u>304,318,966.20</u>

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	704,790.90	182,909.95				887,700.85
合计	704,790.90	182,909.95				887,700.85

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁瀚辉实业有限公司	押金及保证金	200,000,000.00	1 年以内	65.72%	
河北泽宏科技股份有限公司	押金及保证金	25,000,000.00	1 年以内	8.22%	
北京无双科技有限公司	押金及保证金	15,000,000.00	1 年以内	4.93%	
日照经济技术开发区财政局	押金及保证金	10,000,000.00	1 年以内	3.29%	
沈阳丽景名珠酒店管理有限公司	押金及保证金	5,675,200.00	4-5 年	1.86%	
合计	--	255,675,200.00	--	84.02%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,985,873,462.75	
合计	1,985,873,462.75	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
华夏银行股份有限公司北京四道口支行	500,000,000.00	4.12%	4.12%	2021年04月04日				
中国建设银行股份有限公司前门支行	500,000,000.00	3.85%	3.85%	2021年04月12日				
中国民生银行股份有限公司北京上地支行	300,000,000.00	4.30%	4.30%	2021年06月05日				
中国民生银行股份有限公司北京上地支行	200,000,000.00	4.30%	4.30%	2021年06月13日				
梅河口市农村信用合作联社营业部	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年06月06日				
梅河口市农村信用合作联社营业部	100,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年07月02日				
梅河口市农村信用合作联社营业部	50,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年04月26日				
梅河口市农村信用合作联社营业部	50,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年05月31日				
招商银行股份有限公司北京方庄支行	20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021年12月18日				
合计	1,820,000,000.00	---	---	---		---	---	---

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	133,347,305.31	97,166,903.13
待结算款	41,832,345.30	
待抵扣/待认证进项税		169,697.03
合计	175,179,650.61	97,336,600.16

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款				1,923,598,909.09		1,923,598,909.09
合计				1,923,598,909.09		1,923,598,909.09

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
华夏银行股份有限公司北京四道口支行					500,000,000.00	4.12%	4.12%	2021年04月05日
中国建设银行股份有限公司前门支行					500,000,000.00	3.85%	3.85%	2021年04月13日
中国民生银行股份有限公司北京上地支行					500,000,000.00	4.30%	4.30%	2021年06月06日
梅河口市农村信用合作联社营业部					50,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年05月15日
梅河口市农村信用合作联社营业部					150,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年06月01日
梅河口市农村信用合作联社营业部					100,000,000.00	4.20%	4.20%	2021年07月13日
招商银行股份有限公司北京					20,000,000.00	4.18%	4.18%	2021年12月

方庄支行								18 日
合计		---	---	---	1,820,000,000.00	---	---	---

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	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											
二、联营企业											

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海最会保网络科技有限公司	126,000,000.00	136,000,000.00
安徽宁国农村商业银行股份有限公司	26,800,000.00	26,800,000.00
合计	152,800,000.00	162,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海最会保网络科技有限公司		40,000,000.00			计划长期持有	
安徽宁国农村商业银行股份有限公司	249,600.00				计划长期持有	
合计	249,600.00	40,000,000.00				

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京金吾创业投资中心（有限合伙）	38,050,000.00	38,050,000.00
理财产品	170,400,315.01	100,116,559.96
合计	208,450,315.01	138,166,559.96

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	377,111,222.22	473,825,849.87		850,937,072.09
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	377,111,222.22	473,825,849.87		850,937,072.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	41,891,136.83	60,373,277.81		102,264,414.64
2.本期增加金额	9,000,262.96	11,460,274.75		20,460,537.71
(1) 计提或摊销	9,000,262.96	11,460,274.75		20,460,537.71
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	50,891,399.79	71,833,552.56		122,724,952.35
三、减值准备				
1.期初余额	6,556,268.55	53,641,335.37		60,197,603.92
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	6,556,268.55	53,641,335.37		60,197,603.92
四、账面价值				
1.期末账面价值	319,663,553.88	348,350,961.94		668,014,515.82
2.期初账面价值	328,663,816.84	359,811,236.69		688,475,053.53

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	237,219,599.15	正在办理中
土地使用权	5,304,865.65	正在办理中

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,612,792,592.67	672,429,601.44
合计	1,612,792,592.67	672,429,601.44

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装 修	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	613,771,922.00	39,832,104.02	74,816,972.09	184,870,489.12	12,025,551.21	925,317,038.44
2.本期增加金额	940,825,361.39	24,876,320.00	5,736,784.33	36,847,806.35	16,116.00	1,008,302,388.07
(1) 购置	383,585,587.10	24,876,320.00	5,736,784.33	29,049,411.35	16,116.00	443,264,218.78
(2) 在建工程 转入	557,239,774.29			7,798,395.00		565,038,169.29
(3) 企业合并 增加						
3.本期减少金额			689,300.00			689,300.00
(1) 处置或报 废			689,300.00			689,300.00
4.期末余额	1,554,597,283.39	64,708,424.02	79,864,456.42	221,718,295.47	12,041,667.21	1,932,930,126.51
二、累计折旧						
1.期初余额	70,706,861.28	13,940,973.90	62,359,914.70	95,736,942.74	10,063,760.04	252,808,452.66

2.本期增加金额	24,644,073.90	9,836,387.16	5,332,699.79	27,482,561.03	609,209.96	67,904,931.84
(1) 计提	24,644,073.90	9,836,387.16	5,332,699.79	27,482,561.03	609,209.96	67,904,931.84
3.本期减少金额			654,835.00			654,835.00
(1) 处置或报废			654,835.00			654,835.00
4.期末余额	95,350,935.18	23,777,361.06	67,037,779.49	123,219,503.77	10,672,970.00	320,058,549.50
三、减值准备						
1.期初余额				4,309.80	74,674.54	78,984.34
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				4,309.80	74,674.54	78,984.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,459,246,348.21	40,931,062.96	12,826,676.93	98,494,481.90	1,294,022.67	1,612,792,592.67
2.期初账面价值	543,065,060.72	25,891,130.12	12,457,057.39	89,129,236.58	1,887,116.63	672,429,601.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

房屋及建筑物	757,123,540.64	正在办理中
--------	----------------	-------

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	214,248,125.04	653,580,160.32
合计	214,248,125.04	653,580,160.32

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抚顺中公大楼	140,287,691.52		140,287,691.52	113,020,225.37		113,020,225.37
亳州亚夏财富广场	62,847,721.95		62,847,721.95	62,847,721.95		62,847,721.95
亳州广汽丰田4S店	9,721,381.62		9,721,381.62	9,721,381.62		9,721,381.62
黄山福迪店铺	1,391,329.95		1,391,329.95	1,368,999.85		1,368,999.85
中成置地项目				275,905,485.09		275,905,485.09
山东中公大楼				182,917,951.44		182,917,951.44
双师设备项目				7,798,395.00		7,798,395.00
合计	214,248,125.04		214,248,125.04	653,580,160.32		653,580,160.32

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本	其中：本期利息	本期利息	资金
------	-----	------	------	------	------	------	--------	------	------	---------	------	----

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		占预算 比例		化累 计金 额	息资本 化金额	资本 化率	来源
中成 置地 项目	450,000.00	275,905.48	98,158,055.55	374,063,540.64			83.13%	100.00%				其他
山东 中公 大楼	210,000.00	182,917,951.44	258,282.21	183,176,233.65			87.23%	100.00%				其他
抚顺 中公 大楼	330,000.00	113,020,225.37	27,267,466.15			140,287,691.52	42.51%	42.51%				其他
合计	990,000.00	571,843,661.90	125,683,803.91	557,239,774.29		140,287,691.52	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	205,199,737.07			7,760,286.02	7,140,521.53	220,100,544.62
2.本期增加金额	241,525,956.86			14,000.00		241,539,956.86
(1) 购置	241,525,956.86			14,000.00		241,539,956.86
(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	446,725,693.93			7,774,286.02	7,140,521.53	461,640,501.48
<b>二、累计摊销</b>						
1.期初余额	17,787,580.14			3,076,750.06	1,725,876.02	22,590,206.22
2.本期增加金额	11,240,552.59			733,303.77	720,872.15	12,694,728.51
(1) 计提	11,240,552.59			733,303.77	720,872.15	12,694,728.51
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,028,132.73			3,810,053.83	2,446,748.17	35,284,934.73

三、减值准备						
1.期初余额				3,111.00		3,111.00
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				3,111.00		3,111.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	417,697,561.20			3,961,121.19	4,693,773.36	426,352,455.75
2.期初账面价值	187,412,156.93			4,680,424.96	5,414,645.51	197,507,227.40

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	235,577,041.67	正在办理中

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

山东昆仲置业有限公司	39,378,573.51					39,378,573.51
南京汇悦酒店管理有限公司	60,489,146.87					60,489,146.87
合计	99,867,720.38					99,867,720.38

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司2016年收购山东昆仲置业有限公司产生商誉39,378,573.51元，将商誉划分到相关资产组，商誉相关资产组范围由长期资产、商誉及递延所得税负债构成。资产组的可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额进行确定。

本公司2018年收购南京汇悦酒店管理有限公司产生商誉60,489,146.87元，将商誉划分到相关资产组，商誉相关资产组范围由长期资产、商誉及递延所得税负债构成。资产组的可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额进行确定。

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

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告附注五、31、长期资产减值。

本公司包含商誉的资产组的可收回金额采用商誉所在资产组的公允价值减去处置费用后的净额进行估计。对于在市场上有可参考公允价值的资产，采用市场比较法估算，同时考虑时间因素、交易因素、区域因素和个别因素等差异，确定待估资产基准日公允价值；对于其他资产，结合资产实际情况采用成本法等确定待估资产基准日公允价值。本公司委托资产评估公司对商誉进行减值测试，经测试，未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	186,953,773.64	275,794,736.00	62,457,211.00		400,291,298.64
市场推广费	4,877,521.71	250,876.00	480,936.25		4,647,461.46
房租及物业	47,239,952.20	43,982,906.50	62,223,389.49		28,999,469.21
其他	1,494,714.47	5,944,625.20	422,191.05		7,017,148.62
合计	240,565,962.02	325,973,143.70	125,583,727.79		440,955,377.93

其他说明

### 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,879,621.51	412,811.14	930,130.35	177,903.51
可抵扣亏损	84,774,502.49	21,193,625.63	43,219,714.47	10,804,928.62
已计提未支付的职工薪酬			70,000,000.00	10,500,000.00
合计	86,654,124.00	21,606,436.77	114,149,844.82	21,482,832.13

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	365,183,429.96	91,295,857.49	375,304,896.84	93,826,224.21
其他权益工具投资公允价值变动	40,000,000.00	10,000,000.00	50,000,000.00	12,500,000.00
固定资产会计折旧比税法少			2,298,553.47	344,783.02
交易性金融资产公允价值变动	22,697,173.26	3,381,587.10	1,712,787.50	261,265.80
合计	427,880,603.22	104,677,444.59	429,316,237.81	106,932,273.03

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,606,436.77		21,482,832.13
递延所得税负债		104,677,444.59		106,932,273.03

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,561.67	
可抵扣亏损	55,733,407.18	32,969,109.71
合计	55,954,968.85	32,969,109.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021	10,989,030.45	11,383,708.37	
2022	119,383.82	119,383.82	
2023	11,480,964.23	11,480,964.23	
2024	9,975,369.01	9,985,053.29	
2025	23,168,659.67		
合计	55,733,407.18	32,969,109.71	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	601,000,000.00		601,000,000.00	218,449,062.00		218,449,062.00
投资款	500,800,000.00		500,800,000.00	300,000.00		300,000.00
预付工程款	35,584,390.50		35,584,390.50			
待抵扣/待认证进项税	13,707,312.81		13,707,312.81	13,658,316.34		13,658,316.34
预付装修款				93,560,250.00		93,560,250.00
合计	1,151,091,703.31		1,151,091,703.31	325,967,628.34		325,967,628.34

其他说明：

### 32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	479,768,050.00	1,397,000,000.00
保证借款		360,000,000.00
信用借款	3,496,251,279.22	1,110,000,000.00
合计	3,976,019,329.22	2,867,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产款	83,112,000.00	52,000.00

工程款	53,138,461.93	13,062,592.12
开班费	47,005,391.45	188,285,128.46
市场推广费	12,918,597.97	26,766,715.00
装修费	11,312,336.01	7,863,306.78
房租及物业	4,337,615.50	452,248.50
合计	211,824,402.86	236,481,990.86

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收培训费	4,925,351,396.44	2,556,903,384.51
其他	76,912.89	646,327.99
合计	4,925,428,309.33	2,557,549,712.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	404,338,198.91	5,604,713,040.16	5,372,223,593.28	636,827,645.79
二、离职后福利-设定提存计划	7,137,437.12	98,853,622.72	105,370,271.64	620,788.20
三、辞退福利		908,528.15	908,528.15	
合计	411,475,636.03	5,704,475,191.03	5,478,502,393.07	637,448,433.99

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	393,403,204.25	5,251,871,663.94	5,016,445,193.57	628,829,674.62
2、职工福利费		11,509,489.48	11,509,489.48	
3、社会保险费	4,964,980.66	183,658,915.98	181,673,056.47	6,950,840.17
其中：医疗保险费	4,433,301.20	177,350,983.20	174,850,147.69	6,934,136.71
工伤保险费	165,403.54	1,826,540.25	1,988,368.55	3,575.24
生育保险费	366,275.92	4,481,392.53	4,834,540.23	13,128.22
4、住房公积金	5,970,014.00	157,505,989.48	162,434,422.48	1,041,581.00
5、工会经费和职工教育经费		166,981.28	161,431.28	5,550.00
合计	404,338,198.91	5,604,713,040.16	5,372,223,593.28	636,827,645.79

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,806,195.23	95,089,531.09	101,295,277.24	600,449.08
2、失业保险费	331,241.89	3,764,091.63	4,074,994.40	20,339.12
合计	7,137,437.12	98,853,622.72	105,370,271.64	620,788.20

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,571,895.29	48,652,668.81
企业所得税	119,249,068.60	116,032,612.72
个人所得税	160,427.08	5,527,794.99
城市维护建设税	549,182.28	3,413,989.84
房产税	1,251,091.59	1,288,867.69
土地使用税	806,176.59	943,956.91
教育费附加	238,219.17	1,475,646.01
契税		5,847,718.44
其他	285,710.18	1,122,772.43
合计	131,111,770.78	184,306,027.84

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		4,521,557.54
其他应付款	9,479,383.03	84,171,854.44
合计	9,479,383.03	88,693,411.98

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		4,521,557.54
合计		4,521,557.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
日常费用	1,597,271.61	44,839,078.80
股权转让款		34,663,519.48
社保及公积金	924,969.11	1,298,386.07
代垫款及其他	6,957,142.31	3,370,870.09
合计	9,479,383.03	84,171,854.44

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	147,765,156.66	76,726,491.38
合计	147,765,156.66	76,726,491.38

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余

称		期	限	额	额	行	计提利 息	摊销	还		额
---	--	---	---	---	---	---	----------	----	---	--	---

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬**
**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,807,623.00						103,807,623.00

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	956,481,049.50	269,000,000.00		1,225,481,049.50
其他资本公积	242,100,000.00	26,900,000.00	269,000,000.00	
合计	1,198,581,049.50	295,900,000.00	269,000,000.00	1,225,481,049.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动主要系股份支付所致，详见本报告附注十三、股份支付

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	37,500,000.00	-10,000,000.00			-2,500,000.00	-7,500,000.00		30,000,000.00

合收益							
其他权益 工具投资公允价 值变动	37,500,000.00	-10,000,000.00			-2,500,000.00	-7,500,000.00	30,000,000.00
其他综合收益合 计	37,500,000.00	-10,000,000.00			-2,500,000.00	-7,500,000.00	30,000,000.00

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：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,000,000.00			45,000,000.00
合计	45,000,000.00			45,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,046,657,231.32	1,660,363,232.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		247,170.28
调整后期初未分配利润	2,046,657,231.32	1,660,610,402.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,304,357,742.74	1,804,548,688.01
应付普通股股利	1,480,175,853.36	1,418,501,859.47
期末未分配利润	2,870,839,120.70	2,046,657,231.32

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,138,901,718.71	4,513,636,084.16	9,119,325,741.43	3,765,351,141.48
其他业务	63,592,576.33	53,690,847.28	56,804,254.46	47,243,245.07
合计	11,202,494,295.04	4,567,326,931.44	9,176,129,995.89	3,812,594,386.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	763,262.32	18,428,159.57
教育费附加	541,844.53	13,118,799.94
房产税	6,616,408.91	5,955,512.56
土地使用税	3,381,103.73	3,490,394.16
车船使用税	219,798.99	188,195.28
印花税	844,498.27	15,009,303.05

其他	371,797.88	501,274.68
合计	12,738,714.63	56,691,639.24

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,236,069,387.65	997,702,180.56
市场推广费	278,829,823.86	291,604,372.33
房租物业及折旧摊销费	188,443,486.90	113,285,202.76
差旅交通费	99,197,672.77	72,300,626.88
其他	9,249,741.98	8,092,044.25
合计	1,811,790,113.16	1,482,984,426.78

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	860,224,894.29	772,474,666.68
房租物业及折旧摊销费	155,909,891.20	98,906,407.56
办公费	116,671,846.80	83,342,828.04
股份支付	26,900,000.00	53,800,000.00
差旅交通费	62,125,639.40	46,380,858.89
福利费	8,559,890.15	6,181,511.50
其他	49,477,045.53	37,385,681.29
合计	1,279,869,207.37	1,098,471,953.96

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	980,101,934.22	658,279,542.88
差旅交通费	23,799,305.33	14,798,355.15
其他	46,796,094.24	24,862,320.33

合计	1,050,697,333.79	697,940,218.36
----	------------------	----------------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	172,114,852.12	107,847,460.74
减：利息收入	33,148,136.69	2,451,260.28
手续费	291,581,973.74	98,912,315.95
合计	430,548,689.17	204,308,516.41

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税减免	313,855,441.46	3,685,465.99
稳岗补贴	19,123,806.18	2,584,908.68
个税手续费返还	1,746,734.22	6,808.23
土地使用税奖励	444,804.00	
房租补贴收入	268,680.00	328,500.00
园区扶持款	120,000.00	129,000.00
小额政府补助	151,606.91	14,598.91
合计	335,711,072.77	6,749,281.81

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	249,600.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	76,070,548.08	75,092,676.43
理财收益	180,223,310.57	184,130,073.02
合计	256,543,458.65	259,222,749.45

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,984,385.76	1,712,787.50
合计	20,984,385.76	1,712,787.50

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-182,909.95	-194,490.90
应收账款坏账损失	-988,142.88	-143,244.11
合计	-1,171,052.83	-337,735.01

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	162,043.59	182,904.69

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

政府补助	19,800.00		19,800.00
其他	798.00	2,000.00	798.00
非流动资产处置利得	44,705.00		44,705.00
其中：固定资产处置利得	44,705.00		44,705.00
合计	65,303.00	2,000.00	65,303.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海淀区发改委红外测温仪防疫专项补助						19,800.00	0.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	305,003.50	70,000.00	305,003.50
赔偿金支出	3,845.50	1,193,903.00	3,845.50
其他		6,552.38	
罚没及滞纳金支出	365,792.85	72,956.87	365,792.85
合计	674,641.85	1,343,412.25	674,641.85

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	356,690,541.80	298,583,001.18
递延所得税费用	121,566.92	-13,798,238.91
合计	356,812,108.72	284,784,762.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,661,143,874.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	399,171,581.19
子公司适用不同税率的影响	-6,991,306.55
调整以前期间所得税的影响	-13,895.40
非应税收入的影响	-62,400.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,245,057.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-78,416.71
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	4,648,819.61
所得税费用	356,812,108.72

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	206,647,643.62	12,966,970.83
利息收入	33,148,136.69	2,442,258.77
其他收益及营业外收入	22,576,746.74	6,707,550.47
资金占用费	13,324,109.00	
备用金	5,313,917.82	117,167.05
代垫费用及其他	1,548,933.16	
往来款		21,013,208.09
合计	282,559,487.03	43,247,155.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用	1,015,974,942.08	776,387,546.48
手续费	291,248,494.89	98,912,315.95
押金及保证金	70,688,933.00	228,169,372.25
备用金	5,480,802.14	462,505.64
营业外支出	674,641.85	1,343,412.25
代垫费用及其他		1,251,691.76
往来款		105,790,520.79
合计	1,384,067,813.96	1,212,317,365.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益分派保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益分派保证金	1,000,000.00	

分红手续费	333,478.85	1,503,370.80
合计	1,333,478.85	1,503,370.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,304,331,765.85	1,804,542,668.51
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,171,052.83	337,735.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,365,469.55	71,901,162.47
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,694,728.51	6,922,211.36
长期待摊费用摊销	62,457,211.00	83,512,778.76
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）	-162,043.59	-182,904.69
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-44,705.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-20,984,385.76	-1,712,787.50
财务费用（收益以“—”号填列）	172,448,330.97	107,847,460.74
投资损失（收益以“—”号填列）	-256,543,458.65	-259,222,749.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-123,604.64	-11,463,011.76
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	245,171.56	-2,335,227.15
存货的减少（增加以“—”号填列）		20,062.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	107,621,688.58	-276,297,092.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,384,091,880.70	896,315,778.65
其他	26,900,000.00	53,800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	4,882,469,101.91	2,473,986,085.19
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	5,950,036,489.12	2,724,335,001.58
减：现金的期初余额	2,724,335,001.58	648,711,545.32
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	3,225,701,487.54	2,075,623,456.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,950,036,489.12	2,724,335,001.58
其中：库存现金	67,906.76	40,288.16
可随时用于支付的银行存款	5,881,843,030.73	2,657,929,052.80
可随时用于支付的其他货币资金	68,125,551.63	66,365,660.62
三、期末现金及现金等价物余额	5,950,036,489.12	2,724,335,001.58
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：

## 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：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	358,600.00	保证金
一年内到期的非流动资产	1,000,000,000.00	质押借款、未办妥解除质押手续
合计	1,000,358,600.00	--

其他说明：

截至2020年12月31日，一年内到期的非流动资产500,000,000.00 元尚未办妥解除质押手续，相关短期借款已于2020年9月清偿；一年内到期的非流动资产已于2021年4月全部解除质押。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
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：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	19,123,806.18	其他收益	19,123,806.18
土地使用税奖励	444,804.00	其他收益	444,804.00
房租补贴收入	268,680.00	其他收益	268,680.00
园区扶持款	120,000.00	其他收益	120,000.00
小额政府补助	151,606.91	其他收益	151,606.91
疫情红外测温仪专项补助	19,800.00	营业外收入	19,800.00
合计	20,128,697.09		20,128,697.09

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

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**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 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：

子公司全称	持股比例（%）	变动原因
1. 北京中公未来教育科技有限公司	100.00	新设
2. 北京中公未来研学教育科技有限公司	100.00	新设
3. 陕西中公教育科技有限公司	100.00	新设
4. 成都中公未来教育培训学校有限公司	100.00	新设
5. 芜湖中公培训学校有限公司	100.00	新设
6. 武汉国上人人力资源服务有限公司	100.00	新设
7. 济南市章丘区中公培训学校有限公司	100.00	新设
8. 蒙自市中公教育培训有限公司	100.00	新设
9. 北京中公科技发展有限公司	100.00	新设
10. 上海中公教育科技有限公司	100.00	新设
11. 广州中公智慧教育科技有限公司	100.00	新设
12. 平山中公教育科技有限公司	100.00	新设
13. 山东中公教育培训学校有限公司	100.00	新设
14. 兰州中公教育培训学校有限公司	100.00	新设

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1. 中公有限	北京	北京	服务业	100.00%		反向购买
2. 芜湖亚威汽车销售服务有限公司	芜湖	芜湖	商品销售等	100.00%		新设
3. 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校（有限公司）	宁国	宁国	服务业	100.00%		新设
4. 黄山亚夏福迪汽车销售服务有限公司	黄山	黄山	商品销售等	100.00%		新设
5. 巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司	合肥	合肥	商品销售等	100.00%		新设

6.亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	亳州	亳州	服务业	100.00%		新设
7.苏州博凯汽车销售服务有限公司	苏州	苏州	商品销售等	100.00%		收购
8.北京中公未来教育科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		新设
9.北京中公未来研学教育科技有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	新设
10.陕西中公教育科技有限公司	西安	西安	服务业	100.00%		新设
11.成都中公未来教育培训学校有限公司	成都	成都	服务业	100.00%		新设
12.浙江中公教育科技有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00%	新设
13.台州中公未来企业管理咨询有限公司	台州	台州	服务业		100.00%	新设
14.北京中公新智育网络科技有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	新设
15.呼伦贝尔市海拉尔区中公教育信息咨询有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	服务业		100.00%	新设
16.锡林浩特中公未来教育咨询有限公司	锡林浩特	锡林浩特	服务业		100.00%	新设
17.乐清市乐成中公培训中心有限公司	乐清	乐清	服务业		100.00%	新设
18.焦作市中公未来教育服务有限公司	焦作	焦作	服务业		100.00%	新设
19.新郑市中公文化传播有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	新设
20.重庆市江北区中公职业考试培训有限公司	重庆	重庆	服务业		100.00%	新设
21.南宁中公未来教育咨询有限公司	南宁	南宁	服务业		100.00%	新设
22.白银中公未来教育咨询有限公司	白银	白银	服务业		100.00%	新设
23.北京新德致远企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	新设
24.南京汇悦酒店管理有限公司	南京	南京	服务业		100.00%	收购
25.山东昆仲置业有限公司	济南	济南	服务业		100.00%	收购
26.三门峡市中公文化传播有限公司	三门峡	三门峡	服务业		100.00%	新设
27.辽宁中公教育学术文化交流有限公司	沈阳	沈阳	服务业		100.00%	新设
28.辽宁中公教育科技有限公司	沈抚新区	沈抚新区	服务业		100.00%	新设
29.山东中公教育科技有限公司	青岛	青岛	服务业		100.00%	新设
30.吉林市昌邑区中公教育培训学校有限公司	吉林	吉林	服务业		100.00%	新设
31.玉溪中公培训学校有限公司	玉溪	玉溪	服务业		100.00%	新设
32.通化中公培训学校有限公司	通化	通化	服务业		100.00%	新设
33.湖南轻盐中公教育科技有限公司	长沙	长沙	服务业		90.00%	新设
34.天津市河西区中公培训学校有限公司	天津	天津	服务业		100.00%	新设
35.成都市中公教育培训学校有限公司	成都	成都	服务业		100.00%	新设
36.山东卓达商业管理有限公司	日照	日照	服务业		100.00%	新设

37.辽宁中成置地发展有限公司	沈抚新区	沈抚新区	房地产业		100.00%	收购
38.芜湖中公培训学校有限公司	芜湖	芜湖	服务业		100.00%	新设
39.武汉国上人力资源服务有限公司	武汉	武汉	服务业		100.00%	新设
40.济南市章丘区中公培训学校有限公司	济南	济南	服务业		100.00%	新设
41.蒙自市中公教育培训有限公司	蒙自	蒙自	服务业		100.00%	新设
42.北京中公科技发展有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	新设
43.上海中公教育科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	新设
44.广州中公智慧教育科技有限公司	广州	广州	服务业		100.00%	新设
45.平山中公教育科技有限公司	石家庄	石家庄	服务业		100.00%	新设
46.山东中公教育培训学校有限公司	济南	济南	服务业		100.00%	新设
47.兰州中公教育培训学校有限公司	兰州	兰州	服务业		100.00%	新设

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
---	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量

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

无

#### (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

无

其他说明：

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**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：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

**(一) 金融工具的分类**

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司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。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 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	合计
货币资金	5,950,395,089.12			5,950,395,089.12
交易性金融资产		983,205,858.25		983,205,858.25
应收账款	21,493,637.66			21,493,637.66
其他应收款	304,318,966.20			304,318,966.20
一年内到期的非流动资产	1,985,873,462.75			1,985,873,462.75
其他流动资产	41,832,345.30			41,832,345.30
其他权益工具投资			152,800,000.00	152,800,000.00
其他非流动金融资产		208,450,315.01		208,450,315.01

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 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	合计
货币资金	2,724,335,001.58			2,724,335,001.58
交易性金融资产		1,754,396,227.54		1,754,396,227.54
应收账款	2,721,638.09			2,721,638.09
其他应收款	255,013,296.96			255,013,296.96
债权投资	1,923,598,909.09			1,923,598,909.09
其他权益工具投资			162,800,000.00	162,800,000.00
其他非流动金融资产		138,166,559.96		138,166,559.96

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,976,019,329.22	3,976,019,329.22
应付账款		211,824,402.86	211,824,402.86
其他应付款		9,479,383.03	9,479,383.03

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债	其他金融负债	合计
--------	----------------------------	--------	----

短期借款	2,867,000,000.00	2,867,000,000.00
应付账款	236,481,990.86	236,481,990.86
其他应付款	88,693,411.98	88,693,411.98

## （二）信用风险

本公司金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额，具体包括：

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

合并资产负债表中应收账款、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。本公司对应收账款、其他应收款余额进行持续监控，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司因应收账款和其他应收账款产生的信用风险敞口量化数据详见本报告附注七、5、应收账款及附注七、8、其他应收款。

## （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日			
	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	3,976,019,329.22			3,976,019,329.22
应付账款	211,824,402.86			211,824,402.86
其他应付款	9,479,383.03			9,479,383.03

接上表：

项目	2019年12月31日			
	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	2,867,000,000.00			2,867,000,000.00
应付账款	236,481,990.86			236,481,990.86
其他应付款	88,693,411.98			88,693,411.98

## （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

### 1. 利率风险

无。

2. 汇率风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,153,606,173.26	38,050,000.00	1,191,656,173.26
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,153,606,173.26	38,050,000.00	1,191,656,173.26
（1）债务工具投资		1,153,606,173.26	38,050,000.00	1,191,656,173.26
（三）其他权益工具投资			152,800,000.00	152,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,153,606,173.26	190,850,000.00	1,344,456,173.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

无

### 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

公司持续第二层次公允价值计量项目主要为理财产品，采用现金流量折现法并考虑预期收益率确定公允价值。

### 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

公司持续第三层次公允价值计量项目主要为非交易性权益工具投资和债务工具投资，采用市场法并考虑流动性折扣确定公允价值。

### 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

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李永新和鲁忠芳。

其他说明：

本公司最终控制方为李永新和鲁忠芳，截至2020年12月31日，合计控制公司61.01%股份。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

**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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李永新	实际控制人

北京千秋智业图书发行有限公司	同一最终控制方
北京市海淀区中公培训学校	同一最终控制方
济南市中公教育培训学校	同一最终控制方
昆明五华中公教育培训学校	同一最终控制方
保定市莲池区中公培训学校	同一最终控制方
北京市海淀区宝泉金融培训中心	同一最终控制方
沧州市运河区中公培训学校	同一最终控制方
成都市武侯区中公教育培训学校	同一最终控制方
赤峰红山中公教育培训中心	同一最终控制方
德州中公培训学校	同一最终控制方
海口市美兰区中公教育培训学校	同一最终控制方
邯郸市丛台区中公培训学校	同一最终控制方
鹤岗市中公培训学校	同一最终控制方
黑河市爱辉区中公教育培训中心	同一最终控制方
佳木斯市中公培训学校	同一最终控制方
乐山市市中区中公教育培训学校	同一最终控制方
牡丹江市中公培训学校	同一最终控制方
齐齐哈尔市铁锋区中公培训学校	同一最终控制方
邵阳市双清区中公培训学校	同一最终控制方
唐山市路南区中公培训学校	同一最终控制方
潍坊中公教育职业培训学校	同一最终控制方
乌鲁木齐市沙依巴克区中公培训中心	同一最终控制方
益阳市赫山区中公培训学校	同一最终控制方
沈阳丽景名珠酒店管理有限公司	本公司的高管和核心员工控制的企业
北京泰孚宾馆有限公司	本公司的高管和核心员工控制的企业
北京兴寿福源农庄	本公司的控股股东和实际控制人李永新的配偶许华控制的企业
王振东	本公司的董事/高级管理人员/直接持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东
石磊	本公司的董事
易姿廷	本公司的董事
王强	本公司的独立董事
佟岩	本公司的独立董事
张轩铭	本公司的独立董事
余红卫	本公司的监事

李文	本公司的监事
何均	本公司的监事
王学军	本公司的高级管理人员
何有立	本公司的高级管理人员
桂红植	本公司的高级管理人员
罗雪	本公司的高级管理人员
李琳	本公司的核心技术人员
刘彦	本公司的核心技术人员
张红军	本公司的核心技术人员

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京泰孚宾馆有限公司	住宿及餐饮服务	20,569,200.00	40,000,000.00	否	23,189,480.00
北京市海淀区中公培训学校	联合办学费	1,032,000.00	1,050,000.00	否	73,786.40
乌鲁木齐市沙依巴克区中公培训中心	联合办学费	504,000.00	580,000.00	否	58,252.43
成都市武侯区中公教育培训学校	联合办学费	236,000.00	260,000.00	否	48,543.69
乐山市市中区中公教育培训学校	联合办学费	165,000.00	170,000.00	否	44,660.20
邵阳市双清区中公培训学校	联合办学费	124,600.00	150,000.00	否	97,087.36
齐齐哈尔市铁锋区中公培训学校	联合办学费	121,800.00	150,000.00	否	75,728.16
唐山市路南区中公培训学校	联合办学费	115,000.00	150,000.00	否	514,563.11
沧州市运河区中公培训学校	联合办学费	105,000.00	150,000.00	否	222,592.25
邯郸市丛台区中公培训学校	联合办学费	100,000.00	150,000.00	否	48,543.69
益阳市赫山区中公培训学校	联合办学费	96,000.00	100,000.00	否	73,786.40
保定市莲池区中公培训学校	联合办学费	90,000.00	100,000.00	否	
黑河市爱辉区中公教育培训中心	联合办学费	84,998.00	100,000.00	否	53,398.06
潍坊中公教育职业培训学校	联合办学费	71,100.00	80,000.00	否	456,310.67
牡丹江市中公培训学校	联合办学费	62,800.00	80,000.00	否	126,213.59

佳木斯市中公培训学校	联合办学费	60,500.00	80,000.00	否	218,446.62
北京市海淀区宝泉金融培训中心	联合办学费	60,000.00	70,000.00	否	150,485.44
赤峰红山中公教育培训中心	联合办学费	47,000.00	60,000.00	否	473,378.94
德州中公培训学校	联合办学费	11,718.00	20,000.00	否	77,669.91
海口市美兰区中公教育培训学校	联合办学费				82,524.29
鹤岗市中公培训学校	联合办学费				62,135.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京千秋智业图书发行有限公司	展览服务	2,871,698.11	2,499,999.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
李永新	中公有限	33 所民非学校	2018 年 10 月 19 日		受托资产全部合理回报	226,415.09
合计						226,415.09

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳丽景名珠酒店管理有限 公司	经营租赁	18,175,675.00	23,836,000.00
北京兴寿福源农庄	经营租赁		500,000.00
合计		18,175,675.00	24,336,000.00

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
李永新	360,000,000.00	2019年01月09日	2020年01月09日	是

关联担保情况说明

2019年1月9日，中公有限与华夏银行四道口支行签订360,000,000.00元借款合同，合同编号YYB7610120180014，借款期限为2019年1月9日至2020年1月9日。此项借款已于2020年1月9日清偿。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,922,629.18	15,130,286.14

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	沈阳丽景名珠酒店管理有限公司	5,675,200.00		5,675,200.00	
合计		5,675,200.00		5,675,200.00	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

### 7、关联方承诺

关联方承诺事项详见本报告附注十四、1、重要承诺事项。

### 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	269,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2015年5月22日，北京中公召开股东会，同意北京中公实际控制人鲁忠芳将其持有的700,000.00元出资额作价700,000.00元转让给股东王振东（任职公司总经理，企业法定代表人）；股东刘斌、张永生、郭世泓分别将各自持有的100,000.00元出资额作价100,000.00元转让给股东王振东。

2015年8月11日，公司股东会通过决议，公司注册资本由10,000,000.00元增至11,111,111.11元，新增注册资本1,111,111.11元由北京航天产业投资基金（有限合伙）、北京广银创业投资中心（有限合伙）、北京基锐科创投资中心（有限合伙）以合计300,000,000.00元货币出资，相应对价为270元/股。

2015年5月至8月期间，公司经营模式和业务未发生重大变化，故北京航天产业投资基金（有限合伙）、北京广银创业投资中心（有限合伙）、北京基锐科创投资中心（有限合伙）的入股价格270元/股可以视为市场公允价值。

根据企业会计准则相关规定，按股权激励限制年限于2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度、2020年度分别确认了26,900,000.00元、53,800,000.00元、53,800,000.00元、53,800,000.00元、53,800,000.00元及26,900,000.00元的管理费用，累计确认269,000,000.00元管理费用并相应增加269,000,000.00元资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以最近一次增发新股价格，确定为每股 270 元
可行权权益工具数量的确定依据	根据离职率来估计预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	269,000,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,900,000.00

其他说明

以权益结算的股份支付情况的说明：本次股权激励的授予日自股东大会审议批准激励计划后（2015年5月22日），激励股份协议转让至王振东名下，且中公有限完成工商变更登记之日起（2015年7月23日），即为本次获授股权激励授予完毕。该股权激励要求王振东应承诺自授予日起在公司连续工作满5年，如果王振东在5年内转让其中公有限股份的，应转让给鲁忠芳及鲁忠芳指定的人士。王振东在上述期间离职或转让其中公有限股份的价格应按照王振东取得中公有限股权时的原始成本，加上每年6%利息，扣除历年累计全部分红（按不含税金额计算）。限制性股权激励在解除限制日前，王振东对其间接持有的公司股份不享有表决权 and 处分权（包括抵押、质押和转让权）；其表决权不可撤销的，委托中公有限来行使；其收益权中股利分红的部分，由中公有限决定适时向王振东支付。

本公司完成重大资产重组后，中公有限的全体股东成为本公司的股东，王振东也成为本公司的股东。为此，王振东、鲁忠芳和中公有限三方就本次重组完成后达成补充协议，约定本次交易完成后，王振东成为本公司的股东，自2015年6月1日起五年之内，仍将服务于中公有限，不得离职，在此期间不对外转让其持有的本公司的股份。如在此期间离职，仍需向鲁忠芳、刘斌、张永生、郭世泓另行支付股权转让款的差价合计2.69亿元。截至2020年12月31日，该股份支付已经行权完毕。

## 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

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据本公司与中公有限8名自然人股东（鲁忠芳、李永新、王振东、郭世泓、刘斌、张永生、杨少锋、张治安）于2018年5月4日签署的《盈利预测补偿协议》，补偿义务人确认并承诺重大资产重组实施完毕后，中公有限2018年度、2019年度及2020年度合并报表范围扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于93,000.00万元、130,000.00万元和165,000.00万元。若经注册会计师审核确认，中公有限在三个会计年度内截至当期期末累积的实际净利润数未能达到补偿义务人承诺的截至当期期末累积承诺净利润数，应由各补偿义务人按本次交易前持有中公有限股份数占所有补偿义务人在本次交易前合计持有中公有限股份数的比例承担补偿义务。所有补偿义务人优先以股份进行补偿，当股份补偿总数达到本次发行股份购买资产发行的股份总数的90.00%后，由所有补偿义务人以现金进行补偿。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
-----------	--

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要的生产经营活动由本公司进行决策，主要从事教育培训业务，因此，本公司作为一个经营分部进行管理。会计政策详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

### (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

无

### (4) 其他说明

(1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务	11,138,901,718.71	9,119,325,741.43
其中：教育培训	11,138,901,718.71	9,119,325,741.43
其他业务	63,592,576.33	56,804,254.46
合计	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89

(2) 企业取得的来自于本国的对外交易收入总额，以及企业从其他国家或地区取得的对外交易收入总额

地区名称	本期发生额	上期发生额
国内地区	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89
合计	11,202,494,295.04	9,176,129,995.89

(3) 企业对主要客户的依赖程度

本公司的客户较为分散，由大量客户构成，不存在对主要客户的依赖。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,570,863.56	100.00%	778,543.18	5.00%	14,792,320.38					
其中：										
组合 3	15,570,863.56	100.00%	778,543.18	5.00%	14,792,320.38					
合计	15,570,863.56	100.00%	778,543.18		14,792,320.38					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：778,543.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3	15,570,863.56	778,543.18	5.00%
合计	15,570,863.56	778,543.18	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	15,570,863.56
减:信用损失准备	778,543.18
合计	<u>14,792,320.38</u>

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备		778,543.18				778,543.18
合计		778,543.18				778,543.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位:元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
亚夏实业	15,570,863.56	100.00%	778,543.18
合计	15,570,863.56	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,700,000,000.00
其他应收款	621,900,443.29	17,949,520.99
合计	621,900,443.29	1,717,949,520.99

(1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中公有限		1,700,000,000.00
合计		1,700,000,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	621,894,843.29	17,943,920.99
押金及保证金	5,600.00	5,600.00
合计	621,900,443.29	17,949,520.99

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	603,950,922.30
1-2 年（含 2 年）	17,949,520.99
减：信用损失准备	
合计	<u>621,900,443.29</u>

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
无						

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中公有限	往来款	602,959,000.00	1 年以	96.95%	

			内		
亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	往来款	10,112,883.52	1-2 年	1.63%	
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	往来款	3,440,252.77	1-2 年	0.55%	
苏州博凯汽车销售服务有限公司	往来款	3,144,479.02	1-2 年	0.51%	
黄山亚夏福迪汽车销售服务有限公司	往来款	1,947,595.41	1-2 年	0.31%	
合计	--	621,604,210.72	--	99.95%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,582,307,907.14		18,582,307,907.14	18,582,307,907.14		18,582,307,907.14
合计	18,582,307,907.14		18,582,307,907.14	18,582,307,907.14		18,582,307,907.14

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无							

中公有限	18,500,000,000.00					18,500,000,000.00	
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	23,000,000.00					23,000,000.00	
宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校	17,474,782.14					17,474,782.14	
黄山亚夏福迪汽车销售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
苏州博凯汽车销售服务有限公司	11,833,125.00					11,833,125.00	
合计	18,582,307,907.14					18,582,307,907.14	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	14,829,393.86	11,336,628.27	14,647,786.07	11,332,163.09
合计	14,829,393.86	11,336,628.27	14,647,786.07	11,332,163.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,700,000,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	249,600.00	
理财收益		30,534.61
合计	249,600.00	1,700,030,534.61

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	162,043.59	
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	20,128,697.09	

量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,192,187.13	
委托他人投资或管理资产的损益	180,223,310.57	
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	20,984,385.76	
受托经营取得的托管费收入	226,415.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,138.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	280,283,117.41	
减：所得税影响额	76,183,536.19	
少数股东权益影响额	1,319,218.71	
合计	437,068,262.89	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	66.15%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.61%	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人王振东签名的 2020 年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。